



Budajenő Község Önkormányzata

2093 Budajenő, Fő u. 1-3.

☎ 26-371-068 📠 26-371-062 📧 titkarsag@budajeno.hu

Ikt. szám: 2015/493/2021.

Tárgy: költségvetési beszámoló elfogadása

Budajenő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 36/2021. (V. 28.) sz. határozata

Budajenő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete feladat- és hatáskörében *a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése* alapján eljárva Budajenő Község Polgármestereként a következő döntést hozom:

Budajenő Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadom.

Az önkormányzat 2020. évi többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit, az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulását, adósságállományát, a 2020. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználását, vagyonmérlegét, részesedéseinek kimutatását, és pénzeszközváltozásának bemutatását a beszámoló mellékleteként csatolt 1-6. tájékoztató táblák szerinti tartalommal jóváhagyom.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal


Budai István
polgármester



BESZÁMOLÓ

a Budajenő Község Önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-ában foglalt rendelkezések szerint a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését (**beszámoló**)

Az elemi költségvetés készítésére kötelezett önálló működő költségvetési szervek (Budajenőn az önkormányzat, a hivatal és az óvoda) a gazdálkodásukról éves költségvetési beszámolót kötelesek készíteni. A helyi önkormányzat összevont költségvetési beszámolója az önkormányzat, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó, fent sorolt költségvetési szervek beszámolóit tartalmazza.

A fenti rendelkezésekre tekintettel a kincstári ellenőrzésre már benyújtott, és a kincstár által véglegesen elfogadott éves beszámolóról szóló jelentést az alábbiak szerint terjesztem elő. Mellékletként bemutatásra kerül a beszámoló ellenőrzéséről szóló belső ellenőri jelentés is.

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Budajenő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a község 2020. évi költségvetését a 1/2020. (II. 24.) önkormányzati rendeletével 814.078.826 forint bevételi és kiadási előiránnyal fogadta el.

A költségvetés módosított előirányzata – az elnyert pályázatokra tekintettel – 1.011.666.365 Ft-ra nőtt, amely a 2020. december 31-i állapot szerint a bevételi oldalon 1.011.627.716 Ft-ban, a kiadási oldalon pedig 719.990.692 Ft-ban teljesült. A jelentős eltérés oka a nagyobb részt pályázati pénzből finanszírozott beruházások ez évre áthúzódó kivitelezése (BNNÖ irodahelyiség, útfelújítás).

A 2020. évi pályázati lehetőségek kihasználása, a központosított és államháztartáson kívülről kapott támogatások (Gaildorf) igénybevétele, valamint a takarékos gazdálkodás eredményezte a költségvetés stabilitását, ill. a tervezett előirányzatok túlteljesülését.

Az Önkormányzat gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, az intézmények működése és a feladatellátás biztosított volt, valamint az egyéb kötelező feladatok is megfelelő színvonalon kerültek ellátásra.

A Budakörnyéki Önkormányzati Társulás (BÖT) keretében további egyes önkormányzati feladatok társulás útján történő ellátása is (közterület felügyelet, HÍD stb.) megvalósult. Az Önkormányzat a HÍD Szociális, Család és Gyermejkölési Szolgálat és Központ (a továbbiakban: Szolgálat) közreműködésével biztosította a szociális (gyermek- és családvédelmi) alapellátásokat.

Az önkormányzat feladatait két költségvetési szerve, a Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal és a Budajenői Óvoda útján látta el. Az intézmények a 2020. évben is maradéktalanul eleget tettek szakmai alapfeladataiknak. A 2020. évi intézményi költségvetés eredeti előirányzata, az évközi módosításokkal megnövelve, biztosította az intézmények szakmai feladatainak teljesítéséhez szükséges kiegyensúlyozott gazdasági háttérrel, melyet a takarékos és hatékony gazdálkodás tett lehetővé.

Bevételi források, és teljesülésük

A bevételek nagyobb részét az adóbevételek, állami támogatások és az elnyert pályázatok, ill. kapott támogatások tették ki. Egyéb központi támogatás érkezett a köztisztviselők és közalkalmazottak eseti kereset-kiegészítésének és a minimálbér emelésének hatására kapott kompenzáció támogatására.

A működési bevételeken belül az intézményi működési bevételek döntő része az önkormányzat intézményeinek költségvetésében jelentkezik, az alaptevékenységükkel összefüggésben keletkező, az ellátottak által befizetett díjakból (étkezési térítési díj, szolgáltatási díjak) eredően.

A támogatások a célnak megfelelően kerültek felhasználásra, az erről szóló elszámolás a Magyar Államkincstár részére megküldött eseti (pályázat) és éves költségvetési beszámoló keretében szintén megtörtént.

Az Önkormányzat az előző évi pénzmaradvány összegét a működési és a felhalmozási kiadásokra egyaránt fordította.

Kiadások teljesülése

A kiadási teljesítés az eredeti előirányzathoz képest megnőtt, amely az év közben elnyert pályázatok megvalósításából eredt, Az elnyert pályázatok és kapott támogatások teljesítésének egy része áthúzódik 2021-re is. A 2020. december 31-i teljesülés szerint így is kisebb volt az előirányzat a kiadási, mint bevételi oldalon, amely az áthúzódó beruházások mellett megtakarítást is eredményezett.

A hitelállomány változása

Az Önkormányzatnak 2020. évben hitel állománya 80 000 000 Ft fejlesztési célú hitelállománya volt. A törlesztés 2021-ben kezdődik, évi 16 millió Ft-os ütemezésben.

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulásának értékelése:

Befektetett eszközök

A befektetett eszközök értéke az előző évihez - a teljes vagyon egész évi értékcsökkenésének számítása mellett – kis mértékű csökkenést mutat. A csökkenés legfőbb oka a vagyonkezelésre átadott ingatlanok könyvekben történő rendezése, mely során az Érdi Tankerületi Központtal történt egyeztetésnek megfelelően az átadott vagyon rendezésre került.

Forgóeszközök


A forgóeszközök összértéke továbbra is jelentős, a pénzeszközeink értéke 2020.12.31-én 386.687.377 Ft volt, amely döntő részben a bankszámlán tartott összeg tett ki.

Összegzés

Összességében elmondható, hogy a 2020. évi gazdálkodásban fennakadás nem volt. Az intézmények működőképessége a takarékos gazdálkodással, valamennyi forrás-kiegészítő pályázati lehetőség kihasználásával biztosított volt, és az önkormányzat a kötelező feladatellátásának eleget tett. A takarékos gazdálkodásnak és a kapott támogatásoknak, valamint elnyert pályázatoknak köszönhetően az Önkormányzat a fejlesztések tavalyi megvalósítása mellett jelentős tartalékot is tudott képezni.

Budajenő, 2021. május 26.


Budai István
polgármester



Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban

Forintban!

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2020. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2021.	2022.	2023.	2023. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+...+I)
1.	Működési célú hitelfőrlesztés (tőke+kamat)								
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú hitelfőrlesztés (tőke+kamat)		80 000 000		16 000 000	16 000 000	16 000 000	32 000 000	80 000 000
5.								
6.								
7.	Beruházás feladatonként								
8.								
9.	Felújítás célonként								
10.								
11.	Egyéb								
12.								
13.								
14.	Összesen (1+4+7+9+11)		80 000 000		16 000 000	16 000 000	16 000 000	32 000 000	80 000 000

1. tájékoztató tábla

**Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2020. december 31-én**

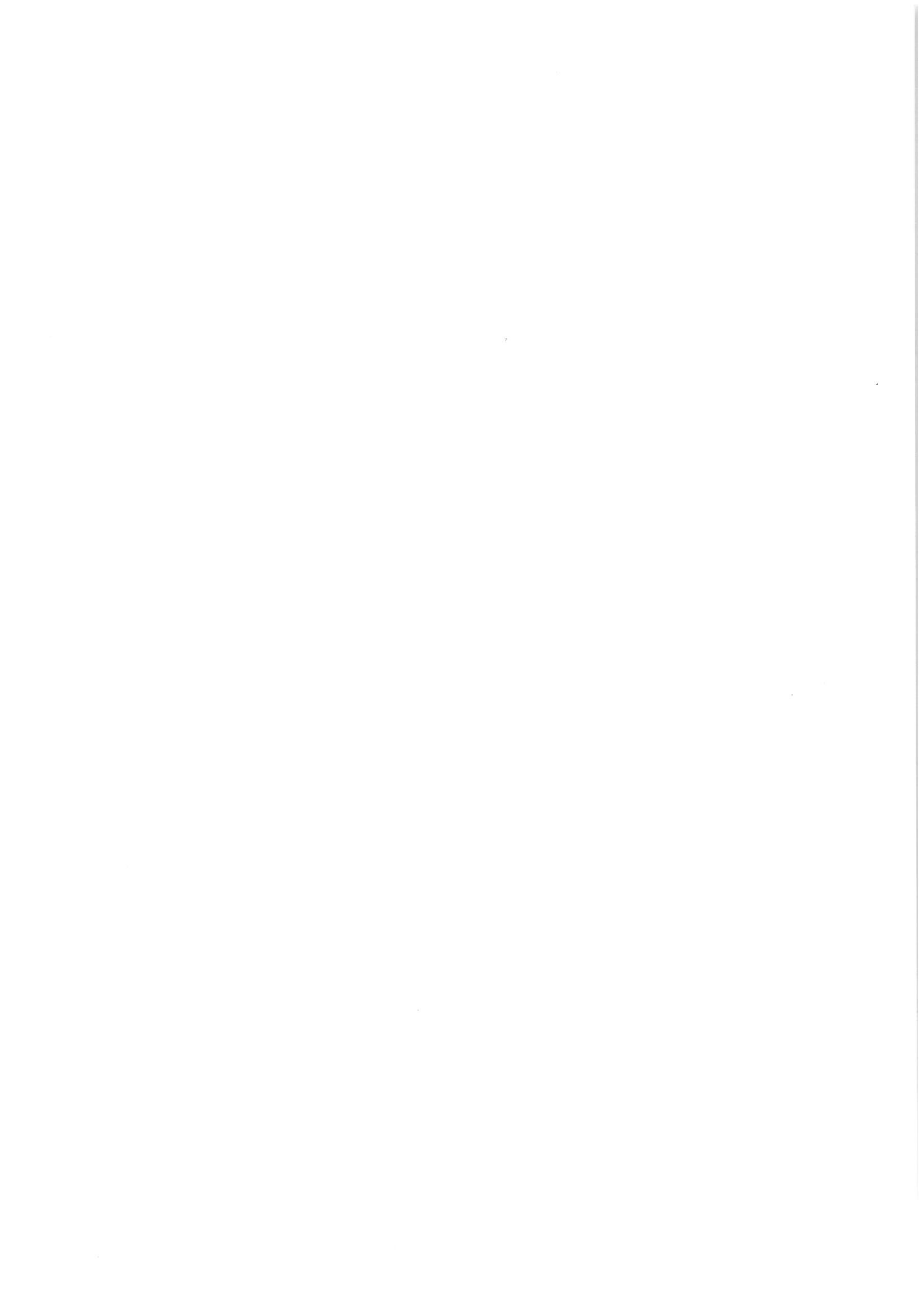
Forintban!

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Összes lejárt tartozás	Összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli		
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	9 818 574						9 818 574
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás	2 100 307	5 522 157				5 522 157	7 622 464
7.	Egyéb adósság	80 000 000						80 000 000
Belföldi összesen:		91 918 881	5 522 157				5 522 157	97 441 038
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		91 918 881	5 522 157				5 522 157	97 441 038

K I M U T A T Á S
Céljellel nyújtott támogatásokról és átadott pénzeszközökről

Forintban!

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (E Ft)	Tényleges (E Ft)
1.	Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal	működési támogatás	5 665 157	5 665 157
2.	BŐT-hozzájárulás	működési támogatás	4 000 635	4 000 635
3.	HID-hozzájárulás	működési támogatás	3 963 660	3 963 660
4.	Dombtető Egyesület	civil szervezetek támogatása	5 250 000	5 250 000
5.	Országos Mentőszolgálat Alapítvány	működési támogatás	250 000	250 000
6.	Budajenő Sportegyesület	civil szervezetek támogatása	1 500 000	1 500 000
7.	Budajenői Római Katolikus Plébánia	egyházak támogatása	1 000 000	1 000 000
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
Összesen:			21 629 452	21 629 452



VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2020. év

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index
		állományi érték		
A	B	C	D	E
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	3 070 945 599	2 871 144 223	93
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	371 095		
1. Vagyon értékű jogok	A/I/1	18 812		
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	18 812		
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2	352 283		
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	352 283		
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak érték helyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	2 925 846 335	2 302 544 855	79
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	A/II/1	2 482 266 221	1 765 563 462	71
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	3 344 000	1 642 596 666	49 121
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	2 478 922 221	122 966 796	5
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	10 240 528	14 171 708	138
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	202 365		
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	9 990 003	14 171 708	142
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	48 160		
3. Tenyésztések	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	433 339 586	522 809 685	121
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	433 339 586	522 809 685	121

Forintban!

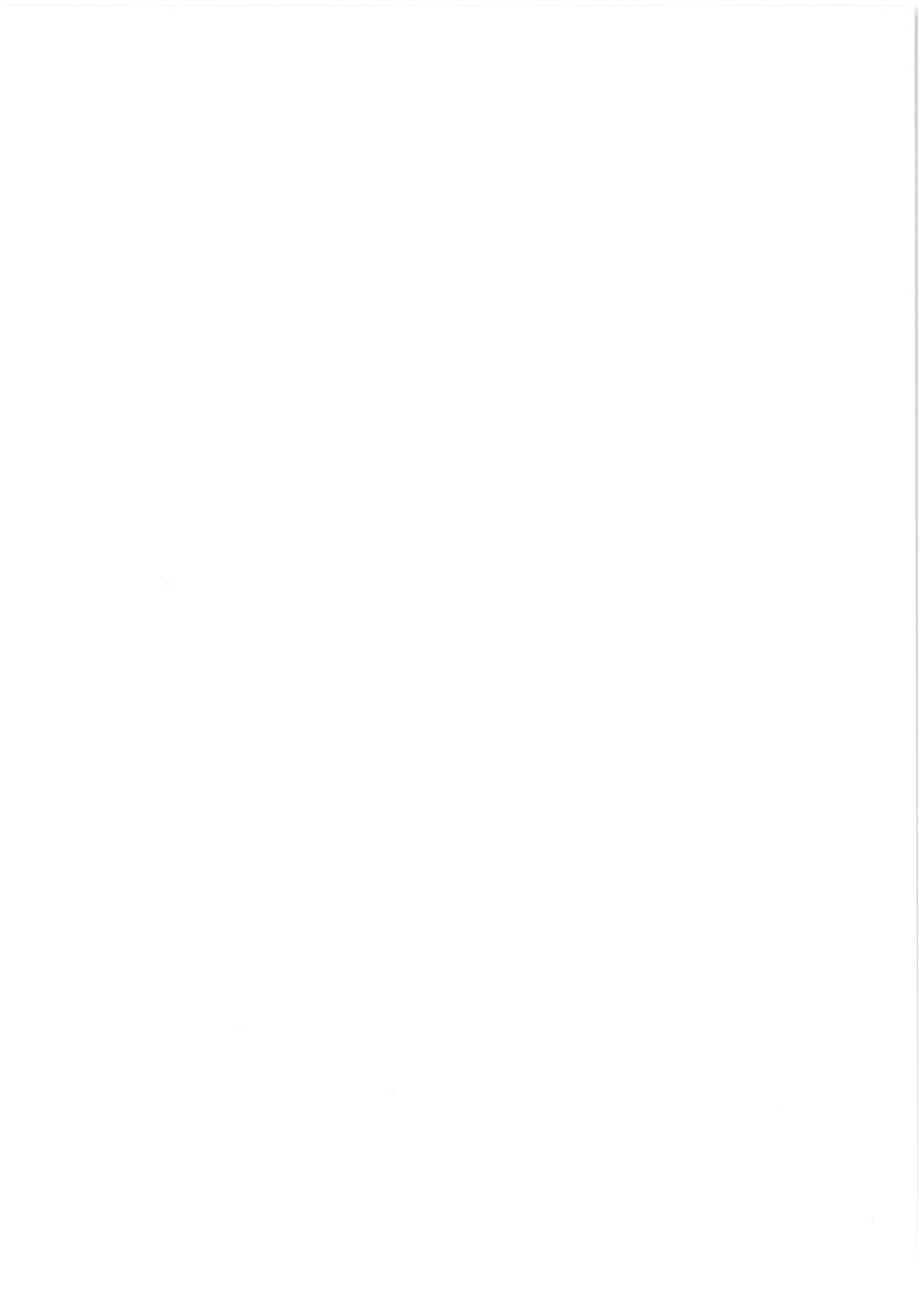
ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index
		állományi érték		
		A	B	C
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	2 263 200	2 263 200	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	2 263 200	2 263 200	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	2 263 200	2 263 200	100
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV	142 464 969	566 336 168	398
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1	142 464 969	566 336 168	398
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c	142 464 969	566 336 168	398
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	78 148		
I. Készletek	B/I	78 148		
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	406 968 430	386 687 377	95
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	C/II	509 115	578 410	114
III. Forintszámlák	C/III	406 459 315	386 108 967	95
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	65 307 682	89 828 007	138
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	40 097 412	61 331 519	153
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	24 195 805	27 465 355	114
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	1 014 466	1 031 133	102
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	-32 817 000	3 749 000	-11
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	255 059	147 559	58

<i>Forintban!</i>				
ESZKÖZÖK	<i>Sorszám</i>	<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>	<i>Index</i>
		<i>állományi érték</i>		
<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	<i>A+...+F</i>	3 510 737 918	3 351 556 166	95

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2020. év

Forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index
A	B	C		
G/ SAJÁT TŐKE	G	2 973 647 689	2 652 730 388	89
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	1 414 198 351	1 414 198 351	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II		-287 116 793	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	73 137 607	73 137 607	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	1 641 912 960	1 486 311 731	91
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-155 601 229	-33 800 508	22
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	82 523 765	193 522 524	235
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	1 287 466	5 569 684	433
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	10 959 874	91 871 354	838
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	70 276 425	96 081 486	137
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	454 566 464	505 303 254	111
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	3 510 737 918	3 351 556 166	95



VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2020. év

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index
A	B	C	D	E
"0"-ra írt eszközök	L/1	49 165 680	243 902 214	496
Használatban lévő kísértékü immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	15 544 511	41 965 469	270
Használatban lévő készletek	L/3			0
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbe)	L/4			0
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja s	L/5	0		
Függő követelések	L/6	1 046 562	-7 075 951	
Függő kötelezettségek	L/7	0	0	0
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8	0	0	0

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

Budajenő Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2020. évben

5. tájékoztató tábla

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	ELMŰ	0%	2 263 200	-
2.				-
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:			2 263 200	

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2020. január 1-jén Ebből:	406 968 430
2.	• Bankszámlák egyenlege	406 459 315
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	509 115
4.	Bevételek (+)	1 209 184 931
5.	Kiadások (-)	917 547 907
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-311 918 077
7.	Pénzkészlet 2020. december 31-én Ebből:	386 687 377
8.	• Bankszámlák egyenlege	386 108 967
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	578 410



**Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal
Jegyzője**

☒2093 Budajenő, Fő u. 1-3., ☎26-371 068, 📠26-371-062

**Nyilatkozat
a belső kontrollrendszer működéséről
Budajenő Község Önkormányzatánál**

Alulírott dr. Kovács Dénes a Budajenői Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2020. évben gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok 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,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget. Kontrollkörnyezet, integrált kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, nyomon követési rendszer (monitoring):

e feladatokat megbízási szerződés alapján eljáró belső ellenőr alkalmazásával részben elvégeztük (éves ellenőrzési terv – jelentés).

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.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontroll témakörében:

igen-nem, mivel a pénzügyi részlegen folyamatos munkaerőhiánnyal küzdöttünk, amelyet külső könyvelő bevonásával tudtunk csak megoldani.

Budajenő, 2021. április 29.

dr. Kovács Dénes
jegyző



