

## 2024. évi zárszámadás

### Szöveges beszámoló

**Intézmény megnevezése:** CORVIN MŰVELŐDÉSI HÁZ

**Adószám:** 16923814-2-42  
**Telefonszám:** 06-1-401-30-60  
**E-mail:** [info@kulturliget.hu](mailto:info@kulturliget.hu)

Budapest, 2025. március 11.

Szabó Csilla  
intézményvezető

## ***Feladatellátás általános értékelése***

A Corvin Művelődési Ház-Erzsébetligeti Színház a XVI. kerületben az élő kultúra, művészetek, a közösségek és látogatóink számára Több, mint helyszín. Feladatait 2024-ben az intézmény Alapító Okirata, a törvényi kötelezettségek, a fenntartó XVI. kerület Önkormányzat, a kerület lakói, és a látogatói igények; valamint a tágabb gazdasági kulturális környezet alakították. Közművelődési szakemberként sokoldalú a feladatot kell ellátnunk, ahol kultúráközvetítő és közösségformáló, építő és ösztönző szerepünk elsődleges.

A siker feltétele a tudatos tervezés és kellő rugalmasság, amelyet a sokszínűség erősít és a feszes, körültekintő gazdálkodás garantál.

A munkaterv célkitűzéseit megvalósítottuk, sőt túlteljesítettük.

### **2024. áttekintése röviden:**

- » 2024. évi *értékesített jegyek alapján* a (fizető) látogatók száma 24 896 fő
- » Gyermek és családi programok: 10 390 fő
- » Színházi előadások: 4 936 fő
- » Zenei programok: 4 282 fő
- » Szentmihályi Kulturális Központ: 3 062 fő
- » BORLIGET fizető látogatószám: 2 106 fő
- » A Corvin Művelődési Házban és a Szentmihályi Kulturális központban jelenleg 47 tanfolyami/klub szervezet működik, összesen 82 csoportban *(többségük hetente több alkalommal, több korcsoportban)*.
- » 2024. évben (a két helyszínen összesen) 402 esemény volt + a napi tanfolyamok/klubok *(Ezek között csak 1-1 esemény a Majális, Gyereknapi, Borliget, Március 15....stb.)*.
- » 84 294 fő látogató érkezett intézményünkbe vagy a Corvin Művelődési Ház által szervezett szabadtéri rendezvényekre. A tanfolyamokra, klub foglalkozásra érkező rendszeres látogatóinkat nem tartalmazza ez a szám. A belső használatra készült statisztikánk szerinti létszám a jegybevételes programok mellett tartalmazza a szabadtéri kis és nagyrendezvények, a közszolgálati programok, az iskolanapok, szalagavatók, terembéres színházi és zenei programok, a társadalmi események, gálák látogatóinak számát. Nem tartalmazza a résztvevők (előadók) számát.
- » Programkínálatunk tovább színesedett és bővült. A terembéres színházi és Dumaszínházi előadások száma jelentősen szélesítette kínálatunkat, ismertségünket fővárosi és regionális szinten is erősítette. Ez a facebook like-ok, hírlevél feliratkozások és megosztások száma is mutatja.
- » A 2024. évben is éltünk minden pályázati lehetőséggel, amivel lehetett, a aktív pályázati időszakban 8 nyertes pályázat lebonyolítása és 2025 évre vonatkozó 2 nyertes pályázat írása zajlott. A pályázatok írásakor (beadásakor) a költségek a megvalósítási áráktól jelentősen különböztek. Pályázati támogatásból megvalósított programjaink egy részét regisztrációt követően ingyenesen látogathatták a kerületben élők.
- » Szakmailag erősítettük és segítettük az önkormányzat, a kerület szervezeteinek és intézményeinek rendezvényeit.
- » Szabadtéri nagyrendezvényeink hangulatát és színvonalát a növekvő árak és az inflációs környezet ellenére megtartottuk. A Majális látogatószám rekordot hozott. Fontos hangsúlyozni, hogy a szabadtéri nagyrendezvények, fesztiválok, majális, nemzeti ünnepek, anyagi és humán erőforrás terhe különösen magas és az elmúlt év szolgáltatási díjainak emelkedése többszörözte a járulékos költségeket. Ezeken a napokon az előadók emelt tiszteletdíjat számolnak.
- » Gyermekbérletünk átalakítása sikeresen kiszolgálta a nagyobb nézőszámot, kielégítve a változó korosztályos megoszlást és igényeket. *(3 408 fő, nem eladott bérlet!)*.
- » Nyári időszakban a karbantartási és felújítási feladatokat 2024-ben is munkatársaink aktív részvételével végeztük, így jelentős munkadíj költséget takarítottunk meg. Az ablakok és nyílászárók cseréje a főbejárat kivételével megtörtént.
- » Az intézmény költséghatékony energiafelhasználása továbbra is kiemelt napi feladat.

Budapest. 2025. március 11.

Szabó Csilla  
igazgató  
Corvin Művelődési Ház - Erzsébetligeti Színház  
Szentmihályi Kulturális Központ

**Költségvetési bevételek teljesülése**  
adatok e Ft-ban

Száma		Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi III. számú módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2024. évi teljesítés / 2024. évi III sz. módosított előirányzat %
		3				
		Bevételek				
1.	A.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	111 576	183 132	183 132	100,0%
	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	
	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	90 994	131 954	131 954	100,0%
	1.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 032	5 712	5 712	100,0%
	1.4.	Tulajdonosi bevételek				
	1.5.	Ellátási díjak				
	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	12 484	20 542	20 542	100,0%
	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		13 474	13 474	100,0%
	1.8.	Kamatbevételek	5 066	7 978	7 978	100,0%
	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		2 004	2 004	
	1.11.	Egyéb működési bevételek		1 468	1 468	100,0%
2.	B.	Felhalmozási bevételek (2.1.+2.2.)				
	2.1.	Immateriális javak értékesítése				
	2.2.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
3.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)	0	1 400	1 400	100,0%
	3.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
	3.2.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről		1 400	1 400	100,0%
	3.3.	- ebből EU támogatás				
4.		Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről		620	620	100,0%
	4.1.	- ebből EU támogatás	0	0	0	
5.		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	
6.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	
7.		Közhatalmi bevételek	0	0	0	
8.		Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	111 576	185 152	185 152	100,0%

9.		<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+9.2.+9.3.)</b>	<b>483 057</b>	<b>605 675</b>	<b>553 100</b>	<b>91,3%</b>
	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		97 164	97 164	<b>100,0%</b>
	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	483 057	508 511	455 936	<b>89,7%</b>
<b>10.</b>		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+9)</b>	<b>594 633</b>	<b>790 827</b>	<b>738 252</b>	<b>93,4%</b>

► Intézményünk a 2024. év végére a működési saját bevétel *(szolgáltatások ellenértéke, jegybevételek, terembérleti díjak)* eredeti előirányzatát teljesítette.

► A bevételek a saját bevételen, az irányító szerv (önkormányzati) támogatáson (intézményfinanszírozáson) kívül, az alábbi nyertes pályázati összegeket tartalmazza:  
A pályázati támogatási összegek a támogatott tevékenységet részben finanszírozzák. A tevékenységek teljes költségét az intézmény a saját költségvetéséből fedezi.

1. Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő Közművelődési Kollégium:  
**Technológiai fejlesztés** a Corvin Művelődési Ház színpadtechnikai eszközparkjában

**Támogatási összeg: 620 e Ft**

2. Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő Közművelődési Kollégium:  
**NŐI SZEMMEL** - generációs és KOROSZTÁLYOS élet-tapasztalat megosztó közművelődési programsorozat

**Támogatási összeg: 700 e Ft**

3. Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő Közművelődési Kollégium:  
**SZABAD A TÉR** címmel közművelődési programsorozat megvalósítása - Terasz rendezvények

**Támogatási összeg: 700 e Ft**

**Működési célú támogatás (pályázati bevételek) összesen: 2.020 e Ft**

### ***Finanszírozási bevételek teljesülése*** adatok e Ft-ban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi III. számú módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2024. évi teljesítés / 2024. évi III sz. módosított előirányzat %
9.	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+9.2.+9.3.)</b>	<b>483 057</b>	<b>605 675</b>	<b>553 100</b>	<b>91,3%</b>
	9.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	0	97 164	97 164	<b>100,0%</b>
	9.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele				
	9.3. <b>Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)</b>	<b>483 057</b>	<b>508 511</b>	<b>455 936</b>	<b>89,7%</b>

A 2023. évről áthúzódó pénzmaradvány összege lekötésre került, így a 2024. évben esedékes fizetési teljesítéseket Intézményünk zavartalanul tudta teljesíteni *(kötségvetési maradvány igénybevétele)*

***Költségvetési kiadások alakulása  
(kiemelt előirányzatonkénti bontásban)***

adatok e Ft-ban

Száma		Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi III. számú módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2024. évi teljesítés / 2024. évi III sz. módosított előirányzat %
		Kiadások				
1.		Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	592 694	756 172	599 021	79,2%
	1.1.	Személyi juttatások	274 172	292 624	268 853	91,9%
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	42 951	43 690	43 068	98,6%
	1.3.	Dologi kiadások	275 571	410 310	277 552	67,6%
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások		9 548	9 548	100,0%
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 939	34 655	34 636	99,9%
	2.1.	Beruházások	1 939	7 074	7 055	99,7%
	2.2.	Felújítások	0	27 581	27 581	100,0%
	2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	
	2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	0	0	0	
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	594 633	790 827	633 657	80,1%

Az intézmény kiadásai a költségvetési előirányzatok keretein belül valósultak meg, ütemezett, tervezett gazdálkodással.

A működési kiadásokon kívül alábbi kiadások kerültek elszámolásra:

- » A nyertes pályázatok megvalósítása folyamatos.
- » Ezek egy része megvalósult, elszámolt lezárt pályázati támogatás.
- » Több nyertes program/programsorozat 2023-ban elkezdődött, de megvalósításuk 2024- re is áthúzódott. Ezek kiadásai is megjelennek a költségvetési kiadások előirányzataiban.
- » A felújítások között az intézmény nyílászáróinak cseréje jelenik meg.

## Költségvetési maradvány

Szállító számlák (2024. évi teljesítésű számlák)	4 285
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	76 477

**Összes kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány (lekötött pénzmaradvány) 80 762**

- ▶ Szállítói számlák tartalmazzák a 2024. évben teljesített, de 2025. évben beérkezett számlák összegeit (közüzemi díjak egy része, rendszeres havi kifizetések)
- ▶ A kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány összege feladattal terhelt kötelezettség vállalások, szerződések, megrendelések, egyéb jogcímű fizetési kötelezettségek 2025. évre áthúzódó pénzforgalmi tételei.

## Létszám alakulása

Létszám adatok	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi III. számú módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2024. évi teljesítés / 2024. évi III sz. módosított előirányzat %
Létszám előirányzat (státusz)	31,0	31,0	31,0	100,0%

- ▶ Engedélyezett státuszszám: eredeti előirányzat és teljesített: 31 státusz
- ▶ Intézményünknel a 2024. évi részünkre jóváhagyott 31 státuszból 1 fő műszaki munkatárs álláshelyet betölteni nem tudtunk, de a feladatellátás zavartalan biztosítása érdekében diákszövetkezettel, szolgáltató céggel, valamint egyéni vállalkozóval tudtunk szerződést kötni.
- ▶ Így biztosított a feladatok ellátása, melynek fedezete a betöltetlen álláshelyen lévő személyi kiadások átcsoportosítva a dologi kiadások közé (eredeti költségvetés szerint).

## Az intézmény vagyonának alakulása

### CORVIN MŰVELŐDÉSI HÁZ

#### Költségvetési finanszírozásból beszerzett eszközök

#### NYÍLÁSZÁRÓ CSERE

Eszköz megnevezése	Nettó összeg (e Ft)	Bruttó összeg (e Ft)
A Corvin Művelődési Ház épületében nyílászáró - ablakcsere	21 717	27 581

**Nyílászáró csere összesen: 21 717 27 581**

**BÚTOROK ÉS EGYÉB BERENDEZÉSEK, BESZERZÉSEK:**

<b>Eszköz megnevezése</b>	<b>Nettó összeg (e Ft)</b>	<b>Bruttó összeg (e Ft)</b>
2db Klippan kanapé	236	300
1db Vileda Star Plus vasalódeszka	20	25
Információs pultra plexi fal	147	187
1db forgószek	20	25
4db kallax szekrényhez betét	9	12
5db koktélasztal	120	153
<b>Bútorok és egyéb berendezések, beszerzések összesen:</b>	<b>553</b>	<b>702</b>

**GÉPEK/KISGÉPEK BESZERZÉSE**

<b>Eszköz megnevezése</b>	<b>Nettó összeg (e Ft)</b>	<b>Bruttó összeg (e Ft)</b>
Krups Espresseria kávéfőző	102	130
Szívómotor porszívóhoz	26	33
1db kézsárító	117	149
3db hősugárzó	11	14
2db iratmegsemmisítő	54	69
2db infrás csaptelep, 2db infrás szappan adagoló, 2db adagoló szelep	137	174
<b>Gépek/kisgépek összesen:</b>	<b>448</b>	<b>569</b>

**INFORMATIKAI ÉS KOMMUNIKÁCIÓS ESZKÖZÖK BESZERZÉSE**

<b>Eszköz megnevezése</b>	<b>Nettó összeg (e Ft)</b>	<b>Bruttó összeg (e Ft)</b>
Grafikai asztali számítógépbe új videokártya	54	69
Jegypénztáros számítógép memóriabővítése	8	10
1db szünetmentes tápegység (főbejárat melletti tűzjelzőnél)	54	68
Színes nyomtató - emeleti irodába	139	177
1db notebook	205	260
1db Microsoft Windows 11 professional 64 bit	31	39

6db Microsoft Office 2021 szoftver	483	613
1db Samsung Galaxy A25 5G 256GB 8GB RAM Dual kék (jegyleolvasáshoz)	76	96
<b>Informatikai és kommunikációs eszközök összesen:</b>	<b>1 049</b>	<b>1 332</b>

### SZABADTÉRI RENDEZVÉNYEKET KISZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK

<b>Eszköz megnevezése</b>	<b>Nettó összeg (e Ft)</b>	<b>Bruttó összeg (e Ft)</b>
80m2 műfü - szabadtéri rendezvényekre	346	439
Szabadtéri rendezvényekre 10db raklappárna	150	190
4db 2,9x5,7 méteres összecsukható kerti pavilon+ hordtáska	148	188
1db 2,9x2,9 méteres összecsukható kerti pavilon, 3 fallal és hordtáskával	28	35
5db karácsonyi füzér adapter, 3db meleg fehér led karácsonyi füzér, 2db hideg fehér led karácsonyi füzér	122	155
<b>Szabadtéri rendezvényeket kiszolgáló eszközök</b>	<b>793</b>	<b>1 007</b>

### HANG - FÉNYTECHNIKAI ÉS SZÍNPADTECHNIKAI ESZKÖZÖK

<b>Megnevezése</b>	<b>Nettó összeg (e Ft)</b>	<b>Bruttó összeg (e Ft)</b>
2db hangfal állvány	178	226
2db nagy adapter	39	50
2db dinamikus énekmikrofon Shure Beta 58 a	106	135
2 db Shure Beta 57A Dinamikus hangsERMikrofon	92	117
2db headset mikrofon Sennheiser HSP ESSENTIAL OMNI-BEIGE	150	190
2 db Hangfal RCF ART 710-A MK4 aktív digitális, 10" + 1", 700/1400W	304	386
2 db Védőhuzat az aktív hangfalhoz RCF CVR ART 710	35	44
1 db robust-ro-mc550-12-db-os-mikrofonállvány-kontener	97	123
1 db Chauvet DJ - Hurricane Haze 1DX (hazer, 188W, 23 m3/perc, 1.5 l tank, DMX, 2 perc első felfűtés) KÖDGEP	83	105
2 db Eurolite akku par 6 qcl lámpa	150	190
4 db Involight ippár 1818 v2 lámpa	435	552
4db Panoráma lábfüggöny	210	267
2db koffer szett	30	38

3db vezeték nélküli mikroport szett (NKA pályázat)	626	795
----------------------------------------------------	-----	-----

**Hang - fénytechnikai és színpadtechnikai eszközök összesen: 2 534 3 218**

**Corvin Művelődési Ház összesen: 27 094 34 409**

**Szentmihályi Kulturális Központ - János utca**

Megnevezése	Nettó összeg (e Ft)	Bruttó összeg (e Ft)
10db komposztáló	179	227

**Szentmihályi Kulturális Központ - János utca összesen 179 227**

**2024. év Corvin Művelődési Ház és Szentmihályi Kulturális Központ mindösszesen: 27 273 34 636**

**Főbb beruházások, karbantartások:**

- ▶ Az Intézmény épületében nyílászáró-ablakok cseréje történt meg.
- ▶ Office programok beszerzése (a meglévő Office szoftverek támogatása lejárt).
- ▶ Informatikai eszközök beszerzése és meglévő eszközök bővítése (asztali gép, notebook, mobil telefon a jegyleolvasáshoz, színes nyomtató)
- ▶ Hang - fénytechnikai és színpadtechnikai eszközök beszerzése (mikrofonok, mikroportok, hangfal állványok, ködgép, színpadi panoráma lábfüggöny)
- ▶ Szabadtéri rendezvényeket kiszolgáló eszközök beszerzése (műfű, raklap párnák, pavilonok, fényfüzerek, karácsonyi világítások.)
- ▶ Az épület termeinek festése
- ▶ Színháztermi trégek ellenőrzése, javítása
- ▶ Klímagépek karbantartása, szűrők cseréje
- ▶ Épület előtti kisszínpad felújítása.
- ▶ Géniusz és Talentum terem padlójának cseréje
- ▶ Tűzkuccsszekrények felszerelése
- ▶ Az intézmény előtti udvari elektromos csatlakozók részére kialakított megsüllyedt akna magasítása és a benne lévő csatlakozók cseréje.
- ▶ Szentmihályi Kulturális Központba lombgyűjtők, komposztálók kialakítása, növényzet telepítése

Kmf.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Korm. rendelet 1. melléklete szerinti vezetői nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. Továbbá a 11. § (2a) bekezdése kimondja, hogy „A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.”

Fentiek szerinti kötelezettségemnek megfelelően teszem meg a következő nyilatkozatot:

A hatályos 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklete szerinti:

### **VEZETŐI NYILATKOZAT**

A) Alulírott **Szabó Csilla** a **Corvin Művelődési Ház** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/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 (GAMESZ gondoskodik)
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:

- Szervezeti célrendszer és szervezeti felépítés: Az intézmény céljai meghatározottak, a feladatellátás részletes szabályai az SzMSz-ben rögzítésre kerültek. Az SzMSz a jogszabályban előírt kötelező tartalmi elemeket tartalmazza, az SzMSz az alapító okirattal összhangban van. Az SzMSz részét képezi az intézmény szervezeti felépítése, amely valamennyi munkakörre vonatkozóan áttekinthetően tartalmazza a szervezeten belül elfoglalt helyet, az alá- fölé- és mellérendeltségi viszonyokat.
- Belső szabályzatok: Az intézmény rendelkezik megfelelő belső szabályzatrendszerrel, amelyet folyamatosan aktualizál a jogszabályi és belső változások szerint. A belső szabályzatokat a munkatársak ismerik és alkalmazzák.
- Feladat- és felelősségi körök: Az intézményi feladatkörök az SzMSz-ben meghatározásra kerültek. Valamennyi dolgozó rendelkezik munkaköri leírással, amelyekben részletesen megtalálhatóak az ellátandó feladatkörök, a felelősségi- és hatáskörök.
- Folyamatok meghatározása és dokumentálása: Az intézmény elkészítette és folyamatosan aktualizálja a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalait.
- Humán erőforrás: Az intézménynél a humán erőforrás-kezelés átlátható, a kiválasztási rendszertől kezdve a dolgozók foglalkoztatásán át az ösztönző rendszerig. Az intézmény gondot fordít a humán erőforrás megfelelő kiválasztására, megtartására, fejlesztésére, hatékony és eredményes foglalkoztatására, megbecsülésére.
- Etikai értékek és integritás: Az intézmény működésében érvényesülnek a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei, biztosítva van a közérdek előtérbe helyezése a magánérdekkel szemben. A szervezetet és a munkavállalóit is integritás jellemzi, az alkalmazott módszerek és tevékenységek összhangban vannak a szervezeti célokkal és az etikai értékekkel. A munkavállalók az etikai elvárásoknak megfelelően cselekszenek.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

- A kockázatok meghatározása és felmérése: Az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat megállapítottuk és felmértük.
- A kockázatok elemzése: Meghatároztuk a felmért kockázatok bekövetkezési valószínűségét és az intézmény szervezeti céljaira gyakorolt hatását. Ezek alapján a kockázatok rangsorolása megtörtént.
- A kockázatok kezelése: Minden felmért és rangsorolt kockázat esetében meghatározásra került a kockázatkezelés módja, a kockázatkezelést a vezetés minden folyamatba beágyazottan végzi.
- A kockázatkezelés folyamatának felülvizsgálata: Az intézmény nagyságrendjére tekintettel a kialakított kockázatkezelési rendszer megfelelő, a bekövetkezett változásokhoz igazítása megtörténik. Az alkalmazott kockázatkezelési módszerek megfelelően segítik az intézmény feladatellátását, a szervezeti célok elérését.
- Csalás, korrupció: A belső szabályzatok rendszere, a feladatok megosztása, a feladat-, felelősségi- és hatáskörök meghatározottsága biztosítja a szándékosságból eredő szabálytalanságok, integritást sértő események bekövetkezésének minimalizálását.

c) Kontrolltevékenységek:

- Kontrollstratégiák és módszerek: A kontrollstratégiák és módszerek úgy kerültek kialakításra a szervezet minden szintjén, hogy biztosítsák, hogy a kockázatkezelés során a szervezeti célokra ható kockázatok a meghatározott tűréshatárokon belül maradjanak. A kontrolltevékenységeken belül kiemelt szerepe van az engedélyezési és jóváhagyási eljárásrendnek, valamint az adatokhoz és információkhoz való hozzáférés kontrolljának.

- Feladatkörök szétválasztása: A szervezeten belül a feladat- és hatáskörök szétválasztásra kerültek olyan formában, hogy egy személy kezében se összpontosulhassanak olyan eszközök, jogok és lehetőségek, amelyek révén elkerülheti a mások általi ellenőrzést, illetve amelyek visszaélésekre, csalásokra adnak módot.
- Feladatvégzés folytonossága: A dolgozók távozásakor munkakör átadás-átvételi jegyzőkönyvek készülnek, a távozó dolgozó valamennyi folyamatban lévő ügye beazonosíthatóan kerül átadásra.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

- Információ és kommunikáció: Az intézmény vezetése biztosítja, hogy a munkatársak a feladataik ellátásához szükséges releváns információkhoz kellő időben hozzájussanak. Az intézményi kommunikáció fontos elemei a vezetői és belső értekezletek.
- Iktatási rendszer: Az intézményhez érkező, az intézmény által küldött és a szervezeten belül keletkezett iratok nyomon követése az iktatási rendszeren keresztül valósul meg. Az intézmény rendelkezik iratkezelési szabályzattal, amely részletesen leírja, hogy milyen eljárást kell követni az irat keletkezésétől annak megsemmisítéséig.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

- A szervezeti célok megvalósításának monitoringja: Az intézmény vezetése folyamatos, naprakész információkkal rendelkezik a szervezeti célok megvalósításáról, amelynek egyik fontos eleme a vezetők és munkatársak rendszeres beszámoltatása.
- Belső ellenőrzés: Az intézmény belső ellenőrzését a polgármesteri hivatal belső ellenőrei látják el. A belső ellenőrök kockázatelemzés alapján határozzák meg az intézménynél az ellenőrzések gyakoriságát. A belső ellenőrök munkájukat a jogszabályokban, a módszertani útmutatókban és az önkormányzat belső ellenőrzési kézikönyvében meghatározottak alapján végzik.
- A belső kontrollok értékelése: A belső kontrollok értékelése 2024-ben megtörtént.

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 a 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.**

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 20... 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.

C1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

**C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.**

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Budapest, 2025. március 11.

P. H.

.....

aláírás

E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás