

2. számú előterjesztés Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata elnöke részére

2021. május 26.

Tárgy: Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának.../2021.(...) önkormányzati határozata a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról

Az előterjesztést készítette:

Gulyás Attiláné
pénzügyi referens

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:

-

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

dr. Balogh László
jegyző

2. számú előterjesztés Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata elnöke részére

2021. május 26.

Tárgy: Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának.../2021.(...) önkormányzati határozata a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról

Ügyiratszám: LMKOH/1344-2/2021

A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet alapján a veszélyhelyzetben alkalmazni kell a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXXVIII. törvény (a továbbiakban: katasztrófavédelmi törvény) 46. §-ának (4) bekezdését, amely az alábbiak szerint rendelkezik.

„Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

A katasztrófavédelmi törvény 46. § (4) bekezdése egyértelműen rendelkezik arról, hogy veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének (fővárosi, megyei közgyűlésnek) feladat- és hatáskörét a polgármester (főpolgármester, megyei közgyűlés elnöke) gyakorolja az ott megjelölt kivétellel. Mindezek alapján sem a képviselő-testület, sem a bizottságok ülésének az Mötv. szerinti összehívására nincs lehetőség, a képviselő-testület valamennyi hatáskörét a polgármester gyakorolja, a képviselő-testületnek veszélyhelyzetben nincs döntési jogköre.

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Njtv.) 153. § (1) bekezdése megállapítja, hogy amennyiben az Njtv. eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatokra és az átalakult nemzetiségi önkormányzatokra alkalmazni kell a helyi önkormányzatokra vonatkozó jogszabályokat, az adósságrendezésre vonatkozó rendelkezések kivételével. Az Njtv. 153. § (2) bekezdése kimondja, hogy ahol az Njtv. eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatok és a nemzetiségi települési önkormányzatok tisztségviselőinek jogállására a polgármesteri tisztség ellátására vonatkozó törvényi rendelkezések alkalmazandók.

A nemzetiségi önkormányzat zárszámadásának megalkotására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1)-(3) bekezdése az irányadó, a 26. § (1) bekezdésében meghatározott eltérésekkel. A nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat-tervezetet Lajosmizse város jegyzője - mint a nemzetiségi önkormányzat munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője – készíti elő és a nemzetiségi önkormányzat elnöke terjeszti a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A katasztrófavédelmi törvény fent hivatkozott szakasza alapján a 2020 évi zárszámadás előterjesztése az RNÖ elnöke felé történik, mint Képviselő-testületi hatáskörben eljáró felé.

Az Áht. 91. § (2) bekezdése rendelkezik arról, hogy a zárszámadás előterjesztésekor a képviselő testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a nemzetiségi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, pénzeszközök változásának bemutatását, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást, és a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi

előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámaikat, adósságállományát, vagyontkimutatását.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ber.) az alábbiakról rendelkezik:

„11. § (1) A költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

(2)* A költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szervnek. A fejezetet irányító szerv vezetője a tárgyévet követő év április 30-áig megküldi az államháztartásért felelős miniszternek az általa vezetett költségvetési szervekre vonatkozó nyilatkozatot és az irányítása vagy felügyelete alá tartozó költségvetési szervekre vonatkozó nyilatkozatok másolatát. A nyilatkozat elektronikus aláírással ellátva elektronikusan is megküldhető.

(2a)* 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.

(3)* Ha a megtett nyilatkozat és a zárszámadással kapcsolatosan elvégzett ellenőrzések eredménye között ellentmondás áll fenn, a költségvetési szerv vezetője az ellentmondás okairól - az ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított harminc napon belül - írásban beszámol az irányító szerv vezetőjének. Az irányító szerv vezetője - ha a beszámolást nem tartja elfogadhatónak - a költségvetési szerv vezetőjét intézkedési terv készítésére kötelezi.

(4) Ha a költségvetési szervnél év közben változás történik a szerv vezetője személyében, vagy a költségvetési szerv átalakul, megszűnik, a távozó vezető, illetve az átalakuló, megszűnő költségvetési szerv vezetője köteles az 1. mellékletet az addig eltelt időszak vonatkozásában kitölteni, és az új vezetőnek, illetve a jogutód költségvetési szerv vezetőjének átadni, aki azt saját nyilatkozatához mellékel.

„2. § E rendelet alkalmazásában

n)* költségvetési szerv vezetője:

na) központi költségvetési szerv esetén a központi költségvetési szerv első számú vezetője, minisztérium esetén a miniszter vagy a miniszter döntése alapján a közigazgatási államtitkár,

nb)* helyi önkormányzat esetén a jegyző, főjegyző, társulás esetén a társulási megállapodásban meghatározott önkormányzat jegyzője, térségi fejlesztési tanács esetén a térségi fejlesztési tanács munkaszervezetének vezetője,

nc)*

nd)* helyi önkormányzati költségvetési szerv és nemzetiségi önkormányzati költségvetési szerv esetén annak vezetője;”

A Ber. 2.§-ában alkalmazottak szerinti beküldött nyilatkozatok az előterjesztés mellékletében találhatók.

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 3/2020. (I.30.) önkormányzati határozatával hagyta jóvá a 2020. évi költségvetését.

Feladatellátás általános értékelése

A Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat által vállalt feladatok ellátása zökkenőmentesen, finanszírozási gondok nélkül történt. Ez azonban csak szigorú, takarékos gazdálkodás mellett valósulhatott meg.

Összességében elmondható, hogy a 2020. évi gazdálkodása pénzügyi szempontból stabil volt. Kötelezettségeinek maradéktalanul eleget tett. A gazdálkodást továbbra is úgy sikerült megoldani, hogy működésében színvonalcsökkenés nem következett be.

A feladatellátás általános értékelésénél elmondható, hogy legfőbb törekvés a központi támogatás mellett a kiegyensúlyozott gazdálkodás biztosítása, azoknak a lehetőségeknek a kiaknázása melyek megtakarításokat hoznak.

Bevételek alakulása

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésében a bevételek eredeti előirányzat összege **1 071 526 Ft**, módosított előirányzat összege **2 044 865 Ft**-ra változott.

A 2019. évi pénzmaradványa **31 526 Ft** volt.

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 9. sz. melléklete alapján Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata **1.040.000 Ft** működési és **973 218 Ft** feladatalapú költségvetési támogatásban részesült. A működési költségvetési támogatás első részlete 2020. január 31-én, második részlete június 30-án; a feladatalapú költségvetési támogatás első részlete 2020. április 30. napján, második részlete augusztus 14-én érkezett meg a nemzetiségi önkormányzat bankszámlájára.

A 2020. december 31-ig realizált kamatbevétel összege: **119 Ft**, egyéb működési bevétel **2 Ft**.

A bevételek teljesítésének főösszege: **2 044 865 Ft**.

Kiadások alakulása

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésében a kiadások eredeti előirányzat összege **1 071 526 Ft** volt, a módosított előirányzat **2 044 865 Ft** lett.

A rendelkezésre álló támogatásértékű bevételek összegét személyi, dologi kiadások, teljesítésére fordították, a támogatás összegének felhasználási kötöttségét figyelembe véve.

A kiadások teljesítésének főösszege: **771 717 Ft**.

Pénzmaradvány alakulása

A 2020. évben képződött pénzmaradvány összege 1 273 148 Ft, mely nem szabad pénzmaradvány, 275 986 Ft a 2020.évi működési költségvetési támogatásból, 23.746 Ft pedig a 2019. évi feladatalapú támogatásból fennmaradó rész, mely 2020. március 11. napján visszautalásra került a támogató részére. A 2020. évi feladatalapú költségvetési támogatásból fennmaradó rész 973 218 Ft, mely 2021. december 31-ig - a felhasználhatóság napjáig - felhasználásra kerülhet.

Többéves kihatással járó döntések

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat nem hozott többéves kihatással járó döntést.

Közvetett támogatások

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak 2020. évben nem volt közvetett támogatása.

Adósságállomány

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat adósságállománnyal nem rendelkezik.

Vagyoni helyzet alakulása

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata vagyoni helyzetét az előterjesztés 4., 6., 7. melléklete mutatja be. A roma önkormányzatnál a 2020. évben beruházás nem történt.

Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok

A Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2020. évben nem volt Európai Unió forrásból megvalósuló programja.

Összegezve

Az RNÖ 2020. évi gazdálkodásáról elmondható, hogy sikerült a pénzügyi stabilitást megőrizni, amelyhez párosult egy fegyelmezett pénzügyi gazdálkodás. Az RNÖ költségvetése a realitásokon alapult a bevételek és a kiadások vonatkozásában - a 2020. év gazdálkodása eredményes volt.

A nemzetiségi önkormányzat elnökének döntéshozatala:

A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet alapján a veszélyhelyzetben alkalmazni kell a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: katasztrófavédelmi törvény) 46. §-ának (4) bekezdését, amely az alábbiak szerint rendelkezik.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján „(4) Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Njtv.) 153. § (1) bekezdése megállapítja, hogy amennyiben az Njtv. eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatokra és az átalakult nemzetiségi önkormányzatokra alkalmazni kell a helyi önkormányzatokra vonatkozó jogszabályokat, az adósságrendezésre vonatkozó rendelkezések kivételével. Az Njtv. 153. § (2) bekezdése kimondja, hogy ahol az Njtv. eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatok és a nemzetiségi települési önkormányzatok tisztségviselőinek jogállására a polgármesteri tisztség ellátására vonatkozó törvényi rendelkezések alkalmazandók.

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 90. §-a alapján az ülést az elnök hívja össze és vezeti, akadályoztatása esetén e hatáskörét az elnökhelyettes, több elnökhelyettes esetén az elnök által írásban kijelölt elnökhelyettes gyakorolja. Az elnöki és az elnökhelyettesi tisztség egyidejű betöltetlensége vagy tartós akadályoztatásuk esetén, illetve kijelölt elnökhelyettes hiányában a szervezeti és működési szabályzat rendelkezik az ülések összehívásának és vezetésének módjáról.

Az előterjesztés áttekintését követően fenti hatáskörömben eljárva az alábbi határozatot hozom:

Határozat-tervezet

.../2021. (...)Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnöki Határozat

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében, valamint az Njtv. 153. § (1) és (2) bekezdéseiben kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendeletre Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete elnökeként – a Képviselő-testületi döntési hatáskörébe tartozó ügyben – „Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának határozata a 2020. évi maradványról ” tárgykörben az alábbi határozatot hozom.

Határozat

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 2020. évi költségvetési maradványát az előterjesztés 2. mellékletében található táblázat szerint fogadom el.

Lajosmizse, 2021. május 26. óra

Lakatos Sándor
elnök akadályoztatása miatt:

Baranyi-Tibor Lajos
elnökhelyettes

Határozat-tervezet

.../2021. (...) Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnöki Határozat

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében, valamint az Njtv. 153. § (1) és (2) bekezdéseiben kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendeletre Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete elnökeként – a Képviselő-testületi döntési hatáskörébe tartozó ügyben – „*Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának határozata a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról*” tárgykörben az alábbi határozatot hozom.

Határozat

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 2020. évi költségvetés végrehajtását az alábbiak szerint fogadom el:

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi bevételei

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	2020. évi adatok			
	eredeti	módosított	teljesítés	teljesítés %
	előirányzat			
1. Működési bevételek	1 040 000	2 013 339	2 013 339	100,0%
1.1. Működési bevételek	0	121	121	100,0%
1.2. Közhatalmi bevételek	0	0	0	
1.3. Működési támogatások	0	0	0	
1.3.1. Általános működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatás	0	0	0	
1.3.2. Központosított előirányzatokból működési célúak	0	0	0	
1.3.3. Kiegészítő támogatás	0	0	0	
1.3.4. Egyéb működési célú központi támogatás	0	0	0	
1.3.5. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	0	0	0	
1.4. Egyéb működési bevételek	1 040 000	2 013 218	2 013 218	100,0%
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 040 000	2 013 218	2 013 218	100,0%
1.4.1.1. Működési költségvetési támogatás	1 040 000	1 040 000	1 040 000	100,0%
1.4.1.2. Feladatalapú költségvetési támogatás	0	973 218	973 218	100,0%
1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
1.4.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel	0	0	0	
1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0	0	0	
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	
2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0	0	0	
2.1.3. Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	
2.2. Felhalmozási támogatások	0	0	0	
2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak	0	0	0	
2.2.2. Fejlesztési célú támogatások	0	0	0	
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0	
2.3.1. Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel	0	0	0	
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	1 040 000	2 013 339	2 013 339	100,0%
4. Finanszírozási bevételek	31 526	31 526	31 526	100,0%
4.1 Hiány belső finanszírozás bevételei	31 526	31 526	31 526	100,0%
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	31 526	31 526	31 526	100,0%
4.1.1.1. Működési célra	31 526	31 526	31 526	100,0%
4.1.1.2. Felhalmozási célra	0	0	0	
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	
4.1.2.1. Működési célra	0	0	0	
4.1.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0	
4.2. Hiány külső finanszírozás bevételei	0	0	0	
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása	0	0	0	
5. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	0	
6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 071 526	2 044 865	2 044 865	100,0%

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. év kiadásai

Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	2020. évi adatok			
	eredeti	módosított	teljesítés	teljesítés %
	előirányzat			
1. Működési kiadások	1 071 526	2 044 865	771 717	37,7%
1.1. Személyi juttatás	300 000	625 000	489 612	78,3%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	122 000	225 000	0	0%
1.3. Dologi kiadások	641 825	887 430	274 404	30,9%
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
1.5. Egyéb működési célú kiadások	7 701	307 435	7 701	2,5%
1.5.1.Működési célú támogatás államháztartáson belülre	7 701	307 435	7 701	2,5%
1.5.2. Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0	
1.5.3. Elvonások és befizetések	0	0	0	
2. Felhalmozási kiadások	0	0	0	
2.1. Beruházások	0	0	0	
2.2. Felújítások	0	0	0	
2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0	0	0	
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0	
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás	0	0	0	
2.3.4. Befektetési célú részesedések vásárlása	0	0	0	
3. Tartalékok	0	0	0	
3.1. Általános tartalék	0	0	0	
3.2. Céltartalék	0	0	0	
4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.)	1 071 526	2 044 865	771 717	37,7%
5. Finanszírozási kiadások	0	0	0	
6. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	1 071 526	2 044 865	771 717	37,7%

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2020. évi dologi kiadásainak részletezése

Ft-ban

Megnevezés	A	B	C
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.3. Dologi kiadások	641 825	887 430	274 404
1.3.1. Üzemeltetési anyagok beszerzése	100 000	300 000	46 656
1.3.2. Informatikai szolgáltatások igénybevétele	60 000	60 000	60 000
1.3.3. Egyéb szolgáltatások	300 000	72 339	6 095
1.3.5. Kiküldetések kiadásai	100 000	100 000	15 522
1.3.6. Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	80 000	287 000	146 131
1.3.7. Egyéb dologi kiadás	1 825	68 091	0

Lajosmizse, 2021. május 26 óra

Lakatos Sándor
elnök akadályoztatása miatt:

Baranyi-Tibor Lajos
elnökhelyettes

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Ft-ban

Költségvetési bevételek	A Eredeti előirányzat	B Módosított előirányzat	C Teljesítés	Költségvetési kiadások	D Eredeti előirányzat	E Módosított előirányzat	F Teljesítés
1. Működési költségvetés	1 040 000	2 013 339	2 013 339	1. Működési költségvetés	1 071 526	2 044 865	771 717
1.1. Működési bevételek		121	121	1.1. Személyi juttatások	300 000	625 000	489 612
1.2. Közhatalmi bevételek				1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	122 000	225 000	0
1.3. Működési támogatások				1.3. Dologi kiadások	641 825	887 430	274 404
1.4. Egyéb működési bevételek	1 040 000	2 013 218	2 013 218	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
2. Felhalmozási költségvetés				1.5. Egyéb működési kiadások	7 701	307 435	7 701
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				2. Felhalmozási költségvetés			
2.2. Felhalmozási támogatások				2.1. Beruházások			
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek				2.2. Felújítások			
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	1 040 000	2 013 339	2 013 339	2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
4. Finanszírozási bevételek	31 526	31 526	31 526	3. Tartalékok			
4.1 Hiány belső finanszírozás bevételei	31 526	31 526	31 526	2.3.1. Általános tartalék			
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	31 526	31 526	31 526	2.3.2. Céltartalék			
4.1.1.1. Működési célra	31 526	31 526	31 526	4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.)	1 071 526	2 044 865	771 717
4.1.1.2. Felhalmozási célra				5. Finanszírozási kiadások			
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele				5.1. Működési finanszírozási kiadások			
4.1.2.1. Működési célra				5.2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.1.2.2. Felhalmozási célra							
4.2. Hiány külső finanszírozás bevételei							
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása							
5. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek							
6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	1 071 526	2 044 865	2 044 865	6. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	1 071 526	2 044 865	771 717
Költségvetés működési egyenlege	-31 526	-31 526	1 241 622				
Költségvetés felhalmozási egyenlege	0	0	0				
Költségvetési egyenleg	-31 526	-31 526	1 241 622				
Finanszírozási egyenleg	31 526	31 526	31 526				

Kimutatás Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata

2020. évi költségvetési maradványáról

Ft-ban

Megnevezés	Összesen
1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 013 339
2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	771 717
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	1 241 622
3. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	31 526
4. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	31 526
A) Alaptevékenység maradványa	1 273 148
5. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
6. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
7. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
8. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
B) Vállalkozási tevékenység maradványa	0
C) Összes maradvány	1 273 148
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E) Alaptevékenység szabad maradványa	1 273 148
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0

**Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának
2020. évi pénzeszköz változása**

	Megnevezés	Ft-ban RNÖ
1.	32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege	31 526
2.	50 C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0
3.	53 C/III Forintzámlák	31 526
4.	56 C/IV Devizaszámlák	0
5.	– <i>időközi költségvetési jelentés 01. űrlap 266. sor 10. oszlop és 03. űrlap 40. sor 10. oszlop vagy</i> a 003 Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege	771 717
6.	1/267/10 Költségvetési kiadások (K1-K8)	771 171
7.	3/40/10 Finanszírozási kiadások (K9)	0
8.	+ <i>időközi költségvetési jelentés 02. űrlap 282. sor 8. oszlop és 04. űrlap 04., 11., 15-19., 22., 29 - 31. sor 8. oszlop vagy</i> +a 005 Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege -a 0981313. és 0981323. számlák tárgydőszaki egyenlege	
9.	2/282/8 Költségvetési bevételek (B1-B7)	2 013 339
10.	4/4/8 Hítel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (B811)	0
11.	4/11/8 Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	0
12.	4/15/8 Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
13.	4/16/8 Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztés (B815)	0
14.	4/17/8 Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0
15.	4/18/8 Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0
16.	4/19/8 Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)	0
17.	4/22/8 Tulajdonosi kölcsönök bevételei (B819)	0
18.	4/29/8 Külföldi finanszírozás bevételei (B82)	0
19.	4/30/8 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0
20.	4/31/8 Váltóbevételek (B84)	0
21.	<u>+/- Az Áhsz.[1] alapján csak pénzügyi számvitelben könyvelendő, pénzkészletet befolyásoló tételek összesen</u>	
22.	32-33.számlák tárgydőszaki záró egyenlege	1 273 148
23.	50 C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0
24.	53 C/III Forintzámlák	1 273 148
25.	56 C/IV Devizaszámlák	0
26.	Pénzkészlet változása	1 241 622

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi vagyonkimutatása
Mérleg

Ft-ban

ESZKÖZÖK			FORRÁSOK		
MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV	MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV
A/I Immateriális javak	0	0	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	0	0
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 417	8 417
A/II/3 Tenyészállatok	0	0	G/IV Felhalmozott eredmény	130 739	23 109
A/II/4 Beruházások felújítások	0	0	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0
A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-107 630	1 018 622
A/II Tárgyi eszközök összesen	0	0	G) SAJÁT TŐKE	31 526	1 050 148
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	0	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0
B/I. Készletek	0	0	H) KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
B/II Értékpapírok	0	0	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	223 000
C/I. Lekötött bankbetétek	0	0			
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0			
C/III Forintszámlák	31 526	1 273 148			
C) PÉNZESZKÖZÖK	31 526	1 273 148			
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	0	0			
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0			
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0			
D) KÖVETELÉSEK	0	0			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	31 526	1 273 148	FORRÁSOK ÖSSZESEN	31 526	1 273 148

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2020. évi eredmény kimutatása

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1.	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	0	0
2.	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	0	0
3.	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0
4.	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	0	0
5.	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0
6.	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 697 696	2 013 218
7.	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0
8.	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	26	2
9.	III Egyéb eredményszemléletű bevételek	1 697 722	2 013 220
10.	10 Anyagköltség	103 788	46 656
11.	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	613 033	81 617
12.	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
13.	IV Anyagjellegű ráfordítások	716 821	128 273
14.	14 Bérköltség	0	0
15.	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	504 517	489 612
16.	16 Bérjárulékok	52 000	223 000
17.	V Személyi jellegű ráfordítások	556 517	712 612
18.	VI Értécsökkenési leírás	296 101	0
19.	VII Egyéb ráfordítások	235 974	153 832
20.	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	-107 691	1 018 503
21.	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	61	119
22.	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	61	119
23.	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0
24.	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
25.	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	61	119
26.	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-107 630	1 018 622

**Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata kimutatása 2020. évben
az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról**

						Ft-ban
Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek berendezések felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
01. Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	0	629 613	0	0	629 613
02. Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	0	0
03. Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0
04. Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	0	0	0	0
05. Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0
06. Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0
07. Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0
08. Összes növekedés (02+...+07)	0	0	0	0	0	0
09. Értékesítés	0	0	0	0	0	0
10. Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0
11. Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0
12. Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0
13. Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0
14. Összes csökkenés (09+...+13)	0	0	0	0	0	0
15. Bruttó érték összesen (01+08-14)	0	0	629 613	0	0	629 613
16. Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	629 613	0	0	629 613
17. Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	0	0	0	0
18. Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0
19. Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (16+17-18)	0	0	629 613	0	0	629 613
20. Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0
21. Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0
22. Terven felüli értékcsökkenés visszafírás, kivezetés	0	0	0	0	0	0
23. Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (20+21-22)	0	0	0	0	0	0
24. Értékcsökkenés összesen (19+23)	0	0	629 613	0	0	629 613
25. Eszközök nettó értéke (15-24)	0	0	0	0	0	0
26. Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	629 613	0	0	629 613

**Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata összesített kimutatása
2020. évben az Áhsz. 30. § (3) szerint**

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Összesen
1.	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értékének alakulása eszközcsoportonként	629 613
2.	Immateriális javak	0
3.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
4.	Gépek berendezések felszerelések, járművek	629 613
5.	Beruházások és felújítások	0
6.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0
7.	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök	
8.	Nvt. 1. § (2) bekezdés g) pontja szerinti állami vagy helyi önkormányzati fenntartású közgyűjtemény (muzeális intézmény, levéltár, közgyűjteményként működő kép- és hangarchívum, valamint könyvtár) saját gyűjteményében nyilvántartott kulturális javak körébe tartozó dolog, kivéve, ha az állami vagy önkormányzati tulajdon jogszerű létrejötté kétséget kizáró módon nem bizonyítható és a dologra nézve más a tulajdonjogát bizonyítja vagy a kulturális javakra vonatkozó jogszabályokban meghatározott eljárás keretében valószínűsíti	0
9.	Nvt. 1. § (2) bekezdés h) pontja szerinti régészeti lelet	0
10.	Függő kötelezettségek	0
11.	Függő követelések	0
12.	Biztos (jövőbeni) követelések	0

Lajosmizse Város Önkormányzata 2020. 2021. 2022. és 2023.évre szóló tervezett költségvetési mérlege

Költségvetési bevételek	A.	B.	C.	D.	Költségvetési kiadások	E.	F.	G.	H.
	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év		2020. év	2021. év	2022. év	2023. év
1. Működési bevételek	1 040 000	1 040 000	1 040 000	1 040 000	1. Működési költségvetés	1 071 526	2 313 148	1 070 000	1 070 000
1.1. Működési bevételek	0	0	0	0	1.1. Személyi juttatások	300 000	400 000	300 000	300 000
1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	0	0	0	0	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	122 000	380 000	150 000	150 000
1.3. Működési támogatások	0	0	0	0	1.3. Dologi kiadások	641 825	1 225 715	620 000	620 000
1.4. Egyéb működési bevételek	1 040 000	1 040 000	1 040 000	1 040 000	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
					1.5. Egyéb működési kiadások	7 701	307 433	0	0
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	2. Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	0	2.1. Beruházások	0	0	0	0
2.2. Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	2.2. Felújítások	0	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0	0	2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	1 040 000	1 040 000	1 040 000	1 040 000	3. Tartalékok	0	0	0	0
4. Finanszírozási bevételek	31 526	1 273 148	30 000	30 000	3.1. Általános tartalék	0	0	0	0
4.1. Belső finanszírozás bevételei	32 526	1 273 148	30 000	30 000	3.2. Céltartalék	0	0	0	0
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	31 526	1 273 148	30 000	30 000	4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.)	1 071 526	2 313 148	1 070 000	1 070 000
4.1.1.1. Működési célra	31 526	1 273 148	30 000	30 000	5. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
4.1.1.2. Felhalmozási célra	0	0	0	0	5.1. Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	5.2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
4.2. Külső finanszírozás bevételei	0	0	0	0					
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0					
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0					
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0					
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 071 526	2 313 148	1 070 000	1 070 000	6. KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 071 526	2 313 148	1 070 000	1 630 000

Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok tárgyévi támogatásának elszámolása

Ft-ban

	Megnevezés	Központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	A települési/területi nemzetiségi önkormányzat által tárgyévben ténylegesen felhasznált összeg	A települési/területi nemzetiségi önkormányzat által a tárgyévet követő évben felhasználni tervezett összeg	Eltérés (D+E-C)
A	B	C	D	E	F
1.	A „Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása” működési költségvetési támogatás része	1 040 000	764 014	0	-275 986
2.	A „Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása” feladatalapú költségvetési támogatás része	973 218	0	973 218	0
3.	Összesen	2 013 218	764 014	973 218	-275 986

Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok tárgyévet megelőző évi támogatása tárgyévben felhasznált részének elszámolása

Ft-ban

	Megnevezés	A települési/területi nemzetiségi önkormányzat által a 2019. évben fel nem használt, de 2020. évben jogszerűen felhasználható összeg	Ebből 2020. évben az előírt határidőig ténylegesen felhasznált	Eltérés (fel nem használt) (D-C)
A	B	C	D	E
1.	A „Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása” feladatalapú költségvetési támogatás részéből működési célra felhasznált összeg	23 748	2	-23 746
2.	A „Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása” feladatalapú költségvetési támogatás részéből felhalmozási célra használt összeg	0	0	0
3.	Összesen	23 748	2	-23 746

370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet

**VEZETŐI NYÍLATKOZAT A BELSŐ KONTROLLRENDSZER
MŰKÖDÉSÉRŐL**

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

4) Alulírott **Lakatos Sándor**, a **Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata** (továbbiakban: Önkormányzat) **költségvetési szerv vezetője** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2020.** évben/időszakban 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 vagyongazdálkodásában, 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 értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak **az alábbiak szerint tettem eleget:**

Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezet a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság és a humánerőforrás-kezelés határozza meg.

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben világos a szervezeti struktúra, a folyamatok átláthatóak, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, átlátható a humánerőforrás-kezelés, biztosított a szervezeti célok és értékek irányába való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.

A szervezeti egységek hatályos SZMSZ-e tartalmazza a szervezeti felépítést, a szervezeti egységek feladat- és hatáskörét, továbbá a jogszabályban előírt kötelező elemeket. Az SZMSZ-ek alapján a szervezeti struktúra egyértelmű, a munkaköri hatásokkal összhangban áll.

A működéshez, gazdálkodáshoz szükséges szabályzatok rendelkezésre állnak, de ezek folyamatos módosításra, kiegészítésre, illetve aktualizálásra szorulnak.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A „Belső kontroll kézikönyv” és a „Kockázatkezelési Szabályzat” tartalmazza a kockázati elemek meghatározását, a kockázatok értékelésének módját, a kockázatok minősítésének rendjét. A szabályzatok a jogszabályi előírásoknak megfelelnek.

Az integrált kockázatkezelési rendszer magában foglalja a jogszabályban előírt kockázatkezelési kötelezettségeket. A kockázatkezelés ellenőrzése és értékelése a belső ellenőr által történik.

Kontrolltevékenységek:

Az intézmény gazdasági, pénzügyi feladatait Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi Irodája látja el. A Szervezeti és Működési Szabályzatban a költségvetési szerv vonatkozásában az ellenőrzési jogosultságok, kötelezettségek egyértelműen rögzítésre kerültek. A belső ellenőrzési kontrollt az Önkormányzatnál a Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott belső ellenőr végzi. Feladatát a költségvetési szervek belső ellenőrzésére vonatkozó jogszabályban megfogalmazottak alapján az ellenőrzési programban előírtak szerint végzi.

Információs és kommunikációs rendszer:

A Szervezeti és Működési Szabályzatban rögzítésre került a szervezet felépítése és a hatáskörök kijelölése. Az információ áramlását, közlését, szóbeli megbeszélések, illetve az információk elektronikus továbbítása valósítja meg.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szokásos, és begyakorlott, a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosítják. A belső kontrollrendszer működéséről a beszámolás, a belső ellenőrzési jelentések és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben történik.

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: 2021. május 18.



Lakatos Sándor elnök akadályoztatása miatt:

Baranyi Tibor Lajos

Baranyi Tibor Lajos
elnökhelyettes

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás