

142/2025

**Isaszeg Város Polgármestere
Isaszeg**

E L Ő T E R J E S Z T É S

A Képviselő-testület 2025. szeptember 18-i ülésére

Tárgy: Javaslát az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet 2025. évi gazdálkodási helyzetéről szóló záróbeszámoló elfogadására

Készítették:


Dézsi Noémi Gazdálkodási Osztályvezető

Ellenőrizte:


Pisiák Zsuzsanna Igazgatási Osztályvezető

Látta:


Tóthné Pervai Katalin Jegyző

Tárgyalja:

Pénzügyi és Közigazgatási Bizottság

Az előterjesztést **nyílt** ülésen kell tárgyalni.

A döntéshozatalhoz **minősített** többséggel történő szavazás szükséges.

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2025. szeptember 18-i ülésére

Tárgy: Javaslat az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet 2025. évi gazdálkodási helyzetéről szóló záróbeszámoló elfogadására

A költségvetési szervek létrehozására, átalakítására és megszüntetésére vonatkozó fő szabályokról az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) rendelkezik. A törvény 11. §-a alapján a költségvetési szerv jogutód nélküli megszüntetése esetén az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény (a továbbiakban: Vtv.) vagy a megszüntetésről rendelkező jogszabály, megszüntető okirat eltérő rendelkezése hiányában a költségvetési szerv megszüntetés időpontjában fennálló magánjogi jogait és kötelezettségeit az alapító szerv gyakorolja és teljesíti (jelen esetben az önkormányzat képviselő-testülete).

A beszámoló a jogszabályi előírásnak megfelelően a költségvetési rendelet szerkezetében és mellékleteivel készült az összehasonlíthatóság és a folyamatosság alapelveinek betartása érdekében.

Indoklás az éves beszámolóhoz

Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 94/2025. (V.15.) Kt. határozata alapján 2025.06.30-i hatállyal döntött az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet mint költségvetési szerv (továbbiakban: IVÜSZ) jogutód nélküli megszüntetéséről. A megszüntető határozat alapján a megszüntetésről a határozatot, a törzskönyvi kivonat és a törzskönyvi igazolást a Magyar Államkincstár kiadta.

A költségvetési szerv megszüntetésének oka a közfeladat ellátásának átszervezése. Az alapító a költségvetési szerv által ellátott közfeladatokat átadja az alapító által alapított 100%-os tulajdonában álló Isaszegi Városüzemeltető Nonprofit Kft-nek. Az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet tevékenységének önkormányzati tulajdonú nonprofit gazdasági társaságban történő ellátása megteremti a lehetőséget az eredményesebb feladatellátásnak.

Az Áht. 11. §-a rendelkezik a megszűnő költségvetési szerv követeléseiről, kötelezettségeiről. Az Áht. értelmében a szerv kötelezettségei a jövőre nézve megszűnnek azzal, hogy a megszűnés napján fennálló kötelezettségek teljesítéséért és követelések beszedéséért az önkormányzat felel.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 153. § (3) bekezdése szerint a megszűnő költségvetési szerv a

megszűnést követő **90 napon belül** köteles záróbeszámolót készíteni és azt a kijelölt szervhez benyújtani. A záróbeszámoló az előterjesztés 1-3 számú mellékletek alapján készült el.

Az IVÜSZ nem rendelkezik vagyonnal és kötelezettségekkel, egyedül követelésállománnyal rendelkezik, mely tételek részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza.

A jogszabályváltozásoknak köszönhetően az intézmény jogi státusza, az intézményvezető felelőssége fokozottan érvényesül a költségvetés végrehajtásának tekintetében. Ezért mellékletként csatolásra kerül az intézményvezető által benyújtott szöveges beszámoló (5.számú melléklet).

Költségvetési szerv adatai:

Név: Isaszegi Városüzemeltető Szervezet
Cím: 2117 Isaszeg, Madách Imre utca 14
Adószám: 15819842-2-13
Törzsszám: 819840

Az intézmény bevételeként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok: intézményi működési bevételek és önkormányzati támogatás.

Ezen belül az intézményi működési bevétel teljesülése: 5.029 e Ft az önkormányzati támogatás 110.627 e Ft, az előző évi pénzmaradvány teljesülése 3.465 e Ft.

A bevételek teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 69 %.

Az intézmény kiadásaként teljesültek az alábbi főbb jogcímcsoportok: személyi, járulék, dologi kiadások.

Ezen belül a személyi kiadás 86.834 e Ft, a járulék 11.500 e Ft, a dologi kiadás 20.987 e Ft.

A kiadások teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 69 %.

Költségvetési szerv belső kontrollrendszere

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 11. § (1) előírja, hogy a költségvetési szerv vezetője köteles nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A Rendelet 11. § (2) rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A belső kontrollrendszer minőségét értékelő vezetői

elszámoltathatósági nyilatkozatban a költségvetési szerv vezetője beszámol a felelősségi körébe tartozó munka elvégzéséről és annak módjáról.

A költségvetési szerv vezetője arról nyilatkozik, hogy a megfelelő kontrollkörnyezetet kialakították, a szervezeti stratégiának megfelelően határozták meg az éves célokat, a célok megvalósítása érdekében kialakításra kerültek a szükséges folyamatok, a célokat veszélyeztető kockázatokat felmérték és kezelték, a folyamatokra megfelelő kontrollokat alakítottak ki, biztosították a szervezeten belüli (és a szükséges külső) információáramlást, valamint minden folyamatra vonatkozóan biztosították a nyomonkövethetőséget, felülvizsgálatot, visszacsatolást. Az integrált belső kontroll célja a szabályszerű, korrupció nélküli működés biztosítása, és hogy feltárja a működésben azokat a pontokat, ahol sérülhet az előzőekben megfogalmazott cél megvalósulása. A vezetői nyilatkozatokat a polgármester terjeszti elő a képviselő-testület elé (6. melléklet).

A fentiek alapján kérem a tisztelt képviselő-testületet az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet 2025.01.01-2025.06.30. közötti időszakra vonatkozó költségvetésének végrehajtásáról szóló záróbeszámoló elfogadására, valamint az elszámoltathatósági nyilatkozatról szóló tájékoztatás tudomásulvételére.

.../2025. (IX.18.) Kt. Határozati javaslat:

1. Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet 2025.01.01-2025.06.30. közötti időszakra vonatkozó költségvetésének végrehajtásáról szóló záróbeszámolóját elfogadja.
2. Isaszeg Város Önkormányzatának Képviselő-testülete tudomásul veszi az előbbieken csatolt intézményi vezetői elszámoltathatósági nyilatkozatban foglaltakat.
3. A jóváhagyott beszámoló alapján az önkormányzat gondoskodik a vagyon és kötelezettségek átvételéről, a fennálló kötelezettségek teljesítéséről.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Budaházi Árpád polgármester

Isaszeg, 2025. szeptember 10.


Dr. Budaházi Árpád
polgármester



Mérleg kimutatás 2025.01.01.-2025.06.30.

forintban

#	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
49	C/II/1 Forintpénztár	158 460	0
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	158 460	0
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	2 748 924	0
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	2 748 924	0
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	2 907 384	0
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	378 950	378 950
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	298 388	298 388
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	80 562	80 562
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	378 950	378 950
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	378 950	378 950
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-44 000	-21 000
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-44 000	-21 000
170	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	557 999	0
172	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	557 999	0
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	513 999	-21 000
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	3 800 333	357 950
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 139 604	1 139 604
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-8 123 304	-8 838 800
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-715 496	8 057 146
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-7 699 196	357 950
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	38 000	0
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	38 000	0
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	38 000	0
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 461 529	0
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	11 461 529	0
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	3 800 333	357 950

Eredménykimutatás 2025.01.01.-2025.06.30.

forintban

#	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	6 649 832	3 999 028
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	6 649 832	3 999 028
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	159 216 447	110 627 447
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	11 926	2
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	159 228 373	110 627 449
13	10 Anyagköltség	13 855 982	6 085 191
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	17 376 343	9 020 864
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 041 940	1 247 046
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	32 274 265	16 353 101
18	14 Bérköltség	105 219 353	60 427 345
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 872 074	16 134 494
20	16 Bérjárulékok	14 729 523	10 186 761
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	125 820 950	86 748 600
23	VII Egyéb ráfordítások	8 498 486	3 467 630
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-715 496	8 057 146
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-715 496	8 057 146

Költségvetési szerv I.	08
Isaszegi Városüzemeltető Szervezet	

adatok e Ft-ban

	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	2025.		
			eredeti előirányzat	módosított előirányzat	a teljesítés %-a eredeti előirányzathoz képest
	Bevételek				
I.	Önkormányzat működési támogatásai				
	Helvi önkormányzat működésének általános támogatása				
	Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása				
	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása				
	Működési célú központosított támogatások				
	Helvi önkormányzat kiegészítő támogatásai				
II.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (mezőőr)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (NEAK)				
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (közvetlen támogatás)				
III.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (vis maior)				
IV.	Közhatalmi bevételek				
	Építményadó, telekadó, kommunális adó, iparüzési adó, idegenforgalmi adó				
	Gépjárműadók				
	Talajterhelési díj				
	Egyéb közhatalmi bevételek/ Igazgatási szolgáltatási díj, Ebrendészeti hozzájárulás, Környezetvédelmi bírság, Építésiügyi bírság, Szabálysértési közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része				
V.	Működési bevételek	8 000	5 029	5 029	62,9
	Áru és készletértékesítés, szolgáltatás, kiszámlázott áfa, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó	8 000	5 029	5 029	62,9
	Általános forgalmi adó visszatérítése				
	Fordított áfa bevétel				
	Kamatbevétel				
	Egyéb működési bevételek				
VI.	Felhalmozási bevételek				
	Ingatlanok értékesítése				
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés				
VII.	Működési célú átvett pénzeszközök				
	Egyéb működési célra átvett pénzeszközök				
VIII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (kmk, munkáltatói)				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz (LTP)				
	Költségvetési bevételek mindösszesen (I.-VIII.)	8 000	5 029	5 029	62,9
IX.	Irányító szervi támogatás	164 524	110 627	110 627	67,2
X.	Előző év költségvetési maradványának működési célú igénybevétele		3 465	3 465	
XI.	Előző év költségvetési maradványának felhalmozási célú igénybevétele				
	Finanszírozási bevételek (IX.-XI.)	164 524	114 092	114 092	69,3
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	172 524	119 121	119 121	69,0

		2025.		teljesítés	a teljesítés %-a eredeti előirányzathoz képest
	Kiadások	eredeti előirányzat	módosított előirányzat		
I.	Működési költségvetés kiadásai	172 524	119 121	119 121	69,0
	Személyi juttatások	121 904	86 634	86 634	71,1
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 898	11 500	11 500	72,3
	Dologi kiadások	34 722	20 987	20 987	60,4
	ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
	ebből: kamatkiadás				
	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Egyéb működési célú kiadások				
	ebből: tartalék				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai				
	Beruházási kiadások				
	Ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
	Ebből: EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
	Felújítások				
	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	ebből: Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre				
	ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
	Felhalmozási tartalék				
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	172 524	119 121	119 121	69,0
III.	Finanszírozási kiadások				
	Hitel- kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
	Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (I.+II.+III.)	172 524	119 121	119 121	69,0
	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	22,75	22,75	22,75	
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00	0,00	

4. melléklet

IVÜSZ ÉTKEZÉSI DÍJ HÁTRALÉK Fennálló hátralék 2025.06.30-án		
Számla bizonylat azonosító	Számla kelte	hátralék összege
2012/B/01997/Ft	2012.10.23	3 840 Ft
2012/B/02172/Ft	2012.11.11	4 224 Ft
2012/B/02462/Ft	2012.12.11	2 112 Ft
2013/B/01695/Ft	2013.05.09	3 023 Ft
2013/B/01949/Ft	2013.06.11	3 023 Ft
2013/IB/00175/Ft	2013.10.14	2 821 Ft
2013/IB/00485/Ft	2013.11.11	1 612 Ft
2013/IB/00791/Ft	2013.12.12	1 008 Ft
2014/IB/00184/Ft	2014.01.14	1 411 Ft
2014/IB/00564/Ft	2014.03.14	3 023 Ft
2013/IK/00942/Ft	2013.11.29	5 610 Ft
2013/IK/01428/Ft	2013.12.31	5 236 Ft
2014/IK/00410/Ft	2014.02.28	5 610 Ft
2014/IK/00901/Ft	2014.01.31	5 610 Ft
2013/B/02365/Ft	2013.09.12	6 045 Ft
2013/IK/01983/Ft	2013.06.10	2 244 Ft
2013/B/02072/Ft	2013.08.08	7 657 Ft
2012/01821/Ft	2012.05.07	4 878 Ft
2012/02125/Ft	2012.06.04	2 286 Ft
2011/B/00816/Ft	2011.03.03	7 592 Ft
2011/B/01323/Ft	2011.07.25	6 840 Ft
2012/B/01313/Ft	2012.06.06	7 020 Ft
2012/B/01555/Ft	2012.07.24	8 064 Ft
2013/B/02097/Ft	2013.08.08	403 Ft
2013/B/01591/Ft	2013.05.09	5 642 Ft
2013/01947/Ft	2013.05.31	7 480 Ft
2013/02339/Ft	2013.06.28	4 862 Ft
2013/02846/Ft	2013.09.30	7 854 Ft
2013/00418/Ft	2013.10.31	5 984 Ft
2013/IK/00901/Ft	2013.11.29	5 610 Ft
2014/IK/00447/Ft	2014.01.31	6 732 Ft
2014/IK/00911/Ft	2014.02.28	4 862 Ft
2013/IK/00797/Ft	2013.11.11	5 073 Ft
2013/IB/00826/Ft	2013.12.12	7 254 Ft
2014/IB/00234/Ft	2014.01.14	6 851 Ft
2014/IK/00807/Ft	2014.02.10	6 194 Ft
2014/IK/00364/Ft	2014.01.10	5 868 Ft
2008/09	2008.09.01	270 Ft
2008/06	2008.06.01	1 620 Ft
2010/02	2010.02.01	1 312 Ft
2008/04	2008.04.01	5 400 Ft
2009/12	2009.12.01	5 904 Ft
2010/03	2010.03.01	7 216 Ft
2010/04	2010.04.01	3 936 Ft
2008/12	2008.12.01	5 670 Ft
2010/05	2010.05.01	3 608 Ft
2009/10	2009.10.01	4 980 Ft
2009/11	2009.11.01	4 920 Ft

IVÜSZ ÉTKEZÉSI DÍJ HÁTRALÉK
Fennálló hátralék 2025.06.30-án

Számla bizonylat azonosító	Számla kelte	hátralék összege
2008/05	2008.05.01	2 430 Ft
2010/B/00094/Ft	2010.09.30	1 312 Ft
2010/B/00347/Ft	2010.10.31	6 888 Ft
2010/B/00606/Ft	2010.11.30	6 888 Ft
2010/B/00826/Ft	2010.12.31	5 576 Ft
2011/B/00290/Ft	2011.11.05	984 Ft
2011/B/00690/Ft	2011.03.03	3 984 Ft
2011/B/01160/Ft	2011.05.09	5 400 Ft
2011/B/01365/Ft	2011.07.26	2 880 Ft
2011/B/01534/Ft	2011.09.15	2 160 Ft
2013/01313/Ft	2013.12.12	8 528 Ft
2014/00341/Ft	2014.01.10	5 863 Ft
2013/01312/Ft	2013.12.12	8 528 Ft
2014/00342/Ft	2014.01.10	5 863 Ft
2013/B/01815/Ft	2013.06.06	1 008 Ft
2017/IB/00756/Ft	2014.04.hó	1 496 Ft
2014/IB/00154/Ft	2014.01.14	1 612 Ft
2013/02325/Ft	2013.06.28	748 Ft
2014/IB/00218/Ft	2014.01.14	4 030 Ft
2013/IK/00812/Ft	2013.11.11	5 340 Ft
2013/IK/01259/Ft	2013.12.12	4 272 Ft
2014/IK/00306/Ft	2014.01.10	4 272 Ft
2014/IK/00843/Ft	2014.02.10	2 937 Ft
2014/IB/00200/Ft	2014.01.14	2 015 Ft
2013/B/02060/Ft	2013.07.23	4 836 Ft
2014/IB/00474/Ft	2014.03.14	6 448 Ft
2014/IB/00889/Ft	2014.03.17	6 448 Ft
2011/01492/Ft	2011.04.29	3 474 Ft
2012/00761/Ft	2012.02.29	2 712 Ft
2012/02375/Ft	2012.08.31	712 Ft
2012/03117/Ft	2012.10.31	6 408 Ft
2012/03520/Ft	2012.12.15	3 560 Ft
2012/00372/Ft	2012.01.31	2 394 Ft
2012/00754/Ft	2012.02.09	4 386 Ft
2012/01144/Ft	2012.03.30	678 Ft
2013/01135/Ft	2013.04.02	374 Ft
2013/IK/004444/Ft	2013.10.31	374 Ft
2013/IK/00843/Ft	2013.11.11	3 260 Ft
2013/IK/01308/Ft	2013.12.12	2 608 Ft
2014/IK/00337/Ft	2014.01.10	2 119 Ft
2014/IB/00022/Ft	2014.01.14	6 851 Ft

378 950 Ft

ISASZEGI VÁROSÜZEMELTETŐ SZERVEZET

□ 2117 Isaszeg, Madách I. u. 14.

E-mail: varosuzemeltetes@isaszeg.hu

□ Telefon: (28) 582-712



Pénzügyi és szakmai beszámoló a 2025. félévi tevékenységekről

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Polgármester Úr!

Tisztelt Gazdálkodási Osztályvezető Asszony!

Ezúton kívánom Önöket tájékoztatni az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet (IVÜSZ) 2025. január 1. és június 30. közötti tevékenységéről, a teljesség igénye nélkül.

Az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet 2025. június 30-ával megszűnt, feladatait és működését az Isaszegi Városüzemeltető Nonprofit Kft. vette át. Ennek megfelelően jelen beszámoló egyben a IVÜSZ végleges pénzügyi és szakmai záró beszámolója.

ISASZEGI VÁROSÜZEMELTETŐ SZERVEZET



□ 2117 Isaszeg, Madách I. u. 14.

E-mail: varosuzemeltetes@isaszeg.hu

□ Telefon: (28) 582-712

1. Pénzügyi beszámoló:

Dologi költségek és kiadások alakulása 2025 első félévében

A szervezet összes költsége: **bruttó 20 986 000 Ft**

1.1. Intézményi bontás szerinti kiadások

Intézmény / Felhasználási hely	Kiadás (Ft)
IVÜSZ működési és közterület karbantartási költség	18 325 339
Rákóczi utcai rendelő	1 229 708
Hunyadi utcai rendelő	372 766
Hétszínvirág Óvoda	326 909
Aulich utcai rendelő	158 068
Akácfa utca 6.	99 252
Humánszolgáltató	89 020
Polgármesteri Hivatal	88 631
Művelődési Ház	77 584
Sportcsarnok	72 538
Élelmezés	43 100
Könyvtár	39 490
Bóbita Óvoda	31 076
Múzeum	11 558
Bölcsőde	8 921
Sporttelep	6 700
Élelmezési iroda	5 070
Összesen	20 986 000

ISASZEGI VÁROSÜZEMELTETŐ SZERVEZET



□ 2117 Isaszeg, Madách I. u. 14.

E-mail: varosuzemeltetes@isaszeg.hu

□ Telefon: (28) 582-712

1.2. Kiadások felhasználási bontása

Kiadás típusa	Kiadás (Ft)
Szolgáltatás (ebből gépi földmunka 3,9 M Ft)	8 672 813
Anyag	3 244 624
Útszóró só	2 740 660
Közüzemi költségek	1 953 082
Üzemanyag	1 163 840
ÁFA	1 404 163
Tisztítószer	581 622
Telefon	361 817
Szemeteszsákok és hulladékkezelés	320 565
Reprezentációs költségek	284 969
Munkavédelmi eszközök (kesztyű)	163 358
Irodaszer	70 642
Banki költségek	18 960
Posta	4 885
Összesen	20 986 000

1.3. Bevételek alakulása

Bevételi forrás	Bevétel (Ft + Áfa)
Tankerülettől (havi 400 000 Ft + ÁFA, 6 hónap)	2 400 000
Sportpálya bérleti díja (350 000 Ft + ÁFA, 6 hónap)	350 000
Összesen	2 750 000



2. Szakmai beszámoló:

2.1. Köznevelési intézmények karbantartása

A Dunakeszi Tankerülettel kötött karbantartási szerződés keretében a napi karbantartási feladatokat folyamatosan elláttuk.

- **Klapka György Általános Iskola – Tóth Árpád utcai telephely:**
Falitáblák cseréje, vakolatjavítás, padok, székek, szekrények, ajtózárok javítása, vizesblokkok karbantartása, bútorok rendezése, tantermek átrendezése.
- **Klapka György Általános Iskola – Kossuth Lajos utca 85.:**
Az előző intézményhez hasonló karbantartási munkák elvégzése.
- **Damjanich János Általános Iskola:**
Napi karbantartási feladatok, világítótestek és vizesblokkok javítása, valamint a természettudományi terem és szertár felújításának befejezése.

Az önkormányzat intézményeiben és ingatlanjaiban is folyamatos karbantartási feladatokat láttunk el.

- A téli időszakban csúszásmentesítést végeztünk, a fűtési problémákra azonnal reagáltunk.
- Tavasszal megtörtént a kertek és udvarok rendbetétele, fák és növények visszametszése, rendszeres fűnyírás.

2.2. Egészségügyi fejlesztések:

2025 márciusától az ISA Works Nonprofit Kft.-vel közösen kialakítottuk az 1. számú orvosi körzet rendelőjét, valamint befejeztük a fogorvosi rendelőt a Rákóczi utca 14-ben. Emellett parkolót alakítottunk ki, így az új rendelő április végére megnyithatta kapuit.

2.3. Közterületek karbantartása

- Megkezdtük a főbb vízelvezető árkok rendszeres karbantartását, útpadkák leszedését, főként az önkormányzati kezelésű területeken.
 - Fűnyírás, növénygondozás zajlott az intézmények környezetében és az önkormányzati közterületeken.
 - Nagy esőzéseket követően azonnal helyreállítottuk az elmosódásokat, és intézkedtünk a kritikus területeken a vízelvezetés biztosításáról.
-

ISASZEGI VÁROSÜZEMELTETŐ SZERVEZET



□ 2117 Isaszeg, Madách I. u. 14.

E-mail: varosuzemeltetes@isaszeg.hu

□ Telefon: (28) 582-712

2.4. Téli feladatok

- Csúszásmentesítés a főbb gyalogos és gépjármű útvonalakon.
- A síkosságmentesítéshez szükséges útszóró só készlete feltöltve, a következő szezonra elegendő.

2.5. Útkarbantartás

- Bel- és külterületi földutak gréderezése, zúzalékkal történő feltöltése, rendszeres fenntartása.
- Különböző zúzalékfajták tesztelésével kiválasztottuk a legmegfelelőbb anyagot a földutak karbantartására.
- Hideg- és martaszfaltos útjavítások, padkázások folyamatos végzése.
- Forgalomtechnikai eszközök (táblák, fekvőrendőrök) kihelyezése, javítása.

2.6. Hulladékkezelés

- Illegális hulladéklerakók folyamatos felszámolása.
- Temetői és közterületi hulladéktárolók rendszeres ürítése.
- **Összesen 39 tonna hulladék** került elszállításra.
- 2025 márciusában gumihulladék-gyűjtést szerveztünk, melynek során **47 tonna gumiabroncs** elszállítását végeztük el.

2.7. Általános feladatok

- Városi emlékhelyek rendszeres karbantartása.
 - Ünnepek technikai lebonyolításának támogatása.
 - Játsszóterek folyamatos karbantartása, rongálások javítása.
-

ISASZEGI VÁROSÜZEMELTETŐ SZERVEZET

☐ 2117 Isaszeg, Madách I. u. 14.

E-mail: varosuzemeltetes@isaszeg.hu

☐ Telefon: (28)582-712



2.8. Szervezeti létszám alakulása

- 2025. január 1-jén a dolgozói létszám **23 fő** volt.
- 2025. június 30-ra a létszám **9 fővel csökkent**.
 - 1 fő munkakör összevonás miatt közös megegyezéssel távozott.
 - 1 fő nyugdíjba vonult.
 - 1 fő év közben felmondott.
 - 6 fő nem vállalta az intézmény megszűnése következtében az új nonprofit cégben a továbbfoglalkoztatást.

ISASZEGI VÁROSÜZEMELTETŐ SZERVEZET



□ 2117 Isaszeg, Madách I. u. 14.

E-mail: varosuzemeltetes@isaszeg.hu

□ Telefon: (28) 582-712

3. Összegzés:

Az Isaszegi Városüzemeltető Szervezet az elmúlt időszakban jelentős és sokrétű feladatokat látott el a város intézményeinek karbantartása, fejlesztése, valamint a közterületek és infrastruktúra fenntartása terén. Az oktatási, egészségügyi, kulturális és szociális intézményekben végzett munkák, továbbá a közterületek folyamatos gondozása hozzájárult Isaszeg élhetőségének javításához. A szervezet átalakítása, a munkafolyamatok átláthatóbbá tétele és új csoportok létrehozása azt a célt szolgálja, hogy a feladatokat a jövőben még hatékonyabban és eredményesebben tudjuk ellátni.

A 2025. első félévi tevékenységek és pénzügyi adatok alapján megállapítható, hogy a Városüzemeltető Szervezet sikeresen biztosította az önkormányzati intézmények karbantartását, a közterületek és utak fenntartását, valamint a hulladékkezelési feladatok ellátását.

Az intézmény június 30-ával történő megszűnését követően a feladatokat az **Isaszegi Városüzemeltető Nonprofit Kft.** vette át, amely szervezettebb működésével és hatékonyabb erőforrás-kezeléssel folytatja a kötelezően ellátandó tevékenységeket, kiemelt célként biztosítva a lakosság számára magas színvonalú szolgáltatásokat, a tiszta és rendezett városképet, valamint a hatékony vízelvezetést a közterületeken és utak mentén. Köszönet illeti a munkatársakat, partnereket és a képviselő-testület támogatását, amely lehetővé tette ezen eredmények elérését.

Isaszeg, 2025. szeptember 09.

Verseczki András Manó
igazgató

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Verseczki András Manó** a(z) **Isaszegi Városüzemeltető Szervezet** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025.01.01.-2025.06.30. időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b)* pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

a) Kontrollkörnyezet:

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

c) Kontrolltevékenységek:

d) Információs és kommunikációs rendszer:

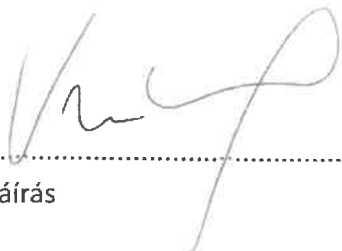
e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

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.

B3) Nyilatkozom, hogy a 2025. 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: Isaszeg, 2025.09.10.



.....
aláírás