



Alsónémedi Polgármesteri Hivatal

2351 Alsónémedi, Fő út 58.

Tel: 29/337-101

alsonemedi@alsonemedi.hu, www.alsonemedi.hu

Szám AN/193 - 123 /2022.

ELŐTERJESZTÉS

Készült: A Képviselő-testület 2022. április 27-i soros ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásának elfogadása

Előterjesztő: Dr. Tüske Zoltán polgármester

Ellenjegyezte: Nagy Ibolya jegyző

Készítette: Pótiné Safranyik Anikó pénzügyi vezető

Melléklet: szöveges indokolás, rendelet-tervezet, mellékletek

Tárgyalás: nyilvános ülés

☒

zárt ülés

☐

Elfogadás: egyszerű többség

☐

minősített többség

☒

Véleményezi:

Kulturális, Sport, Egészségügyi és Szociális Bizottság

☐

Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság

☒

Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Mezőgazdasági Bizottság

☐

Tisztelt Bizottságok és Képviselő-testület!

A 2021. évi költségvetési beszámoló anyagát a 2021. évi költségvetési rendelet, illetve annak módosításai alapozzák meg.

2021. évben az Önkormányzat működésére továbbra is a kiegyensúlyozottság jellemző. Az Önkormányzat megtakarítása 1 273 360 000 Ft, melyet Magyar Önkormányzati Kötvénybe (mint egyetlen önkormányzat által vásárolható értékpapír) fektetett a Magyar Államkincstárnál nyitott értékpapírszámlán keresztül.

BEVÉTELEK ÖSSZESÍTETT ÉS ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN

A **működési bevételek** összesített szinten 101,79 %-os, önkormányzati szinten pedig 102,13 %-os teljesítést mutatnak a módosított előirányzathoz képest. A 100 % feletti teljesítés egyik kiváltó tényezője a kamatbevételek, az étkeztetési díjak, a szolgáltatások bevételei, valamint az egyéb bevételek 100 % feletti teljesítési mutatója. A kamatbevételek az államkötvények realizált kamataiból, az egyéb bevételek pedig a be nem tervezett víziközmű-szennyvízközmű hozzájárulás, és előző évi közüzemi díjak visszatérítéséből adódik. A bérleti díjbevételek 87,4 %-os teljesülést mutatnak. Ennek oka egyrészt a kimenő számlák teljesítésének következő évi pénzforgalomban történő megjelenése, másrészt a Daköv Kft tartozása. A Daköv Kft-vel szemben fennálló követeléssel szemben továbbra is beszámításra kerülnek víz, -és szennyvízhálózattal kapcsolatos bérleti díjak.

Közhatalmi bevételek jogcímen az eredetileg tervezett 1 187 millió Ft-tal szemben több mint 1 786 millió Ft-ot szedtünk be helyi adókból, pótlékból, bírságból (150,47 %-os teljesítési mutató). A közhatalmi bevételek soron 2020. évtől kezdődően gépjárműadó bevétel már nem mutatható ki, mivel az eddigi 40 %-ot is elvonta a központi költségvetés a koronavírus járvány védekezés kapcsán.

Ebben az évben ingatlanértékesítésből 318 006 000 Ft realizált bevétel teljesült a 2583 hrsz-ú terület értékesítése kapcsán.

Egyéb felhalmozási bevétel jogcímen 3 581 625 Ft keletkezett: a lakosságtól útérdelkségi hozzájárulásra átvett pénzeszközként 88 125 Ft, valamint átadott kölcsön visszafizetéséből 3 493 500 Ft bevétel teljesült.

Államháztartáson belülről 5 db pályázathoz kapcsolódó támogatási összeg érkezett meg 2021. évben. 750 adagos főzőkonyha építésére 100 000 000 Ft-ot nyertünk, amelynek felhasználása áthúzódik 2022. évre. A Fő út Garay u-utolsó házig terjedő szakaszának környezetrendezésére 86 618 699 Ft, míg a Deák F.u. felújítására 20 000 000 Ft támogatást kaptunk, amelyek felhasználása is megtörtént 2021. évben. Ezen felül mind bevételi, mind kiadási oldalon pénzügyileg is realizálódott a WIFI4EU beruházás 5 323 800 Ft, valamint a Faluház kemencéjének felújítására kapott 1 000 000 Ft támogatás. A kapott pályázati pénzeszközök felhasználását a rendelet II/9. számú mellékletei mutatják be.

Az önkormányzat átvett pénzeszközeit kormányzati funkcióként, valamint kötelező-önként vállalt bontásait a rendelet II/7.sz. melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat központi költségvetési támogatása a következőképpen alakult 2021-ben: az önkormányzati működési támogatás 454 021 995 Ft volt, a befizetendő szolidaritási hozzájárulás pedig 407 812 012 Ft. Az alapfeladatokhoz kapcsolódó támogatásokon felül év közben az iparüzési adó kiesésének a kompenzálása történt meg 86 154 746 Ft értékben.

A 2021.évi általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenként a rendelet II/8. sz. melléklete tartalmazza.

Egyéb működési célú bevételként befolyt a NEAK (régén OEP) támogatása 17 660 700 Ft, és a mezőőrök támogatása 2 430 000 Ft összegben. Ezen felül kulturális bérfejlesztésre és a szakmai programok színvonalasabbá tételére érkezett 2 399 051 Ft

támogatás az NMI-től, amelynek felhasználása teljes mértékben megtörtént. A 2021. évben teljesült bevételek részletes kimutatásait a rendelet 1. sz. mellékletei tartalmazzák.

A bevételek részletes kimutatását összesített szinten a rendelet I/1.sz., önkormányzati szinten pedig a II/1. sz. mellékletek tartalmazzák.

KIADÁSOK ÖSSZESÍTETT ÉS ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN

A **működési kiadások** teljesítése a tartalék nélküli módosított előirányzathoz viszonyítva összesített szinten 89,77 %-os, önkormányzati szinten pedig 90,13 %-os teljesítést mutatnak. Az összes kiadás teljesítése a tartalék nélküli módosított előirányzathoz képest összesített szinten 82,96 %, önkormányzati szinten pedig 82,46 %. Ennek legfőbb oka, hogy a beruházási, felújítási kiadások átcúsznak a következő évre.

Személyi juttatásoknál összesített szinten 444 684 287 Ft a teljesítés, ez az előirányzat 94,57 %-a. Önkormányzati szinten az előirányzat 94,99 %-a teljesült 91 090 076 Ft összegben. A törvény szerinti illetményen felül minden dolgozó megkapta a cafetériát, valamint bankszámla költségtérítést. Személyi juttatások között jelennek meg a megfelelő munka ellátása érdekében finanszírozott továbbképzési kiadások, átlag egyhavi jutalom, jubileumi jutalom.

A **munkaadókat terhelő járulékok** teljesítése önkormányzati szinten 81,3 %-os, 13 276 866 Ft, - összesített szinten pedig 69 981 409 Ft, a módosított előirányzat 86,76 %-a.

A **dologi kiadások** felhasználása az önkormányzat esetén 83,76 %-os, 437 623 218 Ft – teljes önkormányzati szinten ez 566 136 649 Ft, a módosított előirányzat 82,19 %-a. A teljesítés mértéke mutatja, hogy az önkormányzat gazdálkodása átgondolt, elsősorban a feladatok ellátásához szükséges beszerzések történtek meg.

Az **ellátottak juttatása** jogcímen a módosított előirányzathoz képest 56,23 %-os a felhasználás. Többek közt kifizetésre került települési támogatáson belül gyógyszerkiadáshoz, lakásfenntartáshoz támogatás. Az egyéb, önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott támogatások (iskolai táboroztatás, tanulmányi verseny, 70 éven felüliek karácsonyi csomag, stb.) esetében a felmerült igények minden esetben kifizetésre kerültek.

Az **egyéb működési kiadások** soron jelennek meg az államháztartáson belüli támogatások, valamint államháztartáson kívülre a civil és egyéb szervezeteknek adott támogatások. Teljesítésük minden esetben szerződés, illetve a testületi határozat alapján történt. A felhasználás mértéke 98,24 %, illetve 73,83 %-os. Ezeken a sorokon jelenik a meg a pedagógusoknak, valamint a DAKÖV dolgozóinak adott jutalom is.

ABÉVA Kft törzstőkéje 422 957 000 Ft-tal került emelésre, tőketörlesztésre és kamattámogatásra összesen 8 millió Ft támogatást kapott az önkormányzattól.

Az átadott pénzeszközöket részletesen a rendelet II/6.sz. melléklete tartalmazza.

Beruházási és felújítási kiadások felhasználása összesített szinten 68,19 % és 58,60 %, önkormányzati szinten pedig 69,04 % és 58,60 % teljesítést mutatnak. A nagyobb értékű beruházások közül az orvosi rendelő mögötti és a Haraszi-Rákóczi u. sarkán lévő parkoló kiépítése, valamint a Haraszi-Rákóczi-Kinizsi u. burkolatfelújítása és csapadékvíz elvezetése 2021. évben megkezdődött, de pénzügyi teljesítésük áthúzódik a következő költségvetési évre. A beruházások és felújítások kormányzati funkciók szerinti összesített kimutatását a rendelet I/3. sz. melléklete, önkormányzati szintű részletes kimutatását pedig a rendelet II/3.sz. melléklete tartalmazza.

Kiemelt jelentőségű fejlesztési kiadások közé tartozik a Deák F. u. felújítása, a Szilágyi E. u. aszfaltozása, valamint a Fő út Garay u-utolsó lakóház közötti részének felújítása, környezetrendezése. 2021-ben is folytatódott a járdaprogram, a járdafelújítások, valamint befejeződött a Somogyi-Halászy utcában a belterületi csapadékvíz elvezetési tevékenység is. A fentiekén túl az Önkormányzat több ingatlant is vásárolt annak érdekében, hogy a településen a parkolási problémák megoldásra kerüljenek.

2014. évtől a kis értékű tárgyi eszközöket is a felhalmozási kiadások között kell szerepeltetni, bár beszerzéskor az értékcsökkenést egy összegben elszámoljuk, így a mérlegben ezen eszközök nulla értékkel szerepelnek.

Jelentős változás még 2014-től, hogy az általános forgalmi adót nem aktiválhatjuk a beruházásokkal akkor sem, ha az Áfa összege nem visszaigényelhető, így nem gyarapítják az önkormányzat vagyont.

A **felhalmozási célú átadott pénzeszközök** között jelentős értéket képvisel az idei évben az ABÉVA Kft-nek az iskolai területeihez kapcsolódó fejlesztésekre átadott összeg, amely 2021. évben 41 624 828 Ft volt.

Az átadott pénzeszközöket részletesen a rendelet II/6.sz. melléklete tartalmazza.

A fel nem használt beruházási, felújítási előirányzatok nagy részét a 2022. évi költségvetés tartalmazza.

Az önkormányzati összesített szintű részletes kimutatásokat a rendelet I. sz. mellékletei, az önkormányzati teljesítéshez kapcsolódó részletes kimutatásokat pedig a rendelet II. sz. mellékletei tartalmazzák.

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK BEMUTATÁSA

A **Polgármesteri Hivatal** bevételének a legjelentősebb részét az önkormányzat által adott támogatás jelenti. A működési bevételek a tervezetthez képest 46,62 %-os teljesítést mutatnak.

Személyi juttatások és az ehhez kapcsolódó munkáltatót terhelő járulékok teljesítése 96,22 %, illetve 79,73 %, a dologi kiadásoké pedig 63,85 %. Ez utóbbi alacsonyabb felhasználásának oka, hogy a 2021. évet érintő, de 2021-ben beérkezett számlák pénzforgalmi teljesítése 2022. évben jelenik meg. Másrészt többek között az, hogy a karbantartási és az egyéb dologi kiadások teljesítése pedig a 20 %-ot sem éri el.

A felhalmozási kiadás felhasználása mindössze 58,87 %-os, 2 242 772 Ft. Elsősorban kisértékű eszközök beszerzése történt: nyomtató, mobiltelefon, irodaszék, rádiós adóvevő, valamint programok. A beruházási kiadásokat kormányzati funkcióként, valamint önként vállalt és kötelező megosztásban részletesen a rendelet III/3. sz. melléklete tartalmazza.

A Polgármesteri Hivatal működéséhez kapcsolódó 2021. évi részletező kimutatásokat a rendelet III. sz. mellékletei tartalmazzák.

A **Szivárvány Napköziotthonos Óvoda** fő bevételét az önkormányzati támogatás adja. Egyéb működési bevételként csak kamat és kerekítési bevétele keletkezett 3 708 Ft összegben.

Személyi juttatások és munkáltatót terhelő járulékok teljesítése 96,01 %, illetve 97,3 %.

Dologi kiadások felhasználása 62,33 %-os. Ennen legfőbb oka, hogy a szakmai anyagok beszerzése, a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások és az egyéb dologi kiadások teljesítése sem éri el az 50 %-ot.

A beruházási kiadások 19,49 %-os teljesítést mutatnak. 1 170 507 Ft-ban kerültek felhasználásra, többek között számítógép, nyomtató, monitor, hűtőszekrény, szőnyeg, napvitorla és játékok beszerzésére.

A Szivárvány Napköziotthonos Óvoda 2021. évi működéséhez kapcsolódó részletező táblázatokat a rendelet IV.sz. mellékletei tartalmazzák.

A **Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár** fő bevételi forrása az önkormányzati támogatás. Ezen felül terembérlési díjbevéttel, előadásokhoz kapcsolódó jegybevéttel és egyéb működési bevétellel is rendelkezik, amelyekből 2021. évben összesen 3 393 976 Ft működési bevétele teljesült. Ez az összeg a tervezetthez képest 75,96 %-os teljesítés, amely az elmúlt évben történt közel 5 hónapos intézmény bezárást tekintve megfelelőnek mondható.

A személyi juttatások teljesítése 84,82 %, a munkáltatót terhelő járulékoké pedig 76,70 %. Az alacsony teljesítés oka, hogy a munkavállalók az intézmény bezárásának idejére (febr-június hónap között) csak 6 órás munkarendben voltak foglalkoztatva.

A dologi kiadások felhasználása 91,13 %-os. Ezen a jogcímen elsősorban az intézmény által szervezett programokhoz kapcsolódó kiadások szerepelnek, illetve a működtetési kiadások.

A beruházási kiadások teljesítése 49,93 %. Legnagyobb mértékben könyvek, illetve az intézmény működtetéséhez szükséges eszközök (foglalkoztató eszközök, blokknyomtató, mobiltelefon, kisbútorok, stb), valamint a Faluház részére ruhák beszerzése történt.

A Halászy Károly Művelődési ház és Könyvtár 2021. évi működéséhez kapcsolódó részletező kimutatásokat a rendelet V.sz. mellékletei tartalmazzák.

Az **Alsónémedi Önkormányzati Konyha** látja el az étkeztetéssel kapcsolatos feladatokat: gyermekétkeztetés, szünidei gyermekétkeztetés, felnőttétkeztetés és szociális étkeztetés. Sajnos a koronavírus járvány okozta intézménybezárások a konyha működését is nagyban befolyásolták. Annak ellenére, hogy a rendkívüli szünetek, valamint a digitális oktatás idejére is kötelező feladat maradt az étkeztetés, azt a gyermekek csak kisebb hányada vette igénybe.

Saját bevétele a beszedett térítési díjakból keletkezik, emellett önkormányzati támogatásban is részesül. 2021. évben befolyt működési bevétele 31 367 412 Ft (2020. évben ez az összeg: 25 208 306 Ft volt), mely tartalmazza az áfát is.

Minden étkeztetési feladathoz kapcsolódó kiadást az intézmény költségvetése tartalmaz, a dolgozók bérétől az élelmiszer beszerzésen át az eszközbeszerzéseig.

A személyi juttatások teljesítése 93,22 %, a munkáltatót terhelő járulékoké 88,72 %.

A dologi kiadások felhasználása 77,88 %-os. Ezen belül az étkezési alapanyagok és üzemeltetési anyagok beszerzése 90,87 %, a közüzemi díjak felhasználása 70,61 %, a karbantartási kiadásoké 82,64 %, az egyéb szolgáltatásoké 50,43 %.

Beruházási kiadások teljesítése 31,22 %. 2021.év során leginkább az egyéb kisértékű szakmai eszközök – edények, zsúrkocsi, nyomtató - beszerzése valósult meg, valamint elkészült a konyhai tálalópult is. A beszerzések összesen 1 277 425 Ft értékben teljesültek a tervezett 4 092 200 Ft előirányzati összegből.

Az Alsónémedi Önkormányzati Konyha 2021. évi működéséhez kapcsolódó részletező kimutatásokat a rendelet VI.sz. mellékletei tartalmazzák.

2021. ÉVI MARADVÁNYELSZÁMOLÁS

Az Önkormányzat összesített maradványa 2021. december 31-én 332 832 860 Ft.

Intézményenkénti bontásban:

Alsónémedi Polgármesteri Hivatal	6 525 788 Ft
Szivárvány Napköziotthonos Óvoda	8 431 137 Ft
Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár	2 205 454 Ft
Alsónémedi Önkormányzati Konyha	2 462 646 Ft
Önkormányzat	313 207 835 Ft
-ebből kötelezettségvállalással terhelt maradványok:	
Alsónémedi Polgármesteri Hivatal	159 092 Ft
Szivárvány Napköziotthonos Óvoda	0 Ft
Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár	0 Ft
Alsónémedi Önkormányzati Konyha	963 074 Ft
Önkormányzat	805 791 Ft

Az intézmények szabad maradványa (összesen 18 502 859 Ft) elvonásra kerül. Mivel a 2022. évi költségvetés a bevételek között már tartalmaz 300 Milliós Ft maradványt, ezért

a fennmaradó szabad maradványból 30 904 903 Ft kerül még tartalék sorra a 2022. évi költségvetésben.

A maradvány tételes elszámolását és elfogadását a rendelet 51. §-a tartalmazza.

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI VAGYONI HELYZETÉNEK BEMUTATÁSA

Az Önkormányzat összesített mérleg főösszege 2020. évhez képest 1 153 440 306 Ft-tal magasabb.

-az előző évhez képest a befejezetlen beruházások állománya 103 860 788 Ft-tal emelkedett, a 2021. évben megkezdett, de még be nem fejeződött, nem aktivált beruházási tevékenységek miatt,

-az önkormányzati gazdasági társaságban megemelt törzstőke összege (422 957 000 Ft),

-a követelések összege az előző évhez képest 109 058 277 Ft-tal emelkedett, leginkább a közhatalmi és a bérleti díj bevételekhez kapcsolódóan,

-a kötelezettségek összege 2020. évhez képest 42 488 037 Ft-tal emelkedett. Egyrészt a 2021. évet érintő, de 2022. évben esedékes szállítói állomány értékének növekedése miatt. Másrészt a közhatalmi bevételeknél előlegként kapott összegek emelkedése miatt.

-a halasztott eredményszemléletű bevételek értéke, elsősorban a 2021-ben beérkezett felhalmozási támogatások kapcsán 167 250 487 Ft-tal emelkedett. Ez az összeg a további években fog folyamatosan csökkenni a beruházásokra elszámolt értékcsökkenések összegével.

Az önkormányzat és intézményei 2021. december 31-én 429 376 984 Ft pénzkészlettel rendelkeztek. Ez az összeg 162 417 663 Ft-tal kevesebb a 2020.12.31. záró értékhez képest, amelynek legfőbb oka a 2021. évben vásárolt értékpapír állomány növekedése.

Az értékpapírok állománya az év végére 324 000 000 Ft-tal több lett, mint 2020.év ugyanezen időpontjára vonatkozóan.

Az önkormányzat és intézményei adósság állományának értéke 2021.év végén 69 811 586 Ft volt. Ennek azonban mindösszesen csak a 1,4 %-a lejárt kötelezettség, amely a számlák fizetési határidőn túli beérkezése miatt került állományba.

2021. évi gazdálkodása során sem kellett az Önkormányzatnak hitelt felvennie, év végén nincs hitelállománya, így könyvvizsgáló által nem szükséges auditáltatni a zárszámadást.

Fentiek alapján kérem az önkormányzat 2021. évi zárszámadásának megtárgyalását és elfogadását!

Alsónémedi, 2022. április 21.

Az előterjesztés törvényes!

Nagy Ibolya
jegyző



Dr. Tüske Zoltán
polgármester



T E R V E Z E T
Alsónémedi Nagyközségi Önkormányzat képviselő-testületének
az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról szóló/2022.(IV.....) ön-
kormányzati rendelete

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdésének 1.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. fejezet

1. Általános rendelkezések

1.§ A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire:

1. Alsónémedi Polgármesteri Hivatalra,
2. Szivárvány Napköziotthonos Óvodára,
3. Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtárra
4. Alsónémedi Önkormányzati Konyhára.

2. Az Önkormányzat és intézményei 2021. évi összesített költségvetésének teljesítése

2.§ A képviselő-testület az **Önkormányzat összesített**, irányítószervi támogatással korrigált 2021. évi költségvetés teljesítésének

- a) bevételi főösszegét 4 355 996 346 Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 4 023 163 486 Ft-ban állapítja meg.

A kiadási főösszeg tartalmazza a magyar önkormányzati kötvény vásárlását 1 003 370 000 Ft összegben.

3.§. Az önkormányzat összesített 2021. évi költségvetési bevétele **4 355 996 346 Ft.** A bevételek teljesítésének forrásonkénti kimutatását a rendelet I/1. sz. melléklete tartalmazza, amely szerint:

a) működési bevételek	184 907 027 Ft
b) helyi és átengedett központi adók	1 786 035 781 Ft
c) központi költségvetési támogatások	454 021 995 Ft
d) működési célú támogatások és átvett pénzeszközök	28 489 751 Ft
e) felhalmozási bevételek	318 006 000 Ft
f) felhalmozási célú támogatások és átvett pénzeszközök	228 524 124 Ft
g) finanszírozási bevételek	1 356 011 668 Ft

4.§. (1) Az önkormányzat összesített 2021. évi költségvetési kiadása **4 023 163 486 Ft.** A kiemelt kiadási előirányzatok teljesítését a rendelet I/2. számú melléklete tartalmazza, mely szerint:

a) működési költségvetési kiadások	1 595 205 908 Ft
aa) személyi kiadások	444 684 287 Ft
ab) munkaadót terhelő járulék és szoc.adó	69 981 409 Ft
ac) dologi kiadások	566 136 649 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	6 794 908 Ft

ae) egyéb működési célú kiadások	507 608 655 Ft
- ebből: elvonások és befizetések	411 111 137 Ft
- ebből: műk. c. támogatás áht-on belülr	48 840 589 Ft
- ebből:műk.c. támogatás áht-on kívülre	47 656 929 Ft
b) felhalmozási költségvetési kiadások	1 196 942 832 Ft
ba) beruházások	665 216 918 Ft
bb) felújítások	476 941 954 Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	54 783 960 Ft
- ebből: felh. c. támog. áht-on kívülre (lakástám)	1 000 000 Ft
- ebből: felhalm. c. támogatás áht-on kívülre	42 316 597 Ft
- ebből: felhalm. c. támogatás áht-on belülr	1 467 363 Ft
- ebből: felhalm. c. kölcsön nyújt. áht-on kív.	10 000 000 Ft
c) finanszírozási kiadások	1 231 014 746 Ft

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi összesített költségvetési

a, bevételeit 2 999 984 678 Ft-ban,

b, kiadásait 2 792 148 740 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a költségvetési többletet 207 835 938 Ft-ban állapítja meg, melyből

a) a működési többlet: 858 248 646 Ft

b) a felhalmozási hiány: 650 412 708 Ft

(4) A felhalmozási hiány fedezetéül a működési többlet, valamint a finanszírozási bevétel többlet szolgál.

5.§ Az önkormányzat összesített 2021. évi felhalmozási kiadásainak részletes kimutatását a rendelet I/3. sz melléklete tartalmazza.

6.§ Az önkormányzat összesített 2021. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a rendelet I/4. számú melléklete tartalmazza.

7.§ Az önkormányzat 2021. évi közvetett támogatásairól szóló kimutatást a rendelet I/5. számú melléklete tartalmazza.

8.§ Az önkormányzat 2021. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli engedélyezett létszáma 98 fő, betöltött 89 fő. A képviselő-testület az engedélyezett és betöltött létszámot a rendelet I/6. sz. melléklete alapján hagyja jóvá.

9.§ Az önkormányzat és intézményei 2021. évi összesített vagyonkimutatását a rendelet I/7.sz. melléklete tartalmazza.

10.§ Az önkormányzat 2021. évi konszolidált mérlegét a rendelet I/8. számú melléklete tartalmazza.

11.§ Az önkormányzat 2021.évi konszolidált eredménykimutatását a rendelet I/9. számú melléklete tartalmazza.

12.§ Az önkormányzat és intézményei 2021. évi összesített adósság állományát a rendelet I/10. sz. tartalmazza részletesen.

13.§ Az önkormányzat és intézményei 2021.évi összesített maradványkimutatását a rendelet I/11.sz. melléklete tartalmazza.

14.§ Az önkormányzat és intézményei 2021.évi összesített pénzeszköz változásának levezetését a rendelet I/12.sz. melléklete tartalmazza.

15.§ A rendelet I/13.sz. melléklete tartalmazza az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságokat, valamint a társaságokban lévő részesedések kimutatását.

16.§ A Stabilitási tv. szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeket, valamint az önkormányzat saját bevételeit a rendelet I/14.sz. melléklete tartalmazza.

17.§ Az önkormányzat következő 3 évre tervezett kiadásait és bevételeit a rendelet I/15.sz. melléklete tartalmazza jogcímenkénti kimutatásban.

II. fejezet

3. Az Önkormányzat 2021. évi elemi költségvetésének teljesítése

18.§ (1) A képviselő-testület **Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat** 2021. évi költségvetés teljesítésének

a) bevételi főösszegét 4 296 075 455 Ft-ban,

b) kiadási főösszegét 3 982 867 620 Ft-ban állapítja meg.

(2) A kiadási főösszeg tartalmazza a magyar önkormányzati kötvény vásárlását 1 003 370 000 Ft összegben.

19.§ Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési bevétele **4 296 075 455 Ft.** Az elemi költségvetés bevételei teljesítésének forrásonkénti kimutatását a rendelet II/1. sz. melléklete tartalmazza, amely szerint:

a) működési bevételek	148 957 784 Ft
b) helyi és átengedett központi adók	1 786 035 781 Ft
c) központi költségvetési támogatások	454 021 995 Ft
d) működési célú támogatások és átvett pénzeszközök	22 489 751 Ft
e) felhalmozási bevételek	318 006 000 Ft
f) felhalmozási célú támogatások és átvett pénzeszközök	216 524 124 Ft
g) finanszírozási bevételek	1 350 040 020 Ft

20.§ Az önkormányzat 2021. évi költségvetési kiadása **3 982 867 620 Ft.** Az elemi költségvetése kiemelt működési előirányzatainak teljesítését a rendelet II/2. számú melléklete, a kiemelt felhalmozási kiadásait a II/3. számú melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

a) működési költségvetési kiadások	1 056 393 723 Ft
aa) személyi kiadások	91 090 076 Ft
ab) munkaadót terhelő járulék és szoc.adó	13 276 866 Ft
ac) dologi kiadások	437 623 218 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	6 794 908 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások	507 608 655 Ft
- ebből: elvonások és befizetések	411 111 137 Ft
- ebből: műk. c. támogatás áht-on belülre	48 840 589 Ft
- ebből:műk.c. támogatás áht-on kívülre	47 656 929 Ft

b) felhalmozási költségvetési kiadások	1 183 496 526 Ft
ba) beruházások	651 770 612 Ft
bb) felújítások	476 941 954 Ft
bd) egyéb felhalmozási kiadások	54 783 960 Ft
- ebből: felh. c. támog. áht-on kívülre (lakástám)	1 000 000 Ft
- ebből: felhalm. c. támogatás áht-on kívülre	42 316 597 Ft
- ebből: felhalm. c. támogatás áht-on belülre	1 467 363 Ft
- ebből: felhalm. c. kölcsön nyújt. áht-on kív.	10 000 000 Ft
d) finanszírozási kiadások	1 742 977 371 Ft

21.§ Az önkormányzat 2021.évi költségvetési mérlegét a rendelet II/4. sz. melléklete, a költségvetési bevételek és kiadások teljesítését kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet II/2. sz. melléklete tartalmazza.

22.§ Az önkormányzat 2021.évi pénzeszköz változásának levezetését a rendelet II/5.sz. melléklete tartalmazza.

23.§ A rendelet II/6.sz. melléklete kormányzati funkcióként, önként vállalt és kötelező feladatok, működési és felhalmozási célú, valamint államháztartáson belüli és kívüli bontásban tartalmazza a 2021. évi átadott pénzeszközöket.

24.§ A rendelet II/7.sz. melléklete kormányzati funkcióként, önként vállalt és kötelező feladatok, működési és felhalmozási célú, valamint államháztartáson belüli és kívüli bontásban tartalmazza a 2021. évi átvett támogatásokat.

25.§ Az önkormányzat 2021. évi általános működési és ágazati feladatok támogatását jogcímenként a rendelet II/8. sz. melléklete tartalmazza.

26.§ A 2021. évi EU-s és egyéb pályázatok felhasználását a rendelet II/9. számú mellékletei tartalmazzák.

27.§ Az önkormányzat 2021. évi adósság állományát a rendelet II/10. sz. tartalmazza részletesen.

28.§ Az önkormányzat vagyonkimutatásait jogcímenként, részletesen a rendelet II/11-13. sz. mellékletei tartalmazzák.

29.§ Az önkormányzat 2021.évi maradványkimutatását a rendelet II/14.sz. melléklete tartalmazza.

30.§ Az önkormányzat 2021.évi eredménykimutatását a rendelet II/15. számú melléklete tartalmazza.

III. fejezet

4.Alsónémedi Polgármesteri Hivatal 2021. évi költségvetésének teljesítése

31.§ Az önkormányzat képviselő-testülete **Alsónémedi Polgármesteri Hivatal** költségvetési szervének 2021. évi költségvetés teljesítésének

a) bevételi főösszegét 159 711 969 Ft-ban,

b) kiadási főösszegét 153 186 181 Ft-ban állapítja meg.

32.§ A költségvetési szerv 2021. évi költségvetési bevétele **159 711 969 Ft**. Az elemi költségvetés bevételi teljesítésének forrásonkénti kimutatását a rendelet III/1. sz. melléklete tartalmazza, amely szerint:

a) működési bevételek	1 184 147 Ft
b) finanszírozási bevételek	158 527 822 Ft

33.§ A költségvetési szerv 2021. évi költségvetési kiadása **153 186 181 Ft**. A 2021. évi elemi költségvetés működési és felhalmozási kiadási előirányzatainak - költségvetési kiadások - teljesítését a rendelet III/2. számú melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

a) működési költségvetési kiadások	150 943 409 Ft
aa) személyi kiadások	116 013 417 Ft
ab) munkaadót terhelő járulék és szoc.adó	17 909 442 Ft
ac) dologi kiadások	17 020 550 Ft
b) felhalmozási költségvetési kiadások	2 242 772 Ft
ba) beruházások	2 242 772 Ft

34.§ A költségvetési szerv 2021. évi felhalmozási kiadásait a rendelet III/3. sz. melléklete, költségvetési mérlegét a rendelet III/4.sz. melléklete, adósság állományának alakulását a rendelet III/5.sz. melléklete, vagyonskimutatását a rendelet III/6-7. sz. mellékletei, pénzeszköz változásának levezetését a rendelet III/8.sz. melléklete, maradványkimutatását a rendelet III/9.sz. melléklete, eredménykimutatását a rendelet III/10.sz. melléklete tartalmazza.

35.§ A Polgármesteri Hivatal 2021. évi költségvetési bevételeit és kiadásait kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet III/2. számú melléklete tartalmazza.

IV. fejezet

5. Szivárvány Napköziotthonos Óvoda 2021. évi költségvetésének teljesítése

36.§ Az önkormányzat képviselő-testülete **Szivárvány Napköziotthonos Óvoda** költségvetési szerv 2021. évi költségvetés teljesítésének

- a) bevételi főösszegét 204 807 262 Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 196 376 125 Ft-ban állapítja meg.

37.§ A költségvetési szerv 2021. évi költségvetési bevétele **204 807 262 Ft**. Az elemi költségvetés bevételi teljesítésének forrásonkénti kimutatását a rendelet IV/1. sz. melléklet tartalmazza, amely szerint:

a) működési bevételek	3 708 Ft
b) finanszírozási bevételek	204 803 554 Ft

38.§ A költségvetési szerv 2021. évi működési és felhalmozási kiadási előirányzatainak- költségvetési kiadások – teljesítését **196 376 125 Ft** összegben a rendelet IV/2. számú melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

a) működési költségvetési kiadások	195 205 618 Ft
aa) személyi kiadások	156 572 081 Ft
ab) munkaadót terhelő járulék és szoc.adó	26 611 462 Ft
ac) dologi kiadások	12 022 075 Ft
b) felhalmozási költségvetési kiadások	1 170 507 Ft

39.§ A költségvetési szerv 2021. évi felhalmozási kiadásait a rendelet IV/3. sz. melléklete, a költségvetési mérlegét a rendelet IV/4. sz. melléklete, adósság állományának alakulását a rendelet IV/5. sz. melléklete, vagyontkimutatását a rendelet IV/6-7.sz. mellékletei, pénzeszköz változását a rendelet IV/8.sz. melléklete, maradványkimutatását a rendelet IV/9.sz. melléklete, eredménykimutatását a rendelet IV/10. sz. melléklete tartalmazza.

40.§ A Napköziotthonos Óvoda 2021. évi költségvetési bevételeit és kiadásait kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet IV/2. számú melléklete tartalmazza.

V. fejezet

6. Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár 2021. évi költségvetésének teljesítése

41.§ Az önkormányzat képviselő-testülete a **Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár** költségvetési szerv 2021. évi költségvetés teljesítésének

- a) bevételi főösszegét 90 364 934 Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 88 159 480 Ft-ban állapítja meg.

42.§ A költségvetési szerv 2021. évi költségvetési bevétele **90 364 934 Ft**. Az elemi költségvetés bevételi teljesítésének forrásonkénti kimutatását a rendelet V/1. sz. melléklete tartalmazza, amely szerint:

a) működési bevételek	3 393 976 Ft
b) működési célú támogatások és átvett pénzeszközök	6 000 000 Ft
c) felhalmozási célú támogatások és átvett pénzeszközök	12 000 000 Ft
d) finanszírozási bevételek	68 970 958 Ft

43.§ A költségvetési szerv 2021. évi működési és felhalmozási kiadási előirányzatainak - költségvetési kiadások - teljesítését **88 159 480 Ft** összegben a rendelet V/2. számú melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

a) működési költségvetési kiadások	79 403 878 Ft
aa) személyi kiadások	35 297 477 Ft
ab) munkaadót terhelő járulék és szoc.adó	5 040 410 Ft
ac) dologi kiadások	39 065 991 Ft
b) felhalmozási költségvetési kiadások	8 755 602 Ft
ba) beruházások	8 755 602 Ft

44.§ A költségvetési szerv 2021. évi felhalmozási kiadásait a rendelet V/3. sz. melléklete, költségvetési mérlegét a rendelet V/4.sz. melléklete, adósság állományának alakulását a rendelet V/5.sz. melléklete, vagyontkimutatását a rendelet V/6-7. sz. mellékletei, pénzeszköz változásának levezetését a rendelet V/8.sz. melléklete, maradványkimutatását a rendelet V/9.sz. melléklete, eredménykimutatását a rendelet V/10.sz. melléklete tartalmazza.

45.§ A Művelődési ház és Könyvtár 2021. évi költségvetési bevételeit és kiadásait kötelezően ellátandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet V/2. számú melléklete tartalmazza.

VI. fejezet

7. Alsónémedi Önkormányzati Konyha 2021. évi költségvetésének teljesítése

46.§ Az önkormányzat képviselő-testülete az **Alsónémedi Önkormányzati Konyha** költségvetési szerv 2021. évi költségvetés teljesítésének

- a) bevételi főösszegét 116 999 351 Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 114 536 705 Ft-ban állapítja meg.

47.§ A költségvetési szerv 2021. évi költségvetési bevétele **116 999 351 Ft**. Az elemi költségvetés bevételi teljesítésének forrásonkénti kimutatását a rendelet VI/1. sz. melléklet tartalmazza, amely szerint:

- | | |
|-----------------------------|---------------|
| a) működési bevételek | 31 367 412 Ft |
| b) finanszírozási bevételek | 85 631 939 Ft |

48.§ A költségvetési szerv 2021. évi működési és felhalmozási kiadási előirányzatainak - költségvetési kiadások – teljesítését **114 536 705 Ft** összegben a rendelet VI/2. számú melléklete tartalmazza az alábbiak szerint:

- | | |
|---|----------------|
| a) működési költségvetési kiadások | 113 259 280 Ft |
| ab) személyi kiadások | 45 711 236 Ft |
| ac) munkaadót terhelő járulék és szoc.adó | 7 143 229 Ft |
| ad) dologi kiadások | 60 404 815 Ft |
| b) felhalmozási költségvetési kiadások | 1 277 425 Ft |
| ba) beruházások | 1 277 425 Ft |

49.§ A költségvetési szerv 2021. évi felhalmozási kiadásait a rendelet VI/3. sz. melléklete, költségvetési mérlegét a rendelet VI/4.sz. melléklete, adósság állományának alakulását a rendelet VI/5.sz. melléklete, vagyonskimutatását a rendelet VI/6-7. sz. mellékletei, pénzeszköz változásának levezetését a rendelet VI/8.sz. melléklete, maradványkimutatását a rendelet VI/9.sz. melléklete, eredménykimutatását a rendelet VI/10.sz. melléklete tartalmazza.

50.§ Az Önkormányzati Konyha 2021. évi költségvetési bevételeit és kiadásait kötelezően el látandó feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet VI/2. számú melléklete tartalmazza.

VII. fejezet

8. Maradvány

51.§ (1) Az Önkormányzat a 2021. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált összesített maradványát **332 832 860 Ft**-ban hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a maradvány felosztását az alábbiak szerint fogadja el:

a) Összes maradvány intézményenkénti bontásban:

Alsónémedi Polgármesteri Hivatal	6 525 788 Ft
Szivárvány Napköziotthonos Óvoda	8 431 137 Ft
Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár	2 205 454 Ft
Alsónémedi Önkormányzati Konyha	2 462 646 Ft
Önkormányzat	313 207 835 Ft

b) Ebből kötelezettségvállalással terhelt maradványok:

Alsónémedi Polgármesteri Hivatal	159 092 Ft
Szivárvány Napköziotthonos Óvoda	0 Ft

Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár
Alsónémedi Önkormányzati Konyha
Önkormányzat

c) Szabad, tartalékba helyezhető maradvány

0 Ft
963 074 Ft
805 791 Ft
330 904 903 Ft

VII. fejezet **Záró rendelkezések**

52.§ Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

Dr. Tüske Zoltán
Polgármester

Nagy Ibolya
jegyző

A rendelet kihirdetve:.....

Nagy Ibolya
jegyző

Függelék a .../2022.(IV....).sz. rendelethez

**Alsónémedi Nagyközségi Önkormányzat képviselő-testületének
az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról szóló/2022.(IV.....)
önkormányzati rendeletének mellékletei**

I. fejezet

Önkormányzat összesített zárszámadás

I/1. sz.	Bevételei forrásonként Kiadásai és bevételei kiemelt előirányzatonként,
I/2. sz.	kötelezően ellátandó, önként vállalt, államig. feladatok szerinti bontásban
I/3. sz.	Felhalmozási kiadások részletes bemutatása
I/4. sz.	Az önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
I/5. sz.	Közvetett támogatásokról szóló kimutatás
I/6. sz.	Engedélyezett és betöltött létszám
I/7. sz.	Vagyonkimutatás
I/8. sz.	Konszolidált mérleg
I/9. sz.	Konszolidált eredménykimutatás
I/10. sz.	Adósság állomány alakulása
I/11. sz.	Maradványkimutatás
I/12. sz.	Pénzeszköz változás levezetése
I/13. sz.	Részesedések
I/14.sz.	Stab.tv.szerinti kötelezettségek és saját bevételek kimutatása
I/15.sz.	Költségvetési évet követő 3 évre tervezett kiadások és bevételek

II. fejezet

Önkormányzat zárszámadás

II/1. sz.	Bevételei forrásonként
II/2. sz.	Kiadásai és bevételei kiemelt előirányzatonként, kötelezően ellátandó, önként vállalt, államig. feladatok szerinti bontásban
II/3. sz.	Felhalmozási kiadások bemutatása célonként
II/4. sz.	Az önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
II/5. sz.	Pénzeszköz változás levezetése
II/6. sz.	Átadott pénzeszközök
II/7. sz.	Átvett pénzeszközök
II/8. sz.	Normatív támogatások kimutatása jogcímenként
II/9a. sz.	PM ONKORMUT pályázat felhasználása
II/9b. sz.	Felszíni csapadékvíz elvezető rendszerek fejlesztése pályázat felhasználása
II/9c. sz.	PM BÖLCSŐDEFEJLESZTÉS 2018/1. pályázat felhasználása
II/10. sz.	Adósság állomány alakulása
II/11-13. sz.	Vagyonkimutatás
II/14.sz.	Maradványkimutatás
II/15.sz.	Eredménykimutatás

III. fejezet

Polgármesteri Hivatal zárszámadás

III/1. sz.	Bevételei forrásonként
III/2.sz.	Kiadásai és bevételei kiemelt előirányzatonként kötelezően ellátandó, önként vállalt, államig. feladatok szerinti bontásban
III/3. sz.	Felhalmozási kiadások bemutatása célonként
III/4. sz.	Költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
III/5. sz.	Adósság állomány alakulása
III/6-7. sz.	Vagyonkimutatás
III/8.sz.	Pénzeszköz változás levezetése
III/9.sz.	Maradványkimutatás
III/10.	Eredménykimutatás

IV. fejezet

Szivárvány Napköziotthonos Óvoda zárszámadás

IV/1. sz.	Bevételei forrásonként
IV/2. sz.	Kiadásai és bevételei kiemelt előirányzatonként kötelezően ellátandó és önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontásban
IV/3. sz.	Felhalmozási kiadások bemutatása célonként
IV/4. sz.	Költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
IV/5. sz.	Adósság állomány alakulása
IV/6-7. sz.	Vagyongkimutatás
IV/8.sz.	Pénzeszköz változás levezetése
IV/9.sz.	Maradványkimutatás
IV/10.sz.	Eredménykimutatás

V. fejezet

Halászy Károly Művelődési Ház és Könyvtár zárszámadás

V/1. sz.	Bevételei forrásonként
V/2. sz.	Kiadásai és bevételei kiemelt előirányzatonként, kötelezően ellátandó, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontásban
V/3. sz.	Felhalmozási kiadások bemutatása célonként
V/4. sz.	Költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
V/5. sz.	Adósság állomány alakulása
V/6-7. sz.	Vagyongkimutatás
V/8.sz.	Pénzeszköz változás levezetése
V/9.sz.	Maradványkimutatás
V/10.sz.	Eredménykimutatás

VI. fejezet

Alsónémedi Önkormányzati Konyha zárszámadás

VI/1. sz.	Bevételei forrásonként
VI/2. sz.	Kiadásai és bevételei kiemelt előirányzatonként, kötelezően ellátandó, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti bontásban
VI/3. sz.	Felhalmozási kiadások bemutatása célonként
VI/4. sz.	Költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
VI/5. sz.	Adósság állomány alakulása
VI/5. sz.	Maradványkimutatás
VI/6-7. sz.	Vagyongkimutatás
VI/8.sz.	Pénzeszköz változás levezetése
VI/9.sz.	Maradványkimutatás
VI/10.sz.	Eredménykimutatás

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

NYILATKOZAT

Alulírott Nagy Ibolya jegyző, az Alsónémedi Polgármesteri Hivatal (2351 Alsónémedi, Fő út 58.) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben az általam vezetett költségvetési szervnél 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 vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak 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):

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 kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Alsónémedi, 2022. április 22.

Nagy Ibolya
Nagy Ibolya
jegyző

