



BUDAVÁRI
ÖNKORMÁNYZAT

Előterjesztés

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete

2025. november 20-i rendkívüli ülésére

**Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó és Szolgáltató
Szervezet, továbbá a Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont, mint megszűnt
kötségvetési szervek, záró beszámolóinak elfogadásáról**

A képviselő-testületi ülés formája: nyilvános ülésen tárgyalandó

Elfogadásához szükséges többség: egyszerű többség

1. ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Képviselő-testület!

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzata (a továbbiakban: Budavári Önkormányzat) célul tűzte ki, hogy egyes önkormányzati fenntartású költségvetési szerveket, valamint az Önkormányzat kizárólagos tulajdonban álló gazdasági társaságokat érintő strukturális átszervezést a hatékony működés és a feladat kiosztás racionalizálása érdekében. Az átszervezés során cél a hatékony feladatellátás megvalósítása és a feladatokat ellátó munkatársak továbbfoglalkoztatása volt az új szervezeti felépítésben.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) törvény (továbbiakban: Ávr.) rendelkezik az irányító szerv által megszüntetett költségvetési szervvel kapcsolatos további teendőkről.

Az Áht. 11. §-a, továbbá az Ávr. 14. §-a alapján a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete a 334/2025. (III.27) önkormányzati határozatával a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó és Szolgáltató Szervezetet jogutóddal (jogutód: a Budapest Főváros I. kerület Polgármesteri Hivatal), a 343/2025. (III.27) önkormányzati határozatával a Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpontot jogutód nélkül szüntette meg, 2025. június 30. napjával. Az Ávr. 14.§ (6) bekezdése alapján az megszűnő költségvetési szervek záró beszámolóit elkészültek, melyeket a MÁK adatszolgáltatási rendszerébe (KGR K11) feltöltésre kerültek.

1. Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó és Szolgáltató Szervezet

A megszűnt költségvetési szerv megnevezése: Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó és Szolgáltató Szervezet (továbbiakban: GAMESZ)

A megszűnt költségvetési szerv székhelye: 1011 Budapest, Iskola u. 16.

A megszűnt költségvetési szerv törzskönyvi azonosító száma: 501024

A megszűnt költségvetési szerv adószáma: 15501026-2-41 2

A költségvetési szerv megszűnésének dátuma: 2025. június 30.

A költségvetési szerv megszüntetéséről döntést hozó szerv megnevezése: Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete, székhelye: 1014 Budapest, Kapisztrán tér 1.

A költségvetési szerv megszüntetésének módja: a költségvetési szerv jogutódlással szűnt meg.

A jogutód Budapest Főváros I. kerület Polgármesteri Hivatal

Az átalakítás módja: beolvadás.

A költségvetési szerv megszüntetésének oka: a költségvetési szerv által ellátott feladatok más szervezetben hatékonyabban teljesíthetők.

A megszűnt költségvetési szerv által ellátott közfeladatok jövőbeni ellátásának módja: a megszűnő költségvetési szerv közfadatait egy már működő költségvetési szerv, valamint az Alapító kizárólagos tulajdonában álló két gazdasági társaság látja el a jövőben. A Képviselő-testület által kijelölt jogutód költségvetési szerv feladat-ellátási kötelezettségeiről a Képviselő-testület az alapító okiratban, a gazdasági társaságok által ellátott feladatok esetében a Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzattal megkötött közszolgáltatási szerződésben rendelkezik.

Jogutódlással és feladatátadással összefüggő egyéb intézkedések:

- A megszüntetésre került költségvetési szerv valamennyi elismert, vagy nem vitatott tartozása rendezett.
- A megszűnt költségvetési szerv kötelezettségeiért a megszűnést követően a jogutód költségvetési szerv áll helyt.
- A megszűnt költségvetési szervnél foglalkoztatott közalkalmazottak, illetve egyéb foglalkoztatási jogviszonyban álló személyek egy része a jogutód költségvetési szervnél került foglalkoztatásra közszolgálati jogviszonyban. A közalkalmazotti jogviszony megszüntetésére esetükben áthelyezéssel került sor a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 26. §-ában foglaltak szerint.
- Az áthelyezéssel nem érintett közalkalmazottak, illetve egyéb foglalkoztatási jogviszonyban álló személyek a közszolgáltatási szerződés alapján feladatokat ellátó Budavári Városüzemeltetési Kft.-nél és a Budavári Városfejlesztő és Vagyonkezelő Kft.-nél kerültek foglalkoztatásra munkaviszonyban.
- A közalkalmazotti jogviszony megszüntetésére esetükben a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 25/A. § (7) bekezdés b) pontjában foglalt rendelkezések alapján került sor.

A megszűnt GAMESZ beszámolója a MÁK rendszerébe (KGR K11) a hatályos jogszabályoknak megfelelően, 60 napon belül feltöltésre került. Az intézmény folyószámláján levő összegek (egyéb működési célú kiadások), valamint a könyveiben nyilvántartott eszközök, követelések a megszűnés napját követően átadásra kerültek a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat részére.

A bevételek összetétele:

- | | |
|----------------------------|-------------------------|
| • működési bevételek | 1.081.492 eFt (49,6 %), |
| • finanszírozási bevételek | 1.098.842 eFt (50,4 %) |

A kiadások összetétele:

- | | |
|--------------------------------|------------------------|
| • személyi jellegű kiadások | 515.335 eFt (23,6 %) |
| • munkaadót terhelő járulék | 77.788 eFt (3,6 %) |
| • dologi kiadások | 1.458.710 eFt (66,9 %) |
| • egyéb működési célú kiadások | 115.662 eFt (5,3 %) |
| • beruházások | 12.839 eFt (0,6 %) |

Az intézmény bevételeit és kiadásait kormányzati funkcióként az 1.számú melléklet tartalmazza.

Az intézmény mérlegét a 2. számú melléklet tartalmazza.

Az intézmény záróbeszámolója a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2025. évről készülő zárszámadási beszámolójához beépítésre kerül a jogszabályoknak megfelelően.

2. Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont

A megszűnt költségvetési szerv megnevezése: Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont

A megszűnt költségvetési szerv székhelye: 1011 Budapest Czakó utca 2-4.

A megszűnt költségvetési szerv törzskönyvi azonosító száma: 677424

A megszűnt költségvetési szerv adószáma: 16905791-2-41

A költségvetési szerv megszűnésének dátuma: 2025. június 30.

A költségvetési szerv megszüntetéséről döntést hozó szerv megnevezése: Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete, székhelye: 1014 Budapest, Kapisztrán tér 1.

A költségvetési szerv megszüntetésének módja: jogutód nélküli megszűnés.

A költségvetési szerv megszüntetésének oka: költségvetési szerv által ellátott közfeladat más szervezetben hatékonyabban ellátható, erre tekintettel az alapító elhatározza a költségvetési szerv megszüntetését az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 11. § (1) bekezdése alapján.

A megszűnő költségvetési szerv által ellátott közfeladat(ok) jövőbeni ellátásának módja: a megszűnést követően a költségvetési szerv által ellátott közfeladatokat az alapító a kizárólagos tulajdonában álló gazdasági társaság, a Budavári Közösségi Nonprofit Kft. (székhelye: 1013 Budapest, Krisztina tér 1., cégjegyzék száma: 01 09 389131] látja el Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzattal megkötött közszolgáltatási szerződés alapján.

A költségvetési szerv fennálló magánjogi jogai és kötelezettségei - ideértve a vagyonkezelői jogot is - további gyakorlója: a költségvetési szerv megszüntetés időpontjában fennálló magánjogi jogait és kötelezettségeit - ideértve a vagyonkezelői jogot is - az alapító szerv, Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat gyakorolja és teljesíti.

Jogutódlással és feladatátadással összefüggő egyéb intézkedések: A megszüntetésre kerülő költségvetési szerv valamennyi elismert, vagy nem vitatott tartozása rendezett volt. A megszűnő költségvetési szerv kötelezettségeiért a megszűnést követően Budapest I. kerület Budavári

Önkormányzat állt helyt, majd a Budavári Községi Nonprofit Kft.-vel (székhelye: 1013 Budapest, Krisztina tér 1., cégjegyzék száma: 01 09 389131) kötendő közszolgáltatási szerződés alapján ezen kötelezettségek a Budavári Községi Nonprofit Kft. (székhelye: 1013 Budapest, Krisztina tér 1., cégjegyzék száma: 01 09 389131) részére kerülnek átadásra. A megszűnő költségvetési szervnél foglalkoztatott közalkalmazottak, illetve egyéb foglalkoztatási jogviszonyban álló személyek munkaviszonyban kerültek foglalkoztatásra a Budavári Községi Nonprofit Kft.-nél.

A megszűnt sportintézmény beszámolója a MÁK rendszerébe (KGR K11) a jogszabályoknak megfelelően, 60 napon belül feltöltésre került. Az intézmény folyószámláján levő összegek (egyéb működési célú kiadások), valamint a könyveiben nyilvántartott eszközök a megszűnés napját követően átadásra kerültek a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat részére.

A bevételek összetétele:

- | | | |
|----------------------------|-------------|-----------|
| • működési bevételek | 26.103 eFt | (13,6 %), |
| • finanszírozási bevételek | 166.456 eFt | (86,4 %) |

A kiadások összetétele:

- | | | |
|--------------------------------|------------|----------|
| • személyi jellegű kiadások | 64.400 eFt | (33,4 %) |
| • munkaadót terhelő járulékok | 8.618 eFt | (4,5 %) |
| • dologi kiadások | 16.412 eFt | (8,5 %) |
| • egyéb működési célú kiadások | 62.176 eFt | (32,3 %) |
| • beruházások | 6.554 eFt | (3,4 %) |
| • felújítások | 34.399 eFt | (17,9 %) |

Az intézmény bevételeit és kiadásait kormányzati funkcióként a 3. számú melléklet tartalmazza.

Az intézmény mérlegét a 4. számú melléklet tartalmazza.

Az intézmény záróbeszámolója a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2025. évről készülő zárszámadási beszámolójához beépítésre kerül a jogszabályoknak megfelelően.

A jelen előterjesztésnek nincsenek költségvetési hatásai.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 46. § (1) bekezdése alapján az ülés nyilvános, továbbá az Mötv. 50 §-a alapján levezethető főszabály szerint a képviselő-testület egyszerű többséggel szavaz.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a záró beszámoló elfogadására!

2. DÖNTÉSI JAVASLAT

1. Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete

..../2025. (.....) önkormányzati határozata

a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó és Szolgáltató Szervezet záró beszámolójának elfogadásáról

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete akként dönt, hogy a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó és Szolgáltató Szervezet záró beszámolóját elfogadja.

Határidő: 2025. november 20.

Felelős: polgármester

2. Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete

..../2025. (.....) önkormányzati határozata

a Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont záró beszámolójának elfogadásáról

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete akként dönt, hogy a Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont záró beszámolóját elfogadja.

Határidő: 2025. november 20.

Felelős: polgármester

3. AZ ELŐTERJESZTÉS MELLÉKLETEI

1. melléklet: Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat GAMESZ – bevételek kormányzati funkció szerint - 2025.06.30
2. melléklet: Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat GAMESZ – kiadások kormányzati funkció szerint - 2025.06.30
3. melléklet: Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat GAMESZ - Mérleg - 2025.06.30.
4. melléklet: Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont - bevételek kormányzati funkció szerint - 2025.06.30
5. melléklet: Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont - kiadások kormányzati funkció szerint - 2025.06.30
6. melléklet: Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont - Mérleg - 2025.06.30.

4. AZ ELŐTERJESZTÉS MEGFELELŐSÉGÉRE VONATKOZÓ ALÁÍRÁSOK

Az előterjesztés
szakmailag
megalapozott:


Juhász Erika
Önkormányzati- és
intézménygazdálkodási
csoportvezető

Az előterjesztés
és a döntés költségvetési
kihatásainak vizsgálata és
megjelenítése megtörtént:


Kis Tímea
Gazdasági igazgató

Az előterjesztés törvényességi
vizsgálata megtörtént:


dr. Bartos Diána Petra
aljegyző

Budapest, 2025. november „14.”

Az előterjesztés tárgyalásra
alkalmas és az előterjesztést a
Képviselő-testület ülésére
készítette:


dr. Sölch Gellért
jegyző

Az előterjesztést a Képviselő-
testület ülésére benyújtom:


Böröcz László
polgármester

Budapest, 2025. november „17.”

1. számú melléklet Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat GAMESZ 2025. évi bevételei
2025. június 30. napjáig

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat GAMESZ					
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
	I./ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 894 984	1 209 403	1 081 492	89,42%
	1. Működési célú támogatások				
	2. Közhatalmi bevételek				
K	3. Működési bevételek	1 894 984	1 209 403	1 081 492	89,42%
	4. Működési célú átvett pénzeszközök				
	II./ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00%
	5. Felhalmozási célú támogatások				
	6. Felhalmozási bevételek				
	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)	1 894 984	1 209 403	1 081 492	89,42%
018030	B./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL / Irányító szervi támogatás	2 169 615	1 098 842	1 098 842	100,00%
	Irányító szervi támogatás	1 799 615	519 733	519 733	100,00%
	Előző évi maradvány igénybevétele	370 000	579 109	579 109	100,00%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B)	4 064 599	2 308 245	2 180 334	94,46%
K	- KÖTELEZŐ FELADATOK FORRÁSA	3 702 560	2 209 152	2 081 241	94,21%
Ö	- ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK FORRÁSA	362 039	99 093	99 093	100,00%
Á	- ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK FORRÁSA				

1. számú melléklet Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat GAMESZ 2025. évi kiadásai
2025. június 30. napjáig

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat GAMESZ						
Kötelező feladatok			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok		608 559	508 559	508 559	100%
	K	Személyi juttatások	109 498	123 519	123 519	100%
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	16 877	20 126	20 126	100%
	K	Dologi kiadások	480 448	363 894	363 894	100%
	K	Egyéb működési célú kiadások		0	0	
	K	Beruházások	1 736	1 020	1 020	100%
	K	Felújítások		0	0	
013360	Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési egyéb szolgáltatások		302 565	63 831	63 831	100%
	K	Személyi juttatások	145 822	24 690	24 690	100%
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	23 537	4 006	4 006	100%
	K	Dologi kiadások	129 733	34 980	34 980	100%
	K	Egyéb működési célú kiadások		0	0	
	K	Beruházások	3 473	155	155	
	K	Felújítások		0	0	
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		247 717	210 745	210 745	100%
	K	Személyi juttatások	137 897	145 038	145 038	100%
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	18 685	20 067	20 067	100%
	K	Dologi kiadások	91 135	45 129	45 129	100%
	K	Egyéb működési célú kiadások		0	0	
	K	Beruházások	0	511	511	
	K	Felújítások		0	0	
096015	Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményekben		883 820	446 294	446 294	100%
	K	Személyi juttatások	255 260	85 982	85 982	100%
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	38 493	13 544	13 544	100%
	K	Dologi kiadások	584 340	345 230	345 230	100%
	K	Egyéb működési célú kiadások		0	0	
	K	Beruházások	5 727	1 538	1 538	100%
	K	Felújítások		0	0	
096025	Munkahelyi étkeztetés		4 696	2 578	2 578	100%
	K	Személyi juttatások		0	0	
	K	Munkaadókat terhelő járulékok		0	0	
	K	Dologi kiadások	4 696	2 578	2 578	100%
	K	Egyéb működési célú kiadások		0	0	
	K	Beruházások		0	0	
	K	Felújítások		0	0	
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés		2 557	0	0	
	K	Személyi juttatások		0	0	
	K	Munkaadókat terhelő járulékok		0	0	
	K	Dologi kiadások	2 557	0	0	
	K	Egyéb működési célú kiadások		0	0	
	K	Beruházások		0	0	

	K	Felújítások		0	0	
106010		Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	1 652 646	733 572	733 572	100%
	K	Személyi juttatások	284 063	111 951	111 951	100%
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	44 389	16 994	16 994	100%
	K	Dologi kiadások	1 192 275	603 427	603 427	100%
	K	Egyéb működési célú kiadások		0	0	
	K	Beruházások	4 919	1 200	1 200	100%
	K	Felújítások	127 000	0	0	
018030		Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	243 573	115 662	47%
	Ö	Személyi juttatások				
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok				
	Ö	Dologi kiadások				
	Ö	Egyéb működési célú kiadások		243 573	115 662	47%
	Ö	Beruházások				
	Ö	Felújítások				
Önként vállalt feladatok				0	0	
081071		Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	273 130	74 166	74 166	100%
	Ö	Személyi juttatások	20 832	13 060	13 060	100%
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	3 363	1 809	1 809	100%
	Ö	Dologi kiadások	231 863	51 140	51 140	100%
	Ö	Egyéb működési célú kiadások		0	0	
	Ö	Beruházások	11 572	8 157	8 157	100%
	Ö	Felújítások	5 500	0	0	
066020		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	88 909	24 927	24 927	100%
	Ö	Személyi juttatások	56 293	11 095	11 095	100%
	Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	7 912	1 242	1 242	100%
	Ö	Dologi kiadások	24 270	12 332	12 332	100%
	Ö	Egyéb működési célú kiadások		0	0	
	Ö	Beruházások	434	258	258	100%
	Ö	Felújítások			0	
BUDAVÁRI GAMESZ			4 064 599	2 308 245	2 180 334	94%
	Kötelező feladatok		3 702 560	2 209 152	2 081 241	94%
		Személyi juttatások	932 540	491 180	491 180	100%
		Munkaadókat terhelő járulékok	141 981	74 737	74 737	100%
		Dologi kiadások	2 485 184	1 395 238	1 395 238	100%
		Egyéb működési célú kiadások	0	243 573	115 662	
		Beruházások	15 855	4 424	4 424	100%
		Felújítások	127 000	0	0	
	Önként vállalt feladatok		362 039	99 093	99 093	100%
		Személyi juttatások	77 125	24 155	24 155	100%
		Munkaadókat terhelő járulékok	11 275	3 051	3 051	100%
		Dologi kiadások	256 133	63 472	63 472	100%
		Egyéb működési célú kiadások	0			
		Beruházások	12 006	8 415	8 415	100%
		Felújítások	5 500	0	0	
Feladatok összesen			4 064 599	2 308 245	2 180 334	94%
		Személyi juttatások	1 009 665	515 335	515 335	100%
		Munkaadókat terhelő járulékok	153 256	77 788	77 788	100%
		Dologi kiadások	2 741 317	1 458 710	1 458 710	100%
		Egyéb működési célú kiadások	0	243 573	115 662	47%
		Beruházások	27 861	12 839	12 839	100%
		Felújítások	132 500	0	0	

3. számú melléklet Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat GAMESZ 2025. évi záró mérlege

12/A - Mérleg					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	
1	2	3	4	5	
02	A/I/2 Szellemi termékek	2 366 066	0	1 706 254	
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	2 366 066	0	1 706 254	
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	152 295 885	0	137 815 614	
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	152 295 885	0	137 815 614	
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	154 661 951	0	139 521 868	
30	B/I/1 Vásárolt készletek	27 961 535	0	25 660 247	
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	27 961 535	0	25 660 247	
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	27 961 535	0	25 660 247	
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	726 569 485	0	243 572 944	
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	726 569 485	0	243 572 944	
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	726 569 485	0	243 572 944	
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	361 504 974	0	396 834 329	
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	149 186 552	0	177 278 272	
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	73 442 063	0	80 991 607	
79	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	9	0	9	
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	138 876 350	0	138 564 441	
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	361 504 974	0	396 834 329	
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	798 512	0	0	

116	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	654 822	0	0
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	143 690	0	0
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	798 512	0	0
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	51 673	0	150 000
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	51 673	0	0
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	150 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	359 395	0	359 395
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	411 068	0	509 395
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	362 714 554	0	397 343 724
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	4 942 000	0	0
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	4 942 000	0	0
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-7 562 000	0	-21 492 000
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-7 562 000	0	-21 492 000
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-2 620 000	0	-21 492 000
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	8 266 311	0	0
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	8 266 311	0	0
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 277 553 836	0	784 606 783
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	503 090 787	0	503 090 787
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-5 145 431 806	0	-5 145 431 806
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	163 802	0	163 802
182	G/IV Felhalmozott eredmény	5 718 760 404	0	5 527 466 997
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-194 518 263	0	-344 765 336
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	882 064 924	0	540 524 444

186	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	203 250	0	0
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	119 849 200	0	0
193	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	145 558	0	0
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	120 198 008	0	0
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	561 625	0	0
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	561 625	0	0
236	H/III/1 Kapott előlegek	17 310 539	0	0
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	29 750	0	115 941 874
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	130 531 856	0	128 140 465
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	147 872 145	0	244 082 339
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	268 631 778	0	244 082 339
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	10 883 809	0	0
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	112 749 942	0	0
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	3 223 383	0	0
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	126 857 134	0	0
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 277 553 836	0	784 606 783

4. számú melléklet Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont 2025. évi bevételei
2025. június 30. napjáig

CZAKÓ UTCAI SPORT- ÉS SZABADIDŐKÖZPONT					
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
081030	I./ MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	33 000	26 103	26 103	100,00%
	1. Működési célú támogatások				
	2. Közhatalmi bevételek				
K	3. Működési bevételek	33 000	26 103	26 103	100,00%
	4. Működési célú átvett pénzeszközök				
	II./ FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0,00%
	5. Felhalmozási célú támogatások				
	6. Felhalmozási bevételek				
	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	A/ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)	33 000	26 103	26 103	100,00%
018030	B./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL / Irányító szervi támogatás	331 443	166 456	166 456	100,00%
	Irányító szervi támogatás	171 443	0	0	0,00%
	Előző évi maradvány igénybevétele	160 000	166 456	166 456	100,00%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A + B)	364 443	192 559	192 559	100,00%
K	- KÖTELEZŐ FELADATOK FORRÁSA	364 443	192 559	192 559	100,00%
Ö	- ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK FORRÁSA				
Á	- ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK FORRÁSA				

5. számú melléklet Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont 2025. évi kiadásai
2025. június 30. napjáig

CZAKÓ UTCAI SPORT- ÉS SZABADIDŐKÖZPONT						
Kötelező feladatok			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése		364 443	130 383	130 383	100,00%
	K	Személyi juttatások	122 791	64 400	64 400	100,00%
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	16 704	8 618	8 618	100,00%
	K	Dologi kiadások	92 377	16 412	16 412	100,00%
	K	Egyéb működési célú kiadások				
	K	Beruházások	21 957	6 554	6 554	100,00%
	K	Felújítások	110 614	34 399	34 399	100,00%
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek			62 176	62 176	100,00%
	K	Személyi juttatások				
	K	Munkaadókat terhelő járulékok				
	K	Dologi kiadások				
	K	Egyéb működési célú kiadások		62 176	62 176	100,00%
	K	Beruházások				
	K	Felújítások				
CZAKÓ UTCAI SPORT-ÉS SZABADIDŐKÖZPONT			364 443	192 559	192 559	100,00%
	Kötelező feladatok		364 443	192 559	192 559	100,00%
		Személyi juttatások	122 791	64 400	64 400	100,00%
		Munkaadókat terhelő járulékok	16 704	8 618	8 618	100,00%
		Dologi kiadások	92 377	16 412	16 412	100,00%
		Egyéb működési célú kiadások	0	62 176	62 176	100,00%
		Beruházások	21 957	6 554	6 554	100,00%
		Felújítások	110 614	34 399	34 399	100,00%
Feladatok összesen			364 443	192 559	192 559	100,00%
		Személyi juttatások	122 791	64 400	64 400	100,00%
		Munkaadókat terhelő járulékok	16 704	8 618	8 618	100,00%
		Dologi kiadások	92 377	16 412	16 412	100,00%
		Egyéb működési célú kiadások	0	62 176	62 176	100,00%
		Beruházások	21 957	6 554	6 554	100,00%
		Felújítások	110 614	34 399	34 399	100,00%

6. számú melléklet Czákó utcai Sport- és Szabadidőközpont 2025. évi záró mérlege 2025. június 30. napjával

12/A - Mérleg					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	
1	2	3	4	5	
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11 994 353	0	13 310 232	
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	11 994 353	0	13 310 232	
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	11 994 353	0	13 310 232	
30	B/I/1 Vásárolt készletek	961 772	0	433 599	
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	961 772	0	433 599	
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	961 772	0	433 599	
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	166 865 930	0	0	
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	166 865 930	0	0	
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	166 865 930	0	0	
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	141 415	0	0	
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	141 415	0	0	
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	141 415	0	0	
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	141 415	0	0	
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	179 963 470	0	13 743 831	
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	65 962 371	0	65 962 371	
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-273 260 479	0	-300 520 142	
182	G/IV Felhalmozott eredmény	201 504 413	0	372 707 754	
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	35 770 065	0	-124 406 152	
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	29 976 370	0	13 743 831	
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	5 130 913	0	0	
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	5 130 913	0	0	
236	H/III/1 Kapott előlegek	409 970	0	0	
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	409 970	0	0	
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	5 540 883	0	0	

Érték típus: Forint

249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 014 306	0	0
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	135 431 911	0	0
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	144 446 217	0	0
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	179 963 470	0	13 743 831