

2025. évi zárszámadás

Szöveges beszámoló

Intézmény megnevezése: CORVIN MŰVELŐDÉSI HÁZ

Adószám: 16923814-2-42

Tel.: 06 1 401 3060

E-mail: info@kulturliget.hu

Budapest, 2026.03.25.



Intézményünk a munkatervben foglalt célkitűzéseket sikeresen megvalósította, sőt túlteljesítette, ezzel is bizonyítva, hogy a Corvin Művelődési Ház-Erzsébetligeti Színház XVI. kerületben az élő kultúra, művészetek, a közösségek és a látogatók számára Több, mint helyszín.

Feladatait 2025-ben is 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 kultúraközvetítő 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. Munkánk elismeréseként a XVI. kerületi Önkormányzat a Magyar Kultúra Napja alkalmából 2025. évben első alkalommal a köszöntötte, a kertvárosi kulturális intézményekben dolgozó munkatársakat.

Terveink és céljaink megvalósítását a kínálat és kereslet szereplőinek változó, növekvő elvárásai és igényei nehezítik, hiszen a kereteink adottak, keretrendszerünk kötött. Minden sikeresen lezajlott program mögött jelentősen több „láthatatlan”, energiáfordítás, szervezés, előkészítés és *munka* van.

- ▶ Szabadtéri nagyrendezvényeink hangulatát és nívóját a növekvő árak és az inflációs környezet ellenére megtartottuk. A Majális látogatószám rekordot hozott. A szabadtéri nagyrendezvények, fesztiválok, majális, nemzeti ünnepek terhe különösen magas és az elmúlt év szolgáltatási díjainak emelkedése többszörözte a járulékos költségeket. Az előadók jelentős áremeléseket tettek, melynek legfőbb indoka a költségek (technikai eszközök/személyzet) növekedése volt. A produkciók alap technikai igénye jelentősen megváltozott: nagyobb színpad, komolyabb technika és fénypark, mindezt a szervezőnek, befogadó helynek kell biztosítania.
- ▶ A bérbeadási szabályzatunk a jogszabályi előírások betartása mellett az ár-értékarányú kitermelhető (*élhető*) szintet célozza. Így elvárható tanfolyami partnereinktől, hogy szolgáltatásaikat megfizethető áron kínálják.
- ▶ Továbbra csak olyan produkcióknak, előadásoknak, programoknak biztosítunk színház bérlési lehetőséget, akik a műfajnak megfelelő magas színvonalú programot hoznak. A minőség kötelez.

Az összlátogatottság növekedett.

- ▶ Az ingyenesen látogatható programok iránt jelentősen megnőtt a kereslet.
- ▶ A Szabad(A)Tér sorozatunk „beérett”. A ligeti kisszínpadunkhoz, jó időben (*idei évben szűnyogmentesen!*) túlzás nélkül, tömegek érkeztek az ingyenes programokra. A LIMO (Ligeti MOzi) a várakozásokon felüli látogatószámot hozott 2025-ben.
- ▶ Az adventi gyertyagyújtás és a kapcsolódó tartalmas kézműves programok is népszerűek a családok körében. Tapasztalataink szerint az új kerületi családok örömmel és nagy gyakorisággal látogatják rendezvényeinket.
- ▶ Együttműködésünk széleskörű:
A Szent István Filharmonia Zenekarral együttműködésben, az idei évben 2660 fő kerületi iskolás vett részt ingyenesen az ismeretterjesztő koncerteken, ahol a klasszikus zenével és annak kiemelkedő képviselőivel találkozhattak rendhagyó formában.
Móra Könyvkiadóval együttműködésben a Négyszögletű Kerek Erdő lakóival rendhagyó irodalomórán vehettek részt a kerületi diákok.

- ▶ Immárom 15 éve, hogy a Táncművészek Országos Szövetsége által kiírt és lebonyolított országos versenyeknek döntő helyszíne vagyunk. Itt zajlik az amatőr táncmozgalom kiemelkedő Tánctánc Fesztiválja. A versenyeken a táncszakma legkiválóbb vezető mesterei zsűriznek. Elmondhatjuk, hogy Magyarország táncművészei nálunk tették meg a kezdő lépéseket a profizmus felé.
- ▶ Szakmailag erősítettük és segítettük az önkormányzat, a kerület szervezeteinek és intézményeinek rendezvényeit. Szakmai „védőhálót” biztosítunk az eseményekhez: részt vállalunk a koncepció kialakításában; a közreműködők, fellépők személyére javaslatot teszünk, a lebonyolítást mi végezzük(koordináljuk) egyeztetünk, előkészítjük a szerződéseket és biztosítjuk a technikai hátteret. Jelentősen megnövekedett azoknak az eseményeknek a száma, amelyek intézményünkben zajlanak, de nem mi vagyunk a „főszervezői”, ezek a programok hivatalosan nem Corvin Művelődési Ház szervezésében valósulnak meg, a gyakorlatban mégis. A kerületi rendezvények népszerűsége indokolta az „osztódásukat”, ami beépülő többletfeladat is egyben. Így született meg az Iskolaválasztónak két testvére a Bölcsiválasztó és Oviválasztó program. A Szociális Munka Napja mellett a Semmelweis Nap, az egészségügyi dolgozók köszöntésére. Korábban a március 15-i Díszünnepélyen köszöntöttük az ifjú sportolókat, akiknek az idei évben már önálló Sport Gálát szerveztünk. Jó döntés volt. A kerületi sporttehetségek és kiváló tanulmányi eredménnyel rendelkezők az őszi időszakban, míg májusban a kerületi iskolák sport csapatai vették át a díjaikat egy-egy rendezvény keretein belül. A Szentmihályi Kulturális Központban a szerdai napok a zártkörű szalmi rendezvények lebonyolítását szolgálják. Itt kerültek megrendezésre a Pedagógiai Napok, Játszókert Óvoda szakmai napja, Rummikub versenyek,

Napraforgó Családsegítő Szolgálat képzése és a kerületi intézmények továbbképzései és karácsonyi rendezvényei. A társadalmi felelősségvállalás jegyében aktív kezdeményezői, lebonyolítói és kiemelt partnere vagyunk a Baptista Szeretetszolgálat Cipősdoboz akciójának és kapcsolódottunk a MENSZ kampányhoz is. Magyar Vöröskereszt eseményeihez több szálon is kapcsolódunk, az UNICEF projektek népszerűsítésében közreműködünk. Együttműködésben a Kerületi Kábítószerügyi Egyeztető Fórummal, intézményünkben került megrendezésre a Momentán Társulat Smashed előadása. A KEF számára rendszeresen megjelenési lehetőséget biztosítunk a nagyrendezvényeinken is. Háttértámogatásként jelen vagyunk (*hangosítás, rendezvénytámogatás*) az önkormányzat által szervezett eseményeken (átadó ünnepségek, megemlékezések, Egészségváros...), a kerületi civil szervezetek szervezői mentorálásában (Kertvárosi Vívó Egyesület, Varjú Vilmos Olimpiai Baráti Kör, Kertvárosi Fúvószenekari Egyesület, Corvini Domini Egyesület...).

2025. áttekintése számokban:

- ▶ **109 240 fő látogató érkezett** intézményünkbe vagy a Corvin Művelődési Ház által szervezett szabadtéri rendezvényekre.
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 programokon fellépők, előadók, szereplők számát, Ez *nem tartalmazza* a rendszeresen ismétlődő tanfolyamokra, klub foglalkozásra érkező látogatók számát.
- ▶ A változó anyagi körülmények és nehézségek ellenére látogatóink, közösségeink száma növekvő tendenciát mutat, együttműködő partnereink köre szélesedik.
A Corvin Művelődési Házban és a Szentmihályi Kulturális központban jelenleg **39 tanfolyami/klub/foglalkozás/ szervezet működik, összesen 79 csoportban (többségük hetente több alkalommal, több korcsoportban).**
- ▶ 2025-ben tapasztalataink azt mutatják, hogy a rendszeres törzslátogatóink is nagyobb érzékenységgel figyelik és mérlegelik, hogy milyen eseményre költenek, így a vásárlás intenzitása is csökken. A szükséges jegyáremelés tudatos mérséklése, annak érdekében történik, hogy a Kertvárosban a kultúrafogyasztásnak ne legyen akadálya az árak emelkedése. Elérhetőnek kell maradnunk minden területen. Ez az egyik erőpillérünk.
- ▶ 2025. évben a Corvin Művelődési Ház által értékesített *jegyek alapján:*
A fizető látogatók száma 17 105 fő:
 - Gyermek és családi programok, Gyerkőc Bérlet összesen: 9 130 fő
 - GYERKŐC BÉRLET: 4 488 fő**
 - Színházi előadások: 3 163 fő
 - Zenei programok: 3 963 fő
 - Szentmihályi Kulturális Központ: 555 fő
 - Az Estély, Szeretet és Hűség Napja: 294 fő
- ▶ 2025. évben (a két helyszínen összesen) 354 esemény volt + a napi tanfolyamok/klubok
(Ezek között csak 1-1 esemény a Majális, Gyereknapi, Március 15, Kertvárosi Vígasságok, augusztus 20...stb.).
- ▶ 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.
- ▶ Pályázati támogatásból megvalósított programjaink egy részét regisztrációt követően ingyenesen látogathatták a kerületben élők.
- ▶ Nyári időszakban a karbantartási és felújítási feladatokat 2025-ben is munkatársaink aktív részvételével végeztük, így jelentős munkadíj költséget takarítottunk meg.
- ▶ Az intézmény költséghatékony energiafelhasználása továbbra is kiemelt napi feladat.
Jelen beszámoló a teljesség igényére való törekvés jegyében készült

Budapest. 2026. március 25.


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

Költségvetési bevételek teljesülése

1. Működési bevételek 165 406 e Ft

Intézményünk a 2025. év végére a működési bevételeken belül a saját bevétel *(szolgáltatások ellenértéke, jegybevételek, terembérleti díjak)* eredeti előirányzatát teljesítette, a 2026. évi önkormányzati rendelet 21. melléklet bevételek 1.2 és 1.6. sora *(Szolgáltatások ellenértéke és Kiszámlázott általános forgalmi adó)* szerint.

► A működési bevételből a Szolgáltatások ellenértéke és Kiszámlázott általános forgalmi adó bevételek teljesítése: 144 206 e Ft

Működési bevételek a 2026. évi önkormányzati rendelet 21. melléklet alapján:

1.2. Szolgáltatások ellenértéke:	127 546 e Ft
1.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke:	6.568 e Ft
1.6. Kiszámlázott általános forgalmi adó:	16 660 e Ft
1.7. Általános forgalmi adó visszatérítése:	9.710 e Ft
1.8. Kamatbevételek:	3.126 e Ft
1.10. Biztosító által fizetett kártérítés:	808 e Ft
1.11. Egyéb működési bevételek:	988 e Ft

2. Felhalmozási bevételek:

Intézményünknek 2025. évben nem volt felhalmozási bevétele.

3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 3 645 e Ft

A működési célú támogatások a 2026. évi önkormányzati rendelet 21. melléklet bevételek 3.2 sora alapján 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.

	Támogató Szervezet	Támogatott tevékenység	Támogatási összeg (e Ft-ban)	Támogatott tevékenység megvalósítási időszaka
1.	NKA Előadóművészetek Kollégiuma	Zorán koncert megrendezése	795	2025.11.27
2.	NKA Hangfoglaló Könnyűzene Támogató Program	Rendszeres élőzenei koncertprogram megvalósítása a Fővárosi Erzsébetligeti Színházban	2 400	2025.01.01- 2025.12.31.
3.	NKA Hagyomány-és ismeretátadás Kollégium	Corvin Művelődési Ház technológiai eszköz fejlesztése <i>(a megvalósítás 2025-ben elkezdődött, de áthúzódik a 2026. évre)</i>	450	2025.07.01.- 2026.06.30.

Működési célú támogatás (pályázati bevételek) összesen: 3 645 e Ft

Költségvetési bevételek összesen 169 051 e Ft

(2026. évi önkormányzati rendelet 21. melléklet bevételek 8. sora)

Finanszírozási bevételek teljesülése

A 2026. évi önkormányzati rendelet 21. melléklet bevételek 9.valamit a 9.1. és 9.3 sora alapján a finanszírozási bevételek az alábbiakat tartalmazzák:

- » Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás): 393 528 e Ft.
- » Költségvetési maradvány igénybevétele 104 595 e Ft.

A 2024. évről áthúzódó pénzmaradvány összege lekötésre került, így a 2025. évben esedékes fizetési teljesítéseket Intézményünk zavartalanul tudta teljesíteni *(költségvetési maradvány igénybevétele)*

Költségvetési kiadások alakulása (kiemelt előirányzatokkénti bontásban)

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

A 2026. évi önkormányzati rendelet 21. melléklet kiadások 1. és 2. sorai alapján a költségvetési kiadások az alábbiakat tartalmazzák, melyek a költségvetési előirányzatok belül kerültek felhasználásra.

1. Működési költségvetés kiadásai 589 242 e Ft.

1.1. Személyi juttatások 290 115 e Ft

1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 45 313 e Ft

1.3. Dologi kiadások: tartalmazzák az előző év feladattal terhelt kötelezettség vállalásait, valamint a 2025. évi működési kiadásait. 229 981 e Ft

A módosított előirányzat terhére a 2026. évre áthúzódó kötelezettségvállalással terhelt szerződések kerültek lekötésre.

1.4 Egyéb működési célú kiadások: 23.833 e Ft.

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 2025-ben elkezdődött, de megvalósításuk 2026- ra is áthúzódott. Ezek kiadásai is megjelennek a költségvetési kiadások előirányzataiban.

2. Felhalmozási költségvetés kiadásai 6 981 e Ft.

A felhalmozási kiadások tartalmazzák a 2025. évi beruházások *(Kisértékű tárgyi eszközök, Informatikai gép, berendezés, Kisértékű informatikai eszköz, Kisértékű vagyoni értékű jogok beszerzése)* összegét, melyek jelen beszámoló intézményi vagyon alakulás fejezetében kerül kimutatásra.

A felhalmozási kiadások előirányzatának terhére a 2026. évre áthúzódó kötelezettségvállalással terhelt szerződések kerültek lekötésre. (Honlap fejlesztés, NKA infrastruktúra pályázat megvalósítása, Switch és LAN hálózat kiépítésének befejezése).

Költségvetési kiadások összesen 596 223 e Ft

(2026. évi önkormányzati rendelet 21. melléklet kiadások 3. sora)

Költségvetési maradvány

Szállító számlák (2025. évi teljesítésű számlák)	5 469
Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	67 464

Összes kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány (lekötött pénzmaradvány) 72 933

- » Szállítói számlák tartalmazzák a 2025. évben teljesített, de 2026. 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 2026. évre áthúzódó pénzforgalmi tételei.

Létszám alakulása

Engedélyezett státuszszám: eredeti előirányzat és teljesített: 31,5 státusz

- » Intézményünknel a 2025. évi részünkre jóváhagyott 31,5 státuszból 1 fő műszaki munkatárs álláshelyet betölteni nem tudtunk, de a feladatellátás zavartalan biztosítása érdekében diákszövetkezettel, szolgáltató céggel, valamint egyéni vállalkozóval kötöttünk szerződést.
- » 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 beszerezett eszközök

EGYÉB BERENDEZÉSEK, BESZERZÉSEK:

Eszköz megnevezése	Nettó összeg (e Ft)	Bruttó összeg (e Ft)
Alkoholszonda fűvókával	9	11
2db Kallax irodai polc betét ajtóval	6	8
Kézi hangosbeszélő Megafon (MHMDH10)	6	8
Takarítókocsi műanyag vázas 2x25 literes vödörrel	27	34
Árnyékoló rolók 5 db	172	176
13 db fehér wc papír adagoló	98	125
Kábeldob 50m műanyag 2 db	39	49
Rendezvényekhez koktélasztal 5 db 80x110 cm	117	148
Molnárkocsi 2 db, fúrókalapács 1 db	115	146
infrás csaptelep és szappanadagoló	143	181
lengő hosszabbító 30m fekete, fémcsatos szerszámkoffer	21	27
Egyéb berendezések, beszerzések összesen:	752	913

GÉPEK/KISGÉPEK BESZERZÉSE

Eszköz megnevezése	Nettó összeg (e Ft)	Bruttó összeg (e Ft)
Nilfisk VP300R HEPA irodai porszívó + Nilfisk VP300 03524K0000965 porszívóhoz motorcsere + Porszívómotor Nilfisk VP300-hoz 1471428500 (900W) + Porszívómotor Nilfisk VP300-hoz 107418812 (800W)	115	146
Automata kézszáritó, kézbedugós, ABS házas, fehér, 2000 W	117	149
Cleanfix S 10 porszívó	74	94
iratmegsemmisítő - Fellowes Powershred 53C	40	51
Hisense APH09QC hűtő/fűtő wifis mobil klíma	93	118
Gépek/kisgépek összesen:	439	558

INFORMATIKAI ÉS KOMMUNIKÁCIÓS ESZKÖZÖK BESZERZÉSE

Eszköz megnevezése	Nettó összeg (e Ft)	Bruttó összeg (e Ft)
HDD SSD bővítő SATA3 240GB Kingston jegypénztáros számítógépbe	9	12
1db Windows 11 Professional 64 Bit Dell Notebook-hoz	30	38
1db Notebook DELL LATTITUDE 5450 Gysz: 87Q6J64	390	495
Külső adathordozó HDD SATA3 2TB WD 64MB Purple Gysz.: WX42D83J9SJ3 + UTP kábel 3m + 3,5 USB 3.0 drive kit	31	39
6 db szoftver - SW MS Office 2024 Home & Business	518	658
Konf Flash Tower Prémium grafikus gép CAD A7600X/32/1000 gysz.: FC20251211/36/001 3év garancia	294	373
Switch és LAN hálózat kiépítése (l.részlet)	1 379	1 751
Digitális rendszertelefon - Panasonic KX-T7665CE	25	25
Informatikai és kommunikációs eszközök összesen:	2 675	3 391

SZABADTÉRI RENDEZVÉNYEKET KISZOLGÁLÓ ESZKÖZÖK

Eszköz megnevezése	Nettó összeg (e Ft)	Bruttó összeg (e Ft)
Kerti pavilon 2,9x2,9m fehér (szabadtéri rendezvényekhez)	27	34
Szabadtéri rendezvényeket kiszolgáló eszközök	27	34

TECHNIKAI ESZKÖZ / SZÍNPADTECHNIKA

Eszköz megnevezése	Nettó összeg (e Ft)	Bruttó összeg (e Ft)
52 db variálható teleszkópos láb színpadhoz	1 396	1 773
Színházterembe LED lámpák - 6 db Involight LED PAR12HEX	246	312
Technikai és színpadtechnikai eszközök összesen:	1 642	2 085
Corvin Művelődési Ház összesen:	5 536	6 981

Főbb beruházások, karbantartások:

- » Teleszkópos színpadlábak beszerzése
- » Office programok beszerzése (a meglévő Office szoftverek támogatása lejárt).
- » Informatikai eszközök beszerzése és meglévő eszközök bővítése (asztali gép, notebook,)
- » Switch és LAN hálózat kiépítése
- » Az épület termeinek festése
- » Színháztermi trégek ellenőrzése, javítása
- » Klímagépek karbantartása, szűrők cseréje
- » Szivárgásvizsgálat
- » Légkezelő, hűtőgépek, Automatika rendszer karbantartása, vízlágyító javítása
- » Kazánautomatika javítása, finder relé, mágneskapcsoló cseréje
- » Érintésvédelmi vizsgálatok

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 **2025.** 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.
- Humánerőforrás: Az intézménynél a humánerőforrás-kezelés átlátható, a kiválasztási rendszertől kezdve a dolgozók foglalkoztatásán át az ösztönző rendszerig. Az intézmény gondot fordít a humánerőforrás 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 feladatuk 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 **2025**-ben megtörtént.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló 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 20... 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 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.

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, 2026.03.25.


aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás