

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült a II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete 2013. április 30-án, 14.00 órai kezdettel (Bp. II. Mechwart liget 1. földszint, Házasságkötő Terem) megtartott **rendes** üléséről.

Jelen vannak: Dr. Láng Zsolt polgármester, dr. Csabai Péter, Dankó Virág alpolgármester, Dömök Lászlóné, Ernyey László, Gárdos Pál, dr. Górh Csaba, Kaposi Péter, Kovács Márton, Lánszki Regő, Legény Béla, Makra Krisztina, dr. Molnár Zsolt, Némethy Béla, Órsi Gergely, Perjés Gábor, Riczko Andrea, Schanda Tamás, Skublicsné Manninger Alexandra, dr. Varga Előd Bendegúz (képviselők)

Igazoltan távol: Bodor Zoltán (képviselő)

Tanácskozási joggal jelen vannak:

dr. Szalai Tibor jegyző, Seres Ernő a II. Kerületi Rendőrkapitányság vezetője,

Polgármesteri Hivatal részéről jelen vannak:

Balaton Balázs sajtóreferens, dr. Bálint János a Szabálysértési Iroda vezetője, Beszédes Rita Főépítész, Kájerléber Tamás az Informatikai Iroda vezetője, Károlyi Helga a Polgármesteri Kabinet vezetője, Keszei Zsolt a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda vezetője, dr. Kertészné dr. Sas Melinda az Igazgatási Iroda helyettes vezetője, Marosvári József a Belső Ellenőrzési Egység vezetője, Ötvös Zoltán a Művelődési Iroda vezetője, dr. Murai Renáta a Jegyzői Titkárság vezetője, D. Szabó Ilona Katalin a Humánpolitikai Csoport vezetője, Márton Mariann könyvvizsgáló helyett, Szigetiné Bangó Ildikó a Pénzügyi Iroda vezetője, Tóth József Minőségügyi vezető, Vajthó Gábor a Városrendészeti és Környezetvédelmi Iroda vezető helyettese, Vargáné Luketics Gabriella a Szociális és Gyermekvédelmi Iroda vezetője, dr. Láng Orsolya Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

Jelen vannak továbbá:

Dr. Polák László az Egészségügyi Szolgálat főigazgatója, Tóth Ildikó a Budai Polgár főszervezője

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzat részéről:
Majorossy Imréné

Az ülés levezető elnöke:

Dr. Láng Zsolt polgármester

Polgármester: Üdvözlí a megjelenteket és megnyitja az ülést.

A jelenléti ív tanúsága szerint 20 képviselő jelen van. Igazoltan távol van Bodor Zoltán képviselő úr. Javaslatozt tesz a jegyzőkönyv-hitelesítőkre: Makra Krisztina és Perjés Gábor képviselők személyében, majd a javaslatot szavazásra bocsátja. Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
83/2013.(IV. 30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

megbízza Makra Krisztina és Perjés Gábor képviselőket a testületi ülésről készült jegyzőkönyv hitelesítésével.

(19 képviselő van jelen, 19 igen, egyhangú)

Napirend előtt 1./pontja

Polgármesteri beszámoló a két ülés között történt fontosabb eseményekről (szóbeli)

Előadó: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Polgármester: Beszámol arról, hogy Dankó Virág alpolgármesterrel a legutóbbi testületi ülés óta a következő eseményeken vettek részt:

Április 6-án Alpolgármester asszony meghívottként vett részt a Varázscsepp tehetségkutató verseny döntőjén. A gyermekotthonok közötti országos tehetségkutató versenyt idén a Marczibányi Téri Művelődési Központban tartották.

A Költészet Napja alkalmából ötezer kötetnyi könyvet adományoztak a KSH Könyvtárnak. A könyveket Fülöp Ágnesnek, a könyvtár főigazgatójának **április 10-én** adta át. **Április 11-én**, a Költészet Napján megkoszorúzták a kerületi írók, költők emléktábláit.

Április 18-án Dankó Virág alpolgármester asszony, Ernyey László egyházügyi tanácsnok és Kolláth Adél, a II. kerületi Kormányhivatal hivatalvezetője részvételével rendezték meg a II. kerületi egyházi vezetők idei találkozóját.

Április 19-én köszöntőt mondott a Kiss Zenede Alapfokú Művészeti Iskola 20 éves jubileumi ünnepségén.

Április 21-én köszöntőt mondott a Sarepta Budai Evangélikus Szeretetotthon pesthidegkúti új lakócentrumának alapkövetésén, melyen meghívottként vett részt.

Április 26-án részt vett a XIV. Musica Sacra Civitatis, a II. kerületben működő egyházi kórusok hangversenyén, mely a Mórícz Zsigmond Gimnáziumban került megrendezésre.

A Polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet arról, hogy a Lehet Más A Politika budapesti I-II-XII. kerületi szervezetének koordinátora Perjés Gábor és Kovács Márton pártjukból való kilépése okán az önkormányzati mandátumuk visszaadására való felszólítás tárgyában levelet juttattak el hozzá, melyben azt kéri, hogy a levél tartalmát a következő testületi ülésen ismertesse. A levél felolvasásával a kérésnek eleget tett.

Személyes érintettség okán megadja a szót Kovács Márton képviselőnek.

Kovács Márton: Kérése Polgármester úr felé, hogy - éppen a személyes érintettség okán – hivatalos másolatot szeretne kapni a levélből. Ezt követően tájékoztatást adott pártból való kilépésük okáról, majd azzal a kéréssel fordult a Budai Polgár felé, hogy néhány szóban közöljék az érdemi hozzászólásának lényegét, akár a levél kiegészítéseként is.

Polgármester: Szavazásra bocsátja a beszámolót.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
84/2013.(IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

a Polgármester beszámolóját - a két ülés között történt fontosabb eseményekről - tudomásul veszi.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Napirend előtt 2./pontja

Beszámoló a lejárt határidejű képviselő-testületi határozatok végrehajtásáról (írásbeli)

Előadó: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Polgármester: Szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
85/2013. (IV. 30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

365/2011., 81, 145, 307, 321, 326, 345, 346, 347/2012., 12, 36, 37, 42, 43, 57, 60, 64, 71/2013. határozatok végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja,

A 309/2011. (IX.29.) határozat végrehajtási határidejét 2014. március 31-ig meghosszabbítja,

a 364/2011. (XI.29.) határozat végrehajtási határidejét 2013. szeptember 31-ig meghosszabbítja,

a 357/2012. (XII.13.) határozat végrehajtási határidejét 2013. június 30-ig meghosszabbítja,

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Napirend előtti hozzászólások:

Polgármester: Megadja a szót Őrsi Gergely frakcióvezető úrnak.

Őrsi Gergely: Hozzászólásában felhívja a figyelmet a Tölgyfa utca és Bem József utca kereszteződésénél a benzinkúton és környékén kialakult közlekedési anomáliára. Ezen a területen a látást és a szabad közlekedést gátolva állnak az autók, miközben a parkolást, a várakozást is tábla tiltja. Kéri ennek fokozott ellenőrzését.

A lakossági szelektív hulladékgyűjtő edények társasházakhoz történő kihelyezését nagyszerű kezdeményezésnek tartja, azonban úgy látja, hogy a Főváros részéről kicsit hiányosnak bizonyult a lakosság tájékoztatása. Éppen azért, hogy ez a kezdeményezés elérje a kívánt hatékonyságot, kéri a Hivatal vezetésétől, illetve a Budai Polgár szerkesztőségétől, hogy a következő lapszámban hívják fel a lakosság figyelmét.

Polgármester: Az Őrsi frakcióvezető úr által jelzett közlekedési problémát, bár jogosnak tartja, de az érintett terület egy része fővárosi, más része a benzinkút saját tulajdonában lévő terület, így tulajdonképpen jogosan használja. Már jelezték a problémát a Főváros felé és emellett igyekeznek ellenőrizni is.

A szelektív hulladékgyűjtő edények kihelyezésével kapcsolatos tájékoztatás Budai Polgárban történő megjelentetésével szintén egyetért.

Megadja a szót dr. Varga Előd Bendegúznak.

dr. Varga Előd Bendegúz: Köszönetét fejezi ki a Hivatal felé a Zöldlomb utca középső sávjában lévő kipusztult fasor pótlásáért, azonban sajnálattal tapasztalták, hogy ezekből jó néhány fa nem gyökerezett meg, ezért kéri a Hivatal intézkedését a garanciális fapótlás tekintetében.

Kéri a Polgármester úr intézkedését a Margit körúti villamospálya tisztítását illetően, ugyanis sok esetben akkora por verődik fel, hogy a megállóban várakozók nehézlégzésre panaszkodnak.

A Törökvész úti Bölcsoede előtt található egy mozgássérült várakozóhely, viszont a várakozóhely felfestése és a közúti jelzőtábla kihelyezése nincs összhangban, mely több esetben jelentős nézeteltérést okozott.

Polgármester: A Zöldlomb úti fák pótlását el fogják végezni.

A villamospálya tisztítása fővárosi feladat, jelezni fogják feléjük a problémát.

A közlekedési táblák kihelyezése szintén fővárosi feladat, de megnézik a Képviselő úr által elmondottakat, és jelzik a Főváros felé ezt is, ha indokolt.

Megadja a szót dr. Szalai Tibor jegyzőnek.

dr. Szalai Tibor: Szükségesnek tartja elmondani, hogy a Törökvész úti Bölcsoede előtt lévő mozgássérült várakozóhelyre történő ráparkolás teljesen szabálytalan, hiszen az csak akkor nem látható, ha pl. hó borítja. A kihelyezett táblák minden esetben pusztán segítségként szolgálnak arra az esetre, ha nem jól láthatóak a burkolati jelek.

Napirend összeállítása

Polgármester: Az eredeti napirendhez képest módosító javaslata, hogy a 15-ös napirendet visszavonja, helyette a földutak szilárd burkolásával kapcsolatos útlistát, a 18. napirend után 18/a. pontnak a Törökvész úti Bölcsőde kérdését és 18/b. pontnak a Hajnalesillag óvoda szándéknyilatkozatát javasolja felvenni.

Szavazásra bocsátja a napirendet.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat **86/2013.(IV. 30.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

az ülés napirendjét az alábbiak szerint hagyja jóvá:

N a p i r e n d:

- 1./ A Központi Sport- és Ifjúsági Egyesület támogatása
(írásbeli)
Előterjesztő: Dankó Virág
Alpolgármester
Előadó: Tomity Angéla
Alpolgármesteri referens
- 2./ Alapítványok támogatása a „VÖK. Területén lévő szervezetek” előirányzat terhére
(írásbeli)
Előterjesztő: dr. Csabai Péter
VÖK elöljáró
Előadó: dr. Csabai Péter
VÖK elöljáró
- 3./ Javaslat az államháztartáson kívüli szervezetek támogatására
(írásbeli, pótkézbesítés)
Előterjesztő: Schanda Tamás
a KCSI Bizottság elnöke
Előadó: Ötvös Zoltán
Művelődési Iroda vezetője
- 4./ Pályázati támogatások a Költségvetési Bizottság döntései nyomán
(írásbeli, helyszíni)
Előterjesztő: Némethy Béla
a Költségvetési Bizottság elnöke
Előadó: Rudolfné Romváry Noémi
Bizottsági referens

- 5./ Az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 9/2012. (II. 23.) rendelet 9. § (3) bekezdése szerinti tájékoztatás a Költségvetési Bizottság által átruházott hatáskörben végrehajtott 2012. II. félévi előirányzat-változtatásokról
(írásbeli)
Előterjesztő: Némethy Béla
a Költségvetési Bizottság elnöke
Előadó: Rudolfné Romváry Noémi
Bizottsági referens
- 6./ Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi költségvetési beszámolója
(írásbeli)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Szigetiné Bangó Ildikó
Pénzügyi Iroda vezetője
- 7./ Beszámoló a helyi adóbevételek 2012. évi alakulásáról, és a helyi adóztatással kapcsolatos feladatok végrehajtásáról
(írásbeli)
Előterjesztő: dr. Szalai Tibor
Jegyző
Előadó: dr. Kőműves László
Adócsoport vezetője
- 8./ Javaslát a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepciójára
(írásbeli)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: dr. Szalai Tibor
Jegyző
- 9./ A Budai Polgár Kiadó, Tájékoztató és Kulturális Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának és közhasznú beszámolójának elfogadása
(írásbeli)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: dr. Murai Renáta
Jegyzői Titkárság vezetője
- 10./ Döntés a Fény Utcai Piac Kft. 2012. évi adózott eredményének terhére kifizethető osztalékról, a Társaság 2012. évi egyszerűsített éves Beszámolójának, a 2013. évi Üzleti tervének elfogadásáról, valamint az ügyvezető megbízatásának meghosszabbításáról
(írásbeli, pótkézbesítés)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Ernyey László
Felügyelő Bizottság elnöke

- 11./ Javaslat a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. 2012. évi beszámolójának és a 2013. évi üzleti tervének elfogadására
(írásbeli)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Ötvös Zoltán
Felügyelő Bizottság elnöke
- 12./ Éves ellenőrzési Jelentés a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalánál és költségvetési intézményeinél 2012. évben elvégzett felügyeleti jellegű ellenőrzések tapasztalatairól, és Éves Összefoglaló Jelentés az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek 2012. évben saját hatáskörben elvégzett ellenőrzésének tapasztalatairól
(írásbeli)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Marosvári József
Belső ellenőrzési vezető
- 13./ HungaroControl Zrt. a Társadalmi Felelősségvállalás Pályázat 2013. c. pályázaton való részvétel
(írásbeli)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Ötvös Zoltán
Művelődési Iroda vezetője
- 14./ A „II. kerület 15341 hrsz-ú, közterület Tormay Cécile-ről történő elnevezésével” kapcsolatos véleménynyilvánítás
(írásbeli, pótkézbekérés)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: dr. Prónik Judit
Polgármesteri referens
- 15./ Földutak szilárd burkolására kiírandó közbeszerzési eljáráshoz szükséges pénzeszköz biztosítása a 2013. évre
(írásbeli, helyszíni)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Keszei Zsolt
Beruházási és Városüzemeltetési Iroda vezetője
- 16./ Javaslat a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális, a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ellátások helyi szabályozásáról szóló 12/2010. (V. 31.) önkormányzati rendeletének módosítására
(írásbeli)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Vargáné Luketics Gabriella
Szociális és Gyermekvédelmi Iroda vezetője

- 17./ A Magyarok Nagyasszonya Ferences Rendtartománnyal a házi segítségnyújtásra, étkeztetésre és időskorúak nappali intézményi ellátására megkötött ellátási szerződés módosítása
(írásbeli)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Vargáné Luketics Gabriella
Szociális és Gyermekvédelmi Iroda vezetője
- 18./ Döntés a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat tulajdonát képező Budapest, II. kerület 11377/1 hrsz-ú, természetben Budapest II. kerület, Heinrich István utca 3-5. szám alatt található ingatlan 7216/10277-ed tulajdoni hányadának nyilvános pályázaton történő értékesítésre kijelöléséről
(írásbeli, pótkézbekérés)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője
- 19./ A Budapest II. ker. Törökvész u. 22-24. szám alatti (hrsz.: 12621/1), meglévő bölcsődeépület kapacitásbővítése, átalakítása, korszerűsítése, akadálymentesítése II. ütemének kivitelezési munkáira kiírandó közbeszerzési eljáráshoz szükséges pénzeszköz biztosítása a 2013. évre
(írásbeli, helyszíni)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Keszei Zsolt
Beruházási és Városüzemeltetési Iroda vezetője
- 20./ Kötelezettségvállalás a 2013/2014. nevelési év előkészítéséhez és az óvoda beiratkozások lebonyolításához
(írásbeli, helyszíni)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Ötvös Zoltán
Művelődési Iroda vezetője
- 21./ Beszámoló az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 9/2012.(II. 23.) önkormányzati rendelet 21.§ (2) bekezdése alapján a 2012. második félévben engedélyezett 5 000 000 Ft egyedi értékhatár feletti behajthatatlan követelés kivezetéséről
(írásbeli)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője
- 22./ Kérelem a Budapest II. ker. Buday L. u. 6. as. 1. szám alatti lakás bérbe adására
(írásbeli)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

Zárt ülés!

- 23./ Kérelem a 14799/0/A/50 helyrajzi szám alatt nyilvántartott, Budapest II. Lajos u. 18-20. III. 9. szám alatti lakás bérbe adására
(írásbeli) *Zárt ülés!*
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője
- 24./ Kérelem a Budapest II. ker. Gazda u. 25. fszt. 1. és fszt. 2. szám alatti lakások bérbe adására
(írásbeli) *Zárt ülés!*
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője
- 25./ Kérelem a Budapest II. kerület Kis Rókus utca 3. VI. emelet 1. szám alatti lakás bérbe adására
(írásbeli) *Zárt ülés!*
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője
- 26./ Bérlokijelölési joggal kapcsolatos kérelem a 13166/5/C/32 hrsz. alatt nyilvántartott, Budapest II. Pengő u. 6-8. IV. 1. szám alatti lakás tekintetében
(írásbeli) *Zárt ülés!*
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője
- 27./ A BUDÉP Budai Épületfenntartó Korlátolt Felelősségű Társaság „v.a.” könyvvizsgálója megbízatásának meghosszabbítása
(írásbeli, pótkézbesítés) *Zárt ülés!*
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: dr. Fábián Árpád
végelszámoló
- 28./ Javaslat a Díszpolgári címmel és a II. Kerületért Emlékéremmel kitüntetettek személyére
(írásbeli, pótkézbesítés) *Zárt ülés!*
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Ötvös Zoltán
Művelődési Iroda vezetője

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Napirend 1./ pontja

A Központi Sport- és Ifjúsági Egyesület támogatása
(írásbeli)

Előterjesztő: Dankó Virág
Alpolgármester

Előadó: Tomity Angéla
Alpolgármesteri referens

Polgármester: Szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.
Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
87/2013. (IV. 30.) képviselő-testületi határozata

Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete

alpolgármesteri döntés nyomán a Központi Sport- és Ifjúsági Egyesület (székhelye: 1146 Budapest, Istvánmezei út 1-3.) részére 50.000,- Ft összegű támogatás átadását jóváhagyja.

Felelős: alpolgármester

Határidő: 2013. május 31.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Napirend 2./ pontja

Alapítványok támogatása a „VÖK. Területén lévő szervezetek” előirányzat terhére
(írásbeli)

Előterjesztő: dr. Csabai Péter
VÖK elöljáró

Előadó: dr. Csabai Péter
VÖK elöljáró

Polgármester: Felhívja a figyelmet a cserelapra, majd szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
88/2013. (IV. 30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy jóváhagyja a Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatnak a határozat mellékletében szereplő 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74 és 75/2013.(IV.17.) határozatait, lehetővé téve a jóváhagyott pályázati támogatási összegek kifizetését.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2013. május 31.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Pesthidegkúti VÖK területén működő, áht-n kívüli szervezetek támogatása a 2013. évben

Srsz.	Szervezet neve	Program megnevezése	Támogatás
1.	Remete Kulturális és Sport Egyesület	Bodrog-ártér kenutúra, Családi kenutúra, Családi tábor, Zenés darab színpadra állítása és bemutatása, Szilveszteri családi focikupa, Beszélgetések a könyvtárban, Túlélőtorna, Népdal és Néptánckör, Nordic Walking	330 000
2.	Egalitás Alapítvány	Közlekedési nehézségekkel küzdő személyek kulturális, szabadidős rendezvényekre eljutásának, közszolgáltatásokhoz való hozzáférésének segítése– személyi segítő- és szállító szolgálattal	250 000
3.	Zenede Művészeti Alapítvány	Könnyűzenei koncert, A Zenede VII. Művészeti Fesztiválja, Jubileumi ünnepség a Kiss Zenede AMI 20 éves fennállása alkalmából, Néptáncgála 2013., Klasszikus balett és moderntánc gála	250 000
4.	Hidegkúti Nyugdíjas Klub (pénzügyi lebonyolító: Klebelsberg Kultúrkúria)	Farsangi rendezvény, Húsvéti ünnepség, Autóbuszos, vonatos kirándulások, Zenés rendezvények látogatása, Klubnapok, Névnapi, 80. életévüket betöltött tagok megünnepzése, Elhunyt tagok temetésére sírcsokor, koszorú beszerzése, Színházlátogatás – színházi bérlet vásárlása, Karácsonyi rendezvény	250 000
5.	Pro Spiritusz Alapítvány (1000. sz. Szent Korona Cserkészcsapat)	A) Tábordíj támogatás, Kirándulási támogatás, Táborozási kellékek, Egyenruha vásárlás, Jutalmazás	300 000
		B) A frekvenciált pesthidegkúti közterületek folyamatos tisztántartása	
6.	Hidegkúti Sport Club	Komáromi István Emléktorna; Narm István Emléktorna; Családi torna; Nyári kerékpáros sporttáborok; Pesthidegkúti Nyári Fesztivál sportprogramjai; Pokorny József Emléktorna	300 000
7.	Pesthidegkúti Német Nemzetiségi Alapítvány	Templom-búcsú; Német Nemzetiségi Nap; Gercse-búcsú	100 000

8.	Carmine Celebrat Kórus Alapítvány	Liszt: Missa Choralis; Haydn: Missa Brevis Sancti Joannis de Deo c. művek megszóllaltatása a Máriaremetei Bazilikában	50 000
9.	TERE-FERE Polgári Nyugdíjas Klub (pénzügyi lebonyolító: Remeteszurdok Kft.)	Kirándulások, Múzeumlátogatások, Megemlékezések, Összejövetelek, Beszélgetések	250 000
10.	Art's Harmony Szabad Művészeti Társaság	Hidegkúti Tangó Szalon	50 000
11.	Budai Képzőművész Egyesület	BUKET 10 éves fennállásának tevékenységét összefoglaló kiállítás rendezése és katalógus készítése	100 000
12.	Szövetség a Fiatalokért Alapítvány	Geocaching verseny, Nyári táborok, Mikulás ünnepség	300 000
13.	Sarlós Boldogasszony Plébánia	Remény kis emberei fesztivál	300 000
14.	Széphalom Jézus Szíve Plébánia	Nyári hittantábor	100 000
15.	Adyliget Barátai Alapítvány	Környezetvédelmi-, kulturális- és sportrendezvények, közösségi helyiség működtetése	160 000
16.	Mária-Remete Cserkészcsapatért Alapítvány	Hétféltúra, Nyári tábor, Óbudai Csillagvizsgáló, Mezőgazdasági Múzeum meglátogatása	60 000
17.	Keresztények Segítsége Alapítvány	Meglepetés Színház – bibliai rögtönzések - Családok és a hit a Biblia tükrében	50 000
18.	Máriaremete- Hidegkúti Ökumenikus Iskolaszék Egyesület	Kulturális és hagyományörző események az Ökumenikus Iskolában (Húsvéti koncert, Továbbképzés és csapatépítő tréning, Napraforgó Péntek, Táncházak, Mestermunka bemutatók, Árvácska Kórus koncertje)	100 000
19.	Zöld Iskoláért Alapítvány	"Iskolazöldítés kívül-belül"	50 000
20.	Magyar Csodaszarvas Egyesület	Kárpát-medencei Vezetőképző Tábor	50 000
21.	Nemzeti Filharmónikusok Kamarazenekara Egyesület	Grazioso Zeneszalon	100 000
22.	Pool'n'Roll SE - ROLL DANCE Budapest Kerekesszékes Kombi Táncgyűttes	Integráció, Esélyegyenlőség és Elfogadás - a Roll Dance Budapest Kerekesszékes Kombi Táncgyűttes fellépései	100 000

23.	Hubay Jenő Társaság	Hubay Jenő Jubileumi Emlékkoncert; Hubay- Nagydíjasok és tanítványaik koncertje	50 000
24.	Súlyosan Mozgássérültek "Bethesda" Segélyező Alapítvány	A hidegkúti mozgássérültek lakótelepén élő sérülteknek kulturális szabadidős programok szervezése, a rendezvényekre szállítás, a résztvevők személyi segítése.	100 000
25.	Pesthidegkúti Evangélikus Egyházközség	Könyvfaló klub, nyári olvasótáborral	60 000
26.	Pannónia Szabadidő és Diáksport Egyesület	Több mozgással az egészségünkért - hagyományörzés és kapcsolattartás az erdélyi sporttársakkal	0
27.	Pesthidegkúti Helytörténeti Kör (pénzügyi lebonyolító: Klebsberg Kultúrkúria)	"A XX. sz. történetírója, a fotográfus: dr. Szentpétery Tibor életműve" című emlékülés anyagának írásbeli megjelentetése	60 000
28.	Vidék-Város Kapcsolatért Alapítvány	Gazdapiac a pesthidegkúti közösségért	50 000
29.	Klébi DSE	Szeresd az életed és sportolj rendszeresen - sportolási és közösségépítő tevékenységek, tanfolyamok, túrák, táborok.	50 000
30.	Háromhatárhegyi Sportrepülést Alapítvány	Háromhatárhegyi Sportrepülőtér 80 éves jubileumi ünnepe	50 000
Összesen			4 020 000

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 46/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Remete Kulturális és Sport Egyesület** részére – *Bodrog-ártér kenutúra, Családi kenutúra, Családi tábor, Zenés darab színpadra állítása és bemutatása, Szilveszteri családi focikupa, Beszélgetések a könyvtárban, Túlélőtorna, Népdal és Néptáncör, Nordic Walking* elnevezésű programjaira – **330.000,-Ft**-ot biztosít.

Határidő: a megállapodás előkészítésére 30 nap

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 47/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés

g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, az **Egalitás Alapítvány** részére – *Közlekedési nehézségekkel küzdő személyek kulturális, szabadidős rendezvényekre eljutásának, közszolgáltatásokhoz való hozzáféréseinek segítése– személyi segítő- és szállító szolgálattal* elnevezésű programjára – **250.000,-Ft** támogatás jóváhagyását **javasolja a Képviselő-testületnek.**

PH. VÖK. felkéri dr. Csabai Péter előljárót a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: soron következő Képviselő-testületi ülés

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 48/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Zenede Művészeti Alapítvány** részére – *Könnnyűzenei koncert, A Zenede VII. Művészeti Fesztiválja, Jubileumi ünnepség a Kiss Zenede AMI 20 éves fennállása alkalmából, Néptáncgála 2013., Klasszikus balett és moderntánc gála* elnevezésű programjaira – **250.000,-Ft** támogatás jóváhagyását **javasolja a Képviselő-testületnek.**

PH. VÖK. felkéri dr. Csabai Péter előljárót a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: soron következő Képviselő-testületi ülés

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 49/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Hidegkúti Nyugdíjas Klub (pénzügyi lebonyolító: Klebelsberg Kultúrkúria – II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.)** részére – *Farsangi rendezvény, Húsvéti ünnepség, Autóbuszos, vonatos kirándulások, Zenés rendezvények látogatása, Klubnapok, Névnepok, 80. életévüket betöltött tagok megünneplése, Elhunyt tagok temetésére - sírcsokor, koszorú beszerzése, Színházlátogatás – színházi bérlet vásárlása, Karácsonyi rendezvény* elnevezésű programjaira – **250.000,-Ft**-ot biztosít.

Határidő: a megállapodás előkészítésére 30 nap

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 50/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Pro Spiritusz Alapítvány** fenntartásában működő **1000. sz. Szent Korona Cserkészcsapat** részére – *Tábordíj támogatás, Kirándulási támogatás, Táborozási kellékek, Egyenruha vásárlás, Jutalmazás; A frekvenciált pesthidegkúti közterületek folyamatos tisztántartása* elnevezésű programjaira – **300.000,-Ft** támogatás jóváhagyását **javasolja a Képviselő-testületnek.**

PH. VÖK. felkéri dr. Csabai Péter előljárót a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: soron következő Képviselő-testületi ülés

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 51/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Hidegkúti Sport Club** részére – *Komáromi István Emléktorna; Narm István Emléktorna; Családi torna; Nyári kerékpáros sporttáborok; Pesthidegkúti Nyári Fesztivál sportprogramjai; Pokorny József Emléktorna* elnevezésű programjaira – **300.000,-Ft**-ot biztosít.

Határidő: a megállapodás előkészítésére 30 nap

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 52/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Pesthidegkúti Német Nemzetiségi Alapítvány** részére – *Templom-búcsú; Német Nemzetiségi Nap; Gercse-búcsú* elnevezésű programjaira – **100.000,-Ft** támogatás jóváhagyását **javasolja a Képviselő-testületnek.**

PH. VÖK. felkéri dr. Csabai Péter előljárót a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: soron következő Képviselő-testületi ülés

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 53/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Carmine Celebrat Kórus Alapítvány** részére – *Liszt: Missa Choralis; Haydn: Missa Brevis Sancti Joannis de Deo c. művek megszólaltatása a Máriaremetei Bazilikában* elnevezésű programjaira – **50.000,-Ft** támogatás jóváhagyását **javasolja a Képviselő-testületnek.**

PH. VÖK. felkéri dr. Csabai Péter előljárót a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: soron következő Képviselő-testületi ülés

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 54/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz.

tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **TERE-FERE Polgári Nyugdíjas Klub (pénzügyi lebonyolító: Remeteszurdok Kft.)** részére – *Kirándulások, Múzeumlátogatások, Megemlékezések, Összejövetel, Beszélgetések* elnevezésű programjaira – **250.000,-Ft**-ot biztosít.

Határidő: a megállapodás előkészítésére 30 nap

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 55/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, az **Art's Harmony Szabad Művészeti Társaság** részére – *Hidegkúti Tangó Szalon* elnevezésű programjára – **50.000,-Ft**-ot biztosít.

Határidő: a megállapodás előkészítésére 30 nap

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 56/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Budai Képzőművész Egyesület** részére – *BUKET 10 éves fennállásának tevékenységét összefoglaló kiállítás rendezése és katalógus készítése* elnevezésű programjaira – **100.000,-Ft**-ot biztosít.

Határidő: a megállapodás előkészítésére 30 nap

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 57/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Szövetség a Fiatalokért Alapítvány** részére – *Geocaching verseny, Nyári táborok, Mikulás ünnepség* elnevezésű programjaira – **300.000,-Ft** támogatás jóváhagyását **javasolja a Képviselő-testületnek.**

PH. VÖK. felkéri dr. Csabai Péter előljárót a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: soron következő Képviselő-testületi ülés

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 58/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre

jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Pesthidegkút-Ófalu Sárlos Boldogasszony Plébánia** részére – *Remény kis emberei fesztivál* elnevezésű programjára – **300.000,-Ft**-ot biztosít.

Határidő: a megállapodás előkészítésére 30 nap

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 59/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Budapest-Széchalom Jézus Szíve Plébánia** részére – *Nyári hittantábor* elnevezésű programjára – **100.000,-Ft**-ot biztosít.

Határidő: a megállapodás előkészítésére 30 nap

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 60/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, az **Adyliget Barátai Alapítvány** részére – *Környezetvédelmi- kulturális- és sportrendezvények, közösségi helyiség működtetése* elnevezésű programjaira – **160.000,-Ft** támogatás jóváhagyását **javasolja a Képviselő-testületnek.**

PH. VÖK. felkéri dr. Csabai Péter előljárót a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: soron következő Képviselő-testületi ülés

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 61/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Mária-Remete Cserkészcsapatért Alapítvány** részére – *Hévígi túra, Nyári tábor, Óbudai Csillagvizsgáló, Mezőgazdasági Múzeum meglátogatása* elnevezésű programjaira – **60.000,-Ft** támogatás jóváhagyását **javasolja a Képviselő-testületnek.**

PH. VÖK. felkéri dr. Csabai Péter előljárót a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: soron következő Képviselő-testületi ülés

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 62/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Keresztények Segítsége Alapítvány** részére –

Meglepetés Színház – bibliai rögtönzések - Családok és a hit a Biblia tükrében elnevezésű programjaira – **50.000,-Ft** támogatás jóváhagyását **javasolja a Képviselő-testületnek.**

PH. VÖK. felkéri dr. Csabai Péter előljárót a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: soron következő Képviselő-testületi ülés

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 63/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Máriaremete-Hidegkúti Ökumenikus Iskolaszék Egyesület** részére – *Kulturális és hagyományörző események az Ökumenikus Iskolában (Húsvéti koncert, Továbbképzés és csapatépítő tréning, Napraforgó Péntek, Táncházak, Mestermunka bemutatók, Árvácska Kórus koncertje)* elnevezésű programjaira – **100.000,-Ft**-ot biztosít.

Határidő: a megállapodás előkészítésre 30 nap

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 64/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Zöld Iskoláért Alapítvány** részére – *„Iskolazöldítés kívül-belül”* elnevezésű programjára – **50.000,-Ft** támogatás jóváhagyását **javasolja a Képviselő-testületnek.**

PH. VÖK. felkéri dr. Csabai Péter előljárót a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: soron következő Képviselő-testületi ülés

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 65/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Magyar Csodaszarvas Egyesület** részére – *Kárpát-medencei Vezetőképző Tábor* elnevezésű programjára – **50.000,-Ft**-ot biztosít.

Határidő: a megállapodás előkészítésre 30 nap

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 66/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Grazioso Kamarazenekar - a Nemzeti**

Filharmónikusok Kamarazenekara Egyesület részére – *Grazioso Zeneszalon* elnevezésű programjára – **100.000,-Ft**-ot biztosít.

Határidő: a megállapodás előkészítésre 30 nap

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 67/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Pool'n'Roll Sport Egyesület - ROLL DANCE Budapest Kerekesszékes Kombi Táncegyüttes** részére – *Integráció, Esélyegyenlőség és Elfogadás - a Roll Dance Budapest Kerekesszékes Kombi Táncegyüttes fellépései* elnevezésű programjára – **100.000,-Ft**-ot biztosít.

Határidő: a megállapodás előkészítésre 30 nap

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 68/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Hubay Jenő Társaság** részére – *Hubay Jenő Jubileumi Emlékkoncert; Hubay- Nagydíjasok és tanítványaik koncertje* elnevezésű programjára – **50.000,-Ft**-ot biztosít.

Határidő: a megállapodás előkészítésre 30 nap

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 69/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Súlyosan Mozgássérültek "Bethesda" Segélyező Alapítvány** részére – *A hidegkúti mozgássérültek lakótelepén élő sérülteknek kulturális szabadidős programok szervezése, a rendezvényekre szállítás, a résztvevők személyi segítése.* elnevezésű programjaira – **100.000,-Ft** támogatás jóváhagyását javasolja a Képviselő-testületnek.

PH. VÖK. felkéri dr. Csabai Péter előljárót a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: soron következő Képviselő-testületi ülés

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 70/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz.

tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Pesthidegkúti Evangélikus Egyházközség** részére – *Könyvfaló Klub nyári olvasótáborral* elnevezésű programjára – **60.000,-Ft**-ot biztosít.

Határidő: a megállapodás előkészítésre 30 nap

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 71/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Pannónia Szabadidő és Diáksport Egyesület** részére – *Több mozgással az egészségünkért - hagyományörzés és kapcsolattartás az erdélyi sporttársakkal* elnevezésű programjára – **0,-Ft**-ot biztosít.

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 72/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Pesthidegkúti Helytörténeti Kör (pénzügyi lebonyolító: Klebelsberg Kultúrkúria – II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.)** részére – *"A XX. sz. történetírója, a fotográfus: dr. Szentpétery Tibor életműve"* című emlékülés anyagának írásbeli megjelentetése elnevezésű programjára – **60.000,-Ft**-ot biztosít.

Határidő: a megállapodás előkészítésére 30 nap

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 73/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Vidék-Város Kapcsolatért Alapítvány** részére – *Gazdapiac a pesthidegkúti közösségért* elnevezésű programjára – **50.000,-Ft** támogatás jóváhagyását javasolja a Képviselő-testületnek.

PH. VÖK. felkéri dr. Csabai Péter előljárót a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: soron következő Képviselő-testületi ülés

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 74/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Klébi DSE** részére – *Szeresd az életed és sportolj*

rendszeresen - sportolási és közösségépítő tevékenységek, tanfolyamok, túrák, táborok elnevezésű programjaira – **50.000,-Ft**-ot biztosít.

Határidő: a megállapodás előkészítésére 30 nap

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 75/2013.(IV.17.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(III.1.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 13. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2013. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Hármashatárhegyi Sportrepülésért Alapítvány** részére – *Hármashatárhegyi Sportrepülőtér 80 éves jubileumi ünnepe* elnevezésű programjára – **50.000,-Ft** támogatás jóváhagyását **javasolja a Képviselő-testületnek.**

PH. VÖK. felkéri dr. Csabai Péter előljárót a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: soron következő Képviselő-testületi ülés

Felelős: dr. Csabai Péter előljáró

(4 képviselő volt jelen, 4 igen egyhangú szavazat)

Napirend 3./ pontja

Javaslat az államháztartáson kívüli szervezetek támogatására
(írásbeli, pótkézbekérés)

Előterjesztő: Schanda Tamás

a KKS Bizottság elnöke

Előadó: Ötvös Zoltán

Művelődési Iroda vezetője

Polgármester: Szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat

89/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Köznevelési, Közművelődési, Sport és Informatikai Bizottság hatáskörébe tartozó *Oktatásfejlesztési, Közművelődési, Kapcsolattartás a határon túli magyar iskolákkal, valamint Sport- és Tömegsport Keret*, terhére kiírt pályázatokra beérkezett államháztartáson kívüli szervezetek részére odaítélt támogatásokat – a határozat 1. sz., 2. sz., 3. sz., 4. sz. mellékletei szerinti összeggel –jóváhagyja.

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Oktatásfejlesztési Keret terhére

89/2013. (IV. 30.) határozat 1. sz. melléklete

Nem állami, nem önkormányzati fenntartású nevelési-oktatási intézmények, civil szervezetek által szervezett táborok, erdei iskolák, nyelvi táborok támogatása 2013. évben (regisztrációs szám: 18-01)				
s.sz.	Ikt. sz. XIII... /2013.	Intézmény megnevezése	Tábor megnevezése, jellege, helyszíne	Jóváhagyott támogatás (Ft-)
1.	2.	3.	4.	5.
1.	3-3	Magyar Cserkészszövetség	4. sz. BIK cserkészcsapat nyári tábor Nemzetközi Nagytábor Ócsán	100 000
2.	238	Orsolya Rendi "Szent Angéla" Általános Iskola és Gimnázium	Szódligeti Alkotó Tábor Tehetséggondozás, hátrányos helyzetű gyerekek integrálása a művészet segítségével, a fogyatékkal élő gyerekek fejlesztése a képzőművészet eszközeivel	125 000
3.	165-3	Zöld Iskoláért Alapítvány (Remetékertvárosi Általános Iskola mellett működik)	XVIII. Tehetséggondozó, kommunikáció központú intenzív angol nyelvi honismereti tábor Szarvason, A Holt-Kőrös partján. "Kis idegenvezető képző"	140 000
4.	225	Pro Capistrano Alapítvány	Kapisztrán Szent János cserkész csapat nagytábor Nemzetközi Nagytábor Ócsán	190 000
5.	228	Bp. Országúti Szent István első vértanú Plébánia	Országúti Családos tábor	130 000
		Bp. Országúti Szent István első vértanú Plébánia	Ministráns találkozó és focikupa "MITAKU"-2013	35 000
		Bp. Országúti Szent István első vértanú Plébánia	Hittanos hétvége Tahi	25 000
		Bp. Országúti Szent István első vértanú Plébánia	Plébániai gyerektábor Peröcsény	30 000
6.	234	Budavári Evangélikus Egyházközség	"Itt a víz" gyermek és ifjúsági tábor Szigetszentmárton	50 000
7.	210	Magyar Hagyomány Alapítvány és Népfőiskola	Magyar Hagyomány Műhely foglalkozásaira járók nyári tábor Örökség Gyermektábor Tiszasáron	100 000
8.	211	Pityang Humán Szolgáltató Alapítvány	Komplex művészeti tábor fokozottan hátrányos helyzetű gyermekeknek Pityang Községi Házban Tiszasáron	75 000
		Összesen:		1 000 000

Közművelődési Keret terhére

89/2013. (IV. 30.) határozat 2. sz. melléklete

Nem állami, nem önkormányzati fenntartású intézmények, civil szervezetek által szervezett művészeti és kulturális programok, rendezvények és események támogatása 2013. évben (regisztrációs szám: 18-03)				
s.sz.	lkt. sz. XIII... / 2013	Intézmény megnevezése	Pályázati téma	Jóváhagyott támogatás (Ft-)
1.	2.	3.	4.	5.
1.	247	Typoszalon Magyar Tipográfusok Egyesülete	A Typoszalon Egyesület 10 éves jubileumi DVD katalógusa Kiállítási anyag összeállítása, propagálása, népszerűsítése	50 000
2.	245	Jézus Testvérei Ökumenikus Diakóniai Rend	Környezetvédelem-Teremtés-gondozás-Etika Ajánlások készítése az etika, valamint az etika és hittanoktatás végzéséhez, kiemelten a környezetvédelem- és teremtésgondozás szempontjából. 23. tematikus Környezetvédelmi Világnap és Teremtés Ünnepe című konferencia	60 000
3.	242	Testvérek Ferences Óvoda	Gyermeknap program a "Harmónia Háza" tanyáján Négy évszak program, ismerkedés madarakkal, állatokkal	50 000
4.	239-2	Otthonunk Európában a II. kerület Közhasznú Alapítvány Progresszív Fiatalok Klubja	Honismereti barangolások a történelmi Magyarországon	100 000
	239	Otthonunk Európában a II. kerület Közhasznú Alapítvány	A kerület életét az elmúlt 50-60 évben meghatározó, megszűnt Ganz Gyár és Öntöde, ezen belül a Ganz Villamossági Gyár múltját feltárva és dolgozót egy klubba összefogva helytörténeti rendezvények szervezése	90 000
5.	237	Két-Kedők Egyesület	"Vetélkedők" Játék és tanulás Többfordulós verseny helyismereti, diákjogi témák, képzőművészeti feladatok, ügyességi versenyek	100 000
6.	227	Magyar Origámi Kör (Egyesület)	Az origámi széleskörű oktatása továbbképzéseken pedagógusok részére és workshopok szervezése diákok részére az Origámi Világnapok keretében	60 000

7.	229	Richard Wagner Társaság és Archívum	Kulturális rendezvények a Marczibányi Téri Művelődési Központban évi 9-10 alkalom, Wagner, Verdi születésének 200. évfordulóhoz kapcsolódva	150 000
8.	231	Ars Sacra Alapítvány	Fiatál zeneművészek bemutatkozó koncertje, az Ars Sacra fesztivál alkalmából a Klebelsberg Kultúrkúriában	120 000
9.	232	Tólkés és Tsai Bt.	Remény című fotókiállítás, az Ars Sacra Fesztivál alkalmából + 3 kiállítás 2013-ban a Fény Galériában	100 000
10.	233	Pasaréti Ferences Alapítvány	"IV. Pasaréti Családi Nap" - vidám családi, kulturális programsorozat kicsiknek és nagyoknak a Szilfa utcában és a Kájoni János Ferences Közösségi Házban	300 000
11.	2-2	Hubay Jenő Társaság (Közhasznú egyesület)	Évfordulók nyomában (2 koncert) 1. Hubay Jenő Jubileumi Emlékkoncert 2. Hubay-Nagydíjasok és tanítványaik koncertje	150 000
12.	220	Galéria Lénia Alapítvány	Kiállítások és kulturális események rendezése a Galéria Légiában	200 000
13.	4-2	Magyar Műszaki és Közlekedési Múzeum	Kulturális rendezvények az Öntödei Múzeumban	150 000
14.	219	Szövetség a Fiatalokért Alapítvány	Vezetőképzés és őszi szemle	120 000
15.	218	Baár Madas Református Gimnázium, Általános iskola és Diákotthon	Kárpát-medencei általános iskolai beszédművelő körök 16. anyanyelvi napja	200 000
16.	210-2	Magyar Hagyomány Alapítvány és Népfőiskola	Magyar Hagyomány Műhely az Ökumenikus Ált. Iskolában a természetes műveltség világképének közvetítése tanfolyam keretében	100 000
17.	211-2	Pityang Humán Szolgáltató Alapítvány	"A pünkösdek jeles napján" (XI. Tisza-menti Gyermekszínházok találkozója)	100 000
18.	196	Sivasakti Kalánada Táncszínház Közhasznú Egyesület	Tánc-közelben három részes programsorozat	100 000
		Összesen:		2 300 000

89/2013. (IV. 30.) határozat 3. sz. melléklete

Kapcsolattartás a határon túli magyar iskolákkal Keret terhére

Nem állami, nem önkormányzati fenntartású nevelési és oktatási intézmények és a határon túli magyar iskolák tanulói kapcsolattartásának támogatása 2013. évben
(regisztrációs szám: 18-04)

s.sz.	Ikt.sz. XIII.../ 2013.	Intézmény megnevezése	Program megnevezése	Jóváhagyott támogatás (Ft)
1.	2.	3.	4.	5.
1.	211-3	Pitypang Humán Szolgáltató Alapítvány	Tízszaszon a Pitypangházban erdélyi, kárpátaljai és délvidéki gyermekek fogadása a nyári tábori programokon	120 000
		Összesen:		120 000

89/2013. (IV. 30.) határozat 4. sz. melléklete

Sport- és tömegsport Keret terhére

II. kerületben működő sportegyesületek, DSE-k sporttevékenységének támogatása 2013. évben

s.sz.	Ikt. sz. XII..../ 2013	Egyesület megnevezése	Program megnevezése	Jóváhagyott támogatás (Ft)
1.	2.	3.	4.	5.
1.	206	Budapest II. Kerületi Természetbarát Sportkör	Természetjáró Programok Szervezése	50 000
2.	39-2	Budapesti Bikák Sport és Egészségmegőrző Egyesület	Terembérlet	70 000
3.	164-3	Than Károly Gimnázium Sportegyesület	Sportversenyeken való részvétel	60 000
4.	246	Dr. Csik Ferenc DSE	Nyári Táborozás	70 000
5.	226	Híd az Egészségért Tömegsport Egyesület	Híd az egészség szigetére sporttal	230 000
6.	215	Hüvösvölgyi Sakkiskola Sport Club	Hüvösvölgyi Sakkiskola	110 000
7.	212	IBUSZ Természetjáró Egyesület	Együtt a természetben a természetért	90 000
8.	213	II. Kerület Utánpótlás Futball Club	Focisuli, sporttábor	230 000
9.	221	Jégkert Sportegyesület	Jégkert SE hoki suli	70 000
10.	205	Kettő SE.	Siklóernyős Nyílt Napok	70 000
11.	214	Hidegkút SC -Klebsberg Kuno MK Asztalitenisz Szakosztály	Asztalitenisz szakosztály működésének biztosítása	70 000
12.	240	Pasarét Futball Club	Futballozási lehetőség támogatása	70 000
13.	222	Vasas Sport Club (Sakkszakosztály)	Országos és Budapesti csapatbajnokság	40 000
14.	241	Remete Kulturális és Sport Egyesület	Túrákenek felújítása	70 000
15.	244	Rózsadomb Bázis SE.	Edzőtábor és házibajnokság	50 000
16.	217	Statisztika Petőfi SC	Széles bázisú utánpótlás nevelés	230 000
17.	224	Klébi DSE	Ifjú sportolók felkészítése és motiválása	80 000

18.	243	Hidegkút Sport Club	Hidegkúti utánpótláskorú labdarúgás támogatására	200 000
19.	230	Pool n Roll SE	Tánc táborok sérült és épp fiatalok részére	100 000
20.	222-2	Vasas Sport Club (Atlétika szakosztály)	Sport rendezvény, sport eszközök	40 000
		Összesen:		2 000 000

Napirend 4./ pontja

Pályázati támogatások a Költségvetési Bizottság döntései nyomán
(írásbeli, helyszíni)

Előterjesztő: Némethy Béla

a Költségvetési Bizottság elnöke

Előadó: Rudolfné Romváry Noémi

Bizottsági referens

Polgármester: Szavazásra bocsátja az 1-es számú határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
90/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

a Költségvetési Bizottság döntése nyomán 2013. évben a 3/2013. (III.1.) önkormányzati rendelet 9. sz. tábla II/a12. sor „Nyugdíjas klubok támogatása” terhére az alábbi államháztartáson kívülre irányuló támogatások folyósítását hagyja jóvá:

Költségvetési Bizottság határozat száma	Támogatott szervezet neve	2013. évi támogatás összege Ft
87/2013. (IV.22.)	Központi Bányászati Fejlesztési Intézet Nyugdíjasaiért Alapítvány	100 000
88/2013. (IV.22.)	Nefelejcs Nyugdíjas Klub	330 000
89/2013. (IV.22.)	Magyar Vöröskereszt Észak-budai terület Nyugdíjas Klub	120 000
90/2013. (IV.22.)	Budai Napsugár Nyugdíjas Klub Egyesület	190 000
91/2013. (IV.22.)	Marczibányi téri Nyugdíjas Klub	300 000
92/2013. (IV.22.)	Tárogató úti Jézus Szíve Kápolna-Kör	70 000
93/2013. (IV.22.)	Gondviselés Háza Gondozási Központ és Idősek Klubja	150 000
94/2013. (IV.22.)	Országos Nyugdíjas Polgári Egyesület II. kerületi Szervezete	70 000
	Összesen:	1 330 000

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Polgármester: Szavazásra bocsátja a 2-es számú határozati javaslatot.
Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
91/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

a Költségvetési Bizottság döntése nyomán 2013. évben a 3/2013. (III.1.) önkormányzati rendelet 9. sz. tábla II/a12. sor „*Társadalmi szervezetek támogatása*” előirányzat terhére az alábbi államháztartáson kívülre irányuló támogatások folyósítását hagyja jóvá:

Költségvetési Bizottság határozat száma	Támogatott szervezet neve	2013. évi támogatás összege Ft
95/2013. (IV.22.)	Sivasakti Kalánanda Táncszínház Társaság	60 000
96/2013. (IV.22.)	Pasaréti Ferences Alapítvány	300 000
97/2013. (IV.22.)	Otthonunk Európában a II. Kerület Alapítvány	380 000
98/2013. (IV.22.)	Magyar Origami Kör	75 000
99/2013. (IV.22.)	Budai Főnix Kulturális Egyesület	160 000
100/2013. (IV.22.)	Pitypang Humán Szolgáltató Alapítvány	130 000
101/2013. (IV.22.)	Jézus Testvérei Ökumenikus Diakóniai Rend	50 000
102/2013. (IV.22.)	Rózsadombi Lions Club	40 000
103/2013. (IV.22.)	Újlaki Sarlós Boldogasszony Alapítvány	100 000
104/2013. (IV.22.)	1956 Magyar Nemzetőrség Főparancsnokság II. Kerületi Szervezete	50 000
105/2013. (IV.22.)	Ifjúsági Barlangtúra és Barlangi Sportterápia Egyesület	100 000
106/2013. (IV.22.)	Nyék-Kurucles Egyesület	100 000
107/2013. (IV.22.)	Richard Wagner Társaság és Archívum	100 000
108/2013. (IV.22.)	Magyar Cserkészszövetség	65 000
109/2013. (IV.22.)	Pasaréti Honvéd Lovas Sport Egyesület	120 000

110/2013. (IV.22.)	Pro Capistrano Alapítvány	150 000
111/2013. (IV.22.)	Budapest Városvédő Egyesület (II. ker. Szervezet)	50 000
112/2013. (IV.22.)	Budapesti Honismereti Társaság (II. ker. Csoport)	50 000
113/2013. (IV.22.)	Munka Kör Alapítvány	120 000
	Összesen:	2 200 000

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Napirend 5./ pontja

Az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 9/2012. (II. 23.) rendelet 9. § (3) bekezdése szerinti tájékoztatás a Költségvetési Bizottság által átruházott hatáskörben végrehajtott 2012. II. félévi előirányzat-változtatásokról (írásbeli)

Előterjesztő: Némethy Béla

a Költségvetési Bizottság elnöke

Előadó: Rudolfné Romváry Noémi

Bizottsági referens

Polgármester: Szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat 92/2013. (IV. 30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 9/2012. (II.23.) rendelet 9. § (3) bekezdésében foglaltak szerint elkészített, a Költségvetési Bizottság átruházott hatáskörben hozott, 2012. II. félévére vonatkozó döntéseiről szóló tájékoztatót – a határozat melléklete szerinti tartalommal – tudomásul veszi.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Döntéshozó: Költségvetési Bizottság

1/a melléklet

A 9/2012. (II.23.) önk-i rendelet 8. § (5) bekezdés b) pontjában biztosított jogkörben eljárva 2012. évben hozott döntések

Sor- szám	Határozat		Csökkentett jogaim (munkajel nem terhelte tartak)	Csökkentés összege	Megemelt jogaim (munkajel nem terhelte tartak)	Eltérítés összege	Kv-i rendelethez gyakorlati hatása
	Száma	Tárgya					
i	2	3	4	5	6	7	8
I. félév összesen: 10 799 eft							
II. félév							
1.	19/2012. (IX. 17.) Eln-195	Dehajtásigéző eszközök telepítése sorra	Tartalékok: Feladattal nem terhelte tartak	18 987	Beruházási kiadások. Bérlőjuttatás eszközök telepítése	18 987	a rendelet 4. számú tábla 18. oszlopának 7. sor, és a rendelet 16. számú tábla 1/6. sorát csökkent, és a rendelet 4. számú tábla 14. oszlopának 2. sor, és a rendelet 15. számú tábla 11/2013. sorát
2.	21/2012. (X. 18.) Eln-232	Eu. Szolg. eszközbeszerzése	Tartalékok: Feladattal nem terhelte tartak	183	Egyszerűségi Szolg. (tartalékok)	183	a rendelet 4. számú tábla 18. oszlopának 7. sor, és a rendelet 16. számú tábla 1/6. sorát csökkent, és a rendelet 6. számú tábla 5. oszlopának 11. sorát
Összesen:						19 170	
Mindösszesen						29 969	

Döntéshozó: Költségvetési Bizottság

A 9/2012. (II.23.) önk-i rendelet 8. § (5) bekezdés c) pontjában biztosított jogkörben eljárva 2012. évben hozott döntések

eFt-ban

Sor- szám	Határozat		Csökkentett jogkör (munkaadó, szövet, foglalkoztat)	Csökkentés összege	Megemelt jogkör (munkaadó, szövet, foglalkoztat)	Emléke összege	Kv-i rendeltetés gyakorlati hatása
	száma	tárgya					
1.	186/2012. (IX. 17.) EIM-192	LMP Frakciókeret	Beruházási kiadások: Egyéb gépek, ber. felsz. vásárlás	100	Személyi juttatás: Áll-ba nem tart. megbízási díja	396	a rendelet 4. számú tábla 14. oszlopának 11. sor, és a rendelet 15. számú tábla II/K/1. sor csökkent, és a rendelet 4. számú tábla 4. oszlopának 11. sor növ.
			Dologi kiadások: Egyéb dologi	403	Munkaadói teherbe kerültek:	107	és a rendelet 4. számú tábla 6. oszlopának 11. sor csökkent, és a rendelet 3. számú tábla 5. oszlopának 11. sor növ.
2.	194/2012. (IX. 24.) EIM-209	MSZP Frakciókeret	Dologi kiadások: Egyéb dologi	257	Beruházási kiadások: Ügyvit. és szociál. eszközök	257	a rendelet 4. számú tábla 6. oszlopának 11. sor csökkent, és a rendelet 4. számú tábla 14. oszlopának 11. sor, és a rendelet 15. számú tábla II/K/3. sor növ.
3.	222/2012. (XI. 6.) EIM-248	LMP Frakciókeret	Dologi kiadások: Egyéb dologi	300	Beruházási kiadások: Ügyvit. és szociál. eszközök	300	a rendelet 4. számú tábla 6. oszlopának 11. sor csökkent, és a rendelet 4. számú tábla 14. oszlopának 11. sor, és a rendelet 15. számú tábla K/1. sor növ.

A 9/2012. (II.23.) önk-i rendelet 8. § (5) bekezdés d) pontjában biztosított jogkörben eljárva 2012. évben hozott döntések

Sor- szám	Szám	Határozat tárgya	Csökkentett jogcím (munkalap szerint, módosítás)	Csökkentés összege	Megemelt jogcím (munkalap szerint, módosítás)	Emelés összege	Kv-i rendeletről gyakorolt hatása
1.	168/2012. (VII. 10.) EIM-131	Klebsábori K. Ált. Iskola Bútor, konyező eszköz, gép, berend., informatikai eszköz beszerzése	Tartalékok: Működési	5 605	Információs/finanszírozás (módosítás)	5 605	a rendelet 4. számú tábla 19. oszlopának 7. sora, és a rendelet 7. tábla III. szórának 16. oszlopának 7. sora,
2.	242/2012. (XII. 19.) EIM-312	Éco. Szolgálat	Tartalékok: Működési	26 339	Egészségügyi Szolg. (módosítás)	26 339	a rendelet 4. számú tábla 19. oszlopának 7. sora, és a rendelet 16. számú tábla I/a/C. sora csökkent, és a rendelet 6. számú tábla 6. oszlopának I. sora növekedett
Összesen:							31 944

eft-ban

II. félév

1/3 melléklet

Dokumentáció: Kalkulációs Részlet

A 9/2012. (II.23.) önk-i rendelet 8. § (5) bekezdés e) pontjában biztosított jogkörben eljárva 2012. évben hozott döntések

Sorszám	Helyszín	Csoportosított jogkör	Csoportosított jogkör	Eredmény	Költség	Költség
1	16/2012 (VII.10.) önk-i rendelet	Társadalmi Fejlesztések	Társadalmi Fejlesztések	50 000	50 000	50 000
2	16/2012 (VII.10.) önk-i rendelet	Társadalmi Fejlesztések	Társadalmi Fejlesztések	4 000	4 000	4 000
3	17/2012 (VII.23.) önk-i rendelet	Társadalmi Fejlesztések	Társadalmi Fejlesztések	5 000	5 000	5 000
4	18/2012 (VIII.20.) önk-i rendelet	Társadalmi Fejlesztések	Társadalmi Fejlesztések	238	238	238
5	26/2012 (IX.8.) önk-i rendelet	Társadalmi Fejlesztések	Társadalmi Fejlesztések	1 120	1 120	1 120
6	20/2012 (IX.8.) önk-i rendelet	Társadalmi Fejlesztések	Társadalmi Fejlesztések	10 037	10 037	10 037
7	22/2012 (XI.6.) önk-i rendelet	Társadalmi Fejlesztések	Társadalmi Fejlesztések	19 939	19 939	19 939
Összesen				90 330	90 330	90 330
Működési költségvetés				185 007	185 007	185 007

1/e melléklet

Döntéshozó: Költségvetési Bizottság

A 9/2012. (II.23.) önk-i rendelet 8. § (5) bekezdés D pontjában biztosított jogkörben eljárva 2012. évben hozott döntések

Sor- szám	Határozat		Csökkentett jogcím (számkód, szervi, működési)	Csökkentés összege	Megemelt jogcím (működési szervi, működési)	Emelés összege	Kv-i rendelethez évesített hatása
	száma	tárgya					
1.	2	3	4	5	6	7	8
I. félév 11 570 eFt							
II. félév							
1.	199-205/2012 (X. 8.) EIM-231	Átcsoportosítás: Intézményi felújításokra	Tanulmányok: Pályázati felújítások felújítási kerete	5 310	Intézményfinanszírozás (felhalmozási)	5 310	a rendelet 4. számú tábla 20. oszlopának 7. sora, és a rendelet 16. számú tábla I/IV/5. sora csökkent. és a rendelet 7. számú tábla III. sorának 16. oszlopánál
2.	224/2012 (XI. 6.) EIM-251	Átcsoportosítás: Intézményi felújításokra	Tanulmányok: Pályázati felújítások felújítási kerete	2 482	Intézményfinanszírozás (felhalmozási)	2 482	a rendelet 4. számú tábla 20. oszlopának 7. sora, és a rendelet 16. számú tábla I/IV/5. sora csökkent. és a rendelet 7. számú tábla III. sorának 16. oszlopánál
Összesen:						7 792	
Mindösszesen:						19 362	

eFt-ban

Döntéshozó: Költségvetési Bizottság

A 9/2012. (II.23.) önk-i rendelet 8. § (5) bekezdés g) pontjában biztosított jogkörben eljárva 2012. évben hozott döntések

Sor- szám	Hátrózat		Csökkentett jogaim (munkaadó szolg., foglalkozás)	Csökkentés összege	Megemelt jogaim (munkaadó szolg., foglalkozás)	Emelés összege	Kv-i rendelethez gyakorolt hatása
	szerű	tárgya					
1	1	3	4	5	6	7	8
II. félév							
1.	174 - 178/2012 (VII. 23.) Eln-139	Áleszpoztosítás: Eln. Szolg. ingatlan karbantartás	Tartalékok Eln. Szolg. ingatlan karbantartás	5 646	Egészítésgazd. Szolg. (munkaadó)	5 646	a rendelet 4. számú tábla 19. oszlopának 7. sora, 63 a rendelet 16. számú tábla 1/2-5. sora csökkent, 63 a rendelet 6. számú tábla 6. oszlopának 1. sora növekedett

efit-ban

Napirend 6./ pontja

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi költségvetési beszámolója
(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: Szigetiné Bangó Ildikó
Pénzügyi Iroda vezetője

Polgármester: Felhívja a figyelmet a kiosztott cserelapra, majd szavazásra bocsátja a rendeletet a minősített többség szabályai szerint.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének
14/2013.(IV. 30.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2012. évi költségvetésének végrehajtásáról**

A Képviselő-testület Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) pontja és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján biztosított jogkörében eljárva a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi költségvetési zárszámadásáról a következő rendeletet alkotja:

1.§

- (1) A Képviselő-testület a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi 9/2012. (II. 23.) önkormányzati rendelet végrehajtását

21 275 923 eFt bevételi,
16 313 232 eFt kiadási

fősszeggel hagyja jóvá.

- (2) Az (1) bekezdés szerinti fősszegeken belül a működési és felhalmozási célú kiadásokat és bevételeket mérlegszerűen az 1. számú tábla tartalmazza.
- (3) Az (1) bekezdés szerinti kiadási fősszeg előirányzat csoportonkénti teljesítési összegeit a 2. számú tábla 5. oszlopa tartalmazza.
- (4) Az (1) bekezdés szerinti bevételi fősszeg előirányzat csoportonkénti teljesítési összegeit a 3. számú tábla 5. oszlopa tartalmazza.

2.§

- (1) A Képviselő-testület a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi helyesbített pénzmaradványát 4 943 491 eFt összegben hagyja jóvá.

- (2) Az (1) bekezdés szerinti pénzmaradványt a 19. számú tábla 1. oldal 6. sora, valamint intézményenkénti részletezésben a 19. számú tábla 2-5. oldal 13. sora tartalmazza.

3.§

- (1) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó intézményei 2012. évi kiadási, és létszám előirányzatainak teljesítését a 6. számú tábla tartalmazza.
- (2) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó intézményei 2012. évi kiadási és bevételi főösszegén belül a működési jellegű előirányzatainak teljesítését az 7. számú tábla tartalmazza.
- (3) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat "Önkormányzat feladatai" és Polgármesteri Hivatala 2012. évi kiadási előirányzatainak teljesítését a 4. számú tábla tartalmazza.
- (4) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat "Önkormányzat feladatai" és Polgármesteri Hivatala 2012. évi bevételi előirányzatainak teljesítését a 5. számú tábla tartalmazza.
- (5) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala gazdálkodási körébe tartozó intézmények 2012. évi előirányzatainak teljesítését a 8. számú tábla tartalmazza.
- (6) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi költségvetésében az "Önkormányzat feladatai" címen belül megtervezett támogatásértékű működési kiadások, végleges működési célú pénzeszközök és ösztöndíjak átadásainak teljesítését a 9. számú táblázat, átvételeinek teljesítését a 10. számú táblázat tartalmazza.
- (7) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi költségvetésében az "Önkormányzat feladatai" támogatásértékű felhalmozási kiadások és felhalmozási célú pénzeszköz átadásainak feladatonkénti teljesítését a 11. számú tábla, átvételeinek teljesítését a 12. számú táblázat tartalmazza.

- (8) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi költségvetésében az "Önkormányzat feladatai" címen belül megtervezett kölcsön nyújtások és visszatérülések teljesítését a 13. számú táblázat tartalmazza.
- (9) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi felújítási előirányzatainak teljesítését a 14. számú tábla tartalmazza.
- (10) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi beruházási előirányzatainak teljesítését a 15. számú táblázat tartalmazza.

4.§

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi tartalék előirányzatának maradványait a 16. számú táblázat tartalmazza.

5.§

- (1) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített mérlegét a 17. számú táblázat tartalmazza.
- (2) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a 18. számú táblázat tartalmazza.
- (3) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi egyszerűsített pénzmaradvány kimutatását a 19. számú táblázat tartalmazza.
- (4) A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi központosított támogatásainak elszámolását a 20. számú táblázat tartalmazza.

6.§

A Polgármester tájékoztató jelleggel az Önkormányzat költségvetési és zárszámadási rendelet előterjesztésének kötelező mérlegeitől és kimutatásairól szóló 4/2011. (II. 09.) rendelet 2.§ és 3.§-ában rögzítettek alapján az alábbi mérlegeket nyújtotta be:

- a) a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat adósságállományát lejárát, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban,
- b) a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat összevont mérlegét tényleges adatok alapján
- c) a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat vagyonkimutatását,
- d) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban, valamint összesítve,
- e) a közvetett támogatásokat (az adóelengedést, az adómentességet) jogcímenként, a támogatás összege szerinti bontásban, szöveges indoklással.

7. §

Ez a rendelet a kihirdetés napján 18.00 órakor lép hatályba.

Dr. Láng Zsolt
polgármester

dr. Szalai Tibor
jegyző

(A Képviselő-testület a rendeletet 20 képviselő jelenlétében 20 igen, egyhangú szavazattal megalkotta.)

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi költségvetési mérlege

for printing

[illegible]

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi költségvetésének kiadási előirányzatai és teljesítései
(ezer forintban)

Sorszám	Kiadás jogcíme	2012. évi eredeti kiadási előirányzat	2012. évi érvényes kiadási előirányzat	2012. évi teljesítés	2012. évi teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
1.	Intézményi működési kiadások	13 630 650	15 159 754	13 982 440	92,23
1.1	Személyi juttatások	6 269 123	6 902 048	6 540 935	94,77
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 672 409	1 843 793	1 723 998	93,50
1.3	Dologi kiadások összesen	5 689 118	6 413 913	5 717 507	89,14
2.	Támogatásértéktű kiadások	96 604	2 324 015	289 072	12,44
2.1	Támogatásértéktű működési kiadások	28 000	79 123	242 948	307,05
2.2	Támogatásértéktű felhalmozási kiadások	68 604	2 244 892	46 124	2,05
3.	Államháztartáson kívüli pénzeszköz átadások	206 565	423 709	320 180	75,57
3.1	Működési célú pénzeszköz átadások	106 951	249 553	231 771	92,87
3.2	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások	99 614	174 156	88 409	50,76
4.	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	392 315	380 236	350 019	92,05
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	42 692	53 937	44 131	81,82
6.	Pénzforgalom nélküli kiadások	888 715	353 625	0	0,00
6.1	Általános tartalék	83 158	236 686	0	0,00
6.2	Működési célú tartalék	296 375	23 986	0	0,00
6.3	Felhalmozási célú tartalék	509 182	92 953	0	0,00
7.	Felújítási kiadások összesen	20 995	145 139	107 331	73,95
8.	Beruházási kiadások összesen	868 016	1 741 041	980 331	56,31
9.	Pénzügyi befektetések kiadásai	0	26 000	26 000	100,00
10.	Támogatási kölcsönök nyújtása	17 200	17 200	2 950	17,15
10.1.	Működési célú támogatási kölcsön nyújtása	200	200	0	0,00
10.2.	Felhalmozási célú támogatási kölcsön nyújtása	17 000	17 000	2 950	17,35
	Költségvetési kiadások összesen	16 163 752	20 624 656	16 102 454	78,07
11.	Finanszírozási kiadások-Felhalmozási hitel törlesztése	144 828	144 828	144 828	100,00
	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			65 950	
	K I A D Á S O K Ö S S Z E S E N :	16 308 580	20 769 484	16 313 232	78,54

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi költségvetésének bevételi előirányzatai és teljesítései
(ezer forintban)

Sorszám	Bevétel jogcíme	2012. évi eredeti bevételi előirányzat	2012. évi érvényes bevételi előirányzat	2012. évi teljesítés	2012. évi teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	10 717 664	10 738 197	10 936 681	101,85
1.	Intézményi működési bevételek	2 406 509	2 399 442	2 559 547	106,67
	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek	317 345	367 080	390 672	106,43
	Egyéb saját bevételek	1 392 086	1 307 250	1 384 710	105,93
	ÁFA bevételek, visszatérülések	440 528	382 136	399 490	104,54
	Fizetési és kamatbevételek	256 550	342 976	384 675	112,16
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei / Közhatalmi bevételek	8 311 155	8 338 755	8 377 134	100,46
2.1	Helyi adók összesen	6 855 771	6 895 771	6 908 083	100,18
	Iparizási adó	5 005 771	5 005 771	4 970 206	99,29
	Építményadó	1 300 000	1 320 000	1 342 122	101,68
	Magánszemélyek kommunális adója	340 000	360 000	385 515	107,09
	Időegyenlőség adó	90 000	90 000	90 217	100,24
	Egyszeri adóhátralék	120 000	120 000	120 023	100,02
2.2	Átengedett központi adók	1 029 850	1 029 850	1 048 828	101,84
	Személyi jövedelemadó helyben maradó része	289 850	289 850	289 850	100,00
	Gépjárműadó	740 000	740 000	758 978	102,56
2.3	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	425 534	413 134	420 223	101,72
	Pótlékok és bírságok	15 000	20 000	26 528	132,64
	Környezetvédelmi bírság	0	0	236	0,00
	Építésügyi bírság	0	0	0	0,00
	Talajterhelési díj	1 500	1 500	1 005	67,00
	Bérleti jog áruháza	2 500	2 500	2 278	91,12
	Közütemlet foglalási díj	36 000	36 000	32 052	89,03
	Közműfejlesztési támogatás lakosságtól	3 000	3 000	4 389	146,31
	Ütőgénybevételei díj	4 000	4 000	6 542	163,56
	Önkormányzati lakások lakbérbevételei	100 000	96 000	91 200	95,00
	Önkormányzati nem lakások bérleti díja	243 560	227 560	233 418	102,57
	Közütemlet átalánydíj	18 074	18 074	18 074	100,00
	Várakozóhelyek megváltása	1 900	4 500	4 500	100,00
II.	KAPOTT TÁMOGATÁSOK	3 222 669	3 665 405	3 665 405	100,00
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása / Kapott támogatások	3 222 669	3 665 405	3 665 405	100,00
1.1	Normatív állami hozzájárulások	2 784 273	2 866 109	2 866 109	100,00
1.2	Központosított előirányzatok	0	327 811	327 811	100,00
	Központosított előirányzatok működéshez	0	305 927	305 927	100,00
	Központosított előirányzatok fejlesztéshez	0	21 884	21 884	100,00
1.3	Színházak támogatása	0	42 800	42 800	100,00
1.4	Normatív módon elosztott kötött felhasználású központi támogatás	438 397	428 685	428 685	100,00
1.5	Fejlesztési támogatások	0	0	0	0,00
III.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	1 032 000	487 136	496 364	101,89
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	490 000	116 000	117 145	100,99
	Ingatlanértékesítések	490 000	115 514	116 659	100,99
	Nem lakás célú helyiségek értékesítése	265 000	111 764	112 909	101,02
	Ures, nem lakás célú helyiségek értékesítése	5 000	3 750	3 750	100,00
	Külső önkormányzatok építványai értékesítése	220 000	0	0	0,00
	Tetőterek értékesítése	0	0	0	0,00
	Közütemlet megvásárlása miatt	0	0	0	0,00
	Egyéb ingatlan értékesítése	0	0	0	0,00
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	0	0	0,00
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	486	486	100,00
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	522 000	298 846	306 929	102,70
	Önkormányzati lakások értékesítése	215 000	175 990	175 990	100,00
	Bérleti részére	105 000	128 755	128 755	100,00
	Bérleti nélküli lakások értékesítése	110 000	47 235	47 235	100,00
	Telekingatlan értékesítése	280 000	95 856	103 939	108,43
	Privatizációból származó bevétel	0	0	0	0,00
	Egyéb vagyoni értékű jog értékesítése	27 000	27 000	27 000	100,00
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	20 000	72 290	72 290	100,00
	Osztalék- és hozambevételek	20 000	20 420	20 420	100,00
	Önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék	20 000	20 000	20 000	100,00
	Nem önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék	0	420	420	100,00
	Részesedések, részvénnyek értékesítése	0	0	0	0,00
	Belföldi államkötvények értékesítése	0	51 870	51 870	100,00
IV.	TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK	930 723	1 243 601	1 330 764	107,01
1.	Támogatásértékű működési bevételek	930 723	1 131 978	1 218 460	107,64
	Támogatásértékű működési bevétel Eü. Alaptól	909 829	1 018 880	1 018 880	100,00
	Támogatásértékű működési bevételek	20 894	113 098	199 580	176,47
2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	111 623	112 304	100,61
	Támogatásértékű felhalmozási bevétel Eü. Alaptól	0	0	0	0,00
	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	111 623	112 304	100,61
V.	VEGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	22 354	24 472	109,47
1.	Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről	0	21 289	23 407	109,95
2.	Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről	0	1 065	1 065	100,00
VI.	ELŐZŐ ÉVI MARADVÁNY ÁTVÉTEL	0	4 436 636	176 937	3,99
1.	Előző évi működési célú maradvány átvétele	0	1 155 164	131 934	11,42
2.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele	0	3 281 472	45 003	1,37
VII.	KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE ÉS IGÉNYBEVÉTELE	29 000	32 500	32 491	99,97
	Helyi támogatás visszafizetése	20 000	23 500	24 466	104,11
	Első lakáshoz jutók kölcsöne	0	0	0	0,00
	Munkáltatói kölcsön	7 500	7 500	6 525	87,00
	Szociális kölcsön visszatérülése	0	0	0	0,00
	Tagi kölcsön visszatérülése	1 500	1 500	1 500	100,00
	Egyéb kölcsön visszatérülése	0	0	0	0,00
A	Költségvetési bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII):	15 932 056	20 628 829	16 663 114	80,79
VIII.	HITELEK	0	0	0	0,00
1.	Működési célú hitel felvétele	0	0	0	0,00
2.	Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0,00
IX.	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	376 524	143 655	4 612 809	3 211,03
	Előző évi pénzügyi maradvány igénybevétele	376 524	143 655	4 580 291	3 188,40
	Függő, átvett, kiegyenlítő bevételek	0	0	32 518	0,00
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	16 308 580	20 769 484	21 275 923	102,44

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi kiadási előirányzatai és teljesítései feladatonkénti bontásban
(ezer forintban)

Szá.	Kiadás- leírás	Központi költségvetési szolgálat			Helyi közszolgáltatás			Központi költségvetési szolgálat			Helyi közszolgáltatás			Központi költségvetési szolgálat			Helyi közszolgáltatás			Központi költségvetési szolgálat			Helyi közszolgáltatás		
		Bruttó	Erőforrás	Teljesítés	Bruttó	Erőforrás	Teljesítés	Bruttó	Erőforrás	Teljesítés	Bruttó	Erőforrás	Teljesítés	Bruttó	Erőforrás	Teljesítés	Bruttó	Erőforrás	Teljesítés	Bruttó	Erőforrás	Teljesítés	Bruttó	Erőforrás	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	22.	23.	24.	25.	
1.	Intézményi működési kiadások	284 785	300 976	292 761	0	0	0	194 000	250 610	204 430	421 903	422 403	425 003	143 523	193 430	172 552	8 325	3 325	2 621						
1.1	Személyi juttatások																								
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó																								
1.3	Dologi kiadások összesen	284 785	300 976	292 761				194 000	250 610	204 430	421 903	422 403	425 003	143 523	193 430	172 552	3 500	2 600	1 780						
2.	Támogatásértékelési kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
2.1	Támogatásértékelési működési kiadások																								
2.2	Támogatásértékelési költségvetési kiadások																								
3.	Államháztartáson kívüli pénzeszköz átadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
3.1	Működési célú pénzeszköz átadások																								
3.2	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások																								
4.	Társadalom- és szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás																								
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai																								
6.	Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35 522	0	0	0	0						
6.1	Általános tartalék														35 522										
6.2	Működési célú tartalék																								
6.3	Felhalmozási célú tartalék																								
7.	Felújítási kiadások összesen										10 995	10 995	8 004												
8.	Beruházási kiadások összesen	9 000	4 000	3 997	596 972	975 983	613 352							38 195	195 044	9 480									
9.	Pénzügyi befektetések kiadásai																								
10.	Támogatási kölcsönök nyújtása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
10.1	Működési célú támogatási kölcsön nyújtása																								
10.2	Felhalmozási célú támogatási kölcsön nyújtása																								
	Költségvetési kiadások összesen	293 785	304 976	296 758	596 972	975 983	613 352	194 000	250 610	204 430	432 898	433 398	433 007	181 718	423 996	182 032	8 325	3 325	2 621						
11.	Finanszírozási kiadások-Felhalmozási hitel törlesztése																								
	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások																								
	K I A D Á S O K Ö S S Z E S E N :	293 785	304 976	296 758	596 972	975 983	613 352	194 000	250 610	204 430	432 898	433 398	433 007	181 718	423 996	182 032	8 325	3 325	2 621						
	1. É T S Z A M :																								

Ssz.	Kiadás jogcíme	Működési célú kiadások				Városi költségvetés				Tervezési időszak				Önkormányzatok előirányzata				Önkormányzatok egyéb feladatai				Önkormányzatok összesen				Önkormányzatok összesen			
		Előirányzat		Tervezési időszak		Előirányzat		Tervezési időszak		Előirányzat		Tervezési időszak		Előirányzat		Tervezési időszak		Előirányzat		Tervezési időszak		Előirányzat		Tervezési időszak		Előirányzat		Tervezési időszak	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
1																													
1.	Intézményi működési kiadások	85 000	127 146	99 590	482 647	725 018	596 657	1 500	408	245	1 323	2 025	2 545	109 163	130 867	128 246	3 470	2 830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Személyi juttatások																												
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó																												
1.3	Dologi kiadások összesen	85 000	127 146	99 590	480 742	723 113	595 404	408	245	245	1 323	2 025	2 545	109 163	126 459	124 687	938	724	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Támogatásértéki kiadások	28 000	28 000	27 997	104	439	440	104	439	440	0	0	0	68 500	2 252 184	31 590	0	1 700	900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Támogatásértéki működési kiadások	28 000	28 000	27 997										68 500	2 243 772			1 700	900										
2.2	Támogatásértéki felhalmozási kiadások				104	439	440																						
3.	Államháztartáson kívüli pénzeszköz átadások	109 014	185 276	99 034	13 000	10 250	6 050	13 000	10 250	6 050	0	0	0	0	0	0	0	700	700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1	Működési célú pénzeszköz átadások	10 000	20 070	19 575	13 000	10 250	6 050	13 000	10 250	6 050	0	0	0	0	0	0	0	700	700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások	99 014	165 206	79 459																									
4.	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	1 000	1 000	970																									
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai																												
6.	Pénzforgalom nélküli kiadások	885 715	318 103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.1	Általános tartalék	83 158	201 164																										
6.2	Működési céljainak	296 375	23 986																										
6.3	Felhalmozási céljainak	509 182	92 953																										
7.	Felújítási kiadások összesen				10 000	46 252	38 468																						
8.	Beruházási kiadások összesen				12 065	80 045	52 852																						
9.	Pénzügyi befektetések kiadásai		3 000	3 000																									
10.	Támogatási kölcsönök nyújtása	7 200	7 200	950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1	Működési célú támogatás kölcsön nyújtása	200	200																										
10.2	Felhalmozási célú támogatás kölcsön nyújtása	7 000	7 000	950																									
	Költségvetési kiadások összesen	1 120 429	669 725	231 541	517 816	885 004	717 467	508	508	508	508	508	508	69 823	2 254 209	34 135	130 956	9 398	14 865	12 860	13 210	114 691	105 39						
11.	Finanszírozási kiadások-felhalmozási hitel törlesztése																												
	Függő, áttűtő, kiegyenlítő kiadások																												
	K I A D Á S O K Ö S S Z E S E N :	1 265 257	814 553	476 029	517 816	885 004	717 467	508	508	508	508	508	508	69 823	2 254 209	34 135	130 956	9 398	14 865	12 860	13 210	114 691	105 39						
	L E T S Z Á M :																												

115

Sor.	Kiadás leírása	Utazási célok és egyéb feladatok				Járebéreg ellátás				Állagsegélyesség				Bérlőselei ellátás				Szociális ellátás				Egyéb szociális és gyermekjóléti szolgáltatás				Rendszerezési szociális ellátások				Rendszerezési ellátások				
		Balaton előirányzat	Érkező előirányzat	Teljesítés	Balaton előirányzat	Balaton előirányzat	Érkező előirányzat	Teljesítés	Balaton előirányzat	Balaton előirányzat	Érkező előirányzat	Teljesítés	Balaton előirányzat	Balaton előirányzat	Érkező előirányzat	Teljesítés	Balaton előirányzat	Balaton előirányzat	Érkező előirányzat	Teljesítés	Balaton előirányzat	Balaton előirányzat	Érkező előirányzat	Teljesítés	Balaton előirányzat	Balaton előirányzat	Érkező előirányzat	Teljesítés	Balaton előirányzat	Balaton előirányzat	Érkező előirányzat	Teljesítés		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	
1.	Intézményi működési kiadások	194 254	55 092	27 309	0	0	0	1 270	1 551	867	0	2 540	0	0	0	0	1 524	0	0	46 304	26 686	16 030	3 554	3 554	2 158									
1.1	Személyi juttatások	193 050	4 440																															
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	27 000	1 442																															
1.3	Dologi kiadások összesen	67 254	49 810	27 309				1 270	1 551	867		2 540					1 524			20 945	6 758	6 711	3 554	3 554	2 158									
2.	Támogatásértéki kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 524	1 524	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.1	Támogatásértéki működési kiadások																	843	843															
2.2	Támogatásértéki felhalmozási kiadások																	681	681															
3.	Államháztartáson kívüli pénzeszköz átadások	30 000	18 044	17 844	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33 000	43 756	32 287	13 651	11 921	10 459	0	0	0	0	0	0									
3.1	Működési célú pénzeszköz átadások	20 000	18 044	17 844										33 000	43 756	32 287	13 651	11 921	10 459															
3.2	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások																																	
4.	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás				250	350	261													147 199	70 647	56 901	22 429	16 600	13 372									
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 400	10 050	8 281																														
6.	Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6.1	Általános tartalék																																	
6.2	Működési célú tartalék																																	
6.3	Felhalmozási célú tartalék																																	
7.	Felújítási kiadások összesen																																	
8.	Beruházási kiadások összesen													9 627	88 058	59 937																		
9.	Pénzügyi befektetések kiadásai																																	
10.	Támogatási kölcsönök nyújtása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10.1	Működési célú támogatási kölcsön nyújtása																																	
10.2	Felhalmozási célú támogatási kölcsön nyújtása																																	
	Költségvetési kiadások összesen	233 654	83 786	53 434	250	350	261	1 270	1 725	867	9 627	90 598	59 937	33 000	43 756	32 287	15 175	13 445	11 983	193 503	97 333	72 931	25 983	20 154	15 530									
11.	Finanszírozási kiadások-Felhalmozási hitel törlesztése																																	
	Függetl. átfutó, kiegyenlítő kiadások																																	
	K I A D Á S O K Ö S S Z E S E N :	233 654	83 786	53 434	250	350	261	1 270	1 725	867	9 627	90 598	59 937	33 000	43 756	32 287	15 175	13 445	11 983	193 503	97 333	72 931	25 983	20 154	15 530									
	L E T S Z Á M :																																	

[illegible]

48

Sor	Kiadás megnevezése	Egységnyi költség			Fenntartó által ellátott más feladatok			Közfoglalkoztatás			Közművelődési feladatok			Okmányozat feladatai összesen			Kabinet			Képzés, testület		
		Breker	Erőforrás előirányzat	Teljesítés	Breker	Erőforrás előirányzat	Teljesítés	Breker	Erőforrás előirányzat	Teljesítés	Breker	Erőforrás előirányzat	Teljesítés	Breker	Erőforrás előirányzat	Teljesítés	Breker	Erőforrás előirányzat	Teljesítés	Breker	Erőforrás előirányzat	Teljesítés
1.		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.	Intézményi működési kiadások	73 000	43 025	20 421	1 214 974	1 175 130	1 088 954	0	0	0	0	0	963	3 447 629	3 656 615	3 267 001	56 825	63 314	53 693	90 391	89 624	83 10
1.1	Személyi juttatások													105 000	12 165	5 618	42 811	47 920	42 282	72 115	66 645	62 53
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó													49 295	10 245	2 078	11 980	13 370	11 322	17 959	17 959	15 19
1.3	Dologi kiadások összesen	73 000	43 025	20 421	1 214 974	1 175 130	1 088 954				7 936			3 293 334	3 634 202	3 259 305	2 024	2 024	89	1 215	5 990	5 45
2.	Támogatásértéktől mentes kiadások	0	0	0	0	0	113 701	0	0	0	0	0	876	96 604	2 283 847	177 025	0	0	0	0	0	0
2.1	Támogatásértéktől mentes kiadások						68 698						876	28 000	38 955	130 904						
2.2	Támogatásértéktől mentes kiadások						45 003							68 604	2 244 892	46 124						
3.	Államháztartáson kívüli pénzeszköz átadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	151 462	206 565	423 769	320 180	0	0	0	0	0	0
3.1	Működési célú pénzeszköz átadások												142 512	166 951	249 553	231 771						
3.2	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások												8 950	99 614	174 156	88 409						
4.	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás				4 500	4 809	2 002							392 315	186 830	156 491						
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													9 400	10 050	8 281						
6.	Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	888 715	353 625	0	0	0	0	0	0	0
6.1	Általános tartalék													83 158	236 686	0						
6.2	Működési célú kiadások													296 375	23 986	0						
6.3	Felhalmozási célú kiadások													509 182	92 953	0						
7.	Felújítási kiadások összesen													20 995	57 247	46 472						
8.	Beruházási kiadások összesen													720 677	1 537 000	883 417						
9.	Pénzügyi befektetések kiadásai													0	26 000	26 000						
10.	Támogatási kölcsönök nyújtása	0	0	0	5 000	5 000	2 000							12 200	12 200	2 950	0	0	0	0	0	0
10.1	Működési célú támogatás kölcsön nyújtása													200	200	0						
10.2	Felhalmozási célú támogatás kölcsön nyújtása				5 000	5 000	2 000							12 000	12 000	2 950						
11.	Költségvetési kiadások összesen	73 000	43 025	20 421	1 224 474	1 184 939	1 206 657	0	0	0	0	152 425	160 318	5 795 100	8 547 123	4 887 820	56 825	63 314	53 693	90 391	89 624	83 10
	Finanszírozási kiadások-Felhalmozási hitel törlesztése													144 828	144 828	144 828						
	Példő, átfutó, kiegyenlítő kiadások													0	0	0						
	K I A D Á S O K Ö S S Z E S E N :	73 000	43 025	20 421	1 224 474	1 184 939	1 206 657	0	0	0	0	152 425	160 318	5 939 928	8 691 951	5 132 508	56 825	63 314	53 693	90 391	89 624	83 10
	I. É T S Z Á M :													10	10	9	10	10	9	2	2	2

Ssz.	Kiadás jogcíme	Hivatali kiadások			Polgármesteri hivatal összesen			Önkormányzatok intézményeinek						Önkormányzatok intézményeinek gazdasági közvetítései						H. kerületi intézmények				Telj. % a -n	Tefj.
		Előirányzat		Teljesítés	Előirányzat		Teljesítés	Előirányzat		Teljesítés	Előirányzat		Teljesítés	Előirányzat		Teljesítés	Előirányzat		Teljesítés						
		Előirányzat	Előirányzat		Előirányzat	Előirányzat		Előirányzat	Előirányzat		Előirányzat	Előirányzat		Előirányzat	Előirányzat		Előirányzat	Előirányzat		Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat		
1.	Intézményi működési kiadások	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22				
1.	Intézményi működési kiadások	2 446 150	2 690 883	2 234 304	2 593 366	2 843 821	2 371 101	4 945 907	5 762 853	5 566 126	2 643 748	2 896 466	2 778 212	13 630 650	15 159 754	13 982 440					92,23				
1.1	Személyi juttatások	1 441 870	1 598 407	1 352 242	1 556 796	1 712 932	1 457 061	3 230 643	3 610 395	3 550 569	1 376 684	1 566 553	1 527 687	6 269 123	6 902 048	6 540 935					94,77				
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	380 427	428 745	356 744	409 476	459 174	383 175	852 698	957 211	932 919	360 940	417 163	405 826	1 673 409	1 843 795	1 723 998					93,50				
1.3	Dologi kiadások összesen	623 853	663 731	525 318	627 094	671 715	530 865	862 566	1 195 247	1 082 638	906 124	912 750	844 699	5 689 118	6 413 913	5 717 507					89,14				
2.	Támogatásirányú kiadások	0	30	20	0	30	20	0	0	13 672	0	40 137	98 352	96 604	2 324 015	289 072					12,44				
2.1	Támogatásirányú működési kiadások		30	20	0	30	20			13 672	0	40 137	98 352	28 009	79 123	242 948					307,05				
2.2	Támogatásirányú felhalmozási kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68 604	2 244 892	46 124					2,05				
3.	Államháztartáson kívüli pénzeszköz átadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	206 565	423 769	320 180					75,57				
3.1	Működési célú pénzeszköz átadások				0	0	0	0	0	0	0	0	0	106 951	249 555	231 771					92,87				
3.2	Felhalmozás célú pénzeszköz átadások				0	0	0	0	0	0	0	0	0	99 614	174 214	88 409					50,76				
4.	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	10 000	10 000	2 720	10 000	10 000	2 720	19 206	25 284	25 102	4 086	8 603	8 028	42 692	53 937	44 131					81,83				
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai																								
6.	Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	888 715	353 625	0					0,00				
6.1	Államháztartás				0	0	0							83 158	236 686	0					0,00				
6.2	Működési célú kiadások				0	0	0							206 375	23 986	0					0,00				
6.3	Felhalmozás célú kiadások				0	0	0							509 182	92 953	0					0,00				
7.	Ellátottak kiadások összesen	10 465	10 465	10 398	0	10 465	10 398	0	62 806	36 472	0	14 621	13 989	20 995	145 139	107 331					73,95				
8.	Beruházási kiadások összesen	102 426	144 617	50 554	102 426	144 617	50 554	35 264	27 295	22 310	9 640	32 129	24 050	368 016	1 741 041	980 331					56,31				
9.	Pénzügyi befizetések kiadásai				0	0	0	0						0	26 000	26 000					100,00				
10.	Támogatási költségek nyújtása	5 000	5 000	0	5 000	5 000	0	0	0	0	0	0	0	17 200	17 200	2 950					17,15				
10.1.	Működési célú támogatás költsége nyújtása				0	0	0							200	200	0					0,00				
10.2.	Felhalmozás célú támogatás költsége nyújtása	5 000	5 000		5 000	5 000	0							17 000	17 000	2 950					17,15				
	Költségvetési kiadások összesen	2 563 576	3 054 298	2 491 299	2 710 792	3 207 236	2 628 096	5 000 377	5 878 238	5 663 804	2 657 483	2 992 059	2 922 734	16 163 752	20 624 656	16 102 454					78,07				
11.	Finanszírozási kiadások-Felhalmozási hitel törlesztése																								
	Függő, áttört, közgyenlítő kiadások			-43 116	0	0	-43 116			15 717			-6 311	0	0	65 950									
	K I A D A S O K Ö S S Z E S E N :	2 563 576	3 054 298	2 448 183	2 710 792	3 207 236	2 584 980	5 000 377	5 878 238	5 679 521	2 657 483	2 992 059	2 910 423	16 308 580	20 769 484	16 313 232					78,54				
	L E T S Z Á M :	378	378	327	390	396	338	1 436,0	1 436,0	0,0	604	604	0	2 430,0	2 436,0	338,0					13,88				

50
Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
2012. évi bevételi előirányzatai és teljesítési feladatunkénti bontásban
(eFt)

5 sz. tábla 1. a a 14.2013. (IV.30.)
Önkormányzati rendelethez

Ssz	Bevétel jogcíme	Kiegészítő mezőgazdasági szolgáltatás			Helyi közutak létesítése			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése		
		Eredeti előirányzat	Ervényes	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Ervényes	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Ervényes	Teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Intézményi működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek									
	Egyéb saját bevételek									
	ÁFA bevételek, visszatérülések									
	Hozam- és kamatbevételek									
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei / Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Helyi adók összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ípattuzési adó									
	Építványadó									
	Magánszemélyek kommunális adója									
	Időgenforgalmi adó									
	Egyszeri adóhátralék									
2.2	Atengedett központi adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Személyi jövedelemadó helyben maradó része									
	Gépjárműadó									
2.3	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pótlékok és bírságok (helyi adók után, eljárási bírság)									
	Környezetvédelmi bírság									
	Építési bírság									
	Talajterhelési díj									
	Bérleti jog áruháza									
	Kösterület foglalkozási díj									
	Közműfejlesztési támogatás lakosságtól									
	Üngetybevételei díj									
	Önkormányzati lakások lakbérbevételei									
	Önkormányzati nem lakások bérleti díja									
	Kösterületi átalánydíj									
	Várakozóhelyek megváltása									
II.	KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása / Kapott támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Normatív állami hozzájárulások									
1.2	Központosított előirányzatok									
	Központosított előirányzatok működéshez									
	Központosított előirányzatok fejlesztéshez									
1.3	Színházak támogatása									
1.4	Normatív módon elosztott kötött felhasználású központi támogatás									
1.5	Fejlesztési támogatások									
III.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ingatlanértékesítések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Nem lakás célú helyiségek értékesítése									
	Cres, nem lakás célú helyiségek értékesítése									
	Kiépítési munkák értékesítése									
	Felújítások értékesítése									
	Közös tulajdon megszüntetése miatt									
	Egyéb ingatlan értékesítése									
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése									
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati lakások értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bérleti részére									
	Bérlet nélküli lakások értékesítése									
	Telekingatlan értékesítése									
	Privatizációból származó bevétel									
	Egyéb vagyoni értékű jog értékesítése									
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Osztalék- és hozambevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozásról kapott osztalék									
	Nem önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozásról kapott osztalék									
	Részesedések, részesvények értékesítése									
	Belföldi államkötvények értékesítése									
IV.	TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Támogatásértéknél működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértéknél működési bevétel Eü. Alaptól									
	Támogatásértéknél működési bevételek									
2.	Támogatásértéknél felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértéknél felhalmozási bevétel Eü. Alaptól									
	Támogatásértéknél felhalmozási bevételek									
V.	VEGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről									
2.	Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről									
VI.	ELOZÓ ÉVI MARADVÁNY ÁTVÉTEL	0	78 387	0	0	426 478	0	0	43 068	0
1.	Előző évi működési célú maradvány átvétele		78 387						43 068	
2.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele					426 478				
VII.	KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE ÉS IGÉNYBEVÉTELE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Helyi támogatás visszafizetése									
	Első lakáshoz jutók kölcsöne									
	Munkáltatói kölcsön									
	Szociális kölcsönök, visszatérülése									
	Tégi kölcsön visszatérülése									
	Egyéb kölcsön visszatérülése									
A	Költségvetési bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII):	0	78 387	0	0	426 478	0	0	43 068	0
VIII.	HITELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú hitel felvétele									
2.	Felhalmozási célú hitel felvétele									
IX.	PÉNZFORGALOM NELKÜLI BEVÉTELEK	67 975	0	0	115 012	0	0	0	0	0
	Előző évi működési célú pénzmardvány igénybevétele	67 975								
	Előző évi felhalmozási célú pénzmardvány igénybevétele				115 012					
	Független, ártutó, kiegyenlítő bevételek									
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	67 975	78 387	0	115 012	426 478	0	0	43 068	0

51
Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
2012. évi bevételi előirányzatai és teljesítései feladatonkénti bontásban
(eFt)

S.szám: 2. sz. a 14/2013. (IV. 30.)
önkormányzati rendelethez

Sz.	Bevétel jogcíme	Saját v. bérelt ingatlan hasznosítása			Parkoltatás (saját üzemeltetésben)			Polgári védelem		
		Előirányzat	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	156 440	151 540	155 792	640 000	650 118	710 049	0	0	0
1.	Intézményi működési bevételek	156 440	151 540	155 792	640 000	650 118	710 049	0	0	0
	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek				188 845	197 845	218 275			
	Egyéb saját bevételek	50 460	50 960	55 743	355 240	357 311	389 048			
	ÁFA bevételek, visszatérítések	105 980	100 580	100 049	95 915	94 962	102 726			
	Hozam- és kamatbevételek									
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei / Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Helyi adók összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Iparűzési adó									
	Építményadó									
	Magánszemélyek kommunális adója									
	Idegenforgalmi adó									
	Egyszeri adóhatárak									
2.2	Átengedett központi adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Személyi jövedelemadó helyben maradó része									
	Gépjárműadó									
2.3	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pótlékok és bírságok (helyi adók után, eljárási bírság)									
	Környezetvédelmi bírság									
	Építési bírság									
	Talajterhelési díj									
	Bérleti jog átruházása									
	Kösterület foglalkási díj									
	Közműfejlesztési támogatás lakosságtól									
	Ütőgyűjtési díj									
	Önkormányzati lakások lakbérbevételei									
	Önkormányzati nem lakások bérleti díja									
	Kösterületi általánydíj									
	Várakozóhelyek megváltása									
II.	KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása / Kapott támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Normatív állami hozzájárulások									
1.2	Központosított előirányzatok									
	Központosított előirányzatok működéshez									
	Központosított előirányzatok fejlesztéshez									
1.3	Színházak támogatása									
1.4	Normatív módon elosztott kiutalt felhasználási központi támogatás									
1.5	Fejlesztési támogatások									
III.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	486	486	0	0	0
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	486	486	0	0	0
	Ingatlanértékesítések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Nem lakás célú helyiségek értékesítése									
	Üres, nem lakás célú helyiségek értékesítése									
	Kiutalt önk. építmények értékesítése									
	Tetőterek értékesítése									
	Közös tulajdon megszüntetése miatt									
	Egyéb ingatlan értékesítése									
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés					486	486			
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati lakások értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bérleti részére									
	Bérleti nélküli lakások értékesítése									
	Telekingatlan értékesítése									
	Privatizációból származó bevétel									
	Egyéb vagyoni értékű jog értékesítése									
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Osztalék- és hozambevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék									
	Nem önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék									
	Részesedések, részvénnyek értékesítése									
	Belföldi államkötvények értékesítése									
IV.	TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Támogatásértékű működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértékű működési bevétel Eü. Alaptól									
	Támogatásértékű működési bevételek									
2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértékű felhalmozási bevétel Eü. Alaptól									
	Támogatásértékű felhalmozási bevételek									
V.	VEGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről									
2.	Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről									
VI.	ELŐZŐ ÉVI MARADVÁNY ÁTVÉTEL	0	0	0	0	133 171	0	0	0	0
1.	Előző évi működési célú maradvány átvétele					3 930				
2.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele					129 221				
VII.	KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE ÉS IGÉNYBEVÉTELE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Helyi támogatás visszatérítése									
	Első lakáshoz jutók kölcsöne									
	Munkálati kölcsön									
	Szociális kölcsönök visszatérítése									
	Tárgyi kölcsön visszatérítése									
	Egyéb kölcsön visszatérítése									
A.	Költségvetési bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII):	156 440	151 540	155 792	640 000	783 775	710 535	0	0	0
VIII.	HITELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú hitel felvétele									
2.	Felhalmozási célú hitel felvétele									
IX.	PENZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele									
	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele									
	Függő, átvett, kiegyenlítő bevételek									
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	156 440	151 540	155 792	640 000	783 775	710 535	0	0	0

52
Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
2012. évi bevételi előirányzatai és teljesítései feladatonkénti bontásban
(eFt)

5.sz. táblázat 5. o. a 14.3913 (IV. R. 1)
önkormányzati rendelethez

Ssz	Bevétel jogcíme	Máshová nem sorolható szervek tevékenysége			Város és községgazdálkodás			Települési vízellátás		
		Eredeti előirányzat	Ervényes	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Ervényes	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Ervényes	Teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	1 045	2 166	669 670	579 538	624 155	0	0	0
1.	Intézményi működési bevételek	0	1 045	2 166	669 670	579 538	624 155	0	0	0
	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek				100 000	115 000	118 163			
	Egyéb saját bevételek		1 045	2 166	209 845	72 309	75 405			
	ÁFA bevételek, visszatérülések				104 375	51 837	53 476			
	Hozam- és kamatbevételek				255 450	340 392	377 111			
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei / Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Helyi adók összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Iparüzési adó									
	Építményadó									
	Magánszemélyek kommunális adója									
	Idegenforgalmi adó									
	Egyszeri adóhátalék									
2.2	Atengedési központi adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Személyi jövedelemadó helyben maradó része									
	Gépjárműadó									
2.3	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pótlékok és bírságok (helyi adók után, eljárási bírság)									
	Környezetvédelmi bírság									
	Építési bírság									
	Tulajterhelési díj									
	Bérleti jog átruházása									
	Kösterület foglalkási díj									
	Közműfejlesztési támogatás lakosságtól									
	Ütignybevételei díj									
	Önkormányzati lakások lakbérbevételei									
	Önkormányzati nem lakások bérleti díja									
	Kösterületi átalánydíj									
	Várakozóhelyek megváltása									
II.	KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása / Kapott támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Normatív állami hozzájárulások									
1.2	Központosított előirányzatok									
	Központosított előirányzatok működéshez									
	Központosított előirányzatok fejlesztéshez									
1.3	Színházak támogatása									
1.4	Normatív módon elosztott kötött felhasználású központi támogatás									
1.5	Fejlesztési támogatások									
III.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	20 000	72 290	72 290	0	0	0	0	0	0
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ingatlanértékesítések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Nem lakóscélú helyiségek értékesítése</i>									
	<i>Üres, nem lakóscélú helyiségek értékesítése</i>									
	<i>Kiszűrt önk-é építmények értékesítése</i>									
	<i>Tetőterek értékesítése</i>									
	<i>Községi tulajdon megszüntetése miatt</i>									
	<i>Egyéb ingatlan értékesítése</i>									
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés									
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati lakások értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Bérlők részére</i>									
	<i>Bérlő nélküli lakások értékesítése</i>									
	Telekingatlan értékesítése									
	Privatizációból származó bevétel									
	Egyéb vagyoni értékű jog értékesítése									
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	20 000	72 290	72 290	0	0	0	0	0	0
	Osztalék- és hozambevételek	20 000	20 420	20 420	0	0	0	0	0	0
	<i>Önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék</i>	20 000	20 000	20 000						
	<i>Nem önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék</i>		420	420						
	Részesedések, részvénnyek értékesítése									
	Belföldi államkötvények értékesítése		51 870	51 870						
IV.	TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK	0	49 093	54 422	0	0	0	0	0	0
1.	Támogatásértékű működési bevételek	0	84	5 413	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértékű működési bevétel Eü. Alaptól									
	Támogatásértékű működési bevételek		84	5 413						
2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	49 009	49 009	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértékű felhalmozási bevétel Eü. Alaptól									
	Támogatásértékű felhalmozási bevételek		49 009	49 009						
V.	VEGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	1 205	1 205	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről		140	140						
2.	Felhalmozási célú pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről		1 065	1 065						
VI.	ELŐZŐ ÉVI MARADVÁNY ÁTVÉTEL	0	697 052	0	0	237 127	0	0	0	0
1.	Előző évi működési célú maradvány átvétele		434 724			181 810				
2.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele		262 328			55 317				
VII.	KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE ÉS IGÉNYBEVÉTELE	21 500	25 000	25 966	0	0	0	0	0	0
	Helyi támogatás visszatérítése	20 000	23 500	24 396						
	Első lakáshoz jutók kölcsöne									
	Munkáltatói kölcsön									
	Szociális kölcsönök visszatérülése									
	Tagi kölcsön visszatérülése	1 500	1 500	1 570						
	Egyéb kölcsön visszatérülése									
A	Költségvetési bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII):	41 500	845 685	156 049	669 670	816 665	624 155	0	0	0
VIII.	HITELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú hitel felvétele									
2.	Felhalmozási célú hitel felvétele									
IX.	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	193 537	0	76 794	0	0	0	0	0	0
	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele									
	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	193 537								
	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			76 794						
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN :	235 037	845 685	232 843	669 670	816 665	624 155	0	0	0

53
Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
2012. évi bevételi előirányzatai és teljesítései feladatonkénti bontásban
(eFt)

Sz. tábla: 4. a) a 14/2011. (IV. 1.)
önkormányzati rendeletről

Sor	Bevétel jogcíme	Önkormányzatok elszámolása			Önkormányzat egyéb feladatok			Összes bevételek		
		Előirányzat	Érvényes előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Érvényes előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Érvényes előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	8 312 478	8 342 558	8 381 478	0	0	0	0	0	0
1.	Intézményi működési bevételek	1 323	3 803	4 344	0	0	0	0	0	0
	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek									
	Egyéb saját bevételek									
	ÁFA bevételek, visszatérítések	1 323	3 803	4 344						
	Hozam- és kamatbevételek									
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei / Közhatalmi bevételek	8 311 155	8 338 755	8 377 134	0	0	0	0	0	0
2.1	Helyi adók összesen	6 855 771	6 895 771	6 908 083	0	0	0	0	0	0
	Ipari/üzemi adó	5 005 771	5 005 771	4 970 206						
	Építményadó	1 300 000	1 320 000	1 342 132						
	Magánszemélyek kommunális adója	340 000	360 000	385 515						
	Idegenforgalmi adó	90 000	90 000	90 217						
	Egyszeri adóhátralék	120 000	120 000	120 023						
2.2	Átengedett központi adók	1 029 850	1 029 850	1 048 828	0	0	0	0	0	0
	Személyi jövedelemadó helyben maradó része	289 850	289 850	289 850						
	Gépjárműadó	740 000	740 000	758 978						
2.3	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	423 534	413 134	420 223	0	0	0	0	0	0
	Pótlékok és bírságok (helyi adók után, eljárási bírság)	15 000	20 000	26 528						
	Környezetvédelmi bírság	0	0	236						
	Építésiügyi bírság	0	0	0						
	Talajterhelési díj	1 500	1 500	1 005						
	Bérleti jog átruházása	2 500	2 500	2 278						
	Kösterület foglalkozási díj	36 000	36 000	32 052						
	Közműfejlesztési támogatás lakosságtól	3 000	3 000	4 389						
	Ütőgéni bevételek díj	4 000	4 000	6 542						
	Önkormányzati lakások lakbérbevételei	100 000	96 000	91 200						
	Önkormányzati nem lakások bérleti díja	243 560	227 560	233 418						
	Kösterületi átalánydíj	18 074	18 074	18 074						
	Várakozóhelyek megállása	1 900	4 500	4 500						
II.	KAPOTT TÁMOGATÁSOK	3 222 669	3 665 405	3 665 405	0	0	0	0	0	0
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása / Kapott támogatások	3 222 669	3 665 405	3 665 405	0	0	0	0	0	0
1.1	Normatív állami hozzájárulások	2 784 273	2 866 109	2 866 109						
1.2	Központosított előirányzatok	0	327 811	327 811						
	Központosított előirányzatok működéshez	0	305 927	305 927						
	Központosított előirányzatok fejlesztéshez	0	21 884	21 884						
1.3	Színházak támogatása	0	42 800	42 800						
1.4	Normatív módon elosztott kötött felhasználású központi támogatás	438 397	428 685	428 685						
1.5	Fejlesztési támogatások									
III.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	1 012 000	414 360	423 588	0	0	0	0	0	0
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	490 000	115 514	116 659	0	0	0	0	0	0
	Ingatlanértékesítések	490 000	115 514	116 659	0	0	0	0	0	0
	Nem lakócéltól helyiségek értékesítése	265 000	111 764	112 909						
	Üres, nem lakócéltól helyiségek értékesítése	5 000	3 750	3 750						
	Kiépült mk-i építmények értékesítése	220 000	0	0						
	Teniszterek értékesítése									
	Közmű alapú megújultatásai miatt									
	Egyéb ingatlan értékesítése									
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése									
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	522 000	298 846	306 929	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati lakások értékesítése	215 000	175 990	175 990	0	0	0	0	0	0
	Bérleti részére	105 000	128 735	128 735						
	Bérleti nélküli lakások értékesítése	110 000	47 255	47 255						
	Telekingatlan értékesítése	280 000	95 856	103 939						
	Privatizációból származó bevétel									
	Egyéb vagyoni értékű jog értékesítése	27 000	27 000	27 000						
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Osztalék- és hozambevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék									
	Nem önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék									
	Részesedések, részvények értékesítése									
	Belföldi államkötvények értékesítése									
IV.	TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK	8 614	15 902	40 413	0	2 063	1 219	0	0	0
1.	Támogatásértéktől működési bevételek	8 614	15 902	40 413	0	2 063	1 219	0	0	0
	Támogatásértéktől működési bevételek Eü. Alaptól									
	Támogatásértéktől működési bevételek	8 614	15 902	40 413		2 063	1 219			
2.	Támogatásértéktől felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértéktől felhalmozási bevételek Eü. Alaptól									
	Támogatásértéktől felhalmozási bevételek									
V.	VEGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	1 534	1 534	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről		1 534	1 534						
2.	Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről									
VI.	ELŐZŐ ÉVI MARADVÁNY ÁTVÉTEL	0	2 211 399	40 059	0	6 792	0	0	8 935	0
1.	Előző évi működési célú maradvány átvétele		8 412	40 059		6 443				
2.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele		2 202 987			349			8 935	
VII.	KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRTELÉSE ÉS IGÉNYBEVÉTELE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Helyi támogatás visszatérítése									
	Első lakáshoz jutók kölcsöne									
	Munkáltatói kölcsön									
	Szociális kölcsönök visszatérülése									
	Tárgyi kölcsön visszatérülése									
	Egyéb kölcsön visszatérülése									
A	Költségvetési bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII):	12 555 761	14 651 158	12 552 477	0	8 855	1 219	0	8 935	0
VIII.	HITELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú hitel felvétele									
2.	Felhalmozási célú hitel felvétele									
IX.	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele									
	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele									
	Függő, átlutó, kiegyenlítő bevételek									
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	12 555 761	14 651 158	12 552 477	0	8 855	1 219	0	8 935	0

54
Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
2012. évi bevételi előirányzatai és teljesítési feladatonkénti bontásban
(eFt)

5. sz. tábla 5. o. a 14/2013. (IV. 30.)
önkormányzati rendelethez

S.sz.	Bevétel jogcíme	Általánosi rendszerű oktatás			Oktatási célok és egyéb feladatok			Járóbeteg ellátás		
		Értékelési előirányzat	Értékelési előirányzat	Teljesítés	Értékelési előirányzat	Értékelési előirányzat	Teljesítés	Értékelési előirányzat	Értékelési előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Intézményi működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek									
	Egyéb saját bevételek									
	ÁFA bevételek, visszatérülések									
	Hozam- és kamatbevételek									
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei / Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Helyi adók összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Iparrézségi adó									
	Építményadó									
	Magánszemélyek kommunális adója									
	Időjuttatás adó									
	Egyesített adóhátterek									
2.2	Átengedett központi adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Személyi juttatásadó helyben maradó része									
	Gépjárműadó									
2.3	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pótlékok és bírságok (helyi adók után, eljárás bírság)									
	Közműszolgáltatási bírság									
	Építési bírság									
	Talajterhelési díj									
	Bérleti jog átruházása									
	Közüterület foglalkozási díj									
	Közüterületfejlesztési támogatás lakosságtól									
	Ügyfénytérítési díj									
	Önkormányzati lakások lakbérbevételei									
	Önkormányzati nem lakások bérleti díja									
	Közüterületi átalánydíj									
	Várakozóhelyek megváltása									
II.	KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása / Kapott támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Normatív állami hozzájárulások									
1.2	Központosított előirányzatok									
	Központosított előirányzatok működéséhez									
	Központosított előirányzatok fejlesztéséhez									
1.3	Színházak támogatása									
1.4	Normatív módon elosztott kötött felhasználású központi támogatás									
1.5	Fejlesztési támogatások									
III.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ingatlanértékesítés									
	Nem lakás célú helyiségek értékesítése									
	Érték. nem lakás célú helyiségek értékesítése									
	Körny. önk. építmények értékesítése									
	Felületek értékesítése									
	Közös tulajdon megszűnése miatt									
	Egyéb ingatlan értékesítése									
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése									
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tükebevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati lakások értékesítése									
	Bérleti részére									
	Bérleti nélküli lakások értékesítése									
	Felhalmozási értékesítése									
	Privatizációból származó bevétel									
	Egyéb vagyoni értékű jog értékesítése									
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Osztalék- és hozambevételek									
	Önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék									
	Nem önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék									
	Részesedések, részvénnyek értékesítése									
	Belföldi államkötvények értékesítése									
IV.	TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Támogatásértékű működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértékű működési bevétel Eü. Alaptól									
	Támogatásértékű működési bevételek									
2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértékű felhalmozási bevétel Eü. Alaptól									
	Támogatásértékű felhalmozási bevételek									
V.	VEGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	1 475	1 475	0	0	0
1.	Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről					1 475	1 475			
2.	Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről									
VI.	ELŐZŐ ÉVI MARADVÁNY ÁTVÉTEL	0	103 465	0	0	10 321	0	0	0	0
1.	Előző évi működési célú maradvány átvétele					10 321				
2.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele		103 465							
VII.	KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE ÉS IGÉNYBEVÉTELE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Helyi támogatás visszatérítése									
	Első lakáshoz jutók kölcsöne									
	Munkáltatói kölcsön									
	Szociális kölcsönök visszatérítése									
	Tagi kölcsön visszatérítése									
	Egyéb kölcsön visszatérítése									
A	Költségvetési bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII):	0	103 465	0	0	11 796	1 475	0	0	0
VIII.	HITELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú hitel felvétele									
2.	Felhalmozási célú hitel felvétele									
IX.	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Előző évi működési célú pénzmardvány igénybevétele									
	Előző évi felhalmozási célú pénzmardvány igénybevétele									
	Független, átvett, kiegyenlítő bevételek									
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	103 465	0	0	11 796	1 475	0	0	0

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
2012. évi bevételi előirányzatai és teljesítései feladatonkénti bontásban
(eFt)

5.sz.tábla 6. o. a 14/2013. (IV.30.)
önkormányzati rendelethez

S.sz.	Bevétel jogcíme	Állategészségügyi tevékenység			Baleseti ellátás			Szociális étkeztetés		
		Előirányzat	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Intézményi működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek									
	Egyéb saját bevételek									
	ÁFA bevételek, visszatérülések									
	Hozam- és kamatbevételek									
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei / Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Helyi adók összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Iparűzési adó									
	Építményadó									
	Magánszemélyek kommunális adója									
	Időegyenlőrtől adó									
	Egyszeri adóhatalm									
2.2	Átengedett központi adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Személyi jövedelemadó helyben maradó része									
	Gépjárműadó									
2.3	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pótlékok és bírságok (helyi adók után, eljárási bírság)									
	Környezetvédelmi bírság									
	Építési bírság									
	Talajterhelési díj									
	Berleti jog átutazása									
	Köztisztviselői foglalkozási díj									
	Közműfejlesztési támogatás lakosságtól									
	Ütőhelybeviteli díj									
	Önkormányzati lakások lakbérbevételei									
	Önkormányzati nem lakások bérleti díja									
	Köztisztviselői átalánydíj									
	Várakozóhelyek megváltása									
II.	KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása / Kapott támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Normatív állami hozzájárulások									
1.2	Központosított előirányzatok									
	Központosított előirányzatok működéshez									
	Központosított előirányzatok fejlesztéshez									
1.3	Színházak támogatása									
1.4	Normatív módon elosztott kötött felhasználású központi támogatás									
1.5	Fejlesztési támogatások									
III.	FEELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ingatlanértékesítések									
	Nem lakás célú helyiségek értékesítése									
	Új, nem lakás célú helyiségek értékesítése									
	Kiszármazott építmények értékesítése									
	Tetőterek értékesítése									
	Közös tulajdon megszüntetése miatt									
	Egyéb ingatlan értékesítése									
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése									
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és többletbevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati lakások értékesítése									
	Bérleti díjak értékesítése									
	Bérleti díjak nélküli lakások értékesítése									
	Telekingatlan értékesítése									
	Privatizációból származó bevétel									
	Egyéb vagyoni értékű jog értékesítése									
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Osztalék- és hozambevételek									
	Önkormányzat többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék									
	Nem önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék									
	Részesedések, részesvények értékesítése									
	Belföldi államkötvények értékesítése									
IV.	TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK	0	0	0	0	59 727	59 727	0	0	0
1.	Támogatásértéktől működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértéktől működési bevétel Eü. Alaptól									
	Támogatásértéktől működési bevételek									
2.	Támogatásértéktől felhalmozási bevételek	0	0	0	0	59 727	59 727	0	0	0
	Támogatásértéktől felhalmozási bevétel Eü. Alaptól									
	Támogatásértéktől felhalmozási bevételek					59 727	59 727			
V.	VEGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről									
2.	Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről									
VI.	ELŐZŐ ÉVI MARADVÁNY ÁTVÉTEL	0	217	0	0	892	0	0	10 756	0
1.	Előző évi működési célú maradvány átvétele		217						10 756	
2.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele					892				
VII.	KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE ÉS IGÉNYBEVÉTELE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Helyi támogatás visszatérítése									
	Első lakáshoz jutók kölcsöne									
	Munkáltatói kölcsön									
	Szociális kölcsönök visszatérülése									
	Fagi kölcsön visszatérülése									
	Egyéb kölcsön visszatérülése									
A.	Költségvetési bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII):	0	217	0	0	60 619	59 727	0	10 756	0
VIII.	HITELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú hitel felvétele									
2.	Felhalmozási célú hitel felvétele									
IX.	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Előző évi működési célú pénzaradvány igénybevétele									
	Előző évi felhalmozási célú pénzaradvány igénybevétele									
	Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek									
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	217	0	0	60 619	59 727	0	10 756	0

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
2012. évi bevételi előirányzatai és teljesítései feladatonkénti bontásban
(eFt)

5.számú 7. és a 14/2013. (IV.30.)
önkormányzati rendelethez

Ssz	Bevétel jogcíme	Egyéb szociális és gyermekjóléti szolgáltatás			Rendszeres szociális pénzbeli ellátások			Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátások		
		Eredeti előirányzat	Ervényes	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Ervényes	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Ervényes	Teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Intézményi működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek									
	Egyéb saját bevételek									
	ÁFA bevételek, visszatérülések									
	Hozam- és kamatbevételek									
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei / Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Helyi adók összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Iparüzési adó									
	Építményadó									
	Magánszemélyek kommunális adója									
	Idégenforgalmi adó									
	Egyszeri adóhátralék									
2.2	Átengedett központi adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Személyi jövedelemadó helyben maradó része									
	Gépjárműadó									
2.3	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pótlékok és bírságok (helyi adók után, eljárási bírság)									
	Környezetvédelmi bírság									
	Építésiügyi bírság									
	Talajterhelési díj									
	Bérleti jog áruháza									
	Kösterület foglalkási díj									
	Közműfejlesztési támogatás lakosságtól									
	Ütőgénybevételei díj									
	Önkormányzati lakások lakbérbevételei									
	Önkormányzati nem lakások bérleti díja									
	Kösterületi általánydíj									
	Várakozóhelyek megváltása									
II.	KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása / Kapott támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Normatív állami hozzájárulások									
1.2	Központosított előirányzatok									
	Központosított előirányzatok működéshez									
	Központosított előirányzatok fejlesztéshez									
1.3	Színházak támogatása									
1.4	Normatív módon elosztott kötött felhasználású központi támogatás									
1.5	Fejlesztési támogatások									
III.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ingatlanértékesítések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Nem lakás célú helyiségek értékesítése									
	Üres, nem lakás célú helyiségek értékesítése									
	Kiürült önk. építmények értékesítése									
	Felületek értékesítése									
	Közös tulajdon megszűnése miatt									
	Egyéb ingatlan értékesítése									
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés									
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati lakások értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bérleti részvény									
	Bérleti nélküli lakások értékesítése									
	Telekingatlan értékesítése									
	Privatizációból származó bevétel									
	Egyéb vagyoni értékű jog értékesítése									
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Osztalék- és hozambevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzat többségi tulajdonú vállalkozásaitól kapott osztalék									
	Nem önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozásaitól kapott osztalék									
	Részesedések, részvénnyek értékesítése									
	Belföldi államkötvények értékesítése									
IV.	TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK	0	0	0	2 280	1 357	1 357	0	0	0
1.	Támogatásértéktől működési bevételek	0	0	0	2 280	1 357	1 357	0	0	0
	Támogatásértéktől működési bevétel Eü. Alaptól									
	Támogatásértéktől működési bevételek				2 280	1 357	1 357			
2.	Támogatásértéktől felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértéktől felhalmozási bevétel Eü. Alaptól									
	Támogatásértéktől felhalmozási bevételek									
V.	VEGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről									
2.	Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről									
VI.	ELŐZŐ ÉVI MARADVÁNY ÁTVÉTEL	0	372	0	0	0	0	0	0	0
1.	Előző évi működési célú maradvány átvétele		372							
2.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele									
VII.	KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE ÉS IGÉNYBEVÉTELE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Helyi támogatás visszatérítése									
	Első lakáshoz jutók kölcsöne									
	Munkáltatói kölcsön									
	Szociális kölcsönök visszatérülése									
	Légi kölcsön visszatérülése									
	Egyéb kölcsön visszatérülése									
A.	Költségvetési bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII):	0	372	0	2 280	1 357	1 357	0	0	0
VIII.	BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú hitel felvétele									
2.	Felhalmozási célú hitel felvétele									
IX.	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Előző évi működési célú pénzügyi maradvány igénybevétele									
	Előző évi felhalmozási célú pénzügyi maradvány igénybevétele									
	Független, ártó, kiegyenlítő bevételek									
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	372	0	2 280	1 357	1 357	0	0	0

57
Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
2012. évi bevételi előirányzatai és teljesítései feladatonkénti bontásban
(eFt)

5 sz. tábla 8. a. a 14/2013. (IV. 30.)
önkormányzati rendelethez

Sor	Bevétel jogcíme	Munkánélküli ellátások			Eseti pénzbeli szociális ellátások			Eseti pénzbeli gyermekvédelmi ellátások		
		Eredeti előirányzat	Érvényes	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Érvényes	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Érvényes	Teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	1 741	4 256	4 215	0	0	0
I.1.	Intézményi működési bevételek	0	0	0	1 741	4 256	4 215	0	0	0
	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek									
	Egyéb saját bevételek				1 370	3 804	3 792			
	ÁFA bevételek, visszatérítésel				371	452	423			
	Hozam- és kamatbevételek									
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei / Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Helyi adók összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Iparűzési adó									
	Építményadó									
	Magánszemélyek kommunális adója									
	Időegyenlőrtelmi adó									
	Egyszeri adóhátralék									
2.2	Atengedett központi adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Személyi jövedelemadó helyben maradó része									
	Gépjárműadó									
2.3	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pótlékok és bírságok (helyi adók után, eljárási bírság)									
	Környezetvédelmi bírság									
	Építésiügyi bírság									
	Tafajterhelési díj									
	Bérleti jog áruháza									
	Kösterület foglalási díj									
	Közműfejlesztés támogatás lakosságtól									
	Üténybevételei díj									
	Önkormányzati lakások lakbérbevételei									
	Önkormányzati nem lakások bérleti díja									
	Kösterületi átalánydíj									
	Várakozóhelyek megváltása									
II.	KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	Önkormányzatok költségvetési támogatása / Kapott támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.1	Normatív állami hozzájárulások									
I.2	Központosított előirányzatok									
	Központosított előirányzatok működéshez									
	Központosított előirányzatok fejlesztéshez									
I.3	Színházak támogatása									
I.4	Normatív módon elosztott kötött felhasználású központi támogatás									
I.5	Fejlesztési támogatások									
III.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ingatlanértékesítések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Nem lakás célú helyiségek értékesítése									
	Üres, nem lakás célú helyiségek értékesítése									
	Kiürült önk. építmények értékesítése									
	Letűnerek értékesítése									
	Közös tulajdon megszüntetése miatt									
	Egyéb ingatlan értékesítése									
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése									
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati lakások értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bérlek részére									
	Bérlek nélküli lakások értékesítése									
	Telekingatlan értékesítése									
	Privatizációból származó bevétel									
	Egyéb vagyoni érték jog értékesítése									
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Osztalék- és hozambevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék									
	Nem önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék									
	Részesedések, részvénnyek értékesítése									
	Belföldi államkötvények értékesítése									
IV.	TÁMOGATÁSERTEKÜ BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	Támogatásértékelő működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértékelő működési bevételek EU, Alaptól									
	Támogatásértékelő működési bevételek									
2.	Támogatásértékelő felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértékelő felhalmozási bevételek EU, Alaptól									
	Támogatásértékelő felhalmozási bevételek									
V.	VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről									
2.	Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről									
VI.	ELOZÓ ÉVI MARADVÁNY ÁTVÉTEL	0	0	0	0	83	0	0	0	0
1.	Előző évi működési célú maradvány átvétele					83				
2.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele									
VII.	KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE ÉS IGÉNYBEVÉTELE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Helyi támogatás visszatérítése									
	Első lakáshoz jutók kölcsöne									
	Munkáltatói kölcsön									
	Szociális kölcsönök visszatérítése									
	Ipari kölcsön visszatérítése									
	Egyéb kölcsön visszatérítése									
A	Költségvetési bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII):	0	0	0	1 741	4 339	4 215	0	0	0
VIII.	HITELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú hitel felvétele									
2.	Felhalmozási célú hitel felvétele									
IX.	PENZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Előző évi működési célú pénzmardvány igénybevétele									
	Előző évi felhalmozási célú pénzmardvány igénybevétele									
	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek									
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0	1 741	4 339	4 215	0	0	0

58
Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
2012. évi bevételi előirányzatai és teljesítései feladatonkénti bontásban
(eFt)

5.számú 9. o. a 14/2013. (IV.30.)
önkormányzati rendelethez

Ssz	Bevétel jogcíme	Szennyvízelvezetés és kezelés			Sport és szabadidő tevékenység			Máshová nem sorolt egyéb szolgáltatás (Újság)		
		Előirányzat	Évesítés	Teljesítés	Előirányzat	Évesítés	Teljesítés	Előirányzat	Évesítés	Teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Intézményi működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek									
	Egyéb saját bevételek									
	ÁFA bevételek, visszatérítések									
	Hozam- és kamatbevételek									
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei / Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Helyi adók összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Iparüzési adó									
	Építményadó									
	Magánszemélyek kommunális adója									
	Idegenforgalmi adó									
	Egyszeri adóhátralék									
2.2	Atengedett központi adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Személyi jövedelemadó helyben maradó része									
	Gépjárműadó									
2.3	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pótlékok és bírságok (helyi adók után, eljárási bírság)									
	Környezetvédelmi bírság									
	Építésiügyi bírság									
	Talajterhelési díj									
	Bérleti jog átruházása									
	Közüterület foglaltatási díj									
	Közműfejlesztési támogatás lakosságtól									
	Ürügybevételei díj									
	Önkormányzati lakások lakbérbevételei									
	Önkormányzati nem lakások bérleti díja									
	Közüterületi átalánydíj									
	Várakozóhelyek megváltása									
II.	KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása / Kapott támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Normatív állami hozzájárulások									
1.2	Központosított előirányzatok									
	Központosított előirányzatok működéshez									
	Központosított előirányzatok fejlesztéshez									
1.3	Színházak támogatása									
1.4	Normatív módon elosztott kötött felhasználású központi támogatás									
1.5	Fejlesztési támogatások									
III.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ingatlanértékesítések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Nem lakás célú helyiségek értékesítése									
	Ures, nem lakás célú helyiségek értékesítése									
	Kiszámlázott építmények értékesítése									
	Telítettség értékesítése									
	Közös tulajdon megszűnése miatt									
	Egyéb ingatlan értékesítése									
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése									
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati lakások értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bérleti részére									
	Bérleti nélküli lakások értékesítése									
	Teljesítmény értékesítése									
	Privatizációból származó bevétel									
	Egyéb vagyoni értékű jog értékesítése									
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Osztalék- és hozambevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozásait kapott osztalék									
	Nem önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozásait kapott osztalék									
	Részesedések, részesvények értékesítése									
	Belföldi államkötvények értékesítése									
IV.	TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Támogatásértéktől működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértéktől működési bevétel Eü. Alaptól									
	Támogatásértéktől működési bevételek									
2.	Támogatásértéktől felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértéktől felhalmozási bevétel Eü. Alaptól									
	Támogatásértéktől felhalmozási bevételek									
V.	VEGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről									
2.	Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről									
VI.	ELOZÓ ÉVI MARADVÁNY ÁTVÉTEL	0	15 811	0	0	0	0	0	0	0
1.	Előző évi működési célú maradvány átvétele		14 202							
2.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele		1 609							
VII.	KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE ÉS IGÉNYBEVÉTELE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Helyi támogatás visszatérítése									
	Első lakáshoz jutók kölcsöne									
	Munkáltatói kölcsön									
	Szociális kölcsönök visszatérülése									
	Tárgyi kölcsön visszatérülése									
	Egyéb kölcsön visszatérülése									
A.	Költségvetési bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII):	0	15 811	0	0	0	0	0	0	0
VIII.	HITELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú hitel felvétele									
2.	Felhalmozási célú hitel felvétele									
IX.	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Előző évi működési célú pénzaradvány igénybevétele									
	Előző évi felhalmozási célú pénzaradvány igénybevétele									
	Független, ártutó, közpénztári bevételek									
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	15 811	0	0	0	0	0	0	0

59
Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
2012. évi bevételi előirányzatai és teljesítései feladatonkénti bontásban
(EFT)

Sz. tábla: 10 a 4/2013 (IV.30.)
Önkormányzat rendelethez

Sor	Bevétel jogcíme	Háziorvosi szolgálat			Egyéb jogi tevékenység			Fenntartó által ellátott munka		
		Előirányzat	Értékesítés	Teljesítés	Előirányzat	Értékesítés	Teljesítés	Előirányzat	Értékesítés	Teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	4 636	4 636	3 941	0	25	25	403 480	387 028	416 592
1.	Infórményi működési bevételek	4 636	4 636	3 941	0	25	25	403 480	387 028	416 592
	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek									
	Egyéb saját bevételek	3 650	3 650	3 131		25	25	317 709	304 797	328 028
	AFA bevételek, visszatérülések	986	986	810				85 780	82 231	88 564
	Hozam- és kamatbevételek									
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei / Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Helyi adók összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Iparüzési adó									
	Építményadó									
	Magánszemélyek kommunális adója									
	Idősebbek adója									
	Egyszeri adóhátralék									
2.2	Átengedett központi adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Személyi jövedelemadó helyben maradó része									
	Gépjárműadó									
2.3	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pótlékok és bírságok (helyi adók után, eljárás bírság)									
	Környezetvédelmi bírság									
	Építési bírság									
	Talajterhelési díj									
	Bérleti jog átruházása									
	Köztérület foglalkozási díj									
	Közműfejlesztési támogatás lakosságtól									
	Üngetvénybevételek díj									
	Önkormányzati lakások lakbérbevételei									
	Önkormányzati nem lakások bérleti díja									
	Köztérületi átalánydíj									
	Várakozóhelyek megváltása									
II.	KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása / Kapott támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Normatív állami hozzájárulások									
1.2	Központosított előirányzatok									
	Központosított előirányzatok működéséhez									
	Központosított előirányzatok fejlesztéséhez									
1.3	Színházak támogatása									
1.4	Normatív módon elosztott kötött felhasználású központi támogatás									
1.5	Fejlesztési támogatások									
III.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ingatlanértékesítések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Nem lakás célú helyiségek értékesítése									
	Úres, nem lakás célú helyiségek értékesítése									
	Kinnruli építmények értékesítése									
	Telítetek értékesítése									
	Közös tulajdon megszüntetése miatt									
	Egyéb ingatlan értékesítése									
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés									
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati lakások értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bérleti díjak									
	Bérleti díjak lakások értékesítése									
	Telekingatlan értékesítése									
	Privatizációból származó bevétel									
	Egyéb vagyoni értékű jog értékesítése									
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Osztalék- és hozambevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzatok többségi tulajdonú vállalkozásaitól kapott osztalék									
	Nem önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozásaitól kapott osztalék									
	Részesedések, részvénnyek értékesítése									
	Belföldi államkötvények értékesítése									
IV.	TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK	50 000	50 507	50 507	0	0	0	0	0	55 435
1.	Támogatásértéku működési bevételek	50 000	50 507	50 507	0	0	0	0	0	55 435
	Támogatásértéku működési bevétel Eü. Alaptól	50 000	50 507	50 507						
	Támogatásértéku működési bevételek									
2.	Támogatásértéku felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	55 435
	Támogatásértéku felhalmozási bevétel Eü. Alaptól									
	Támogatásértéku felhalmozási bevételek									
V.	VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről									
2.	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről									
VI.	ELOZÓ ÉVI MARADVÁNY ÁTVÉTELE	0	5 412	0	0	30 000	0	0	30 234	0
1.	Elozói évi működési célú maradvány átvétele		130			30 000			30 234	
2.	Elozói évi felhalmozási célú maradvány átvétele		5 312							
VII.	KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE ÉS IGÉNYBEVÉTELE	0	0	0	0	0	0	4 500	4 500	4 259
	Helyi támogatás visszatérítése									
	Első lakáshoz jutók kölcsöne									
	Munkáltatói kölcsön									
	Szociális kölcsönök visszatérülése							4 500	4 500	4 259
	Független kölcsön visszatérülése									
	Egyéb kölcsön visszatérülése									
A.	Költségvetési bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII):	54 636	60 555	54 448	0	30 025	25	407 980	421 762	476 286
VIII.	HITELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú hitel felvétele									
2.	Felhalmozási célú hitel felvétele									
IX.	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elozói évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele									
	Elozói évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele									
	Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek									
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	54 636	60 555	54 448	0	30 025	25	407 980	421 762	476 286

60

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
2012. évi bevételi előirányzatai és teljesítései feladatonkénti bontásban
(eFt)

Szám: 11. a. 14/2013. (IV.30.)
 önkormányzati rendelethez

Ssz.	Bevétel jogcíme	Közfoglalkoztatás			Közműelőldési feladatok			Önkormányzat feladatai összesen		
		Eredeti előirányzat	Érvényes előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Érvényes előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Érvényes előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	3	4	5	6	7	8
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		0	0	0	0	0	0	10 188 445	10 120 744	10 298 413
1. Intézményi működési bevételek		0	0	0	0	0	0	1 877 290	1 781 989	1 921 279
Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek								288 845	312 845	336 438
Egyéb saját bevételek								938 265	793 901	857 338
ÁFA bevételek, visszatérítések								394 730	334 851	350 392
Hozam- és kamatbevételek								255 450	340 392	377 111
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei / Közhatalmi bevételek		0	0	0	0	0	0	8 311 185	8 338 755	8 377 134
2.1. Helyi adók összesen		0	0	0	0	0	0	6 858 771	6 895 771	6 908 083
Iparüzési adó								5 005 771	5 005 771	4 970 206
Építményadó								1 300 000	1 320 000	1 342 122
Magánszemélyek kommunális adója								340 000	360 000	385 515
Időgyógyászati adó								90 000	90 000	90 217
Egyszeri adóhátalék								120 000	120 000	120 023
2.2. Átengedett központi adók		0	0	0	0	0	0	1 029 850	1 029 850	1 048 828
Személyi jövedelemadó helyben maradó része								289 850	289 850	289 850
Gépjárműadó								740 000	740 000	758 978
2.3. Bíróságok, pötlékek és egyéb sajátos bevételek		0	0	0	0	0	0	425 534	413 134	420 223
Pötlékek és bíróságok (helyi adók után, eljárási bírság)								15 000	20 000	26 528
Környezetvédelmi bírság								0	0	236
Építési bírság								0	0	0
Talajterhelési díj								1 500	1 500	1 005
Bérleti jog átruházása								2 500	2 500	2 278
Közütemlet foglaltási díj								36 000	36 000	32 052
Közütemfejlesztési támogatás lakosságtól								3 000	3 000	4 389
Ütöngybevételek díj								4 000	4 000	6 542
Önkormányzati lakások lakbérbevételei								100 000	96 000	91 200
Önkormányzati nem lakások bérleti díja								243 560	227 560	233 418
Közütemlet átutalásdíj								18 074	18 074	18 074
Várakozóhelyek megváltása								1 000	4 500	4 500
II. KAPOTT TÁMOGATÁSOK		0	0	0	0	0	0	3 222 669	3 665 405	3 665 405
1. Önkormányzatok költségvetési támogatása / Kapott támogatások		0	0	0	0	0	0	3 222 669	3 665 405	3 665 405
1.1. Normatív állami hozzájárulások								2 784 275	2 866 109	2 866 109
1.2. Központosított előirányzatok								0	327 811	327 811
Központosított előirányzatok működéséhez								0	305 927	305 927
Központosított előirányzatok fejlesztéséhez								0	21 884	21 884
1.3. Színházak támogatása								0	42 800	42 800
1.4. Normatív módon elosztott köztől felhasználású központi támogatás								438 397	428 685	428 685
1.5. Fejlesztési támogatások								0	0	0
III. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		0	0	0	0	0	0	1 032 006	487 136	496 364
1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése		0	0	0	0	0	0	490 000	116 000	117 145
Ingatlanértékesítések								490 000	115 514	116 659
Nem lakóhelyi helyiségek értékesítése								263 000	111 764	112 909
Üres, nem lakóhelyi helyiségek értékesítése								5 000	3 750	3 750
Kiürült önk-i építmények értékesítése								230 000	0	0
Telöterek értékesítése								0	0	0
Közütem tulajdon megszerzése miatt								0	0	0
Egyéb ingatlan értékesítése								0	0	0
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés								0	0	0
2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tökebevételei		0	0	0	0	0	0	522 000	298 846	306 929
Önkormányzati lakások értékesítése								215 000	175 990	175 990
Bérlet részére								105 000	128 755	128 755
Bérlet nélküli lakások értékesítése								47 235	47 235	47 235
Telekingatlan értékesítése								280 000	95 856	103 939
Privatizációból származó bevétel								0	0	0
Egyéb vagyoni értékű jog értékesítése								27 000	27 000	27 000
3. Pénzügyi befektetések bevételei		0	0	0	0	0	0	20 000	72 290	72 290
Osztalék- és hozambevételek								20 000	20 420	20 420
Önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék								20 000	20 000	20 000
Nem önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék								0	420	420
Részesedések, részvénnyek értékesítése								0	0	0
Belföldi államkötvénnyek értékesítése								0	0	0
IV. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK		0	0	0	0	0	0	60 894	178 649	263 080
1. Támogatásértékű működési bevételek		0	0	0	0	0	0	60 894	69 913	154 344
Támogatásértékű működési bevétel Ell. Alaptól								30 000	30 507	30 507
Támogatásértékű működési bevételek								30 894	39 406	123 837
2. Támogatásértékű felhalmozási bevételek		0	0	0	0	0	0	0	108 736	108 736
Támogatásértékű felhalmozási bevétel Ell. Alaptól								0	0	0
Támogatásértékű felhalmozási bevételek								0	108 736	108 736
V. VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK		0	0	0	0	0	0	0	108 736	108 736
1. Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről								0	4 214	4 214
2. Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről								0	3 149	3 149
VI. ELŐZŐ ÉVI MARADVÁNY ÁTVÉTEL		0	0	0	0	0	0	0	1 065	1 065
1. Előző évi működési célú maradvány átvétele								0	4 049 972	40 059
2. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele								0	853 079	40 059
VII. KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE ÉS IGÉNYBEVÉTELE		0	0	0	0	0	0	26 000	3 136 893	0
Helyi támogatás visszafizetése								20 000	23 500	24 466
Első lakáshoz jutók kölcsöne								0	0	0
Munkáltatói kölcsön								4 500	4 500	4 259
Szociális kölcsönök visszatérülése								0	0	0
Tulaj. kölcsön visszatérülése								2 500	1 500	1 500
Egyéb kölcsön visszatérülése								0	0	0
A. Költségvetési bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII):		0	0	0	0	0	0	14 530 008	18 535 620	14 797 760
VIII. HITELÉK		0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Működési célú hitel felvétele								0	0	0
2. Felhalmozási célú hitel felvétele								0	0	0
IX. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele								376 524	0	76 794
Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele								6 075	0	0
Függetl. átvett, kiegyenlítő bevételek								308 519	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		0	0	0	0	0	0	14 906 532	18 535 620	14 874 554

61
Budapest Főváros H. Kerületi Önkormányzat
2012. évi bevételi előirányzatai és teljesítései feladatonkénti bontásban
(eFt)

5 sz. tábla: 12. o. a 14/2013. (IV. 30.)
önkormányzati rendelethez

Ssz.	Bevételi jogcíme	Kabinet			Képviselő testület			Hivatali feladatok		
		Előirányzat	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	67 787	175 114	173 011
1.	Intézményi működési bevételek	0	0	0	0	0	0	67 787	175 114	173 011
	Hatósági jogkörhöz kötött működési bevételek	0	0	0	0	0	0	28 360	54 335	54 234
	Egyéb saját bevételek							37 100	116 532	114 845
	AFA bevételek, visszatérítések							2 187	3 752	3 337
	Hozam- és kamatbevételek								595	595
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei / Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0			
2.1	Helyi adók összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Íparűzési adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Építűmenyadó							0	0	0
	Magánszemélyek kommunális adója									
	Időgenforgalmi adó									
	Egyszeri adóhátrólék									
2.2	Átengedett központi adók	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Személyi jövedelemadó helyben maradó része	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gépjárműadó									
2.3	Bűrságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pótlékok és bűrságok (helyi adók után, eljárási bírság)									
	Környezetvédelmi bírság									
	Építűügyi bírság									
	Talajterhelési díj									
	Bérleti jog átruházása									
	Közüterület foglalási díj									
	Közüfejlesztési támogatás lakosságtól									
	Ütűgénybevételei díj									
	Önkormányzati lakások lakbűrbevételei									
	Önkormányzati nem lakások bérleti díja									
	Közüterületi átalánydíj									
	Várakozóhelyek megváltása									
II.	KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása / Kapott támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Normatív állami hozzájárulások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Központosított előirányzatok									
	Központosított előirányzatok működéshez									
	Központosított előirányzatok fejlesztéshez									
1.3	Színházak támogatása									
1.4	Normatív módon elosztott kötött felhasználású központi támogatás									
1.5	Fejlesztési támogatások									
III.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ingatlanértékesítések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Nem lakás célú helységeik értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Vies. nem lakás célú helységeik értékesítése									
	Kisrűlt önk-ü épűmenyek értékesítése									
	Tetőterek értékesítése									
	Közüs tulajdon megszüntetése miatt									
	Egyéb ingatlan értékesítése									
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés									
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati lakások értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Bérleti részvény									
	Bérleti nélküli lakások értékesítése									
	Telekingatlan értékesítése									
	Privatizációból származó bevétel									
	Egyéb vagyoni értékű jog értékesítése									
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Östalek- és hozambevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott östalek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Nem önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott östalek									
	Részvétel, részvények értékesítése									
	Belföldi államközüvények értékesítése									
IV.	TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	10 000	22 269	22 269
1.	Támogatásértékű működési bevételek	0	0	0	0	0	0	10 000	22 269	22 269
	Támogatásértékű működési bevétel Ell. Alaptól									
	Támogatásértékű működési bevételek									
2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	10 000	22 269	22 269
	Támogatásértékű felhalmozási bevétel Ell. Alaptól									
	Támogatásértékű felhalmozási bevételek									
V.	VEGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívűlről									
2.	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívűlről									
VI.	ELŐZŐ ÉVI MARADVÁNY ÁTVÉTEL	0	0	0	0	0	0	0	255 338	5 552
1.	Előző évi működési célú maradvány átvétele								213 762	5 552
2.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele								39 576	
VII.	KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE ÉS IGÉNYBEVÉTELE	0	0	0	0	0	0	3 000	3 000	2 266
	Helyi támogatás visszatérítése									
	Első lakáshoz jutók kölcsöne									
	Munkáltatási kölcsön									
	Szociális kölcsönök visszatérülése							3 000	3 000	2 266
	Tagi kölcsön visszatérülése									
	Egyéb kölcsön visszatérülése									
A	Költségvetési bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII):	0	0	0	0	0	0	80 787	455 721	203 098
VIII.	HITELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú hitel felvétele									
2.	Felhalmozási célú hitel felvétele									
IX.	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	4 393 831
	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele									
	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele									4 393 831
	Független, átvett, kiegyenlítő bevételek									
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0	0	80 787	455 721	4 596 929

Budapest Főváros H. Kerületi Önkormányzat
2012. évi bevételi előirányzatai és teljesítései feladatonkénti bontásban
(eFt)

5.sz. tábla: 13. o. a 14/2013. (IV. 30.)
 önkormányzati rendelethez

Ssz.	Bevétel jogcíme	Polgármesteri Hivatal összesen			Önállóan működő intézmények		
		Eredeti előirányzat	Érvényes	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Érvényes	Teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						
1.	Intézményi működési bevételek	67 787	175 114	173 011	143 679	163 404	190 453
	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek	67 787	175 114	173 011	143 679	163 404	190 453
	Egyéb saját bevételek	28 500	54 235	54 234			
	ÁFA bevételek, visszatérítések	37 100	116 532	114 845	134 250	151 609	174 901
	Hozam- és kamatbevételek	2 187	3 752	3 337	9 429	11 342	13 249
	Hozam- és kamatbevételek	0	595	595	0	453	2 303
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei / Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
2.1	Helyi adók összesen	0	0	0	0	0	0
	Iparüzési adó	0	0	0	0	0	0
	Építményadó	0	0	0	0	0	0
	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
	Idégenforgalmi adó	0	0	0	0	0	0
	Egyszeri adóhátalék	0	0	0	0	0	0
2.2	Atengedett központi adók	0	0	0	0	0	0
	Személyi jövedelemadó helyben maradó része	0	0	0	0	0	0
	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
2.3	Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	0	0	0	0	0	0
	Pótlékok és bírságok helyi adók után, eljárási bírság)	0	0	0	0	0	0
	Környezetvédelmi bírság	0	0	0	0	0	0
	Építészeti bírság	0	0	0	0	0	0
	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
	Bérleti jog átruházása	0	0	0	0	0	0
	Kösterület foglалási díj	0	0	0	0	0	0
	Közműfejlesztési támogatás lakosságtól	0	0	0	0	0	0
	Üngetybevételei díj	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati lakások lakbérbevételei	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati nem lakások bérleti díja	0	0	0	0	0	0
	Kösterületi átalánydíj	0	0	0	0	0	0
	Várakozóhelyek megváltása	0	0	0	0	0	0
II.	KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0	0	0	0	0	0
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása / Kapott támogatások	0	0	0	0	0	0
1.1	Normatív állami hozzájárulások	0	0	0	0	0	0
1.2	Központosított előirányzatok	0	0	0	0	0	0
	Központosított előirányzatok működéséhez	0	0	0	0	0	0
	Központosított előirányzatok fejlesztéséhez	0	0	0	0	0	0
1.3	Színházak támogatása	0	0	0	0	0	0
1.4	Normatív módon elosztott kötött felhasználású központi támogatás	0	0	0	0	0	0
1.5	Fejlesztési támogatások	0	0	0	0	0	0
III.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
	Ingatlanértékesítések	0	0	0	0	0	0
	Nem lakás célú helyiségek értékesítése	0	0	0	0	0	0
	Utas, nem lakás célú helyiségek értékesítése	0	0	0	0	0	0
	Külső munk. építmények értékesítése	0	0	0	0	0	0
	Felületek értékesítése	0	0	0	0	0	0
	Községi tulajdon megszüntetése miatt	0	0	0	0	0	0
	Egyéb ingatlan értékesítése	0	0	0	0	0	0
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	0	0	0	0	0
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati lakások értékesítése	0	0	0	0	0	0
	Bérlet részére	0	0	0	0	0	0
	Bérlet nélküli lakások értékesítése	0	0	0	0	0	0
	Telekingatlan értékesítése	0	0	0	0	0	0
	Privatizációból származó bevétel	0	0	0	0	0	0
	Egyéb vagyoni értékű jog értékesítése	0	0	0	0	0	0
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0	0	0
	Osztalék- és hozambevételek	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzat többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék	0	0	0	0	0	0
	Nem önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék	0	0	0	0	0	0
	Részesedések, részesények értékesítése	0	0	0	0	0	0
	Belföldi államkötvények értékesítése	0	0	0	0	0	0
IV.	TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK	10 000	22 269	22 269	0	58 633	61 157
1.	Támogatásértéktől működési bevételek	10 000	22 269	22 269	0	58 633	60 476
	Támogatásértéktől működési bevételei Eü. Alaptól	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértéktől működési bevételek	10 000	22 269	22 269	0	58 633	60 476
2.	Támogatásértéktől felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértéktől felhalmozási bevételei Eü. Alaptól	0	0	0	0	0	0
	Támogatásértéktől felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
V.	VEGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	17 740	19 858
2.	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	17 740	19 858
VI.	ELŐZŐ ÉVI MARADVÁNY ÁTVÉTEL	0	255 338	5 552	0	131 326	131 326
1.	Előző évi működési célú maradvány átvétele	0	215 762	5 552	0	80 323	86 323
2.	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele	0	39 576	0	0	45 003	45 003
VII.	KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE ÉS IGÉNYBEVÉTELE	3 000	3 000	2 266	0	0	0
	Helyi támogatás visszatérítése	0	0	0	0	0	0
	Első lakáshoz jutók kölcsöne	0	0	0	0	0	0
	Munkáltatói kölcsön	0	0	0	0	0	0
	Szociális kölcsönök visszatérülése	3 000	3 000	2 266	0	0	0
	Tagi kölcsön visszatérülése	0	0	0	0	0	0
	Egyéb kölcsön visszatérülése	0	0	0	0	0	0
A	Költségvetési bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII):	80 787	455 721	203 098	143 679	371 103	402 794
VIII.	HITELEK	0	0	0	0	0	0
1.	Működési célú hitel felvétele	0	0	0	0	0	0
2.	Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0	0	0
IX.	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0
	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	0	0	4 393 831	0	0	1 175
	Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	0	0	4 436 636	0	0	0
	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	0	0	0	0
B	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	80 787	455 721	4 596 929	143 679	371 103	403 969

Ssz	Bevétel jogcíme	Önállóan működő és gazdálkodó intézmények			II. kerület mindösszesen			Telj. % -a
		Eredeti előirányzat	Érvényes előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Érvényes előirányzat	Teljesítés	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	317 753	278 935	274 804	10 717 664	10 738 197	10 936 681	101,85
1.	Intézményi működési bevételek	317 753	278 935	274 804	2 406 509	2 399 442	2 559 547	106,67
	Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek				317 345	367 080	390 672	106,43
	Egyéb saját bevételek	282 471	245 208	237 626	1 392 086	1 307 250	1 384 710	105,93
	ÁFA bevételek, visszatérülések	34 182	32 191	32 512	440 528	382 136	399 490	104,54
	Hozam- és kamatbevételek	1 100	1 536	4 666	256 550	342 976	384 675	112,16
2.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei / Közhatalmi bevételek	0	0	0	8 311 155	8 338 755	8 377 134	100,46
2.1	Helyi adók összesen	0	0	0	6 855 771	6 895 771	6 908 083	100,18
	Iparüzési adó				5 005 771	5 005 771	4 970 206	99,29
	Építményadó				1 300 000	1 320 000	1 342 122	101,68
	Magánszemélyek kommunális adója				340 000	360 000	385 515	107,09
	Idegenforgalmi adó				90 000	90 000	90 217	100,24
	Egyszeri adóhátraiék				120 000	120 000	120 023	100,02
2.2	Atengedett központi adók	0	0	0	1 029 850	1 029 850	1 048 828	203,00
	Személyi jövedelemadó helyben maradó része				289 850	289 850	289 850	100,00
	Gépjárműadó				740 000	740 000	758 978	102,56
2.3	Bíróságok, pótletek, és egyéb sajátos bevételek	0	0	0	425 534	413 134	420 223	101,72
	Pótletek és bírságok (helyi adók után, eljárási bírság)				15 600	20 000	26 528	132,64
	Környezetvédelmi bírság				0	0	236	0,00
	Építési bírság				0	0	0	0,00
	Tafajterhelési díj				1 500	1 500	1 505	67,00
	Bérleti jog átruházása				2 500	2 500	2 278	91,12
	Közterület foglaltsági díj				36 000	36 000	32 052	89,03
	Közműfejlesztési támogatás lakosságtól				3 000	3 000	4 389	146,31
	Ütőgyűlési díj				4 000	4 000	6 542	163,56
	Önkormányzati lakások lakbérbevételei				100 000	96 000	91 200	91,20
	Önkormányzati nem lakások bérleti díja				243 560	227 560	233 418	102,57
	Közterületi átalánydíj				18 074	18 074	18 074	100,00
	Várokozshelyek megváltása				1 900	4 500	4 500	100,00
II.	KAPOTT TÁMOGATÁSOK	0	0	0	3 222 669	3 665 405	3 665 405	100,00
1.	Önkormányzatok költségvetési támogatása / Kapott támogatások	0	0	0	3 222 669	3 665 405	3 665 405	100,00
1.1	Normatív állami hozzájárulások	0	0	0	3 222 669	3 665 405	3 665 405	100,00
1.2	Központosított előirányzatok				2 784 273	2 866 109	2 866 109	100,00
	Központosított előirányzatok működéséhez				0	327 811	327 811	100,00
	Központosított előirányzatok fejlesztéséhez				0	305 927	305 927	100,00
1.3	Színházak támogatása				0	21 884	21 884	100,00
1.4	Normatív módon elosztott kötött felhasználású központi támogatás				0	42 800	42 800	100,00
1.5	Fejlesztési támogatások				438 397	428 685	428 685	100,00
III.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	1 032 000	487 136	496 364	101,89
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	490 000	116 000	117 145	100,99
	Ingatlanértékesítések	0	0	0	490 000	115 514	116 639	100,99
	Nem lakócéli helyiségek értékesítése				265 000	111 764	112 909	101,02
	Ures, nem lakócéli helyiségek értékesítése				5 000	3 750	3 750	100,00
	Kimúlt onk-t építmények értékesítése				220 000	0	0	0,00
	Felülcerek értékesítése				0	0	0	0,00
	Kozos tulajdon megszünetése miatt				0	0	0	0,00
	Egyéb ingatlan értékesítése				0	0	0	0,00
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés				0	0	0	0,00
2.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	0	0	0	522 000	298 846	306 929	102,70
	Önkormányzati lakások értékesítése	0	0	0	215 000	175 990	175 990	100,00
	Bérlek részére				105 000	128 755	128 755	100,00
	Bérlek nélküli lakások értékesítése				110 000	47 235	47 235	100,00
	Telekingatlan értékesítése				280 000	95 856	103 939	108,43
	Privatizációból származó bevétel				0	0	0	0,00
	Egyéb vagyoni értékű jog értékesítése				27 000	27 000	27 000	100,00
3.	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	20 000	72 290	72 290	100,00
	Osztalék- és hozambevételek	0	0	0	20 000	20 420	20 420	100,00
	Önkormányzat többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék				20 000	20 000	20 000	100,00
	Nem önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék				0	420	420	100,00
	Részesedések, résvények értékesítése				0	0	0	0,00
	Belföldi államkötvények értékesítése				0	51 870	51 870	100,00
IV.	TÁMOGATÁSÉRTEKŰ BEVÉTELEK	859 829	984 049	984 258	930 723	1 243 601	1 330 764	107,01
1.	Támogatásértékű működési bevételek	859 829	981 162	981 371	930 723	1 131 978	1 218 460	107,64
	Támogatásértékű működési bevétel Eü. Alaptól	859 829	968 373	968 373	909 829	1 018 880	1 018 880	100,00
	Támogatásértékű működési bevételek	0	12 789	12 998	20 894	113 098	199 580	176,47
2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	2 887	2 887	0	111 623	112 304	100,61
	Támogatásértékű felhalmozási bevétel Eü. Alaptól				0	0	0	0,00
	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	2 887	2 887	0	111 623	112 304	100,61
V.	VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	400	400	0	22 354	24 472	109,47
1.	Működési célú pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről	0	400	400	0	22 354	24 472	109,95
2.	Felhalmozási célú pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről	0			0	1 065	1 065	100,00
VI.	ELOZÓ ÉVI MARADVÁNY ÁTVÉTEL	0	0	0	0	4 436 636	176 937	3,99
1.	Elozó évi működési célú maradvány átvétele				0	1 155 154	131 934	11,42
2.	Elozó évi felhalmozási célú maradvány átvétele				0	3 281 472	45 003	1,37
VII.	KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE ES IGÉNYBEVÉTELE	0	0	0	29 000	32 500	32 491	99,97
	Helyi támogatás visszatérítése				20 000	23 500	24 466	104,11
	Első lakáshoz jutók kölcsöne				0	0	0	0,00
	Munkáltatói kölcsön				0	0	0	0,00
	Szoletárs kölcsönök visszatérülése				7 500	7 500	6 525	87,00
	Tagi kölcsön visszatérülése				0	0	0	0,00
	Egyéb kölcsön visszatérülése				1 500	1 500	1 500	100,00
A	Költségvetési bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI+VII):	1 177 582	1 263 384	1 259 462	15 932 056	20 625 829	16 663 114	80,79
VIII.	HITELEK	0	0	0	0	0	0	0,00
1.	Működési célú hitel felvétele				0	0	0	0,00
2.	Felhalmozási célú hitel felvétele				0	0	0	0,00
IX.	PENZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	0	143 655	141 009	376 524	143 655	4 612 809	3 211,03
	Elozó évi működési célú pénzzaradvány igénybevétele	0	116 342	116 342	67 975	116 342	4 552 978	3 913,44
	Elozó évi felhalmozási célú pénzzaradvány igénybevétele	0	27 313	27 313	308 549	27 313	27 313	100,00
	Függő átfutó, kiegyenlítő bevételek		-2 646				32 518	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN :	1 177 582	1 407 039	1 400 471	16 308 580	20 769 484	21 275 923	102,44

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények 2012. évi költségvetési előirányzatai és teljesítései
(ezer forintban)

Sz.	Jogcím	Budenz Ált.Isk. és G.			II. Rákóczi F. Gimn.			Móricz Zs. Gimn.			Egészségügyi Szolgálat		
		Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
I.	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Működési költségvetési kiadások	295 546	340 100	335 898	331 118	386 449	390 741	341 315	392 775	392 845	1 210 234	1 467 144	1 406 042
1	Felújítás		67	67					0			7 501	6 869
2	Beruházás	1 677	2 816	2 816	2 133	2 842	2 142	1 869	1 869	1 842		17 707	10 355
3	Támogatásértéktől felhalmozási kiadások												
4	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások												
5	Pénzügyi befektetések kiadásai												
II.	Felhalmozási költségvetési kiadások (I + ... + 5)	1 677	2 883	2 883	2 133	2 842	2 142	1 869	1 869	1 842	0	25 208	17 224
1	Működési célú kölcsön nyújtása												
2	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása												
III.	Kölcsönök kiadásai (I + 2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Költségvetési kiadások összesen (I + II + III)	297 223	342 983	338 781	333 251	389 291	392 883	343 184	394 644	394 687	1 210 234	1 492 352	1 423 266
A.	Kiadások összesen (IV):	297 223	342 983	338 781	333 251	389 291	392 883	343 184	394 644	394 687	1 210 234	1 492 352	1 423 266
I.	Működési költségvetési bevételek	295 546	329 845	331 516	331 118	376 386	380 680	341 315	380 032	380 263	1 210 234	1 406 795	1 396 348
1	Felhalmozási bevételek												
2	Önkormányzatok kvetési támogatások / Kapott támogatások	1 677	936	936	2 133	1 135	1 135	1 869	1 869	1 869		11 212	11 212
3	Támogatásértéktől felhalmozási bevételek		1 880	1 880		1 007	1 007						
4	Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek												
5	Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele												
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek (I + ... + 5)	1 677	2 816	2 816	2 133	2 142	2 142	1 869	1 869	1 869	0	11 212	11 212
1	Működési célú kölcsön visszatérülése												
2	Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése												
III.	Kölcsönök bevételei (I + 2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Költségvetési bevételek összesen (I + II + III)	297 223	332 661	334 332	333 251	378 528	382 822	343 184	381 901	382 132	1 210 234	1 418 007	1 407 560
1	Előző évi pénzmardvány igénybe vétele működésre		10 255	10 255		10 763	10 763		12 743	12 743		60 349	60 349
2	Előző évi pénzmardvány igénybe vétele felhalmozásra		67	67		0			0			13 996	13 996
B.	Bevételek összesen (IV + I+2)	297 223	342 983	344 654	333 251	389 291	393 585	343 184	394 644	394 875	1 210 234	1 492 352	1 481 905
C.	Költségvetési eng. létszámkeret: 2012. jan.1-jétől	68,5	68,5		78,5	78,5		77,0	77,0		293,0	293,0	
	2012. szept. 1-jétől	68,5	70,0		78,5	79,0		77,0	77,0		293,0	293,0	
	2012. dec. 1-jétől	68,5	70,0	70,0	78,5	79,0	82,0	77,0	77,0	77,0	293,0	293,0	287,0
D.	Közfoglalkoztatottak létszáma			1									

[illegible]

Ssz.

Címrend

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10</

Sz.	Címrend	Működési költségvetési bevételek															Műk. célú önk. kv-i tőm. Kapott támogatás		
		Hatosági jogkörhöz köthető mük. bev.			Egyéb saját bevételek			Által. bevételek, visszatérítések			Működési célú kamatbevételek			Műk. célú önk. kv-i tőm. Kapott támogatás			Műk. célú önk. kv-i tőm. Kapott támogatás		
		Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17			
1	Budenz József Általános Iskola és Gimnázium				21 653	22 446	22 559	4 900	5 387	6 594		70	421	268 993	298 308	298 398			
2	II. Rákóczi Ferenc Gimnázium				16 500	21 685	24 932	1 890	2 989	3 450		245	831	312 728	344 026	344 026			
3	Mórécz Zsigmond Gimnázium				34 904	37 320	37 655	1 360	1 360	1 107	100	100	249	304 951	341 088	341 088			
4	Égészességügyi Szolgálat				90 246	90 246	78 969	10 160	10 160	9 066			1 924	249 999	338 016	338 016			
5	Marezbányi téri Művelődési Központ				74 000	51 329	51 329	8 009	7 891	7 891	1 000	1 121	1 121	174 061	124 050	124 050			
6	Klebsberg Művelődési Központ				45 168	22 182	22 182	7 872	4 404	4 404			120	159 520	123 606	123 606			
I.	Intézmények összesen (1 + ... + 6)	0	0	0	282 471	245 208	237 626	34 182	32 191	32 512	1 100	1 536	4 666	1 470 252	1 569 094	1 569 094			
II.	Polgármesteri Hivatal	28 500	54 235	54 234	37 100	116 532	114 945	2 187	3 752	3 337	0	595	595	2 525 579	2 634 009	2 353 179			
III.	Önkormányzatok működő intézményei				134 250	151 609	174 901	9 429	11 342	13 249		453	2 303	4 821 434	5 462 040	5 279 847			
IV.	Költségvetési szervek összesen: (I. + II. + III.)	28 500	54 235	54 234	453 821	513 349	527 372	45 798	47 285	49 098	1 100	2 584	7 564	8 817 265	9 665 143	9 202 120			

2022. évi költségvetés

ezek figyelembe

Ssz.	Címrend	Működési költségvetési bevételek													Függő, árfutó, kiegyenlítő bevételek
		Támogatásértékelő működési bevétel			Működési célú pénzeszköztérítés			Előző évi működési célú maradvány átvétele				Összesen			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1	Budenz József Általános Iskola és Gimnázium		3 634	3 634								295 546	329 845	331 516	-285
2	II. Rákóczi Ferenc Gimnázium		7 441	7 441								331 118	376 386	380 680	
3	Mátyás Zsigmond Gimnázium		164	164								341 315	380 032	380 263	-2 557
4	Egészségügyi Szolgálat	859 829	968 373	968 373								1 210 234	1 406 795	1 396 348	176
5	Marczibányi téri Művelődési Központ		1 550	1 550								257 061	185 941	185 941	
6	Klebsberg Művelődési Központ			209			400					212 560	150 592	150 921	
I.	Intézmények összesen (1 + ... + 6)	859 829	981 162	981 371	0	400	400	0	0	0		2 647 834	2 829 591	2 825 669	-2 646
II.	Polgármesteri Hivatal	10 000	22 269	22 269	0	0	0	0	215 762	5 552		2 603 366	3 047 155	2 554 011	-43 094
III.	Önkormányzatok működő intézmények		58 633	60 476		17 740	19 858	0	86 323	86 323		4 965 113	5 788 140	5 636 957	1 175
IV.	Költségvetési szervek összesen: (I + II + III)	869 829	1 062 064	1 064 116	0	18 140	20 258	0	302 085	91 875		10 216 313	11 664 886	11 016 637	-44 565

ezer Ft-ban

Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Önkéntes Önkormányzatának teljesítése és létezésának adatai

0000-0001-9372-1820

[illegible]

Sor sz.		Intézmények	2012. évi előirányzatok										2012. évi módosított kiadások									
			Gáz és távhő díj		Víz és csatorna díj		Szociális		Rezsiköltség-inováció		Tulajdonosi és portafólió		Társadalmi támogatás		Díjak		Kulturális, egyéb vállalkozási és egyéb tevékenységek					
			Előirányzat	Teljesítés 2012.12.31.	Előirányzat	Teljesítés 2012.12.31.	Előirányzat	Teljesítés 2012.12.31.	Előirányzat	Teljesítés 2012.12.31.	Előirányzat	Teljesítés 2012.12.31.	Előirányzat	Teljesítés 2012.12.31.	Előirányzat	Teljesítés 2012.12.31.	Előirányzat	Teljesítés 2012.12.31.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
1	1. EGYESÜLT BÉKÉSDÉK Városi önkormányzat	29 847	10 353	10 353	10 353	4 746	4 746	4 746	4 746	2 564	2 564	41 299	41 299	17 244	17 244	16	16	17	18	19	20	21
2	2. EGYESÜLT BÉKÉSDÉK Városi önkormányzat	29 847	10 353	10 353	10 353	4 746	4 746	4 746	4 746	2 564	2 564	41 299	41 299	17 244	17 244	16	16	17	18	19	20	21
3	3. EGYESÜLT BÉKÉSDÉK Városi önkormányzat	29 847	10 353	10 353	10 353	4 746	4 746	4 746	4 746	2 564	2 564	41 299	41 299	17 244	17 244	16	16	17	18	19	20	21
4	4. EGYESÜLT BÉKÉSDÉK Városi önkormányzat	29 847	10 353	10 353	10 353	4 746	4 746	4 746	4 746	2 564	2 564	41 299	41 299	17 244	17 244	16	16	17	18	19	20	21
5	5. EGYESÜLT BÉKÉSDÉK Városi önkormányzat	29 847	10 353	10 353	10 353	4 746	4 746	4 746	4 746	2 564	2 564	41 299	41 299	17 244	17 244	16	16	17	18	19	20	21
6	6. EGYESÜLT BÉKÉSDÉK Városi önkormányzat	29 847	10 353	10 353	10 353	4 746	4 746	4 746	4 746	2 564	2 564	41 299	41 299	17 244	17 244	16	16	17	18	19	20	21
7	7. EGYESÜLT BÉKÉSDÉK Városi önkormányzat	29 847	10 353	10 353	10 353	4 746	4 746	4 746	4 746	2 564	2 564	41 299	41 299	17 244	17 244	16	16	17	18	19	20	21
8	8. EGYESÜLT BÉKÉSDÉK Városi önkormányzat	29 847	10 353	10 353	10 353	4 746	4 746	4 746	4 746	2 564	2 564	41 299	41 299	17 244	17 244	16	16	17	18	19	20	21
9	9. EGYESÜLT BÉKÉSDÉK Városi önkormányzat	29 847	10 353	10 353	10 353	4 746	4 746	4 746	4 746	2 564	2 564	41 299	41 299	17 244	17 244	16	16	17	18	19	20	21
10	10. EGYESÜLT BÉKÉSDÉK Városi önkormányzat	29 847	10 353	10 353	10 353	4 746	4 746	4 746	4 746	2 564	2 564	41 299	41 299	17 244	17 244	16	16	17	18	19	20	21
11	11. EGYESÜLT BÉKÉSDÉK Városi önkormányzat	29 847	10 353	10 353	10 353	4 746	4 746	4 746	4 746	2 564	2 564	41 299	41 299	17 244	17 244	16	16	17	18	19	20	21
ÖSSZESEN																						
1	1. Művelődési és sportközpont	20 232	13 447	6 380	6 380	2 115	2 115	2 115	2 115	1 766	1 766	1 766	1 766	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
2	2. Községi önkormányzat	21 605	18 181	9 297	9 297	1 944	1 944	1 944	1 944	1 944	1 944	1 944	1 944	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
3	3. Községi önkormányzat	9 191	9 902	6 226	6 226	1 683	1 683	1 683	1 683	1 683	1 683	1 683	1 683	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
4	4. Községi önkormányzat	31 040	28 080	17 731	17 731	1 137	1 137	1 137	1 137	1 137	1 137	1 137	1 137	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
5	5. Községi önkormányzat	29 885	29 885	5 120	5 120	4 406	4 406	4 406	4 406	4 406	4 406	4 406	4 406	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
6	6. Községi önkormányzat	12 846	11 674	5 555	5 555	5 652	5 652	5 652	5 652	5 652	5 652	5 652	5 652	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
7	7. Községi önkormányzat	10 699	9 377	4 270	4 270	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
8	8. Községi önkormányzat	11 736	8 957	5 255	5 255	5 414	5 414	5 414	5 414	5 414	5 414	5 414	5 414	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
9	9. Községi önkormányzat	28 491	22 690	5 544	5 544	3 153	3 153	3 153	3 153	3 153	3 153	3 153	3 153	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
10	10. Községi önkormányzat	19 113	14 421	5 882	5 882	2 865	2 865	2 865	2 865	2 865	2 865	2 865	2 865	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
11	11. Községi önkormányzat	14 633	10 337	5 999	5 999	1 874	1 874	1 874	1 874	1 874	1 874	1 874	1 874	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
ÖSSZESEN																						
1	1. Művelődési és sportközpont	20 232	13 447	6 380	6 380	2 115	2 115	2 115	2 115	1 766	1 766	1 766	1 766	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
2	2. Községi önkormányzat	21 605	18 181	9 297	9 297	1 944	1 944	1 944	1 944	1 944	1 944	1 944	1 944	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
3	3. Községi önkormányzat	9 191	9 902	6 226	6 226	1 683	1 683	1 683	1 683	1 683	1 683	1 683	1 683	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
4	4. Községi önkormányzat	31 040	28 080	17 731	17 731	1 137	1 137	1 137	1 137	1 137	1 137	1 137	1 137	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
5	5. Községi önkormányzat	29 885	29 885	5 120	5 120	4 406	4 406	4 406	4 406	4 406	4 406	4 406	4 406	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
6	6. Községi önkormányzat	12 846	11 674	5 555	5 555	5 652	5 652	5 652	5 652	5 652	5 652	5 652	5 652	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
7	7. Községi önkormányzat	10 699	9 377	4 270	4 270	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
8	8. Községi önkormányzat	11 736	8 957	5 255	5 255	5 414	5 414	5 414	5 414	5 414	5 414	5 414	5 414	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
9	9. Községi önkormányzat	28 491	22 690	5 544	5 544	3 153	3 153	3 153	3 153	3 153	3 153	3 153	3 153	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
10	10. Községi önkormányzat	19 113	14 421	5 882	5 882	2 865	2 865	2 865	2 865	2 865	2 865	2 865	2 865	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
11	11. Községi önkormányzat	14 633	10 337	5 999	5 999	1 874	1 874	1 874	1 874	1 874	1 874	1 874	1 874	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
ÖSSZESEN																						
1	1. Művelődési és sportközpont	20 232	13 447	6 380	6 380	2 115	2 115	2 115	2 115	1 766	1 766	1 766	1 766	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
2	2. Községi önkormányzat	21 605	18 181	9 297	9 297	1 944	1 944	1 944	1 944	1 944	1 944	1 944	1 944	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
3	3. Községi önkormányzat	9 191	9 902	6 226	6 226	1 683	1 683	1 683	1 683	1 683	1 683	1 683	1 683	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
4	4. Községi önkormányzat	31 040	28 080	17 731	17 731	1 137	1 137	1 137	1 137	1 137	1 137	1 137	1 137	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
5	5. Községi önkormányzat	29 885	29 885	5 120	5 120	4 406	4 406	4 406	4 406	4 406	4 406	4 406	4 406	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
6	6. Községi önkormányzat	12 846	11 674	5 555	5 555	5 652	5 652	5 652	5 652	5 652	5 652	5 652	5 652	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
7	7. Községi önkormányzat	10 699	9 377	4 270	4 270	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
8	8. Községi önkormányzat	11 736	8 957	5 255	5 255	5 414	5 414	5 414	5 414	5 414	5 414	5 414	5 414	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
9	9. Községi önkormányzat	28 491	22 690	5 544	5 544	3 153	3 153	3 153	3 153	3 153	3 153	3 153	3 153	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
10	10. Községi önkormányzat	19 113	14 421	5 882	5 882	2 865	2 865	2 865	2 865	2 865	2 865	2 865	2 865	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
11	11. Községi önkormányzat	14 633	10 337	5 999	5 999	1 874	1 874	1 874	1 874	1 874	1 874	1 874	1 874	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
ÖSSZESEN																						
1	1. Művelődési és sportközpont	20 232	13 447	6 380	6 380	2 115	2 115	2 115	2 115	1 766	1 766	1 766	1 766	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
2	2. Községi önkormányzat	21 605	18 181	9 297	9 297	1 944	1 944	1 944	1 944	1 944	1 944	1 944	1 944	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
3	3. Községi önkormányzat	9 191	9 902	6 226	6 226	1 683	1 683	1 683	1 683	1 683	1 683	1 683	1 683	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
4	4. Községi önkormányzat	31 040	28 080	17 731	17 731	1 137	1 137	1 137	1 137	1 137	1 137	1 137	1 137	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
5	5. Községi önkormányzat	29 885	29 885	5 120	5 120	4 406	4 406	4 406	4 406	4 406	4 406	4 406	4 406	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
6	6. Községi önkormányzat	12 846	11 674	5 555	5 555	5 652	5 652	5 652	5 652	5 652	5 652	5 652	5 652	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
7	7. Községi önkormányzat	10 699	9 377	4 270	4 270	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	17 244	17 244	871	871	326	326	787	787	787
8	8. Községi önkormányzat	11 736	8 957	5 255	5 255	5 414	5 414	5 414	5 414	5 414	5 414											

**Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat 2012. évi költségvetésében tervezett
támogatásértékű működési kiadások és működési célú pénzeszközáradások**
(ezer forintban)

Sorsz.	Megnevezés	2012.évi eredeti előirányzat	2012.évi érvényes előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % - a
1	2	3	4	5	6
I.	Támogatásértékű működési kiadások:	28 000	38 955	130 904	336,04
a.	Központi költségvetési szervnek				
1	BRFK-térfigyelő rendszer rendőrségi működtetésére	13 000	13 000	12 997	99,98
b.	Önkormányzatoknak és költségvetési szerveknek				
1	Helyi nemzeti önkormányzatok támogatása	15 000	15 900	15 900	100,00
2	Fővárosnak gondozási díj	0	0	0	0,00
3	Előző évi, működési célú eir.m. pm. átadás int-knek		8 412	100 287	1 192,19
4	Marczibányi Téri Művelődési Központ		800		0,00
5	Cssegítő és Gyermekjóléti Kp.-Kérdőíves felmérés a ker-i droghelyzetről		843	843	100,00
6	A megszűnt művelődési központok támogatásértékű működési kiadásai			877	0,00
II.	Működési célú pénzeszközáradások:	106 951	249 553	231 771	92,87
a.	Non-profit szervezeteknek				
	Keretek				
1	Oktatásfejlesztési Keret	8 000	1 000	1 000	100,00
2	Közművelődési Keret	5 000	2 600	2 400	92,31
3	Sport- és Tömegsport Keret	7 000	2 000	2 000	100,00
4	Drogprevenció	2 000	200	200	100,00
5	Szociálpolitikai Keret	5 000	3 270	3 270	100,00
6	Környezetvédelmi Keret	6 000	3 250		0,00
7	Habilitációs Napk. Otthon	1 462	1 462	0	0,00
8	Múzeum 1956 Emlékére Közhasznú Alapítvány	1 500	1 500	1 500	100,00
9	Bursa Hungarica: felsőoktatásban tanulók ösztöndíja	8 000	8 000	8 000	100,00
10	Közbiztonsági Alapítvány támogatása	6 000	6 000	6 000	100,00
11	Társadalmi szervezetek támogatása	2 200	2 200	2 200	100,00
12	Nyugdíjas klubok támogatása	1 800	1 450	1 130	77,93
13	Pesthidegkúti VÖK területén lévő szervezetek	4 500	4 470	4 295	96,09
14	Nem önkormányzati oktatási intézmények támogatása	5 000	5 000	5 000	100,00
15	Civitan Help Club működési támogatása	3 500	3 500	3 500	100,00
16	Úthibák miatti kártalanítások	1 000	1 000	50	5,00
17	Magyarok Nagyszonyja Ferences Rendtartomány	33 000	43 756	32 286	73,79
18	Kapcsolattartás a határon túli magyar iskolákkal Keret	2 000	610	610	100,00
19	Magyar Máltai Szeretetszolgálat - hajléktalan ellátásra	3 689	3 689	3 689	100,00
20	Aranycsapat Alapítvány	300	300	300	100,00
21	Klebsberg emléknepok	0	0	0	0,00
22	Dombok Polgári Egyesület		700	700	100,00
23	Polgármester támogatása non-profit szervezeteknek		6 200	6 200	100,00
24	Alpolgármester támogatása non-profit szervezeteknek		3 870	3 870	100,00
25	Szövetség a Fiatalokért Alapítvány		634	634	100,00
b.	Lakosságnak				
c.	Egyéb vállalkozásnak				
1	Polgármester támogatása egyéb vállalkozásoknak		250	250	100,00
2	Alpolgármester támogatása egyéb vállalkozásoknak		130	130	100,00
3	II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. műk.tám.		142 512	142 557	100,03
	Mindösszesen: (I. + II.)	134 951	288 508	362 675	125,71

Megjegyzés: a tábla nem tartalmazza a Polgármesteri Hivatal és az intézmények adatait.

**Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat 2012. évi költségvetésében tervezett
támogatásértékű működési bevételek és működési célú pénzeszköztérvételek**

(ezer forintban)

Sorsz.	Megnevezés	2012.évi eredeti előirányzat	2012.évi érvényes előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % - a
1	2	3	4	5	6
I.	Támogatásértékű működési bevételek:	60 894	69 913	154 344	220,77
<i>a.</i>	<i>Központi költségvetési szervtől</i>				
1	Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	800	413	413	100,00
2	Rendszeres létfenntartási (BM - től)	1 710	1 186	1 186	100,03
3	Menekültek lakhatási támogatása (BM-től)	570	171	171	100,00
4	Pénzbeli gyermekvédelmi támogatás	4 814	2 401	2 401	100,00
5	Otthonteremtési támogatás	0	10 000	2 600	26,00
6	Tartásdíjak megtérülése	0	0	0	0,00
7	Turisztikai tevékenység támogatása NGM/IFA 2011 BP-3		2 063	1 219	59,10
8	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és pótlék		88	88	100,25
9	Művelődési Központok megszűnéséhez kapcsolódó befizetések			33 022	0,00
10	Oktatási Intézmények megszűnéséhez kapcsolódó befizetések			55 435	0,00
11	Előző évi központi támogatás visszatérülése			5 329	0,00
<i>b.</i>	<i>Önkormányzatoktól és költségvetési szervezettől</i>				
1	Remeteszlős Önkormányzat	3 000	3 000	1 884	62,80
2	Üdülőhelyi feladatokra	0	0	0	0,00
3	Idégenforgalmi adó épület után	0	0	0	0,00
4	Előző évi fel nem használt pályázati tám. visszafiz. helyi/kisebbs. önk-től		84	84	100,00
5	Előző évi, működési c. pénzmaradvány átvétel			5	0,00
6	2010.évi beszámoló szerinti normatív támogatás				
7	INTELIG megszüntetett számláinak egyenleg átvétele				
<i>c.</i>	<i>Társadalombiztosítási alapoktól és kezelőitől</i>				
1	Támogatásértékű működési bevétel Eü. Alaptól	50 000	50 507	50 507	100,00
II.	Működési célú pénzeszköztérvételek :	0	3 149	3 149	100,00
1	Bursa Hungarica visszautalása (nem folyósított ösztöndíjak)	0	1 475	1 475	100,00
2	HungaroControl Zrt. által meghirdetett pályázat támogatása	0	1 534	1 534	100,00
3	Előző évi fel nem használt pályázati tám. visszafiz. non-profit szervezetektől		140	140	100,00
	Mindösszesen: (I. + II.)	60 894	73 062	157 493	215,56

Megjegyzés: a tábla nem tartalmazza a Polgármesteri Hivatal és az intézmények adatait.

**Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi költségvetésében tervezett
támogatásértékű felhalmozási kiadások és felhalmozási célú pénzeszköztátadások**
(ezer forintban)

Sorsz.	Megnevezés	2012.évi eredeti előirányzat	2012.évi érvényes előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6
I.	Támogatásértékű felhalmozási kiadások:	68 604	2 244 892	46 124	2,05
<i>a.</i>	<i>Központi költségvetési szervnek</i>				
1	Bérlő kijelölési jog vételár rész	104	380	380	100,05
2	Szolgálati garázsok vételár része		59	59	100,68
<i>b.</i>	<i>Önkormányzatoknak és költségvetési szerveknek</i>				
1	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás a Fővárosnak	68 500	2 243 772	0	0,00
2	Családsegítő és Gyermekjóléti Központ - Erő(d) Tér Ifjúsági Klub támogatása		681	681	100,00
3	Előző évi, felhalmozási célú eir.m.p.m. átadás int.-knek			45 003	0,00
II.	Felhalmozási célú pénzeszköztátadások:	99 614	174 156	88 409	50,76
<i>a)</i>	<i>Egyházi épületek felújítására adott támogatás</i>				
1	Budapesti Zsidó Hitközség Budai körzete	1 000	1 000	1 000	100,00
2	Kapisztrán Szent J. Lelkészseg	2 000	2 000	2 000	100,00
3	Országúti Szent István Ferences Plébánia	4 000	4 000	4 000	100,00
4	Római Katolikus Plébánia Máriaremete (Bazilika)	2 000	2 000	2 000	100,00
5	Pasaréti Páduai Szent Antal Plébánia	2 000	2 000	2 000	100,00
6	Budapest Újlaki Római Katolikus Egyházközség	2 000	2 000	2 000	100,00
7	Pasaréti Ref. Egyházközség (Pasaréti Ref. Alapítvány)	2 000	2 000	2 000	100,00
8	Budai Görögkatolikus Egyházközség	2 000	2 000	2 000	100,00
9	Remetkertvárosi Szentlélek Egyházközség	498	498	498	100,00
10	Krisztus Király Templomigazgatóság	1 800	1 800	1 800	100,00
11	Cimbalom utcai Református Egyházközség	1 600	1 600	1 600	100,00
12	Hidegkút-Ófalui Római Katolikus Plébánia	800	800	800	100,00
13	Budavári Evangélikus Gyülekezet	2 000	2 000	2 000	100,00
14	Magyarok Nagyasszonya Ferences Rendtartomány	1 000	1 000	1 000	100,00
15	Pesthidegkúti Református Egyházközség	3 276	3 276	3 276	100,00
16	Budapest Széchalom Római Katolikus Jézus Szíve	0	0	0	0,00
		0	0	0	0,00
<i>b)</i>	<i>Nem önkormányzati oktatási intézm. támogatása</i>				
1	Orsolya Rendi Szent Angéla Ált. Iskola és Gimn.	1 700	1 700	1 700	100,00
2	Baár-Madas Református Gimn. és Ált. Iskola	1 700	1 700	1 700	100,00
3	Don Bosco Nővérek Szent Család Óvodája	3 000	3 000	3 000	100,00
4	Testvérek Ferences Óvoda	1 000	1 000	1 000	100,00
<i>c)</i>	<i>Egyéb non-profit szervezetek:</i>				
1	Gondviselés Háza Gondozási Központ	1 200	1 200	1 200	100,00
2	Sarepta Budai Evangélikus Szeretothon	4 000	4 000	4 000	100,00
3	Közvilágítás	20 000	41	0	0,00
4	Budapesti Szent Ferenc Kórház	2 000	2 000	2 000	100,00
5	FÉBÉ Diakonissza Egyesület	1 240	1 240	1 240	0,00
6	Budai Irgalmasrendi Kórház	0	0	0	0,00
7	Lakóházak belső udvarainak kertesítése legalább 25 %-os önrész biztosítása mel	0	0	0	0,00
8	Társasházak felújítási támogatása	0	0	0	0,00
9	Havaria keret	0	27 419	8 980	32,75
10	Társasházak felújítási támogatása – önk-i önrészből		27 941	14 399	51,53
11	Társasházak felújítási támogatása – homlokzat felújításra		194	91	46,91
			30 000	0	0,00
<i>d)</i>	<i>Lakosságnak</i>				
1	Helyi támogatás	4 000	4 000	1 800	45,00
2	Önkormányzat lakásgazdálkodási feladatai	26 500	26 882	6 615	24,61
3	Társbérlet megszüntetése	7 000	6 615	5 580	84,35
4	Közterületek szépítése lakosság pályázat	300	300	180	60,00
<i>e)</i>	<i>Lakosságnak</i>				
1	II. Kerületi Kulturális Közhazsnó Nonprofit Kft. felh. tám.		8 950	8 950	100,00
Mindösszesen: (I. + II.)		168 218	2 419 048	134 533	5,56

Megjegyzés: a tábla nem tartalmazza a Polgármesteri Hivatal és az intézmények adatait.

**Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi költségvetésében tervezett
támogatásértékű felhalmozási bevételek és felhalmozási célú pénzeszköztvételek**

(ezer forintban)

Sorsz.	Megnevezés	2012.évi eredeti előirányzat	2012.évi érvényes előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % - a
1	2	3	4	5	6
I.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek:	0	108 736	108 736	0,00
1	Pályázaton elnyert beruh.c. támogatás Törökvész úti Bölcsőde bővítése KMOP-4.5.2-11-2011-0004	0	59 727	59 727	100,00
2	Pályázaton elnyert beruh.c. támogatás Energetikai hatékonyság fokozása - Filler utcai Általános Iskola	0	49 009	49 009	100,00
II.	Felhalmozási célú pénzeszköztvételek:	0	1 065	1 065	0,00
1	Előző évi fel nem használt pályázati tám. visszafiz. non-profit szervektől		1 050	1 050	100,00
2	Előző évi Közvilágítás tám. fel nem használt része		15	15	100,00
	Mindösszesen: (I. + II.)	0	109 801	109 801	100,00

Megjegyzés: a tábla nem tartalmazza a Polgármesteri Hivatal és az intézmények adatait.

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi költségvetésében
tevezett kölcsön nyújtások és visszatérülésük

(ezer forintban)

Sorsz.	Megnevezés	2012.évi eredeti előirányzat	2012.évi érvényes előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % - a
1	2	3	4	5	6
I.	Működési célú kölcsönök:	200	200	0	0,00
1	Kamatmentes szociális kölcsön	200	200	0	0,00
II.	Felhalmozási célú kölcsönök:	12 000	12 000	2 950	24,58
1	Lakásépítési alap - Munkáltatói	5 000	5 000	2000	40,00
2	Önk.helyi lakásépítési kölcsön	7 000	7 000	950	13,57
A	Kölcsönök nyújtása összesen:	12 200	12 200	2 950	24,18
I.	Működési célú kölcsönök visszatérülése:	0	0	0	0,00
1	Szociális kölcsönök visszatérülése		0		0,00
2	Háziorvosok kamatmentes kölcsön visszafizetése		0		0,00
II.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése:	26 000	29 500	30 225	102,46
1	Helyi támogatás visszafizetése	20 000	23 500	24 466	104,11
2	Munkáltatói kölcsön	4 500	4 500	4 259	94,64
3	Tagi kölcsön visszatérülése	1 500	1 500	1 500	100,00
B	Kölcsönök visszatérülése összesen:	26 000	29 500	30 225	102,46

Megjegyzés: a tábla nem tartalmazza a Polgármesteri Hivatal és az intézmények adatait.

Budapest Főváros II.Kerületi Önkormányzat 2012. évi felújítási előirányzatai és teljesítései jogcímenként
(ezer forintban)

Sor- szám	Jogcím	2012. évi eredeti ei.	2012. évi érvényes ei.	2012. évi Teljesítés	Teljesítés %
1	2	3	4	5	6
I.	Önállóan működő költségvetési szervek				
	Kneip-ösvény kialakítása		136		
a	Budagyöngye bősöde összesen:				
	Nyílászáró csere helyreállítással, festéssel	0	136	0	
b	Hidegkúti bősöde összesen:				
	Nyílászáró csere helyreállítással, festéssel	0	3 299	3 188	96,6
c	Pasaréti bősöde összesen:				
	Nyílászáró csere helyreállítással, festéssel	0	3 299	3 188	96,6
	Ölőző, zuhanyzó felújítása	0	1 944	1 873	96,3
	Játszószerkek szabványosítása	0	1 944	1 873	96,3
d	Törökvész úti bősöde összesen:				
	Kerítés és kapu kialakítása	0	1 246	24	1,9
	Nyílászáró csere helyreállítással, festéssel	0	25		
e	Varsányi bősöde összesen:				
	Kerítés és kapu kialakítása	0	1 083	1 083	100,0
	Nyílászáró csere helyreállítással, festéssel	0	2 354	1 107	47,0
	Varsányi bősöde összesen:	0	10	10	100,0
1	Bősödék összesen (a+...+d) :	0	3 252	3 154	96,9
		0	10 985	9 322	84,86
a	I. sz. Gondozási Központ összesen:				
	Kazán csere	0	2 337		
	Állagmegóvási munkákhoz terv készítése	0	2 337	0	
b	II.sz. Gondozási Központ összesen:				
	Épület állagmegóvása - tervezés engedélyeztetéssel	0	385		
c	Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat összesen:				
	Faburkolat készítése tornateremben	0	1 305	1 305	100,0
d	ÉNO összesen:				
	ÉNO összesen:	0	1 690	1 305	77,22
2	Gondozási központok, Családsegítő, ÉNO összesen (a+...+d):	0	0	0	
		0	4 179	1 305	31,23
a	Bólyai u. Óvoda összesen:				
	Játszószerkek szabványosítása	0	3 970	3 970	100,0
	Kerítés kialakítása utcai telekhatáron	0	3 970	3 970	100,0
	Játszószerkek szabványosítása	0	79	77	97,47
b	Budakeszi úti Óvoda összesen:				
	Játszószerkek szabványosítása	0	191		
	Előzetők készítése	0	270	77	28,52
c	Szászorszép (Füller u). Óvoda összesen:				
	Játszószerkek szabványosítása	0	1 242	1 242	100,0
d	Gesztenyés kert Óvoda összesen:				
	Játszószerkek szabványosítása	0	243	239	98,35
e	Kitaibel Óvoda összesen				
	Játszószerkek szabványosítása	0	1 485	1 481	99,73
	Épület körüli járda, vízelvezetés (Hüvölgyi úti tagóvoda)	0	2 761		
	Játszószerkek szabványosítása	0	2 761	0	
f	Kolozsvár u. Óvoda összesen:				
	Játszószerkek szabványosítása	0	1 060	1 060	100,0
	Épület körüli járda, vízelvezetés (Hüvölgyi úti tagóvoda)	0	1 060	1 060	100,0
	Játszószerkek szabványosítása	0	32	32	100,0
	Mászó torony alatti gumitéglá burkolat készítése	0	1 926	1 925	99,95
	Kaputelefon bővítése	0	1 996		
g	Kolozsvár u. Óvoda összesen:				
	Játszószerkek szabványosítása	0	187		
	Járdaépítés folytatása	0	4 141	1 957	47,26
	Játszószerkek szabványosítása	0	18	18	100,0
	Járda korlát meghosszabbítása	0	998	998	100,0
h	Közszégház u. Óvoda összesen:				
	Játszószerkek szabványosítása	0	240	240	100,0
i	Szemlőhegy u. Óvoda összesen:				
	Játszószerkek szabványosítása	0	1 256	1 256	100,0
	Nyílászáró csere helyreállítással, festéssel	0	255	255	100,0
	Parkettaesiszolás, javítás	0	255	255	100,0
	Játszószerkek szabványosítása	0	28	28	100,0
j	Törökvész úti Óvoda összesen:				
	Nyílászáró csere helyreállítással, festéssel	0	18	18	100,0
	Épület körüli térburkolatok és járdák készítése	0	5 593	559	9,99
	Támfalat tartó facölöpök ájraképítése	0	5 639	605	10,73
	Hő- és füstelvezető kupolák átalakítása	0	3 050	2 993	98,13
	Játszószerkek szabványosítása	0	77		
k	Pitypang Óvoda összesen:				
	Játszószerkek szabványosítása	0	352	352	100,0
	Játszószerkek szabványosítása	0	590	595	100,85
3	Óvodák összesen (a+...+k) :	0	4 638		
		0	8 707	3 940	45,25
		0	3 979	0	
		0	3 979	0	
		0	33 523	14 601	43,56

Sor- szám	Jegyzet	2012. évi eredeti ei.	2012. évi érvényes ei.	2012. évi Teljesítés	Teljesítés %
1	2	3	4	5	6
a	Játárszerek szabványosítása Kerekítés felújítása Áldás utcai Általános Iskola összesen:	0	203 2 482 2 685	0	
b	Csík Ferenc Általános Iskola és Gimnázium összesen:	0	0	0	
c	Fenyves utcai Általános Iskola összesen:	0	0	0	
d	Játárszerek szabványosítása Füller utcai Általános Iskola összesen:	0	712 712	711 711	99, 99,
e	Járdányi Pál Zeneiskola összesen:	0	0	0	
f	Tornatermi ablak távnyitókcsereje Terasz és homlokzat javítása Kleblsberg Kunó Általános Iskola, Gimnázium és Zeneiskola összesen:	0	1 649 31 1 680	1 551 31 1 582	94, 100, 94,
g	Kodály Zoltán Ének-Zenei Ált.Iskola, Gimnázium és Zeneiskola összesen:	0	0	0	
h	Játárszerek szabványosítása Máriaremete-Hidegkúti Ökumenikus Általános Iskola összesen:	0	3 083 3 083	3 083 3 083	100, 100,
i	Játárszerek szabványosítása Pitypang utcai Általános Iskola összesen:	0	4 706 4 706	4 706 4 706	100, 100,
j	Vizesblokk felújítása I. ütem Játárszerek szabványosítása Remetkertvárosi Általános Iskola összesen:	0	91 53 144	53 53	100,0 36,8
k	Szabó Lőrinc Kéttannyelvű Általános Iskola és Gimnázium összesen:	0	0	0	
l	Játárszerek szabványosítása Törökvesz úti Általános Iskola összesen:	0	1 109 1 109	1 109 1 109	100,0 100,0
m	Újlaki Általános Iskola összesen:	0	0	0	
4	Iskolák összesen (a+...+m) :	0	14 119	11 244	79,6
a	Szakmai tevékenységet irányító és kiegészítő szolgáltatás Pedagógiai Szakszolgálat összesen:	0	0	0	
b	Pedagógiai Szolgáltató Központ összesen:	0	0	0	
5	Szakmai tevékenységet irányító és kiegészítő szolgáltatás összesen:	0	0	0	
a	Velence összesen:	0	0	0	
b	Balatonmáriafürdő összesen:	0	0	0	
6	Üdültetés összesen (a+b) :	0	0	0	
I.	Önállóan működő költségvetési szervek összesen: (1+...+6)	0	62 806	36 472	58,07
II.	Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek				
1	Ablak csere Budenz József Általános Iskola és Gimnázium összesen:	0	67 67	67 67	100,00 100,00
2	II. Rákóczi Ferenc Gimnázium összesen:	0	0	0	
3	Könyvtár padlóburkolat csere Gazdasági bejárat javítása, burkolat csere Móricz Zsigmond Gimnázium összesen:	0	0	0	
4	Lotz Károly u. rendelő kazán felújítás Vérhalom tér 10.szám alatti orvosi rendelő felújítása Tölgyfa u.10 Elektromos hálózat felújítása Községház u. 12. ciszterna bekötése Kapás u. 22. szennyvízelvezető cső szakasz csereje Kapás u. 22. Melegvízes vezeték rendszer felújítása Egészségügyi Szolgálat összesen:	0	0 0 3 254 1 136 829 1 266 1 016 7 501	0 0 2 622 1 136 829 1 266 1 016 6 869	80,58 100,00 100,00 100,00 100,00 91,57
5	Lapostető esővíz elvezetésének átfogó felújítása Színházterem légtechnikai rendszerének felújítása Új klub és Kamaraterem parkettájának felújítása Marczibányi téri Művelődési Központ összesen:	0	6 003 1 050 7 053	6 003 1 050 7 053	100,00 100,00 100,00
6	Padló burkolás Játárszerek szabványosítása Kleblsberg Művelődési Központ összesen:	0	0 0	0	
II.	Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek összesen: (1+...+6)	0	14 621	13 989	95,68
	Intézmények felújítási kiadásai összesen (1+II) :	0	77 427	50 461	65,17

Sz.	Jogcím	2012.évi eredeti előirányzat	2012.évi érvényes előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % - a
1	2	3	4	5	6
A	Önkormányzati feladatok felújítási munkái KISEGÍTŐ MEZŐGAZDASÁGI SZOLGÁLTATÁS				
	Összesen:	0	0	0	0,00
B	SAJÁT V. BÉRELT INGATLAN HASZN.:				
1	BUDÉP KFT. Címjegyzékes felúj. munkák	9 995	9 995	7 276	72,80
2	BUDÉP KFT. Címjegyzékes felúj. munkák bonyolítási díja	1 000	1 000	728	72,80
3	BUDÉP KFT. Társasház felújítás	0	0	0	0,00
4	BUDÉP KFT. Társasház felújítás bonyolítási díj	0	0	0	0,00
	Összesen:	10 995	10 995	8 004	72,80
C	VÁROS- és KÖZSÉGGAZDÁLKODÁS				
1	Önkorm.tul.bérbeadandó lakások felújítása	5 000	1 874	90	0,00
2	Rezeda u. 10. szám alatti ingatlan felújítása	5 000	44 378	38 378	86,48
	Összesen:	10 000	46 252	38 468	83,17
	Önkormányzati feladatok összesen (A + B + C)	20 995	57 247	46 472	81,18
	Polgármesteri Hivatal felújítási munkái				
1	PH. Margit krt. 47-49. - légbefűtés	0	0	0	0,00
2	PH Tervezett ablak csere II.em.	0	5 000	5 000	100,00
3	PH Tervezett ablak csere II.ütem, aljzat és parketta teljes felújításával		5 450	5 383	98,77
4	PH. Margit krt.25/c.		15	15	100,00
	Polgármesteri Hivatal összesen	0	10 465	10 398	99,36
	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	20 995	145 139	107 331	73,95

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi beruházási előirányzatai és teljesítései jogcímenként
(ezer forintban)

Ssz.	Jogcím	2012. évi eredeti ei.	2012. évi érvényes ei.	2012. évi Teljesítés	Teljesítés %
1	2	3	4	5	6
I.	Önállóan működő költségvetési szervek				
a	Hidegkúti Bölcsőde összesen:	0	0	0	
b	Pasaréti Bölcsőde összesen:	0	0	0	
c	Törökvész úti Bölcsőde összesen:	0	0	0	
d	Varsányi Bölcsőde összesen:	0	0	0	
	Kert kialakítása, ányékoló emyők telepítése	0	0	0	
e	Mobil Bölcsőde összesen:		195	195	100,0
	Klór érzékelő elhelyezése		195	195	100,0
f	Budagyöngye Bölcsőde összesen:		972		
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése bölcsődékben		972	0	
		5 381	4 493	2 108	46,9
I	Bölcsődék összesen (a+...+d) :	5 381	5 660	2 303	40,6
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése				
a	ÉNO összesen:	1 048	816	814	99,75
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	1 048	816	814	99,75
b	I. sz. Gondozási Központ összesen:	200	327	249	76,15
		200	327	249	76,15
c	II. sz. Gondozási Központ összesen:	0	0	0	0
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	0	0	0	0
d	III. számú Gondozási Központ összesen:	0	430	392	91,16
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	0	430	392	91,16
e	Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat összesen:	900	996	991	99,50
		900	996	991	99,50
2	Nappali szociális ellátás összesen (a+...+e) :	2 148	2 569	2 446	95,21
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése				
a	Bólyai u. Óvoda összesen	750	423	423	100,00
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	750	423	423	100,00
b	Budakeszi Óvoda összesen	178	119	120	100,84
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	178	119	120	100,84
c	Szászorszép (Fillér u.) Óvoda összesen	1 200	733	1 012	138,06
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	1 200	733	1 012	138,06
d	Gesztenyés kert óvoda összesen	700	0	0	
		700	0	0	
e	Hidegkúti út 220. sz. óvoda össz.	0	0	0	
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	0	0	0	
f	Kitaibel P. u. Óvoda összesen	600	395	394	99,75
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	600	395	394	99,75
g	Kolozsvár u. óvoda összesen	1 246	201	201	100,00
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	1 246	201	201	100,00
h	Községház u. óvoda összesen	775	863	862	99,88
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	775	863	862	99,88
i	Pityang u. óvoda összesen	600	0	141	
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	600	0	141	
j	Szemlőhegy úti óvoda összesen:	600	0	0	
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	600	0	0	
k	Törökvész u. Óvoda összesen:	950	158	157	99,37
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	950	158	157	99,37
l	Virágárok Óvoda összesen:	901	754	754	100,00
		901	754	754	100,00
3	Óvodák összesen (a+...+l) :	8 500	3 646	4 064	111,46

Sz.	Jegye	2012. évi eredeti ei.	2012. évi érvényes ei.	2012. évi Teljesítés	Teljesítés %
1	2	3	4	5	6
a	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése Áldás utcai Általános Iskola összesen:	2 063	663	664	100,15
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	2 063	663	664	100,15
b	Csik Ferenc Általános Iskola és Gimnázium összesen:	1 550	1 400	847	60,50
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	1 550	1 400	847	60,50
c	Filér utcai Általános Iskola összesen:	1 442	2 004	1 854	92,51
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	1 442	2 004	1 854	92,51
d	Járdányi Pál Zeneiskola összesen:	450	450	450	100,00
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	450	450	450	100,00
	Tűzvédelmi szerkezetek kiépítése	2 215	1 339	1 338	99,93
	Komposzt udvar kialakítása		1 604	1 604	100,00
			667	667	100,00
e	Klebsberg Kunó Általános Iskola, Gimnázium és Zeneiskola összesen:	2 215	3 610	3 609	99,97
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	750	750	667	88,93
f	Kodály Zoltán Ének-Zenei Általános Iskola, Gimnázium és Zeneiskola összesen:	750	750	667	88,93
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	1 315	614	612	99,67
	Üvegház kialakítása		709	709	100,00
g	Máriaremete-Hidegkúti Ökumenikus Általános Iskola összesen:	1 315	1 323	1 321	99,85
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	1 174	283	141	49,82
h	Pitypang utcai Általános Iskola összesen:	1 174	283	141	49,82
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	984	230	229	99,57
i	Remetékertvárosi Általános Iskola összesen:	984	230	229	99,57
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	1 359	1 414	1 412	99,86
j	Szabó Lőrinc Kéttannyelvű Általános Iskola és Gimnázium összesen:	1 359	1 414	1 412	99,86
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	1 068	1 315	1 234	93,84
k	Törökvesz úti Általános Iskola összesen:	1 068	1 315	1 234	93,84
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	1 324	418	528	126,32
l	Újlaki Általános Iskola összesen:	1 324	418	528	126,32
4	Iskolák összesen (a+...+l) :	15 694	13 860	12 956	93,48
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	2 241	260	259	99,62
a	Pedagógiai Szakszolgálat összesen:	2 241	260	259	99,62
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	1 300	1 300	282	21,69
b	Pedagógiai Szolgáltató Központ összesen:	1 300	1 300	282	21,69
5	Szakmai tevékenységet irányító és kisegítő szolgálat összesen (a+b) :	3 541	1 560	541	34,68
a	Velence összesen:	0	0	0	
b	Fenyves összesen:	0	0	0	
6	Üdültetés összesen (a+b) :	0	0	0	
1.	Önállóan működő költségvetési szervek összesen: (1+...+6)	35 264	27 295	22 310	81,74
II.	Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek				
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	1 677	2 816	2 816	100,00
1	Budenz József Általános Iskola és Gimnázium összesen:	1 677	2 816	2 816	100,00
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	2 133	2 842	2 142	75,37
2	H. Rákóczi Ferenc Gimnázium összesen:	2 133	2 842	2 142	75,37
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	1 869	1 869	1 842	98,56
3	Móricz Zsigmond Gimnázium összesen:	1 869	1 869	1 842	98,56
	Telefonszolgálat beszerzés		16 742	3 390	31,56
	UH vizsgálófej beszerzés		1 880	1 880	100,00
	Videokónferenciakészítés beszerzés		4 902	4 902	100,00
	Welch Ailyn H720 szemüveg		183	183	100,00
4	Egészségügyi Szolgálat összesen:	0	17 707	10 355	58,48
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	470	470	470	100,00
	Szélfogó építése		1 450	1 450	100,00
	Vonalközlő rendszer kiépítése		4 450	4 450	100,00
	Észköz beszerzés (köznevelődési pályázat)		0		
5	Marczibányi téri Művelődési Központ összesen:	470	6 370	6 370	100,00
	Bútor, kötelező eszköz, gép, berendezés, informatikai eszk. beszerzése	3 500	525	525	100,00
	Észköz beszerzés (köznevelődési pályázat)		0		
6	Klebsberg Művelődési Központ összesen:	3 500	525	525	100,00
II.	Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek összesen:	9 649	32 129	24 050	74,85
	INTÉZMÉNYEK BERUHÁZÁSI KIADÁSAI ÖSSZESEN (I+II) :	44 913	59 424	46 360	78,02

Ssz.	Jegycím	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi érvényes előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % - a
1	2	3	4	5	6
III.	Önkormányzati feladatok				
A	Kisegítő mezőgazdasági szolg.				
1	Faültetés				
2	Járszoeszközök kihelyezése	5 000	0	0	0,00
3	Hűvösvölgyi Városközpont	4 000	4 000	3 997	99,93
4	Mansfeld Péter szobor felújítása	0	0	0	0,00
		0	0	0	0,00
	Kisegítő mezőgazdasági szolg.	9 000	4 000	3 997	99,93
B	Helyi közutak létesítése				
1	Közlekedési kiskorrekció				
2	Járdaépítés	71 120	132 940	72 817	54,77
3	Műszaki előkészítés	40 640	87 873	87 655	99,75
4	Forgalomtechnikai eszközök láthatóságának fejlesztése	20 320	1 345	0	0,00
5	Gyalogátkelő helyek kialakítása (Gábor Á., Bimbó út, Tüske u., Ürömi út)	3 048	3 298	3 293	99,85
6	Útépítés	15 240	15 484	14 983	96,76
7	Közterületi parkolóhelyek kialakítása zöldterület rendezésével	203 200	192 747	192 701	99,98
8	Közlekedési csomópontok áteresztőképességének növelése	22 424	23 147	22 914	98,99
9	Kerékpárutak fejlesztése, kerékpártároló kihelyezése	203 200	214 251	686	0,32
10	Korlátozott várakozási övezet forgalomtechnikai beavatkozások	5 080	5 080	0	0,00
11	Földutak szilárd burkolása	12 700	12 700	9 148	72,03
12	Közterületi lépcső (Keleti K. u. 37.)	0	84 156	28 224	33,54
13	Behajtásgátló eszközök telepítése	0	0	0	0,00
14	Kapú út- Csátárka u.-Törökvész út körforgalom kialakítása	0	18 987	0	0,00
15	Korlátozott várakozási övezet bővítése	0	169 954	169 834	99,93
16	Hűvösvölgy-Kelemen u.kereszteződés közmű-hídszerűesítés	0	4 572	4 572	0,00
		0	9 449	6 525	69,05
	Helyi közutak létesítése összesen:	596 972	975 983	613 352	62,84
C	Parkoltatási feladat				
1	Egyéb gépek, berendezések				
2	PH. Frankel L. u. 1.	2 540	10 017	7 876	78,63
3	Egyedi szoftverek beszerzése	1 016	2 362	0	0,00
4	Fénymásoló és kieg. vásárlás	33 750	706	0	0,00
5	Parkoló automaták	889	889	0	0,00
6	Jármű vásárlása - új (közbeszerzéssel)	0	181 070	1 604	0,89
			0	0	0,00
	Parkoltatási feladat összesen:	38 195	195 044	9 480	4,86
D	Város- és községgazdálkodás				
1	Közterület lejegyzés utáni kártalanítás				
2	Beruházásokhoz kapcsolódó közműfejlesztés	2 540	2 540	0	0,00
3	Beruházási közbeszerzések lebonyolítási díja	1 905	1 566	0	0,00
4	2 db robogó beszerzése Városrendszert részére	7 620	390	0	0,00
5	Lövőház utcai térfigyelő rendszer fejlesztése	0	0	0	0,00
6	Mentőállomás	0	0	0	0,00
7	ÉNO új helyen történő elhelyezése	0	329	329	100,00
8	Faház és konténer (II.Temető u.65.)	0	133	0	0,00
9	II. ker. Temető utcában az 59072 hrsz. ingatlan megvásárlása		381	381	100,00
10	Rezeda u. 10. szám alatti ingatlan felújításához kapcsolódó bútorkészítés		42 467	42 396	99,83
11	Átszervezésekhez kapcsolódó beruházások		475	475	100,00
12	Közüvilágítás fejlesztése		13 095	0	0,00
			18 669	9 271	49,66
	Város- és községgazdálkodás összesen:	12 065	80 045	52 852	66,03
E	Települési vízellátás				
1	Települési vízellátás	5 080	5 080	5 080	100,00
	Települési vízellátás összesen:	5 080	5 080	5 080	100,00
F	Óvodai nevelés:				
1	Óvoda fejlesztése pályázat KMOP-4.6.1.	9 398	8 930	7 803	87,38
2	Bolyai Óvoda beruházása	0	396	28	7,07
3	Konténer Óvoda Hűvösvölgyi út 209. beruházása	0	1 234	1 234	100,00
4	Virágárok u. 15. Óvoda kapacitás bővítése		4 305	3 795	88,15
	Óvodai nevelés összesen:	9 398	14 865	12 860	86,51
G	Ált. isk. nappali rendszerű oktatás				
1	Klebselsberg Kuno Ált. isk. és Gimn. könyvtárpépület átalakítása	13 210	112 982	103 886	91,95
2	Füller u. 70-76. Általános Iskola beruházásai II-III. ütem	0	1 709	1 506	88,12
	Ált. isk. nappali rendszerű oktatás összesen	13 210	114 691	105 392	91,89

Sz.	Jogcím	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi érvényes előirányzat	Teljesítés I. félév	Teljesítés % - a
1	2	3	4	5	6
H	Bölcseidei ellátás				
1	Törökvész út 18. - bölcseidei kapacitásbővítés / terv	9 627	88 058	59 937	68,07
	Bölcseidei ellátás összesen:	9 627	88 058	59 937	68,07
I	Szennyvízelvezetés és kezelés				
1	Szennyvízesatorna bekötővezeték kiépítése	3 810	4 638	4 974	107,24
2	Felszíni vízelvezetés	20 320	21 824	6 944	31,82
3	Szolgalmi jog alapítása és megváltása vízgyűjtőterületek csapadékvíz elvezetésével kapcsolatban	0	0	0	0,00
	Szennyvízelvezetés és kezelés összesen:	24 130	26 462	11 918	45,04
J	Háziorvosi szolgálat				
1	Tölgylá u.-Fekete Sas u.Rendelőintézet komplex akadálymentesítése	3 000	8 312	7 438	89,49
2	Egészségközpont		23 175		0,00
	Háziorvosi szolgálat összesen:	3 000	31 487	7 438	23,62
K	Önkormányzati egyéb feladatok				
1	LMP frakció beruházásai	0	376	376	100,00
2	FIDESZ-KDNP Frakció beruházása	0	349	349	100,00
3	MSZP Frakció beruházása	0	385	385	100,00
	Önkormányzati egyéb feladatok összesen:	0	1 110	1 110	300,00
L	Állategészségügyi tevékenység				
1	Szoftver vásárlás		174		0,00
	Állategészségügyi tevékenység összesen:	0	174	0	0,00
III.	Önkormányzati feladatok összesen	720 677	1 537 000	883 417	57,48
IV.	Polgármesteri Hivatal				
1	Egyéb gép, berendezés	1 461	3 493	864	24,74
2	Szoftver vásárlás	34 925	55 988	28 755	51,36
3	Számítógépek vásárlása	31 750	33 702	960	2,85
4	Hálózat építés	1 905	4 385	2 832	64,58
5	Vonalas telefonközpont és készülékek beszerzése (Call Center)	15 240	16 686	0	0,00
6	Nyomtató vásárlás	2 540	706	0	0,00
7	Aktív eszközök hálózathoz	8 890	13 946	4 298	30,82
8	Szerver vásárlás	4 445	4 445	4 578	102,99
9	Szerver bővítése	635	1 233	0	0,00
10	Szerver licenz	635	635	0	0,00
11	Fénymásoló és kieg. vásárlás	0	1 268	943	74,37
12	Polgármesteri Hivatal bútorresorc	0	2 456	2 096	85,34
13	Polgármesteri Hivatal IV. emelet bútor beszerzés I. ütem	0	0	0	0,00
14	Margit krt. 47-49. kazánház költöztetésének tervezésére	0	0	0	0,00
15	Gépjármű flotta színvonal megőrzését szolgáló beszerzések cserével	0	0	0	0,00
16	Jármű vásárlása - új		2 675	2 675	100,00
17	Q-monitor multimédiás rendszer		1 313	1 312	99,92
18	Polgármesteri Hivatal II. emelet beépített bútor beszerzés		905	1 051	116,13
19	PH parkolóban kaputelefon		591	0	0,00
20	Képzőművészeti alkotások (címer)		190	190	100,00
IV.	Polgármesteri Hivatal összesen	102 426	144 617	50 554	34,96
	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN (I.+II.+III.+IV.):	868 016	1 741 041	980 331	56,31

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
2012. évi tartalékainak előirányzatai
(ezer forintban)

Ssz	Tartalékba helyezett összeg jogcíme	2012. évi eredeti előirányzat	Képződés	Felhasználás	2012. évi érvényes előirányzat
1	2	3			4
I.	Általános tartalék				
1	Polgármester saját kerete	5 000		5 000	0
2	Alpolgármester saját kerete	3 000		2 450	550
3	Adójutalék	5 000		5 000	0
4	Pályázatokkal kapcsolatos feladatok	34 158	23 175	38 120	19 213
5	Testvérvárosi kapcsolatok	2 000		413	1 587
6	Feladattal nem terhelt tartalék	14 000	23 348	29 969	7 379
7	Feladattal nem terhelt tartalék - Átmeneti időszak	20 000		20 000	0
8	Többletbevételből származó tartalék	0	462 365	289 930	172 435
9	Parkoltatási közszolgáltatás feladat bővítése	0	40 000	4 478	35 522
I.	Általános tartalék összesen	83 158	548 888	395 360	236 686
II.	Céltartalékok				
a	<u>Működési céltartalék</u>	<u>296 375</u>	<u>181 415</u>	<u>453 804</u>	<u>23 986</u>
1	Képviselő-testülethez rendelt tartalék	9 500		9 500	0
2	Működési tartalék	100 000	173 392	253 948	19 444
3	Központi karbantartási keret (intézményi hálózathoz)	25 000		22 835	2 165
4	Működési tartalék-kerületi bérkiegészítés (int. hálózat)	161 875		161 875	0
5	Működési tartalék - Eü. Szolg. ingatlan karbantartás	0	5 647	5 646	1
6	Megszűnt nemzeti önk. működési célú tartaléka	0	2376		2 376
b	<u>Felhalmozási céltartalék</u>	<u>509 182</u>	<u>131 336</u>	<u>547 565</u>	<u>92 953</u>
1	Havaria keret	20 000		17 014	2 986
2	Társasházak felújítása	30 000		30 000	0
3	Fejlesztések előkészítése	15 000			15 000
4	Fejlesztések	420 315		409 192	11 123
5	PH-hoz rendelt intézmények felújítási kerete	23 867		19 362	4 505
6	Egészségügyi Szolgálat eszközbeszerzése	0	1 883	1 880	3
7	Útépítés	0			0
8	PH-hoz rendelt intézmények beruházási kerete	0			0
9	Társasházak felújítása - önkormányzati tulajdon után	0			0
10	BUDÉP átszervezésének egyszeri költségeinek kerete	0			0
11	Talajterhelési díj kötött felhasználású kerete	0	71 117	70 117	1 000
12	Várakozóhelyek megváltása	0	3 866		3 866
13	Fény Ucai Piac tartaléka	0	2 600		2 600
		0	51 870		51 870
II.	Céltartalék összesen (a + b)	805 557	312 751	1 001 369	116 939
	Tartalékok mindösszesen (I+II)	888 715	861 639	1 396 729	353 625

Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzatának 2012.évi egyszerűsített mérlege
(ezer forintban)

E S Z K Ö Z Ö K	2	3	4	5	6	7	FORRÁSOK	9	10	11	12	13	Tárgy- évi audítált egysze- rűsített beszá- moló záró adatok
I. Befektetett eszközök							D/Saját tőke						
I. Immateriális javak	152 222		152 222	140 507		140 507	I. Tartós tőke	85 835 489		85 835 489	84 359 431		84 359 431
II. Tárgyi eszközök	84 452 997		84 452 997	82 498 138		82 498 138	II. Tőkeváltozások	2 226 709		2 226 709	2 374 180		2 374 180
III. Befektetett pénzügyi eszközök	1 906 615		1 906 615	2 280 100		2 280 100	III. Értékelési tartalék	22 297		22 297	22 297		22 297
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	4 441 962		4 441 962	4 381 549		4 381 549	Saját tőke összesen	88 084 495	0	88 084 495	86 755 908	0	86 755 908
Befektetett eszközök összesen	90 953 796	0	90 953 796	89 308 294	0	89 308 294	E/ Tartalékok						
B/ Forgóeszközök							I. Költségvetési tartalékok	4 580 291		4 580 291	4 943 491		4 943 491
I. Készletek	11 376		11 376	18 715		18 715	II. Vállalkozási tartalékok	0		0	0		0
II. Követelések	1 001 774		1 001 774	1 101 525		1 101 525	Tartalékok összesen	4 580 291	0	4 580 291	4 943 491	0	4 943 491
III. Értékpapírok	0		0	0		0	F/ Kötelezettségek						
IV. Pénzeszközök	4 530 837		4 530 837	4 912 072		4 912 072	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 129 562		1 129 562	982 145		982 145
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	152 684		152 684	166 909		166 909	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	2 752 889		2 752 889	2 682 481		2 682 481
Forgóeszközök összesen	5 696 671	0	5 696 671	6 199 221	0	6 199 221	III. Egyéb passzív pü-i elszámolások	103 230		103 230	135 490		135 490
Források összesen	96 650 467	0	96 650 467	95 499 515	0	95 499 515	Kötelezettségek összesen	3 985 681	0	3 985 681	3 800 116	0	3 800 116
Eszközök összesen	96 650 467	0	96 650 467	95 499 515	0	95 499 515	Források összesen	96 650 467	0	96 650 467	95 499 515	0	95 499 515

Budapest Főváros II. kerületének Önkormányzata 2012. évi egyszerűsített pénzforgalmi jelentése
(ezer forintban)

Sor szám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	Személyi juttatások			
2	Munkaadókat terhelő járulékok	6 269 123	6 902 048	6 540 935
3	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 672 409	1 843 793	1 723 998
4	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	5 689 118	6 413 913	5 717 507
5	ÁHT-n kívülre végleges működési pénzeszközáradások	420 315	459 359	592 967
6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	106 951	249 553	231 771
7	Felújítás	42 692	53 937	44 131
8	Felhalmozási kiadások	20 995	145 139	107 331
9	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások	868 016	1 767 041	1 006 331
10	ÁHT-n kívülre végleges felhalmozási pénzeszközáradások	68 604	2 244 892	46 124
11	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	99 614	174 156	88 409
12	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása	17 000	17 000	2 950
13	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen: (01+...+12)	200	200	0
14	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	15 275 037	20 271 031	16 102 454
15	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	144 828	144 828	144 828
16	15-ből likvidhitelek kiadása			
17	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
18	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
19	Finanszírozási kiadások összesen: (14+ 15+ 17+18)	144 828	144 828	144 828
20	Pénzforgalmi kiadások (13+19)	15 419 865	20 415 859	16 247 282
21	Pénzforgalom nélküli kiadások	888 715	353 625	0
22	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások			65 950
23	Kiadások összesen (20+21+22)	16 308 580	20 769 484	16 313 232
24	Intézményi működési bevételek	2 406 509	2 399 442	2 559 547
25	Önkormányzatok sajátos működési bevétele	8 311 155	8 338 755	8 377 134
26	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	930 723	2 287 142	1 350 394
27	ÁHT-n kívülről végleges működési pénzeszközárvételek	0	21 289	23 407
28	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	1 032 000	487 136	496 364
29	28-ből Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei	1 012 000	414 360	423 588
30	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások	0	3 393 095	157 307
31	ÁHT-n kívülről végleges felhalmozási pénzeszközárvételek	0	1 065	1 065
32	Támogatások, kiegészítések	3 222 669	3 665 405	3 665 405
33	32-ből Önkormányzatok költségvetési támogatása	3 222 669	3 665 405	3 665 405
34	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	29 000	32 500	32 491
35	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0
36	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen: (24+... +28+30+31+32+34+35)	15 932 056	20 625 829	16 663 114
37	Hosszú lejáratú hitelek felvétele			
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele			
39	38-ből likvid hitelek bevétele			
40	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
41	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
42	Finanszírozási bevételek összesen: (37+38+ 40+41)	0	0	0
43	Pénzforgalmi bevételek (36+42)	15 932 056	20 625 829	16 663 114
44	Pénzforgalom nélküli bevételek	376 524	143 655	4 580 291
45	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek			
46	Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek			32 518
47	Bevételek összesen (43+...+46)	16 308 580	20 769 484	21 275 923
48	Pénzforgalmi költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36-13) [költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+)]	657 019	354 798	560 660
49	Igénybe vett tartalékokkal korrigált költségvetési bevételek és kiadások különbsége (48+44-21) [korrigált költségvetési hiány (-), korrigált költségvetési többlet (+)]	144 828	144 828	5 140 951
50	Finanszírozási műveletek eredménye (42-19)	-144 828	-144 828	-144 828
51	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45+46-22)	0	0	-33 432

Budapest Főváros II. kerületének Önkormányzata 2012. évi egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása
(ezer forintban)

Sor- szám	Megnevezés	Előző évi költségve- tési beszá- moló záró adatai	Auditálá- si eltéré- sek* (±)	Előző év auditált egyszerűsít- ett beszá- moló záró adatai	Tárgyévi költségve- tési beszá- moló záró adatai	Auditálá- si eltéré- sek** (±)	Tárgyévi auditált egyszerűsít- ett beszá- moló záró adatai
1.	Záró pénzkészlet	4 474 250		4 474 250	4 856 650		4 856 650
2.	Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege	0		0	0		0
3.	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (±)	106 041		106 041	86 841		86 841
4.	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	2 524 415		2 524 415	0		0
5.	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	0		0	0		0
6.	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1 + 2 ± 3 - 4 - 5)	2 055 876		2 055 876	4 943 491		4 943 491
7.	Finanszírozásból származó korrekciók (+)	2 616		2 616	15 606		15 606
8.	Pénzmaradványt terhelő elvonások (±)	0		0	0		0
9.	Költségvetési pénzmaradvány (6 ± 7 ± 8)	2 058 492		2 058 492	4 959 097		4 959 097
10.	A vállalkozási maradványból az alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0		0	0		0
11.	Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	0		0	0		0
12.	Módosított pénzmaradvány (3 ± 10 ± 11)	2 058 492		2 058 492	4 959 097		4 959 097
13.	A 12. sorból						
	- az Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzmaradvány	0		0	0		0
14.	- Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	1 526 367		1 526 367	4 795 907		4 795 907
15.	- Szabad pénzmaradvány	532 125		532 125	163 190		163 190

* Az előző évet érintő és a könyvekben tárgyévben rögzített módosítások

** A tárgyévet érintő és könyvekben tárgyévet követő évben rögzített módosítások

Budapest Főváros II. kerületének Önkormányzat Intézményeinek 2012.évi egyszerűsített pénzmaradvány kimutatása
(ezer forintban)

Ssz.	Megnevezés	Budenz Ált. Isk. és Gimn.	Rákóczi	Móricz	Egészség- ügyi Szolgálat	Önállóan működő intézmények	Intézmények összesen	Önkor- mányzat	Polgár- mesteri Hivatal	Kerület Mindössz.
			Gimnázium							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Költségvetési bank- számlák záróegyenlegei				40 439	37 833	78 272	4 762 127	14 506	4 854 905
2	Pénztárak és betétköny- vek záróegyenlegei				544	0	544	155	1 046	1 745
3	Záró pénzkészlet (1 + 2)	0	0	0	40 983	37 833	78 816	4 762 282	15 552	4 856 650
4	Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege					-68 424	-68 424			-68 424
5	Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlegei (-)					344	344			344
6	Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	5 898	702	753	17 774	31 854	56 981	98 767	78 030	233 778
7	Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)					0	0	30 655		30 655
8	Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege				100	562	662	893		1 555
9	Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	25		565	218	1 738	2 546	46 139	384	49 069
10	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások össz.(4-5+6-7+8-9)	5 873	702	188	17 656	-38 090	-13 671	22 866	77 646	86 841
11	Eloző évben (években) képzett tartalékok maradványa (-)					0	0			0
12	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)					0	0			0
13	Tárgyévi helyeshített pénzmaradvány (3 ± 10-11-12)	5 873	702	188	58 639	-257	65 145	4 785 148	93 198	4 943 491
14	Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt					0	0	0		0
15	Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt					0	0	-18		-18
16	Költségvetési kiutalás - (int fin) kiutalatlan intézményi támogatás miatt					0	0	-328 336	328 336	0
17	Költségvetési kiutalás - (közp.tám.) kiutalatlan támogatás miatt					0	0	15 624		15 624
18	Pénzmaradványt terhelő elvonások					0	0	0		0
19	Költségvetési pénzmaradvány (13 ± 14 ± 15 ± 16 ± 17 ± 18)	5 873	702	188	58 639	-257	65 145	4 472 418	421 534	4 959 097
20	A vállalk.tev.eredményéből alaptev. ellátására felhasznált összeg					0	0			0
21	Költségvetési pénzm.-t külön jogszab. alapján módosító tétel (±)					0	0			0
22	Módosított pénzmaradvány (19+20 ± 21)	5 873	702	188	58 639	-257	65 145	4 472 418	421 534	4 959 097
23	A 19. sorból: - Egészségbiztosítási Alaphól folyósított pénzeszköz maradványa - Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány - Szabad pénzmaradvány	631 5 242	702	188	58 639	0 -257	0 4 985	0 153 195	0 5 010	0 163 190

Budapest Főváros II. kerületének Önkormányzat önállóan működő intézményeinek
2012.évi egyszerűsített pénzaradvány kimutatása
 (ezer forintban)

Ssz.	Megnevezés	Egyesített Bölcsődék	Bolyai u-i Óvoda	Budakeszi úti Óvoda	Hivölgyi Gesztenyés- kert Óvoda	Kitaibel u-i Óvoda	Kolozsvár u-i Óvoda	Községház u-i Óvoda	Pityang u-i Óvoda	Szászszörzép Óvoda	Szemlő- hegy u-i Óvoda	Törökvesz- úti Kézműves Óvoda
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Költségvetési bank- számlák záróegyenlegei	5 785	88	1 549	773	208	148	205	3 401	786	751	2 177
2	Pénztárak és betétköny- vek záróegyenlegei											
3	Záró pénzkészlet (1 + 2)	5 785	88	1 549	773	208	148	205	3 401	786	751	2 177
4	Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	-1 728	-1 900	-440	-1 653	-760	-1 554	-1 315	-1 500	-2 100	-1 634	-1 307
5	Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlegei (-)						44				150	
6	Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	713	-35	352	1 104	942	-174	521	-58	2 635	-45	-86
7	Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)											
8	Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege			35				336				
9	Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	630				11	4				8	-296
10	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások össz. (4-5+6-7+8-9)	-1 645	-1 935	-53	-549	171	-1 776	-458	-1 558	535	-1 837	-1 097
11	Elozo evben (evekben) képzett tartalmak maradványa (-)											
12	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)											
13	Tárgyévi helyesbített pénzaradvány (3 ± 10-11-12)	4 140	-1 847	1 496	224	379	-1 628	-253	1 843	1 321	-1 086	1 080
14	Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt											
15	Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt											
16	Költségvetési kiutalás - (int.fin) kiutalatlan intézményi támogatás miatt											
17	Költségvetési kiutalás - (közp.tám.) kiutalatlan támogatás miatt											
18	Pénzaradványt terhelő elvonások											
19	Költségvetési pénzaradvány (13 ± 14 ± 15 ± 16 ± 17 ± 18)	4 140	-1 847	1 496	224	379	-1 628	-253	1 843	1 321	-1 086	1 080
20	A vállalk.tev.eredményéből alaptev. ellátására felhasznált összeg											
21	Költségvetési pénzm-t külön jogszab. alapján módosító tétel (±)											
22	Módosított pénzaradvány (19+20 ± 21)	4 140	-1 847	1 496	224	379	-1 628	-253	1 843	1 321	-1 086	1 080
23	A 19. sorból: - Egészségbiztosítási Alaphól folyósított pénzeszköz maradványa - Kötelezettséggel terhelt pénzaradvány - Szabad pénzaradvány	4 140	-1 847	1 496	224	379	-1 628	-253	1 843	1 321	-1 086	1 080

Ssz.	Megnevezés	Virág Árok Óvoda	Áldás u-i Ált. Isk.	Csik F. Ált. Isk. és Gimn.	Fillér u-i Ált. Isk.	Járdányi Pál Zeneisk.	Klebelberg Kuno Ált. Isk. és Gimn.	Kodály Z. Ének-Zenei Ált. Isk. és Gimn.	Mremete- Hétközi Ökumenikus Ált. Isk.	Pityang u-i Ált. Isk.	Remete- kertvárosi Ált. Isk.	Szabó L. Ált. Isk. és Gimn.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Költségvetési bank- számlák záróegyenlegei	3 068	3 456	0	0	0	1 124	0	5 884	0	369	1
2	Pénztárak és betétköny- vek záróegyenlegei											
3	Záró pénzkészlet (1 + 2)	3 068	3 456	0	0	0	1 124	0	5 884	0	369	1
4	Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	-899	-2 655	-3 418	-2 884	-1 600	-1 064	-2 081	-1 952	-2 452	-1 062	-2 088
5	Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlegei (-)								150			
6	Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	-126	1 388	-16 368	-84	1 035	-181	1 296	548	1 922	635	1 711
7	Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)											
8	Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege							70				
9	Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	7	225	135	87	111	6	213	282		-2	-2
10	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások össz. (4-5+6-7+8-9)	-1 032	-1 492	-19 921	-3 055	-676	-1 251	-928	-1 836	-530	-425	-375
11	Előző évben (években) képzett tartalmak maradványa (-)											
12	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)											
13	Tárgyvi helyesbített pénzmaradvány (3 ± 10-11-12)	2 036	1 964	-19 921	-3 055	-676	-127	-928	4 048	-530	-56	-374
14	Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt											
15	Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt											
16	Költségvetési kiutalás - (int.fin) kiutalatlan intézményi támogatás miatt											
17	Költségvetési kiutalás - (közp.tám.) kiutalatlan támogatás miatt											
18	Pénzmaradványt terhelő elvonások											
19	Költségvetési pénzmaradvány (13 ± 14 ± 15 ± 16 ± 17 ± 18)	2 036	1 964	-19 921	-3 055	-676	-127	-928	4 048	-530	-56	-374
20	A vállalk.tevé.eredményéből alaptev. ellátására felhasznált összeg											
21	Költségvetési pénz-m-i külön jogszab. alapján módosító tétel (±)											
22	Módosított pénzmaradvány (19+20 ± 21)	2 036	1 964	-19 921	-3 055	-676	-127	-928	4 048	-530	-56	-374
23	A 19. sorból: - Egészségbiztosítási Alaphoz folyósított pénzeszköz maradványa - Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány - Szabad pénzmaradvány	2 036	1 964	-19 921	-3 055	-676	-127	-928	4 048	-530	-56	-374

Ssz.	Megnevezés	Törökvész úti Ált. Isk.	Újlaki Ált. Isk.	ÉNO	Család- segítő Kp.	I. sz. Gondozási Kp.	II. sz. Gondozási Kp.	III. sz. Gondozási Kp.	Pedagógiai Szolgáltató Központ	Pedagógiai Szak- Szolgálat	Intézmények összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Költségvetési bank- számlák záróegyenlegei	0	10	997	843	2 874	2 701	635	0	0	37 833
2	Pénztárak és betétköny- vek záróegyenlegei									0	0
3	Záró pénzkészlet (1 + 2)	0	10	997	843	2 874	2 701	635	0	0	37 833
4	Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	-3 328	-2 310	-3 115	-3 216	-441	-3 271	-2 164	-11 048	-1 485	-68 424
5	Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlegei (-)										344
6	Költségvetési aktív árfutó elszámolások záróegyenlege	1 922	6 484	3 927	8 699	2 980	2 327	1 972	1 635	4 263	31 854
7	Költségvetési passzív árfutó elszámolások záróegyenlege (-)										0
8	Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege		10				78	25	8		562
9	Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	300	19		-1				1		1 738
10	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások össze (4-5+6-7+8-9)	-1 706	4 165	812	5 484	2 539	-866	-167	-9 406	2 778	-38 090
11	Előző évben (években) képzett tartalek maradványa (-)										0
12	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)										0
13	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (3 ± 10-11-12)	-1 706	4 175	1 809	6 327	5 413	1 835	468	-9 406	2 778	-257
14	Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt										0
15	Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt										0
16	Költségvetési kiutalás - (int.fin) kiutalatlan intézményi támogatás miatt										0
17	Költségvetési kiutalás - (közp.tám.) kiutalatlan támogatás miatt										0
18	Pénzmaradványt terhelő elvonások										0
19	Költségvetési pénzmaradvány (13 ± 14 ± 15 ± 16 ± 17 ± 18)	-1 706	4 175	1 809	6 327	5 413	1 835	468	-9 406	2 778	-257
20	A vállalk.tevé.eredményéből alapiev. ellátására felhasznált összeg										0
21	Költségvetési pénzmaradvány külön jogszab. alapján módosító tétel (±)										0
22	Módosított pénzmaradvány (19+20 ± 21)	-1 706	4 175	1 809	6 327	5 413	1 835	468	-9 406	2 778	-257
23	A 19. sorból: - Egészségbiztosítási Alaphól folyósított pénzeszköz maradványa - Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány - Szabad pénzmaradvány	-1 706	4 175	1 809	6 327	5 413	1 835	468	-9 406	2 778	-257

Budapest Főváros II. kerületének Önkormányzata - 2012. évi központosított támogatások elszámolása
(ezer forintban)

Jogcím	A feladatra a központi költségvetésből igényelt összeg összesen	Lehívás vagy tényleges felhasználás XII. 31-ig	Feladattal terhelt, de fel nem használt összeg	Visszafizetendő támogatás
1	2	3	4	5
Kieg.tám.nemzetiségi nevelési, oktatási feladatokhoz	167	167		
Könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás	1 753	1 753		
Belterületi utak szilárd burkolattal való ellátása	21 884	21 884		
A 2011. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	7 662	7 662		
<i>Központosított támogatás összesen</i>	<i>31 466</i>	<i>31 466</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése</i>	<i>2 523</i>	<i>2 523</i>		
<i>Színházak költségvetési támogatása</i>	<i>42 800</i>	<i>42 800</i>		
<i>A kv-i szervezetnél foglalkoztatottak 2012. évi kompenzációja</i>	<i>260 996</i>	<i>260 978</i>		<i>-18</i>
<i>Egyéb központi támogatások</i>	<i>32 826</i>	<i>32 826</i>		
<i>Támogatás mindösszesen</i>	<i>370 611</i>	<i>370 593</i>	<i>0</i>	<i>-18</i>

Általános indoklás

A törvényi előírásoknak megfelelően a rendelet – a jóváhagyott költségvetés szerkezetében – tartalmazza a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi költségvetésének végrehajtási adatait.

Részletes indoklás

Az 1.§ a 2012. évi költségvetés módosított bevételi és kiadási teljesítésének főösszegét tartalmazza.

A 2.§ a 2012. évi pénzmaradvány összegét tartalmazza.

A 3. – 4.§ a 2012. évi költségvetés bevételi és kiadási teljesítésének adatait tartalmazza előirányzat csoportonkénti – feladatonkénti módosított bevételi és kiadási előirányzatainak főösszegét tartalmazza.

Az 5.§ a könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített beszámoló adatait tartalmazza.

A 6.§ az előterjesztéssel egyidejűleg a Képviselő-testületnek benyújtandó tájékoztató mérlegeket és kimutatásokat sorolja fel.

A 7. § a hatályba lépésről rendelkezik.

Napirend 7./ pontja

Beszámoló a helyi adóbevételek 2012. évi alakulásáról, és a helyi adóztatással kapcsolatos feladatok végrehajtásáról
(írásbeli)

Előterjesztő: dr. Szalai Tibor
Jegyző

Előadó: dr. Kőműves László
Adócsoport vezetője

Polgármester: Szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat **93/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

az előterjesztés szerint tudomásul veszi a helyi adóbevételek 2012. évi alakulásáról és a helyi adóztatással kapcsolatos feladatok végrehajtásáról szóló jegyzői beszámolót.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

B E S Z Á M O L Ó

A törvényi előírásoknak megfelelően Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2012. évi helyi adóbevételeiről és a Polgármesteri Hivatal adóhatóságának tevékenységéről az alábbiakban számolok be a Tisztelt Képviselő-testületnek:

A 2012. év költségvetésének eredeti bevételi főösszege **16 308 580 eFt** volt. Ebből a tervezett adóbevétel: 2 605 000 eFt. Ezek azon adóbevételeink, melyekkel kapcsolatos adóztatási feladatokat a kerületi adóhatóság végzi el. A bevételek adatainak alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

Adónem	2012. évi módosított terv	2012.évi tény	adatok eFt-ban
			Teljesítés
Építmény	1 320 000	1 342 122	101,7 %
Magánszemélyek kommunális adója	360 000	385 514	107,8 %
Gépjármű	740 000	758 978	102,5 %
Idegenforgalmi adó	90 000	90 217	100,2 %
Egyszeri adóbevétel	120 000	120 023	100,0 %
Bírság+pótlék	20 000	26 528	132,6 %
Mindösszesen	2 650 000	2 723 382	102,7 %

A 2012. évben a tervezett bevételek 102,7%-át sikerült teljesíteni, amely a tervhez képest 70 millió forint többletbevételt eredményezett. 2012. novemberben a bevételi előirányzat összege 2,605 milliárd forintról 2,650 milliárd forintra lett módosítva, mely szintén – jelentősen - túlteljesült.

Adózóink és adótárgyaink számának alakulását 2012-ben – *a 2011. évi adatokkal összehasonlítva* - szintén táblázatos formában mutatom be.

Adónem	2011.		2012.	
	Nyilvántartott adatok		Nyilvántartott adatok	
	Adózó (fő)	Adótárgy (db)	Adózó (fő)	Adótárgy (db)
<i>Építmény</i>	<i>14 613</i>	<i>19 395</i>	<i>14 826</i>	<i>19 712</i>
<i>Kommunális</i>	<i>40 315</i>	<i>43 850</i>	<i>40 627</i>	<i>44 213</i>
<i>Gépjármű</i>	<i>29 411</i>	<i>40 875</i>	<i>29 596</i>	<i>41 381</i>

Az adatok összehasonlításával tapasztalható, hogy valamennyi (helyi) adónem tekintetében (még ha nem is nagymértékben) nőtt az adótárgyak és az adózók száma. A 2011. év adataihoz képest 2012-ben 680db adótárggyal és 525 fő adózóval emelkedett. A gépjárműadó vonatkozásában mind az adózók, mind az adó-tárgyak számában az előző évi adatokhoz képest jelentős változás nem történt, az adózók száma 185 fővel, az adótárgyak száma 506 gépjárművel emelkedett.

Az adóbevételi terv teljesítésének százalékos aránya azt mutatja, hogy a Képviselő-testület 27/2001.(IX.25.) önkormányzati rendeletével bevezetett, a Polgármesteri Hivatal dolgozóinak adóérdekeltségi rendszere – csakúgy, mint korábban - továbbra is megfelelően tölti be rendeltetését, azaz hatékonyan motiválja a munkatársakat a jobb munkavégzésre, elősegítve ezzel az adóztatási tevékenység eredményes ellátását, az adóbevételek növekedését és a felderítési tevékenység erőteljes alkalmazását.

A helyi adórendelet 5. §, 11. § és 16/A. §-ai tartalmazzák a Képviselő-testület által biztosított adómentességek körét, valamint ezek igénybe vételének feltételeit. Az alábbi táblázatok adónemenkénti bontásban mutatják a 2012. évben alanyi adó-mentességben részesülők számát és a mentesség adóbevételekre gyakorolt hatását.

2012. évi adatok

1. Adómentességek		
a) Építményadó		
az elengedés jogcíme	adótárgy	összege
vakok járadékában részesülők	22	506 400
hadigondozottak ellátási formáiban részesülők	18	473 800
70. életévét betöltött gépjárműtároló tulajdonosok	20	352 400
16/A. § (1) bekezdésnek megfelelő személy	3	24 300
	63	1 356 900
b) Magánszemélyek kommunális adója		
az elengedés jogcíme	adótárgy	összege
rendszeres szociális segélyben részesülők	62	633 710
rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülők	208	2 229 309
vakok járadékában részesülők	75	691 358
hadigondozottak ellátási formáiban részesülők	51	509 604
lakásfenntartási támogatásban részesülők	140	1 498 053
közügygyellátási igazolvánnyal rendelkezők	1 121	10 639 014
70 év feletti (6 000 forint adókedvezmény erejéig)	9 226	54 858 094
szükséglakás, kényszerbérlet	28	304 735
16.A.§ (1) bekezdésének megfelelő személy	-	-
Összesen:	10 911	71 363 877
2. Méltányosságok		
az adómérséklés jogcíme	Összege	
egyedi kérelem alapján - építményadó	19	569 560
egyedi kérelem alapján - kommunális adó	30	697 737
egyedi kérelem alapján - gépjárműadó	15	1 405 961
egyedi kérelem alapján - bírság, pótlék	14	359 534
Összesen:	78	3 032 792

Építményadó alól mentesség címén az előző évek átlagához hasonlóan mindösszesen 1,3 millió forint lett törölve, mely a befolyt építményadó összegéhez képest (amely a 2011. évi 1 milliárd forint után 2012-ben 1,3 milliárd forintot eredményezett) nagyon csekélynek mondható.

A magánszemély kommunális adója esetében alanyi mentesség címén 2012-ben 71,3 millió forintot töröltünk a 2011. évi 117,2 millió forinttal szemben, míg a bevétel 370 millió forintra emelkedett a 2011. évi 185 millióhoz képest. Ennek okai:

2012. január 01-jétől

- megszűnt a 62. életévet betöltött magánszemélyek teljes alanyi adómentessége, mely helyett a 70. életévet betöltött személyeket illeti meg adókedvezmény 6 000 forint erejéig;

- szintén megszűnt azon magánszemélyek alanyi adómentessége, akik rendszeres havi jövedelme nem érte el a mindenkori legkisebb öregségi nyugdíj összegének kétszeresét. (Ők, ha jövedelmi / vagyoni viszonyaik indokolják, adómérséklési vagy fizetés-könnyítési eljárást kezdeményezhetnek.)

E módosítások eredménye az lett, hogy míg 2011-ben 17 415 db adótárgy után nem kellett alanyi adómentesség címén egyáltalán adót fizetni, addig 2012-ben - az előző oldalon található táblázat alapján - csak 1 685 adótárgyra nézve állt fenn teljes alanyi adómentesség. (Azért ennyi adótárgyra, mert a 70. életévet betöltött adózók (9 226 fő) csak 6 000 forint adókedvezményben részesülnek, tehát adókötelezettség terhel mindenkit, mivel az adó leg-alacsonyabb mértéke 9 000 Ft/év.)

E jelentős adójogszabály változásnak két fontos következménye lett:

- a kommunális adó bevételek duplájára emelkedtek;
- az adónyilvántartás naprakészebb lett, miután a korábban adómentességben részesült személyek az adókötelezettségeket érintő változásokat (pl. ingatlan értékesítés, átminősítés) 2012-ben nagy számban bejelentették;

2012-ben összesen 177 db részletfizetési- illetve fizetés-halasztási, valamint adómérséklés iránti kérelem érkezett. Ebből 78 esetben összesen 3 032 792 Ft-ot töröltünk adómérséklés címén, mivel adózó megfelelt az *Art*-ban meghatározott feltételeknek, vagyis bizonyított a megélhetés súlyos veszélyeztetettsége. A többi esetben részletfizetést illetve fizetés-halasztást engedélyeztünk 98 315 975 Ft adóösszegre, mely év végéig teljesült.

2011-ben 68 kérelemre összesen 1 872 656 forint adóösszeg lett mérsékelve, míg 2012-ben 78 kérelemre 3 032 792 forint. (Mivel a 2012. január 01-jétől alkalmazott adómértékek az előző évnek átlagosan 1,5-szeresére emelkedtek, a mérsékelt összeg arányait tekintve nagyjából megfelel a 2011.évi adómérséklés eredményének.)

Adóellenőrzés (a nyilvántartásban nem szereplő adótárgyak felderítését követő visszamenőleges adó-megállapítás)

A 2012. év egyik feladata a május-június, illetve augusztus-szeptember hónapokban elvégzett adózatlan, adónyilvántartásban nem szereplő ingatlanok helyszíni visszaellenőrzése volt (bővebben az 5-6. oldalon), amely növelte az egyszeri adóbevételünk összegét, valamint az adótárgyak számát.

Ezen eljárásunk eredményeként 1 150 db határozatot bocsátottunk ki (kommunális adó 754 db, építményadó 396 db), mely alapján **38 650 275.-Ft** adó folyt be ténylegesen.

A megfizetett adóból 24 438 615 forint kommunális adó, 14 211 660 forint pedig építményadó volt.

(A 2012. évben a nagyobb hangsúlyt a végrehajtási tevékenységre fektettük, mely alapján az egyszeri adóbevétel kitevő összeg nagyobb részét e tevékenység során befolyt adó eredményezte.)

A 2012. évi behajtási tevékenység alakulása:

A 2012. évben, csakúgy, mint 2011-ben, kiterjedt végrehajtási tevékenységet végeztünk, vagyis kiemelt csoportcélként határoztuk meg a helyi adóhátralékok intenzívebb behajtását, illetve a nagy mennyiségű közigazgatási bírság, valamint a szabálysértési pénz- és helyszíni bírság behajtására irányuló megkeresések feldolgozását és a megkereső társhatóságok tájékoztatását.

Behajtási tevékenységünk eredményeként 86 350 000 Ft adóbevétel teljesült. (A 2011. évi adóbehajtás 35 388 000 Ft bevételt eredményezett.)

Az adók módjára behajtandó köztartozások esetében 13 383 db volt a fő-, illetve az alszámon iktatott irataink száma, az önkormányzatot megillető bevételek összege pedig a 2011. évi 4,5 millió forintról 2012-ben csaknem 7,5 millióra emelkedett *(adatok bővebben az 5. oldalon)*.

A végrehajtási cselekmények fogantatásakor az előző évek gyakorlatához hasonlóan 2012-ben is a fokozatosságra törekedtünk. A végrehajtásra kötelezettet a hátralék nagyságától függően vagy írásban szólítottuk fel a tartozás kiegyenlítésére, vagy lakóhelyén/székhelyén kerestük meg, tájékoztatva a hátralék összegéről, s az alkalmazandó jogkövetkezményekről. Ez utóbbi megoldás kétségtelenül időigényes, de eredményes abból a szempontból, hogy adózók jelentős hányada a jegyzőkönyvben nyilatkozottaknak megfelelően néhány napon belül megjelent hátralékának rendezése, vagy részletfizetési kedvezmény kérése végett. Ennek eredménytelensége esetén alkalmaztuk az azonnali beszédési megbízást (amennyiben adózó rendelkezett pénzforgalmi bankszámlával), illetve a fizetésből, egyéb járandóságból való közvetlen letiltást, valamint a hatósági átutalási megbízást, ami az adózók fizetési számláit kezelő bankok megkeresését jelenti a hátralékos összeg levonása, majd átutalása végett. Az előző év gyakorlatához hasonlóan az adóhátralékkal rendelkező gépjármű tulajdonosok részére foglalkási jegyzőkönyvet kézbesítettünk, illetve adtunk át a helyszínen, mellyel egyidejűleg az Okmányirodában az adott gépjárműre terhelési és elidegenítési tilalmat jegyeztettünk be a nyilvántartásba. Mivel a jegyzőkönyv a gépjármű árverésen történő értékesítéséig tartalmazta mind az adóhatóság, mind az adós jogait és kötelezettségeit, a vonatkozó jogszabályokat, ezért e módszer eredményesnek bizonyult és ösztönzően hatott a teljesítésre.

Emellett természetesen az elmúlt évek gyakorlatának megfelelően következetesen alkalmaztuk a jelzálogjog, illetve a végrehajtási jog ingatlan-nyilvántartásba történő bejegyzését is.

Munkabérből/egyéb járandóságból letiltás: Az elmúlt évben 264 letiltást bocsátottunk ki 21 654 982 Ft értékben magánszemélyt megillető jövedelem terhére. Ebből 14 685 230 Ft adóösszeg folyt be. E végrehajtási cselekményt zömében az alacsonyabb összegű adótartozások, valamint az adók módjára történő behajtások esetén alkalmazzuk. (2011-ben 198 letiltás lett kibocsátva, mely eredményeként 8 963 230 Ft folyt be.)

Inkasszó: Azonnali beszedési megbízás 462 adózónál 1 408 tétellel lett benyújtva, amelyből az alábbi bevételek folytak be:

	Befolyt összeg Ft-ban
Építményadó	31 498 856
Gépjárműadó	4 462 798
Kommunális adó	104 679
Bírság	178 800
Pótlék	3 838 472
Összesen	40 083 605

Az év során kibocsátott azonnali beszedési megbízásokból befolyt összeg az előző évihez képest lényegesen magasabb, mivel 2011-ben ez az összeg 4 918 551 Ft volt.

Bár az inkasszó sikeressége többségében benyújtásának megfelelő időzítésén és a szerencsén múlik - mivel adózó bejelentett bankszámlaszáma vagy nem valós, vagy fedezet nélküli - azonban a 2012. évi eredményeinket nagymértékben befolyásolta a benyújtott tételek nagy száma (1 408 db), mely 2011-ben 235 db volt.

Ingó- és ingatlan-végrehajtás: 2012-ben 24 ingatlanra jegyeztünk be jelzálogjogot, míg végrehajtási jog bejegyzés hat ingatlanra történt. A bejegyzett összeg 17 647 490 Ft volt, ebből 9 235 650 Ft-ot megfizettek.

Egyértelműen ez az intézkedési forma lenne a leghatékonyabb, de mivel a végrehajtási jog bejegyzés 500 000 Ft-ot meghaladó adótartozás esetén alkalmazható, nagyon sok hátralékos adózónál nem vehető igénybe.

Forgalomból történő kivonás kezdeményezése: A Gjt. 9.§ (3) bekezdése alapján 327 db gépjármű forgalomból kivonását kezdeményeztük, a kimutatott hátralék összege összesen 13 955 747 Ft volt. (A Gjt. alapján ezt az intézkedést azon gépjárművekre lehet alkalmazni, amelyekre nézve egy évet meghaladó adótartozás áll fenn.) Az intézkedés hatására összesen 9 646 213 Ft folyt be.

2012-ben is alkalmaztuk a gépjárművek jegyzőkönyvvél történő lefoglalását, mely cselekmény előnye, hogy azt nem csak gépjárműadó-tartozás, hanem minden fajta hátralék (pl. építményadó, kommunális adó, adók módjára behajtandó köztartozás) esetén lehet fogatosítani.

Ilyenkor a gépjármű törzskönyvét kell lefoglalni, a járműnyilvántartásba elidegenítési tilalmat bejegyezni, majd hat hónapos fizetési haladék elteltét követően van lehetőség – amennyiben a teljesítés időközben sem történt meg - a forgalmi engedély lefoglalására, illetve a gépjármű árverésen történő értékesítésére.

2012-ben 174 db gépjárművet foglaltunk le, többnyire 50 000 -100 000 Ft-ot meghaladó adótartozások esetén. E végrehajtási cselekmény alkalmazásával 19 394 517 Ft adóhátralékból 12 724 965 Ft összeget sikerült behajtani.

Az adóhatóság tevékenységét bemutató adatok:

Ügyiratforgalom: 2012. december 31-ig főszámra 84 126 irat, alszámra 36 720 irat érkezett, **összesen: 120 346 db.** A 2012. évi ügyiratforgalom az adómérték változás okán kipostázott határozatok nagy száma miatt volt ilyen kiugróan magas. (A 2011. évi ügyiratforgalom: főszám és alszám együtt 73 778 db volt.)

Az ügyiratok ügytípus szerinti megoszlása (db számban):

adóbehajtási ügyek: főszámra iktatva 1 001; alszámra 3 152;
 adóigazolás, túlfizetések visszaütalása: főszámra iktatva 1 643; alszámra 65;
 méltányossági ügyek: főszámra iktatva 133; alszámra 83;
 kivetési ügyek: főszámra iktatva 74 744; alszámra 9 370;
 kobzási ügyek: főszámra iktatva 346; alszámra 502;
 adók módjára behajtandó köztartozások: főszámra iktatva 3 860; alszámra 9 523;
 bírság behajtás: főszámra iktatva 764; alszámra 4 328;

Végezetül fontos még megemlíteni Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének **a talajterhelési díj helyi szabályozásáról szóló 12/2008.(V.20.)** rendeletét, mely alapján a díjfizetésre kötelezetteknek a 2011. 01. 01 – 2011. 12. 31-ig terjedő időszakról kellett bevallást és befizetést teljesíteniük 2012. 03. 31-ig.

A talajterhelési díj ugyan nem adó, de a beszédésével, nyilvántartásával kapcsolatos hatósági feladatokat a jegyző, mint adóhatóság látja el.

A **2012. évre** talajterhelési díj címén **1 500 000 forint** lett tervezve.

Bevallást 44 személy nyújtott be, melyből **796 012 forint** bevétel teljesült.

A talajterhelési díj fizetési kötelezettség ellenőrzése 2013-ra betervezett feladat.

Budapest, 2013. április 16.

dr. Szalai Tibor
jegyző

Napirend 8./ pontja

Javaslat a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepciójára (írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt

Polgármester

Előadó: dr. Szalai Tibor

Jegyző

Polgármester: Felhívja a figyelmet a napirendhez kiosztott kiegészítésekre. Megjegyzi, hogy bár az Országgyűlés módosította a határidőt, de mivel a Pénzügyi Iroda kiválóan dolgozott és elkészítette az anyagot, ezért úgy gondolták, hogy fogadja el most a Testület.

Szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
94/2013. (IV. 30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

egyetért a határozat melléklete szerinti 2014. évi költségvetési koncepcióban megfogalmazott célokkal és rendező elvekkel.

A 2014. évi végleges költségvetés összeállításánál az alábbi alapelvek érvényesülését kell biztosítani:

- a költségvetési egyensúly, pénzügyi stabilitás megőrzése külső forrás bevonása nélkül,
- az elmúlt évek fejlesztési eredményeinek megőrzése, fenntartása
- szolgáltatások változatlan színvonalon való megtartása, szükség szerint tovább bővítése,
- pályázati lehetőségekkel az önkormányzati beruházások folytatása,
- a kiadási főösszeghez viszonyítva a tartalékok összege nem lehet kevesebb, mint 5 %.

Felkéri a polgármestert, hogy a megfogalmazott fő célkitűzéseket, az általános és kötelező tervezési követelményeket a 2014. évi költségvetési rendelettervezet elkészítésénél érvényesítse.

Felelős: polgármester

Határidő: a 2014. évi központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő 45 nap.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

konceptio melléklete

Többséves kihatással járó döntések
a Budapesti Főváros II. Ker. Önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepciójához

Sor- szám	Képviselő-testület döntés száma	Feladat	Költségek és kiadások összege eft										
			2013. évi kiadás az megvalósítás céljára	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.		
1.	61/2004. (XI.4.)	II. Rákóczi Ferenc rekonstrukció, bővítés finanszírozása (törvényhatóság)	977 897	86 897	86 897	86 897	86 897	86 897	86 897	86 897	65 170		
2.	61/2004. (XI.4.)	II. Rákóczi Ferenc rekonstrukció, bővítés finanszírozása (kamatkalkuláció)	614 847	15 000	14 000	12 000	10 000	8 000	6 000	4 000	2 000		
3.	353/2009. (VII.2.)	Intézményi köztervezési biztosítás (2013.08.27-től a főváros)	2 277 080	767 080									
4.	389/2009. (IX.24.)	Felújított háziorvosi ügyeleti szolgáltatás	93 000	48 000									
5.	1/2010. (I.27.) rendelet	A helyi közművelődési tevékenységek ellátásáról szóló 7/2000. (III.23.) rendelet módosítása*	605 066	250 722									
6.	100/2010. (III.25.)	Hasznosító gépek üzemeltetési költsége	121 636	43 127	44 800	előző évi összege-infl	előző évi összege-infl	előző évi összege-infl	előző évi összege-infl	előző évi összege-infl	előző évi összege-infl		
9.	124/2011. (IV.28.)	Zöldfelületek, fasorok, parkok szökőkútjának fenntartása (keretszervezés)	220 000	243 700	243 000	128 000 i. félév							
10.	331/2011. (X.22.)	Törökviszlai út 22-24. sz. alatti boltcsoport korszerűsítése, bővítése KMOOP-4.5.2-11 pályázat	60 000	189 000									
11.	109/2012. (IV.24.)	Közművek, járdák, lépcsők kárvétele	66 675	241 210	85 750								
12.	145/2012. (V.31.)	Gyermek háziorvosi ügyelet		11 760	12 000	előző évi összege-infl	előző évi összege-infl						
13.	9/2012. (II.23.) önk. rendelet 1.8. tábla, 7/2012. (I.24.)	Szentlőczy Utcai Óvoda új épületszárnnyal történő bővítése (KMOOP-4.6.1-11 pályázat)		472 678									
14.	347/2012. (XII.3.)	Környezeti (refrigyál) rendszer rendszerezési működtetése		13 000									
Mindösszesen:			5 035 891	2 226 714	737 169	489 379	339 379	345 619	345 619	345 619	341 619		

250 722

2013. évi költségvetési Bőrszeg 1. 7 %-a eFt-ban

2014. évi költségvetési koncepció

Központi elképzelések

A Kormány törekvése 2014-ben vélelmezhetően továbbra is az államháztartás tartós konszolidálása, az államháztartási hiány és ezzel együtt az államadósság csökkentése, hogy a tartós egyensúlyon alapuló növekedés feltételeinek megteremtése lesz. Ezzel van összhangban a Magyar Nemzeti Bank 2013. március 28-án közétett inflációs előrejelzése is, amely szerint az idei évben az átlagos infláció 2,6 százalék lesz, a jövő évben 2,8 százalék, míg a gazdasági növekedés 2013-ban 0,5 százalékot, 2014 évre 1,7 százalékot mutat.

A 2014. költségvetési koncepció javaslat készítésekor még nem ismerjük az önkormányzat pénzügyi pozícióját alapvetően meghatározó végleges költségvetési szabályozókat, ezért a helyi elgondolásoknál a 2013-ban kialakított központi finanszírozási rendszer változatlanosságát tételeztük fel, figyelembe véve az önkormányzati rendszer 2013-tól életbe lépett strukturális változásait.

Helyi önkormányzati elgondolások:

A II. kerületi Önkormányzat 2014. évi gazdálkodását továbbra is külső forrás igénybevétele nélkül kívánja tervezni. Változatlanul kiemelt cél a pénzügyi stabilitás, kiegyensúlyozott intézményi működtetés megőrzése. Emellett az önkormányzat indokolt fejlesztések megvalósítására is kíván forrást biztosítani, amely fedezetét részben a 2013. évben elindított pályázati támogatások elszámolásából eredő bevételekből finanszírozná.

A korábbi évek gyakorlata alapján 2014. évi költségvetés tervezése és végrehajtása során elsődlegességet kell élveznie a jogszabályi kötelezettségen alapuló feladatok ellátásának.

Az önként vállalt feladatok köre nem bővíthető. A már meglévő önként vállalt feladatokra kiadási előirányzat kizárólag akkor tervezhető, ha annak bevételi oldalon fedezete biztosított, az a költségvetés egyensúlyát nem veszélyezteti, és a bevétel teljesíthetősége megalapozott.

Az elmúlt években az intézményhálózat infrastruktúrája megújult, ennek megőrzését 2014-ben továbbra is karbantartások elvégzésével kívánjuk biztosítani. 2013-tól állami fenntartásba kerülő oktatási intézményeknél beruházási, illetve nagyobb felújítási feladatok, csak különösen indokolt esetben kezdeményezhetők.

2014-ben az önkormányzat továbbra is kiemelten kezeli településüzemeltetési feladatokat. Az úthálózat felújításról, járdák építéséről, gyalogátkelők létesítéséről, parkok, játszóterek felújításától nem kíván lemondani. Ennek keretösszegét a költségvetés összeállításakor a teljesíthető felhalmozási bevételek ismeretében a javasoljuk meghatározni.

Működés

A központi támogatásból kapott működési bevételeinknél jelenleg ismert szabályozás szerint 2014-ben az önkormányzat által ellátott feladatok vonatkozásában 2013. évi szinten számítunk.

A fővárosi forrásmegosztásból származó iparüzési adó bevétel megosztásánál változás nem prognosztizálható.

A 2014. évi működési kiadásoknál a 2013. évhez képest a korábbi évekhez hasonlóan kiadásbővülésével kell számolnunk. Egyrészt a 2014. évre prognosztizált infláció és az év közben várható közüzemi díjemelések miatt, másrészt 2013. évi költségvetésben jóváhagyott és évvégére befejezett intézményi beruházások (óvodai csoportlétszám bővítések) kapcsán adódó működési kiadás növekmény okán. Többlet kiadást jelent még a Polgármesteri Hivatal tekintetében a 2014. évi választásokkal kapcsolatos feladatok lebonyolítása.

A 2014. évi költségvetés összeállításakor a közüzemi díjakat változatlanul tételes kimutatás alapján kell előirányozni, figyelembe véve az akkor már ismert díjemelések hatásait is.

Az étkeztetési költségeket 2013-ban lefolytatott közbeszerzést követően megkötött szerződések alapján kell tervezni.

Az önkormányzat által fenntartott intézmények a 2014. évi költségvetésüket a tavalyi évvel azonos irányelvek mentén állíthatják össze.

Az intézmények működtetéséhez szükséges kiadások tervezését a korábbi években alkalmazott tételes kimutatás szerint kell elkészíteni. Karbantartási feladatoknál prioritási sorrendet kell felállítani, elsősorban jogszabályban rögzített (pl. játszóeszközök, érintésvédelmi, HACCP felülvizsgálatok), illetve a hatósági kötelezésen alapuló feladatok támogathatók.

Az Egészségügyi Szolgálat 2013. évi költségvetésének tervezésénél továbbra is törekedni kell, hogy szakellátás finanszírozása lehetőség szerint az OEP támogatásból valósuljon meg. Az önkormányzat által biztosított működési támogatási összeg növelésére nincs lehetőség, maximum 2013. évi eredeti szinten finanszírozható.

Saját bevételeinknél a kamat és hozam bevételek tekintetében 2013. évi szintnél alacsonyabb összeg tervezhető, amennyiben 2013. év első negyedében tapasztalat kamatcsökkenés folyamata tartóssá válik. Tekintettel arra, hogy 2013. évi költségvetésben a Képviselő-testület pénzügyi befektetésekre forrást nem biztosított, ezért 2014-ben osztalék, hozam bevétel bővüléssel nem számolhatunk..

Többletbevételi forrást remélünk a 2013-tól bővítésre került parkolási rendszerből, valamint az idei évi pótdíj behajtási tevékenység fokozásának eredményéből.

2014-ben a helyi adórendszerben változást nem tervezünk. A 2013. évi teljesítések figyelembevétel tervezhetők majd az előirányzatok.

2014-ben a Polgármesteri Hivatal tekintetében és az önkormányzat intézményeinél létszámemelésre kizárólag új feladat ellátása miatt kerülhet sor. Továbbra is cél az önkormányzat által biztosított juttatásokat megőrzése.

Felhalmozás

A felhalmozási bevételek a 2013. évi teljesítések, valamint az ingatlanpiaci helyzet ismeretében tervezhetők. Az elmúlt években az önkormányzat a nagyobb beruházásokat pályázati források igénybevételeivel finanszírozta, ezért 2014-ben is cél a pályázati lehetőségek kihasználása.

A felhalmozási forrás hiányt az önkormányzat a 2013. költségvetésében működési eredményéből finanszírozta. Lehetőség szerint a 2014. évi költségvetés összeállításánál is erre kell törekedni.

A felhalmozási források szűkülése ellenére az önkormányzat nem kíván lemondani az úthálózat további felújításáról, járdák, gyalog átkelők létesítéséről, játszóterek bővítéséről, valamint a közösségi zöldfelületek magas színvonalú fenntartásáról, további közterületek rendezéséről.

A kötelező és önként vállalt feladatok arányát a 2013. évi költségvetési rendelet szerint kell 2014-ben is kialakítani. Az önként vállalt feladatok köre csak nagyon indokolt esetben bővíthető, kizárólag akkor, ha ennek fedezete a bevételi oldalon biztosított, és a kötelező feladatok ellátást nem veszélyezteti.

A költségvetés struktúráján nem tervezünk változtatni, az elmúlt évek tapasztalat alapján a gazdálkodás biztonságának folyamatos fenntartását biztosította a költségvetés főösszegéhez viszonyított nagyobb volumenű (2013-ban főösszeg közel 12 %-a) tartalék tervezése. A költségvetés készítésekor ismert, de még nem számszerűsíthető feladatok kiadási forrásai, valamint az év közbeni többletbevételek tartaléka is itt kerül megtervezésre.

A Képviselő-testület többéves kihatással járó korábbi döntéseinek 2014. évi vonatkozásait - az eddig meghozott, ismert döntések alapján – a koncepció 1. sz. mellékletében mutatjuk be.

Budapest, 2013. április 19.

dr. Szalai Tibor
jegyző

Napirend 9./ pontja

A Budai Polgár Kiadó, Tájékoztató és Kulturális Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának és közhasznú beszámolójának elfogadása

(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt

Polgármester

Előadó: dr. Murai Renáta

Jegyzői Titkárság vezetője

Polgármester: Szavazásra bocsátja az 1-es határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
95/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Budai Polgár Kiadó, Tájékoztató és Kulturális Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1022 Budapest, Bimbó út 1-5., Cg. 01-09-920485) – jelen határozat mellékletét képező – 2012. évi egyszerűsített éves beszámolóját 20 525 eFt saját tőkével, -5 697 eFt adózás előtti eredménnyel, -5 697 eFt mérleg szerinti eredménnyel és 30 892 eFt egyező eszköz és forrás oldali mérleg főösszeggel elfogadja, és felhatalmazza Balaton Sándor Balázs ügyvezetőt, hogy határidőben – 2013. május 31-ig – intézkedjen az éves beszámoló céginformációs szolgálat részére történő megküldése iránt.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert az ügyvezető értesítésére.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2013. május 15.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

2	0	9	2	7	0	4	8	5	8	1	4	5	7	2	0	1

Statistikai számjeli:

0	1	--	0	9	--	9	2	0	4	8	5

Cégjegyzék száma:

A vállalkozás megnevezése: **Budai Polgár Nonprofit Kft.**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **1022 Budapest Bimbó út 1-5.**

Egyszerűsített éves beszámoló

2012
Üzleti évről

Keltetés: Budapest, 2013.03.31

Balaton Sándor Balázs
A vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Statistikai számjel:

2	0	9	2	7	0	4	8	5	8	1	4	5	7	2	0	1

 Cégjegyzék száma:

0	1	--	0	9	--	9	2	0	4	8	5

1	1

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2012.12.31 (év/hó/nap)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tételek megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	9 007		9 027
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	456		259
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	8 551		8 768
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	22 710		17 420
10.	I. KÉSZLETEK	4 523		1 996
11.	II. KÖVETELÉSEK	7 256		8 171
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	10 931		7 253
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	4 556		4 445
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17.sor)	36 273		30 892

Keltetés: Budapest, 2013.03.31

P.H.

Balaton Sándor Balázs

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel:

2	0	9	2	7	0	4	8	5	8	1	4	5	7	2	0	1

 Cégjegyzék száma:

0	1	--	0	9	--	9	2	0	4	8	5

1	2

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2012.12.31 (év/hó/nap)

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

devizanem: ezer HUF

Sor-szám	A tételek megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	26 222		20 525
20.	I. JEGYZETT TŐKE	13 000		13 000
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékén			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	23 595		13 222
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-10 373		-5 697
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sorok)	5 523		9 987
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 523		9 987
35.	34.sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	4 528		380
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37.sor)	36 273		30 892

Keltetés: Budapest, 2013.03.31

P.H.

Balaton Sándor Balázs
 A vállalkozás vezetője (képviselője)

2	0	9	2	7	0	4	8	5	8	1	4	5	7	2	0	1

Statistikai számjel:

0	1	--	0	9	--	9	2	0	4	8	5

Cégjegyzék száma:

A vállalkozás megnevezése: **Budai Polgár Nonprofit Kft.**

A vállalkozás címe, telefonszáma: **1022 Budapest Bimbó út 1-5.**

Egyszerűsített éves beszámoló

2012
Üzleti évről

Keltetés: Budapest, 2013.03.31

Bakaton Sándor Balázs
A vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Statistikai számjel:	2	0	9	2	7	0	4	8	5	8	1	4	5	7	2	0	1
Cégjegyzék száma:	0	1	--	0	9	--	9	2	0	4	8	5				3	1

Az üzleti év mérleg-fordulónapja: 2012.12.31 (év/hó/nap)

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" változat

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	154 264		164 327
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	120		118
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	109		91
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	144 377		150 466
V.	Személyi jellegű ráfordítások	16 976		16 014
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 910		2 147
VII.	Egyéb ráfordítások	1 464		1 524
	VII. sorból: értékvesztés	602		912
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-10 343		-5 706
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	81		9
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2		
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	79		9
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-10 264		-5 697
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások	109		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-109		
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-10 373		-5 697
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-10 373		-5 697
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-10 373		-5 697

devizanem: ezer HUF

Keltetés: Budapest, 2013.03.31

P.H.

Babton Sándor Balázs
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjele: 20927048-5814-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-920485

Vállalkozás megnevezése: **Budai Polgár Nonprofit Kft.**

Vállalkozás címe: **1022 Budapest Bimbó út 1-5.**

Kiegészítő melléklet

a 2012. évi beszámolóhoz

Keltetés: Budapest, 2013.03.31.

Balaton Sándor Balázs

A vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Általános kiegészítések

A Kiegészítő Melléklet a Budai Polgár Nonprofit Kft. 2012.01.01-től 2012.12.31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

A beszámolót és kiegészítő mellékletet készítette: **Király Zsuzsanna**

A könyvelést végző regisztrációs száma: **139844**

A könyvvizsgálatot végző személy neve: **Kalocsai Imréné dr.**

A könyvvizsgálatot végző tagsági száma: **001301**

1. A vállalkozás adatai és tevékenységi körének bemutatása**Alakulás**

Alakulás és bejegyzés kelte, száma: **2001.08.23**

A társaság teljes cégneve: **Budai Polgár Nonprofit Kft.**

Székhelye: **1022 Budapest Bimbó út 1-5.**

Adószáma: **20927048-2-41**

Tulajdonosi struktúra

A társaság jegyzett tőkéje: **13,000 eFt**

TULAJDONOS:

Tulajdonos	Jegyzett tőke eFt	Jegyzett tőke aránya
II. kerületi Önkormányzat	13,000	100.0 %

Az ügyvezetői feladatokat **Balaton Sándor Balázs** látja el. A társaság egyéb tisztségviselőt nem alkalmaz.

A társaság a beszámolási időszakban tagjának kölcsönt nem nyújtott, a tag nem nyújtott kölcsönt a társaság részére.

A társaság a beszámolási időszakban egyéb hitelt, vagy kölcsönt más személyeknek sem nyújtott, illetve ilyet nem vett igénybe.

A társaság jegyzése az ügyvezetőkre nézve önálló.

Fontosabb tevékenységi körök:

A tevékenységi kört a társasági szerződés TEÁOR besorolás szerinti tevékenységnek megfelelő bontásban tartalmazza.

A társaság alaptevékenysége: 5814

2. A számviteli politika főbb vonásai

A mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja:

A mérleg fordulónapja: **2012.12.31**

A mérlegkészítés időpontja: **2013.03.31**

A kettős könyvvitelt keretében vezetett könyvelés alapján az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése lineárisan a társasági adótörvényben meghatározott leírási kulcsokkal került meghatározásra, és évente egyszer kerül elszámolásra. A társaság tevékenységéből adódóan a beszámolási évben beszerzett eszközök esetén maradványértéket nem képzett, mert a beszerzett eszközeinek értéke, és/vagy maradványértéke nem jelentős.

Az 100.000 Ft alatti egyedi beszerzésű tárgyi eszközök beszerzési értékükön a használatba vételkor értékcsökkenési leírással egy összegben azonnal költségként elszámolásra kerültek.

Készletek: tényleges beszerzési áron épültek a mérlegbe. A tételes leltárfelvételre 2012.12.31-én került sor. A leltár értékelésekor a tényleges készletérték FIFO módszerrel került meghatározásra.

A társaság 2012 évben értékvesztésként 912 eFt számolt el.

A választott mérleg az „A” típusú egyszerűsített éves beszámoló, az eredménykimutatás „A” típusú egyszerűsített összköltség eljárással készült.

3. A társaság valós vagyoni, pénzügyi elemei a következők

Az eredmény alakulásának elemei a következők voltak:

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyévi eFt
Üzemi tevékenység eredménye	-10,344	-5,706
Pénzügyi műveletek eredménye	79	9
Rendkívüli eredmény	-108	0
Adózás előtti eredmény	-10,373	-5,697

Az 1. sz. mellékletben mutatjuk be a gazdálkodás jellemző általánosan elfogadott mutatószámait, amelyek jól tükrözik a két időszak közötti változásokat, így azok további szöveges kiegészítést nem igényelnek.

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A mérlegben a 2012 és a 2013 évek adatai teljes mértékben összehasonlíthatóak.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értéke, valamint az értékcsökkenési leírás alakulását a 2. sz. melléklet mutatja be.

A készletek az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Anyagok	881	297
Késztermékek	157	0
Áruk	3,193	1,699
KÉSZLETEK	4,231	1,996

A pénzeszközök az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Pénztár, csekkek	568	139
Bankbetétek	10,363	7,114
PÉNZESZKÖZÖK	10,931	7,253

Az egyéb követelések soron az alábbi tételek vannak kimutatva (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Munkavállalókkal szembeni követelés	0	31
Különféle egyéb követelés	0	247
Áfa túlfizetése	632	2,135
EGYÉB KÖVETELÉSEK	632	2,413

Az elszámolt értékcsökkenési leírás összege mérlegtételek szerinti bontásban (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Lineáris terv szerinti értékcsökkenési leírás	2,147
A tárgyévben elszámolt összes értékcsökkenés	2,147

Saját tőke alakulása 2012. évben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	13,000	13,000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	23,595	13,222
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Mérleg szerinti eredmény	-10,373	-5,697
SAJÁT TŐKE	26,222	20,525

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek sor az alábbi tételekből adódik (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Bázisév eFt	Tárgyév eFt
Személyi jövedelem adó	189	138
Foglalkoztatottakkal szembeni tartozás	778	683
Nyugdíjbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége	302	264
Egészségbiztosítási járulékok fizetési kötelezettsége	90	58
Egészségügyi hozzájárulás fizetési kötelezettség	22	30
EKHO fizetési kötelezettség	123	123
Szakképzési járulékok fizetési kötelezettség	63	11
EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1,567	1,307

Az adózás előtti eredményt módosító tételek

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Adótörvény szerinti értékcsökkenés és nyilv.szer.érték	2,147
Összesen	2,147

Adózás előtti eredményt növelő tételek (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Összeg eFt
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés és kiv.érték	2,147
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	219
Összesen	2,366

Az eredménykimutatás kiegészítése:

Az eredmény-kimutatás tárgyévi és előző évi adatai teljes mértékben összehasonlíthatók.

A 2012.04.09 - n tartott taggyűlés határozatával elfogadta a 2012 évi mérleg szerinti eredmény következők szerinti felosztását:

Jóváhagyott osztalék: 0 eFt.
Mérleg szerinti eredmény: -5,697 eFt.

Tájékoztató kiegészítések:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 3 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg eFt
Bérköltség	6,564
Bérbírálatok	3,261
Személyi jellegű egyéb kifizetések	6,189
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	16,014

A dolgozók részére kifizetett munkabér 4,282 eFt volt, az ügyvezető munkabére 2,282 eFt.

Egyéb kiegészítő információk:

A társaságnak 2012. december 31-én fennálló hitelállománya: 0 eFt.
Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.
A vállalkozás határidőn túli, valamint kétes kinnlevősége: 0 eFt

Kelt: Budapest, 2013.03.31.

Balaton Sándor Balázs
ügyvezető igazgató

1. sz. melléklet

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	24.83 %	29.22 %	4.39 %
Befektetett eszköz és saját tőke aránya	291.13 %	227.37 %	-63.76 %
Tárgyi eszközök hatékonysága	1,804.05 %	1,874.17 %	70.12 %
Tárgyi eszközök aránya	27.35 %	33.48 %	6.13 %
Műszaki ber., gépek, járművek aránya	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Forgó eszközök aránya	62.61 %	56.39 %	-6.22 %
Vevők / szállítók aránya	139.70 %	60.81 %	-78.88 %
Tőke ellátottsági mutató	72.29 %	66.44 %	-5.85 %
Idegen tőke aránya	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Eladósodottsági mutató	15.23 %	32.33 %	17.10 %
Likviditási ráta	411.19 %	174.43 %	-236.76 %
Árbevétel arányos üzemi eredmény	-6.71 %	-3.47 %	3.23 %

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Eszközök forgási sebessége	4.25	5.32	1.07
Készletek fordulatszáma	36.46	82.33	45.87
Tőke forgási sebessége	5.88	8.01	2.12
Saját tőke megtérülési mutató	-0.40	-0.28	0.12
Saját tőke növekedési mutató	2.02	1.58	-0.44
Vagyonfedezeti mutató	3.07	2.34	-0.73
Likviditási gyorsráta	3.35	1.54	-1.80
Tőkeáttétel	1.38	1.51	0.12

Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Saját tőke jövedelmezőségének mutatója	-39.15 %	-27.76 %	11.39 %
Fizetendő osztalék és a jegyzett tőke viszonya	0.00 %	0.00 %	0.00 %
Jegyzett tőke jövedelmezősége	-39.56 %	-27.76 %	11.80 %
Befektetések jövedelmezősége	n.m.	n.m.	n.m.

Vevői, szállítói állomány alakulása

Megnevezés	Bázisév	Tárgyév	Változás
Vevők forgási sebessége	13 nap	12 nap	-1 nap
Szállítók forgási sebessége	9 nap	19 nap	10 nap

2.sz. melléklet

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása

Megnevezés	Bekerülési érték eFt	Nettó érték eFt	Elszámolt amortizáció eFt
Immateriális javak	591	259	197
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7,399	5,695	444
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5,595	3,073	1,098
Tenyészállatok	0	0	0
100 eFt. alatti eszközök	2,188	0	408
Beruházások, felújítások	0	0	0
Összesen	15,773	9,027	2,147

Független könyvvizsgálói jelentés

A Budai Polgár Nonprofit Kft /tulajdonosának

a 2012. évi egyszerűsített éves beszámolóról

Elvégeztük a Budai Polgár Nonprofit Kft mellékelt 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 30892 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 5697 E Ft/veszteség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért méri meg, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Budai Polgár Nonprofit Kft 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Budapest, 2013.03.31.



Kalocsai Imre
 ügyvezető
 K & P és Társai Adó-és Könyvvizsgáló Kft
 1213 Budapest, Damjanich J. út 143.
 Nyilvántartási szám: 001301

K & P és Társai
 Adó és Könyvvizsgáló Kft



Kalocsai Imréné dr
 kamarai tag könyvvizsgáló
 Nyilvántartási szám: 003928

Polgármester: Szavazásra bocsátja a 2-es határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
96/2013. (IV. 30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Budai Polgár Kiadó, Tájékoztató és Kulturális Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1022 Budapest, Bimbó út 1-5., Cg. 01-09-920485) – jelen határozat mellékletét képező – közhasznú beszámolóját elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert az ügyvezető értesítésére.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2013. május 15.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete		PK-142

Törvényszék: **01 Fővárosi Törvényszék**

Tárgyév: **2 0 1 2**
Beküldő adatai

	Előtag	Családi név	Első utónév	További utónevek
Viselt név:		Király	Zsuzsanna	
Születési név:		Angyalosy	Zsuzsanna	
Anyja neve:		Gacsályi	Borbála	
Születési ország neve:	Magyarország			
Születési település neve:	Nyíregyháza			
Születési ideje:	1 9 6 6 - 1 0 - 2 5			

Szervezet neve:	
Budai Polgár Nonprofit Kft.	
Szervezet székhelye:	
Irányítószám: 1 0 2 2	Település: Budapest
Községi neve: Bimbó	Községi jellege: út
Házszám: 1-5.	Lépcsőház: Emelet: Ajtó:
Bejegyző határozat száma:	0 0 P K : 0 0 0 0 0 0 / 0 0 0 0 / 0 0
Nyilvántartási szám:	0 1 / 0 9 / 9 2 0 4 8
Szervezet adószáma:	2 0 9 2 7 0 4 8 - 2 - 4 1
Képviselő neve:	Balaton Sándor Balázs
Képviselő aláírása:	
Keltezés:	
Budapest	2 0 1 3 - 0 3 - 3 1

Küldő verzió:2.50.0 Nyomtatvány verzió:1.6

Nyomtatva: 2013.04.02 17.42.30

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete	PK-142

Szervezet neve:

Budai Polgár Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege			
	Előző év	Előző év helyesbítése	(Adatok ezer forintban.) Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	9 007		9 027
I. Immateriális javak	456		259
II. Tárgyi eszközök	8 551		8 768
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	22 710		17 420
I. Készletek	4 523		1 996
II. Követelések	7 256		8 171
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	10 931		7 253
C. Aktív időbeli elhatárolások	4 556		4 445
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	36 273		30 892
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	26 222		20 525
I. Induló tőke/jegyzett tőke	13 000		13 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	23 595		13 222
III. Lektorált tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	-10 113		-5 311
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-260		-386
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	5 523		9 987
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	5 523		9 987
G. Passzív időbeli elhatárolások	4 528		380
FORRÁSOK ÖSSZESEN	36 273		30 892

Kitöltő verzió:2.50.0 Nyomtatvány verzió:1.6

Nyomtatva: 2013.04.02 17.42.30

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete	PK-142

Szervezet neve:

Budai Polgár Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása (Adatok ezer forintban.)									
	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	145 772		150 248	8 492		14 079	154 264		164 327
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	190		28	11		99	201		127
- tagdíj, alapítótól kapott befizetés									
- támogatások									
- adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei									
5. Rendkívüli bevételek									
ebből:									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások									
A. Összes bevétel (1+2+3+4+5)	145 962		150 276	8 503		14 178	154 465		164 454
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	145 772		150 276				145 772		150 276
6. Anyagjellegű ráfordítások	136 203		136 966	8 174		13 500	144 377		150 466
7. Személyi jellegű ráfordítások	16 508		15 186	468		828	16 976		16 014
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	1 980		2 282				1 980		2 282
8. Értékcsökkenési leírás	1 870		1 963	40		184	1 910		2 147
9. Egyéb ráfordítások	1 383		1 472	81		52	1 464		1 524
10. Pénzügyi műveletek ráfordításai									

Költő verzió:2.50.0 Nyomtatvány verzió:1.6

Nyomtatva: 2013.04.02 17.42.31

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete	PK-142

Szervezet neve:

Budai Polgár Nonprofit Kft.

Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása 2. (Adatok ezer forintban.)								
	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen	
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése
11. Rendkívüli ráfordítások	111						111	
B. Összes ráfordítás (6+7+8+9+10+11)	156 075		155 587	8 763		14 564	164 838	170 151
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	155 964		155 587				155 964	155 587
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-10 113		-5 311	-260		-386	-10 373	-5 697
12. Adófizetési kötelezettség								
D. Adózott eredmény (C-12)	-10 113		-5 311	-260		-386	-10 373	-5 697
13. Jávahagyott osztalék								
E. Tárgyévi eredmény (D-13)	-10 113		-5 311	-260		-386	-10 373	-5 697
Tájékoztató adatok								
A. Központi költségvetési támogatás								
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás								
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás								
D. Normatív támogatás								
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt összeg								
F. Közszolgáltatási bevétel								
Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva. Könyvvizsgálói záradék ☒ Igen ☐ Nem								

Kitöltő verzió:2.50.0 Nyomtatvány verzió:1.6

Nyomtatva: 2013.04.02 17.42.31

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete	PK-142

1. Szervezet azonosító adatai	
1.1 Név Budai Polgár Nonprofit Kft.	
1.2 Székhely Irányítószám: 1022 Település: Budapest Közterület neve: Bimbó Közterület jellege: út Házsám: 1-5. Lépcsőház: Emelet: Ajtó:	
1.3 Bejegyző határozat száma: 00/PK-0000000/0000/00	
1.4 Nyilvántartási szám: 01/09/92048	
1.4 Szervezet adószáma: 20927048-2-41	
1.6 Képviselő neve: Balaton Sándor Balázs	
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása	
Az egészségmegőrzés, a betegségmegelőzés, a szociális tevékenység, a családsegítés, az idős korúak gondozása, a kerületi tudományos tevékenység, a nevelés és oktatás, az ismeretterjesztés, a kulturális tevékenység, a kulturális örökség megővése, a műemlékvédelem, a természetvédelem, a környezetvédelem, a gyermek- és ifjúságvédelem, a hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése az emberi és polgári jogok védelme, és a közrend védelme érdekében folytatott tevékenységhez kapcsolódó tevékenységek.	
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)	
3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: lapkiadás és lakossági rendezvények szervezése	
3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: Kszt. 26. § c)	
3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: 16-90 év közötti II. kerületi állampolgárok	
3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 50000	
3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei: Megemlékezés a kommunizmus áldozatairól. Nemzetközi Nőnap. Koszorúzás az 1848-49-es szabadságharc alkalmából. Költészet Napja rendezvény. Musica Sacra Civitatis megrendezése. Virágvásár megrendezése a Föld Napja alkalmából. Kerület Napja fesztivál megrendezése. Díszpolgári és Emlékermesek rendezvény. Október 23.-i rendezvények. Mikulás és Karácsonyi rendezvények. "Budai Polgár" kiadása.	

Kitöltő verzió:2.50.0 Nyomtatvány verzió:1.6

Nyomtatva: 2013.04.02 17.42.31

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete	PK-142

Szervezet neve:

Budai Polgár Nonprofit Kft.

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása			(Adatok ezer forintban.)
4.1	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	Eredménytartalék	10 373	Alaptevékenység szerinti célok megvalósítása
4.2	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	5 311	Sport, kultúra és szórakozás közhasznú célok megvalósítása
4.3	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	Vállalkozási tevékenység eredménye	386	Közhasznú tevékenységek kiegészítő tevékenységeinek megvalósítása
	Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (összesen)	16 070	
	Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (mindösszesen)	16 070	

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)		

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető igazgató	1 980	2 282
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
	A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	1 980	2 282

Kitöltő verzió:2.50.0 Nyomtatvány verzió:1.6

Nyomtatva: 2013.04.02 17.42.32

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete	PK-142

Szervezet neve:

Budai Polgár Nonprofit Kft.

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	154 465	164 454
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Köszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	154 465	164 454
H. Összes ráfordítás (kiadás)	164 838	170 151
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	16 976	16 014
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	155 964	155 587
K. Adózott eredmény	-10 373	-5 697
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 >= 0]$	☐	☒
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) >= 0,25]$	☐	☒
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) >= 0,02]$	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) >= 0,5]$	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 >= 10 f\ddot{o}$	☐	☒

Kitöltő verzió:2.50.0 Nyomtatvány verzió:1.6

Nyomtatva: 2013.04.02 17.42.32

Napirend 10./ pontja

Döntés a Fény Utcai Piac Kft. 2012. évi adózott eredményének terhére kifizethető osztalékról, a Társaság 2012. évi egyszerűsített éves Beszámolójának, a 2013. évi Üzleti tervének elfogadásáról, valamint az ügyvezető megbízatásának meghosszabbításáról (írásbeli, pótkézbetés)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: Ernyey László
Felügyelő Bizottság elnöke

Polgármester: Szavazásra bocsátja az 1-es határozati javaslatot.
Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
97/2013. (IV. 30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Fény Utcai Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft. 2012. évi adózott eredményéből 40.000 eFt osztalék kifizetését jóváhagyja az Alapító részére.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Polgármester

Határidő: 60 nap

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Polgármester: Szavazásra bocsátja a 2-es határozati javaslatot.
Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
98/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Fény Utcai Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft. 2012. évi egyszerűsített éves Beszámolóját 985.429 eFt saját tőkével, 77.175 eFt adózás előtti eredménnyel, 26.407 eFt mérleg szerinti eredménnyel és 1.130.823 eFt egyező eszköz és forrás oldali mérleg főösszeggel elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2013. május 15.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

3. napirendi pont -2. sz. melléklet

Adószám: 12232983-2-41
Cégbíróság: Fővárosi Bíróság Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-566703

Fény Utcai Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft.

1024 Budapest, Lövház utca 12.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2012. december 31.

Budapest, 2013. március 11.

FÉNY UTCAI PIAC
Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft.
1024 Budapest, Lövház u. 12.
Adószám: 12232983-2-41



A gazdálkodó
képviselője

P.h.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
01. A. Befektetett eszközök (02-04. sorok)	654 878	632 407	
02. I. Immateriális javak	9	0	
03. II. Tárgyi eszközök	654 869	632 407	
04. III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	
05. B. Forgóeszközök (06-09. sorok)	424 537	497 484	
06. I. Készletek	0	0	
07. II. Követelések	197 859	219 458	
08. III. Értékpapírok	0	0	
09. IV. Pénzeszközök	226 678	278 026	
10. C. Aktív időbeli elhatárolások	682	932	
11. ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01+05+10. sor)	1 080 097	1 130 823	
12. D. Saját tőke (13-19. sorok)	959 022	985 429	
13. I. Jegyzett tőke	586 750	586 750	
14. II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	
15. III. Tőketartalék	0	0	
16. IV. Eredménytartalék	327 100	372 272	
17. V. Lekötött tartalék	0	0	
18. VI. Értékelési tartalék	0	0	
19. VII. Mérleg szerinti eredmény	45 172	26 407	
20. E. Céltartalékok	0	0	
21. F. Kötelezettségek (22-24. sorok)	111 638	137 652	
22. I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	
23. II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	7 500	6 000	
24. III. Rövid lejáratú kötelezettségek	104 138	131 652	
25. G. Passzív időbeli elhatárolások	9 437	7 742	
26. FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+20+21+25. sor)	1 080 097	1 130 823	

3. napirendi pont -2. sz. melléklet

Adószám: 12232983-2-41
Cégbíróság: Fővárosi Bíróság Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-566703

Fény Utcai Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft.

1024 Budapest, Lövőház utca 12.

**Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása
(össz költség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2012. január 01. - 2012. december 31.

Budapest, 2013. március 11.

FÉNY UTCAI PIAC
Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft.
1024 Budapest, Lövőház u. 12.
Adószám: 12232983-2-41



A gazdálkodó
képviselője

P.h.

3. napirendi pont -2. sz. melléklet

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	442 938	485 276
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	8 746	9 655
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	289 538	329 097
V.	Személyi jellegű ráfordítások	50 904	51 328
VI.	Értékcsökkenési leírás	12 689	12 443
VII.	Egyéb ráfordítások	32 672	37 914
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	65 881	64 149
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	8 338	11 357
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 556	1 331
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	6 782	10 026
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+B sor)	72 663	74 175
X.	Rendkívüli bevételek	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+D. sor)	72 663	74 175
XII.	Adófizetési kötelezettség	7 491	7 768
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII. sor)	65 172	66 407
XIII.	Osztalékfizetési kötelezettség	20 000	40 000
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	45 172	26 407

3. napirendi pont -2. sz. melléklet

Adószám: 12232983-2-41
Cégbíróság: Fővárosi Bíróság Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-566703

Fény Utcai Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft.

1024 Budapest, Lövház utca 12.

**Kiegészítő melléklet
2012**

Fordulónap: 2012. december 31.
Beszámolási időszak: 2012. január 01. - 2012. december 31.

Budapest, 2013. március 11.

FÉNY UTCAI PIAC
Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft.
1024 Budapest, Lövház u. 12.
Adószám: 12232983-2-41



A gazdálkodó
képvisetője

P.h.

- 6 -

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Fény Utcai Piac Kft. a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetőleg fióktelepe nincs.

A Fény Utcai Piac Kft. 2012-ben rendkívül nehéz évet zárt. Egész éves gazdálkodásunkat befolyásolta, hogy a társaság tulajdonában lévő üzlethelyiségek üzemeltetői, illetve az általunk üzemeltetett Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ összes kereskedője likviditási problémákkal kellett, hogy szembenézzon.

Több esetben jelentős erőfeszítésekbe telt, hogy kintlévőségeinket be tudjuk hajtani, hogy üzleti partnereink tartozásai ne haladják meg a max. 3 hónapot.

2012. volt az az év, mely egyértelműen bebizonyította, hogy jó, illetve szükséges intézkedés volt az, amikor a társasházi Alapító Okirat rendelkezéseibe illetve a társasházi Szervezeti és Működési Szabályzatba felállítottunk egy olyan rendszert, miszerint a nem fizetőkkel szemben szankcionálási lehetősége van a Fény Utcai Piac Kft-nek, nevezetesen, hogy a lététbe helyezett üzemeltetési költségbiztosíték elfogyasztása esetén megvonhatjuk az üzemeltetési szolgáltatást.

Ezen belső szabályozó rendszer nélkül nem tudtuk volna érvényesíteni követeléseinket.

Annak ellenére, hogy az egész kereskedelmi központban érezhető a kereslet, a potenciális vevők számának visszaesése - mely jelentős kihatással van a mi gazdálkodásunkra is -, jó évet tudott zárni társaságunk.

Az Üzleti tervünkben prognosztizált számokat jelentősen meghaladtuk és a 2012. évi nehezebb makro környezeti hatások ellenére üzemi tevékenységünk eredménye szinte egy az egyben megegyezik a - könnyebb gazdálkodási környezetben realizált - 2011. évivel.

A korábban vázolt nehézségek ellenére Üzleti tervünkben prognosztizált szokásos vállalkozási eredményünket és adózás előtti eredményünket közel 20 M Ft-tal sikerült túlhaladnunk.

Hasonló szám jellemzi adózott eredményünket, mely szerint a tervezett 46.780 eFt-tal szemben 66.407 eFt realizálódott 2012-ben.

A hatékony gazdálkodásnak köszönhető eredménynövekmény és pénzügyi tartalékaink lehetővé teszik, hogy az Üzleti tervünkben prognosztizált 15 M Ft-os osztalék kifizetés helyett 40 M Ft-os osztalék felvételét javasoljuk a társaság tulajdonosa részére.

Ilyen jelentős osztalékfizetési kötelezettség mellett a társaság mérleg szerinti eredménye 26.407 eFt. Ennek megfelelően megállapítható, hogy a Fény Utcai Piac Kft. az egyre nehezedő gazdasági környezet ellenére 2012-ben is jelentős aktívummal zárhatja éves gazdálkodását.

2012-ben jelentős esemény volt a társaság életében, hogy a Tulajdonos Önkormányzat részéről több hetes átfogó belső ellenőrzést hajtottak végre. Az ellenőrzés eredménye néhány minimális, formai jellegű észrevétellel zárult. A gazdálkodást kiemelkedően hatékonynak és ésszerűnek minősítette.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2012. január 01. - 2012. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2012. december 31.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Pandur Gézáné, 1038 Budapest, Körös u. 42. Regisztrációs száma: 152703.

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma: Dr. Benedek József, 1033 Budapest, Miklós tér 2. Kamarai tagsági száma: 004709.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. Beszámoló választott formája és típusa

A Fény Utcai Piac Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Fény Utcai Piac Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást 'A' változatban állította össze.

2.2. Üzleti jelentés

A Fény Utcai Piac Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.3. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására – mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban – üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

2.4. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Fény Utcai Piac Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
01 A. Befektetett eszközök		654 878	632 407	-22 471	-3.43
02 I. Immateriális javak		9	0	-9	-100.00
03 II. Tárgyi eszközök		654 869	632 407	-22 462	-3.43
04 III. Befektetett pénzügyi eszközök		0	0	0	0.00
05 B. Forgóeszközök		424 537	497 484	72 947	17.18
06 I. Készletek		0	0	0	0.00
07 II. Követelések		197 859	219 458	21 599	10.92
08 III. Értékpapírok		0	0	0	0.00
09 IV. Pénzeszközök		226 678	278 026	51 348	22.65
10 C. Aktív időbeli elhatárolások		682	932	250	36.66

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
11	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	1 080 097	1 130 823	50 726	4.70
12	D. Saját tőke	959 022	985 429	26 407	2.75
13	I. Jegyzett tőke	586 750	586 750	0	0.00
14	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0.00
15	III. Tőketartalék	0	0	0	0.00
16	IV. Eredménytartalék	327 100	372 272	45 172	13.81
17	V. Lekötött tartalék	0	0	0	0.00
18	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0.00
19	VII. Mérleg szerinti eredmény	45 172	26 407	-18 765	-41.54
20	E. Céltartalékok	0	0	0	0.00
21	F. Kötelezettségek	111 638	137 652	26 014	23.30
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0.00
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	7 500	6 000	-1 500	-20.00
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	104 138	131 652	27 514	26.42
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	9 437	7 742	-1 695	-17.96
26	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	1 080 097	1 130 823	50 726	4.70

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	442 938	485 276	42 338	9.56
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	8 746	9 655	909	10.39
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	289 538	329 097	39 559	13.66
V.	Személyi jellegű ráfordítások	50 904	51 328	424	0.83
VI.	Értékcsökkenési leírás	12 689	12 443	-246	-1.94
VII.	Egyéb ráfordítások	32 672	37 914	5 242	16.04
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	65 881	64 149	-1 732	-2.63
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	8 338	11 357	3 019	36.21
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 556	1 331	-225	-14.46
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	6 782	10 026	3 244	47.83
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	72 663	74 175	1 512	2.08
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0	0.00
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	0.00
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	0	0.00
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	72 663	74 175	1 512	2.08

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás	Változás %-ban
XII.	Adófizetési kötelezettség	7 491	7 768	277	3.70
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	65 172	66 407	1 235	1.89
XIII.	Osztalékfizetési kötelezettség	20 000	40 000	20 000	2.00
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	45 172	26 407	-18 765	-41.54

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszköz	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Befektetett eszközök	60.63	55.92
Immateriális javak	0.00	0.00
Tárgyi eszközök	60.63	55.92
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	39.31	44.00
Készletek	0.00	0.00
Követelések	18.32	19.41
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	20.99	24.59
Aktív időbeli elhatárolások	0.06	0.08
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Forrás	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Saját tőke	88.78	87.15
Jegyzett tőke	54.32	51.89
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	30.28	32.92
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Mérleg szerinti eredmény	4.18	2.34
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	10.33	12.17
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.69	0.53
Rövid lejáratú kötelezettségek	9.64	11.64
Passzív időbeli elhatárolások	0.87	0.68
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használatossági foka) az előző évben a bruttó érték 66.4 %-át, a tárgyévben 65.1 %-át, tette ki.

A tárgyévben beszerezett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 3.3 %-át teszi ki.

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 146.4 %-ban, a tárgyévben 155.8 %-ban fedezte.

A saját tőke az előző évhez képest 26,407 E Ft értékkel, 2.8 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Fény Utcai Piac Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 88.8 %, a tárgyévben 87.1 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 11.6 %-át, a tárgyévben 14.0 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A Fény Utcai Piac Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 26,014 E Ft értékkel, 23.3 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 93.3 %-ról 95.6 %-ra nőtt.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 51,348 E Ft értékkel, 22.7 %-kal növekedett.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 4.08, a tárgyévben 3.78 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 39.3 %, a tárgyévben 44.0 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 3.80, a tárgyévben 3.61 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 159.4 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 104 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 460,022 E Ft, a tárgyévben 506,288 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 46,266 E Ft értékkel, 10.1 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 442,938 E Ft, a tárgyévben 485,276 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 42,338 E Ft értékkel, 9.6 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 6.0 %-át, a tárgyévben a 5.9 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 11.1 %, a tárgyévben 11.3 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 6.8 %, a tárgyévben 6.7 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 147 Ft, a tárgyévben 137 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 142 Ft, a tárgyévben 131 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 100 Ft, a tárgyévben 105 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 1,280 Ft, a tárgyévben 1,294 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 1,260 E Ft, a tárgyévben 1,383 E Ft volt.

A mérleg szerinti eredmény az előző évben 45,172 E Ft, a tárgyévben 26,407 E Ft volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 18,765 E Ft értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

4.2. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Fény Utcai Piac Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Fény Utcai Piac Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Mérlegen kívüli tételek

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Fény Utcai Piac Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	421	0	0	0	421
Szellemi termékek	26	0	0	0	26
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	447	0	0	0	447
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	810 918	0	14 042	0	796 876
Műszaki berendezések, gépek, járművek	170 894	0	291	0	170 603
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 287	409	99	0	3 597
Tenyészállatok	0	0	0	0	0

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	985 099	409	14 432	0	971 076
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	412	9	0	0	421
Szellemi termékek	26	0	0	0	26
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	438	9	0	0	447
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	157 354	11 509	3 605	0	165 258
Műszaki berendezések, gépek, járművek	169 796	578	291	0	170 083
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 080	347	99	0	3 328
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	330 230	12 434	3 995	0	338 669
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Targyévi terv szerinti értékcsökkenés

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	9	0	0	0	9
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	9	0	0	0	9

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	11 509	0	0	0	11 509
Műszaki berendezések, gépek, járművek	578	0	0	0	578
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	88	0	0	259	347
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	12 175	0	0	259	12 434
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztései

A Fény Utcai Piac Kft. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A Fény Utcai Piac Kft. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

4.6. Forgóeszközök

Követelések alakulása

Megnevezés (1000HUF)	2011.12.31.	2012.12.31.
Vevői követelések	40 112	56 071
Kaucióként fizetett összeg	269	269
Társasháznak felújítási alapra befizetett összeg	149 579	156 260
Elszámolásra kiadott összeg	195	35
Levont ÁFÁ-val kapcsolatos követelés	4 299	5 159
TAO túlfizetés	3 307	1 616
Helyi iparüzési adó túlfizetés	98	14
2011. évi EB járulék	0	31
Innovációs járulék	0	3
Összesen	197 859	219 458

4.7. Saját tőke

Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Saját tőke alakulása

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	586 750	586 750	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	0	0	
Eredménytartalék	327 100	372 272	45 172
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredmény	45 172	26 407	-18 765
Saját tőke összesen	959 022	985 429	26 407

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Fény Utcai Piac Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

4.8. Kötelezettségek**Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek**

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására az alábbiak szerint került sor:

Hosszú lejáratú kötelezettségek átsorolt összegei

Jogcím (1000HUF)	Teljes összeg	Átsorolt összeg	Hosszú lejáratú összeg
Önkormányzatnak visszafizetendő tagi kölcsön	7 500	1 500	6 000
Összesen:	7 500	1 500	6 000

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

Kötelezettségek egyéb sajátosságai

Kötelezettségek megoszlása

Megnevezés (1000HUF)	2011.12.31.	2012.12.31.
Önkormányzati kölcsön rövid lejáratú része	1 500	1 500
Osztalékfizetési kötelezettség	20 000	40 000
Vevőktől kapott kaució	44 189	47 078
Vevőktől kapott hálózatterjesztési hozzájárulás	691	786
Belföldi szolgáltató (szállítói kötelezettség)	23 201	29 216
SZJA	2 042	1 155
EHO	16	79
ÁFA	3 877	4 131
Jövedelem-elszámolási számla	0	188
Egészségbiztosítási járulék	867	134
Nyugdíjbiztosítási járulék	2 157	295
Szociális hozzájárulási adó	0	969
Szakképzési hozzájárulás	303	54
Fizetendő ÁFA-val kapcsolatos kötelezettség	5 292	6 066
Levegő környezetterhelési díj	3	1
Összesen	104 138	131 652

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Fény Utcai Piac Kft. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Fény Utcai Piac Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A Fény Utcai Piac Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:
Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	442 938	96.3	485 276	95.9
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	8 746	1.9	9 655	1.9
Pénzügyi műveletek bevételei	8 338	1.8	11 357	2.2
Rendkívüli bevételek	0	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	460 022	100.0	506 288	100.0

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Tevékenységenkénti árbevétel alakulása

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző év	Tárgyév
Üzemeltetés bevétele	223 392	237 897
Közvetített szolgáltatás bevétele	300	300
Egyéb tevékenység bevétele	2	28
Bérleti díj bevétele	118 867	118 248
Őstermelői piaci asztalak bevétele	47 350	47 786
Parkoló bérleti díj bevétele	32 489	33 915
Üzlethelység hasznosítás bevétele	4 000	3 236
Társasház bérleti díj bevétele	14 868	41 868
Őstermelői hűtőpult bevétele	347	338
Telefon magáncélú használatának bevétele	21	25
Bérleti díj, hasznosítására kapott helyiségekre	1 302	1 635
Összesen:	442 938	485 276

Rendkívüli bevételek

A beszámolási időszakban rendkívüli bevétel elszámolására nem került sor.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Fény Utcai Piac Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	289 538	74.8	329 097	76.1
Személyi jellegű ráfordítások	50 904	13.1	51 328	11.9
Értékcsökkenési leírás	12 689	3.3	12 443	2.9
Egyéb ráfordítások	32 672	8.4	37 914	8.8
Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 556	0.4	1 331	0.3
Rendkívüli ráfordítások	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	387 359	100.0	432 113	100.0

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	289 538	82.0	329 097	83.7
Személyi jellegű ráfordítások	50 904	14.4	51 328	13.1
Értékcsökkenési leírás	12 689	3.6	12 443	3.2
Költségnemek összesen	353 131	100.0	392 868	100.0

Rendkívüli ráfordítások

A beszámolási időszakban rendkívüli ráfordítás elszámolására nem került sor.

5.6. Adófizetési kötelezettség**Társasági adó megállapítása**

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	21 098
Összesen:	21 098

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	22 880
Nem a vállalkozási, bevételsterző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	1 727
Összesen:	24 607

Rendkívüli tételek hatása az adóalapra

A tárgyévben rendkívüli bevétel és rendkívüli ráfordítás nem került elszámolásra, így a társasági adó alapja ilyen címen nem tartalmaz módosító tételt.

5.7. Eredmény**Döntés az eredmény felhasználásáról**

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege: 1.594 E Ft.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	7
Fizikai	0
Összesen:	7

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása

Állománycsoport (1000HUF)	Bérköltség
Szellemi foglalkozásúak	36 053
Fizikai foglalkozásúak	0
Összesen:	36 053

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseit mutatja be az alábbi táblázat:

Béren kívüli juttatások megoszlása

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések	
	Szellemi	Fizikai
Gépjármű költség átalány	2 522	0
Étkezési hozzájárulás	360	0
SZÉP kártya	790	0
Munkába járás költségtérítése	523	0
Iskolakezdési támogatás	56	0
Internet, számítógép használat	282	0
Egyéb személyi jellegű kifizetések	101	0
Összesen:	4 634	0

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A Fény Utcai Piac Kft. területén keletkező veszélyes hulladék (állati hús hulladék) elszállítását az LTV TRANS Kft. végzi szerződés alapján folyamatosan, így veszélyes hulladék készlet a Piac területén nem halmozódik fel.

Környezetvédelmi költségek

A környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Környezetvédelmi költségek alakulása

Költségtétel (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Levegőterhelési díj	55	35
Összesen:	55	35

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI ÖSSZEFOGLALÁS
a FÉNY UTCAI PIAC Korlátolt Felelősségű Társaság
2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának felülvizsgálatáról
és
könyvvizsgálói hitelesítéséről

Készítette: **BÉTA-AUDIT Könyvvizsgáló,**
Pénzügyi és Üzleti Tanácsadó Kft.

Budapest
2013.

Tartalma: **Független könyvvizsgáló jelentés**
Kiegészítés a független könyvvizsgálói jelentéshez

Független könyvvizsgálói jelentés

a Fény Utcái Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft. tulajdonosának

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Fény Utcái Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft. mellékelt 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 1 130 823 Ft, a mérleg szerinti eredmény 26 407 Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítésért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó Fény Utcái Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft. 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetéről valamint ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Budapest, 2013. március 11.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve: dr. Benedek József
Könyvvizsgáló cég neve: Béta-Audit Kft.
Könyvvizsgáló cég székhelye: 1035 Bp. Miklós tér 2.
Nyilvántartási szám: 000051

Kamrai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamrai tag könyvvizsgáló neve: dr. Benedek József
Nyilvántartási szám: 004709

Kiegészítő melléklet
a Fény Utcái Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft.
2012. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz
Készítve: 2013. március 11-én
Készítve: dr. Benedek József
Könyvvizsgáló cég neve: Béta-Audit Kft.

„KIEGÉSZÍTÉS A FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉSHEZ”

című dokumentum tartalmazza a Fény Utcai Piac Kft. 2012. évi egyszerűsített éves beszámolója könyvvizsgálatának a vizsgálati szempontok szerinti részletezését.

A BÉTA-AUDIT Könyvvizsgáló, Pénzügyi és Üzleti Tanácsadó Kft., mint könyvvizsgáló társaság elvégeztük a Fény Utcai Piac Kft. (továbbiakban: a Társaság) 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegének, eredménykimutatásának és kiegészítő mellékletének (továbbiakban a mérleg, az eredménykimutatás, a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatások) vizsgálatát, melyeket a gazdálkodó szervezet 2012. évi közzétételre kerülő egyszerűsített éves beszámolója tartalmaz.

A bemutatott pénzügyi kimutatások, hivatalos pénzneme magyar forintban készültek.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján hajtottuk végre a 2012. üzleti évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló felülvizsgálata során.

A könyvvizsgálat célja annak megállapítása, hogy a Társaság által az üzleti évről készített egyszerűsített éves beszámoló a vagyoni, jövedelmi és pénzügyi helyzetről, a működés eredményéről valós képet ad-e:

- a felügyeleti szervek és más felhasználók számára.

A könyvvizsgálat feladata a társaságnál a beszámoló véleményezése, a független könyvvizsgálói jelentés elkészítése, mely szintén magyar nyelven kerül kiadásra.

A könyvvizsgálat az egyszerűsített éves beszámoló ellenőrzésekor alkalmazta a Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban a könyvvizsgálatra meghatározott feladatokat, célokat és módszereket, melyek figyelembevételével adtuk meg a záradékot (véleményt).

I. Az üzleti tevékenység ismerete

A Cégjogi helyzet

A Fény Utcai Piac Kft.-t 1996. december 30. napján határozatlan időtartamra szólóan alapították. A tulajdoni viszonyokat a társaságot alapító okirat tartalmazza, a működés az ebben rögzítettek szerint történik. A tárgyévben ténylegesen folytatott tevékenységére az ingatlan beruházás, -eladás, -forgalmazás, -kezelés, -bérbeadás, -üzemeltetés, valamint üzletviteli, mérnöki tevékenység és tanácsadás a jellemző.

A Fény Utcai Piac Kft. a 2012. évi beszámolási időszakban a rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén folytatta. A Társaságnak telephelye, illetőleg fióktelepe nincsen. A cégjogi helyzetre jellemző adatokban a tárgyévben következett be változás. Az Alapító Okiratot érintő utolsó módosítás, bejegyzés időpontja 2012. 05. 21. napja. A bekövetkezett változások átvezetésre kerültek a Fővárosi Cégbíróság által az alapító határozat alapján. A cégjogi és adójogi körülmények, a cégi működés rendje, dokumentumai rendezettek.

Az alapító (egyedüli tag) Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat, képviselője a Polgármester.

A Társaság legfőbb szerve a taggyűlés, s Felügyelő Bizottság is működik.

A Társaság ügyvezetésének ellenőrzését a cégbírószágon bejegyzett könyvvizsgáló végzi, mely vizsgálati kötelezettséget alapvetően a Társasági törvény és a Számviteli törvény szabályozza.

A választott könyvvizsgáló személyében dr. Benedek József és a Béta-Audit Kft.

B. A Számviteli törvény nagy jelentőséget tulajdonít a könyvvizsgálatnak, az egyszerűsített éves beszámoló nyilvánosságra hozatalának, közzétételének.

A könyvvizsgálati cél megvalósítása érdekében sor került:

- a rendszervizsgálatokra,
- a gazdasági műveletek elszámolásának az ellenőrzésére,
- az egyszerűsített éves beszámoló (mérleg, eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet) ellenőrzésére.

A beszámoló vizsgálata, teljessé tétele kiegészült a következőkre kiterjedően:

- a beszámoló készítésére,
- a gazdasági tendenciák elemzésére,
- a helyszíni vizsgálatokra és a dokumentális egyeztetésekre.

A munkakapcsolat megfelelő alapot biztosított az információk folyamatos megszerzésére, amely a könyvvizsgálói munkánk során elengedhetetlen. Munkakapcsolatainkat, a kapott információk feldolgozását munkaokmányaink tartalmazzák, s ezek alátámasztását szolgáló, de Önöknél rendelkezésre álló bizonylatok, dokumentumok utólagos, változásoktól mentes megőrzése a vállalkozás felelőssége.

C. A Társaság tevékenysége, gazdálkodása

A vállalkozás tevékenységére jellemző legfőbb profil a bérbeadási tevékenység.

Vevői: a magyarországi piacon jelenlévő magánszemélyek (őstermelők), társasházak és gazdasági társaságok tartoznak az ügyfelek közé.

Szállítói: elsősorban belföldi gazdasági társaságok.

A cég üzleti könyveinek vezetése saját rendjük által meghatározott. A működés során a jog – kötelezettség vállalás rendje szerződéses viszonyokon, rögzített megállapodásokon alapul, végrehajtásuk ezzel összehangolt. A szerződések nyilvántartására, a mérlegkészítés időpontjáig elkészült iratkezelési szabályzatban (2013. január) is kitértek.

A gazdálkodás bevételi és kiadási oldalát tekintve meghatározó szerepe van a gazdasági válság alakulásának. A kiegészítő mellékletben vázolt gazdálkodási környezet és az üzletpolitikai döntések mellett egész évben takarékos módon gazdálkodtak.

A bejövő/kimenő bizonylataik teljeskörűsége megfigyelt, feldolgozásuk üzleti könyveik analitikáiban, a pénzügyi-számviteli folyamataikban feldolgozott. Vállalatpolitikájuk, tervezési rendszerük, éves gazdálkodási körülményeiket a vezetés szabályozza.

Részletesen ismertetésre került a kiegészítő mellékletben az a stratégiai intézkedés, melynek lebonyolítása pozitív hatást eredményezett. Kitértek az üzleti tervben meghatározott, a gazdálkodási körbe tartozó jelentős feladatok megvalósítására, a Társaság eredményének alakulására. Az eredménynövekedés a hatékony gazdálkodásnak köszönhető, mely lehetővé

teszi egyrészt a magasabb összegű osztalék kifizetését, másrészt a saját tőke összegének további növekedését.

A Társaság a 2012. évben is eredményes gazdálkodást folytatott, adózott eredménye 66 407 eFt nyereség. Osztalékfizetési kötelezettségre 40 000 eFt-ot kívánnak fordítani. A Társaság mérleg szerinti eredménye 26 407 eFt.

A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény legfontosabb rendelkezéseit tekintve, a módosítás révén a Kft. ügyvezetője – a törvény előírásainál fogva – köteles a fizetőképességi nyilatkozat megtételére és annak cégbíráshoz történő benyújtására. Az ügyvezetés köteles minden a saját tőke terhére, a tagok javára történő kifizetés előtt nyilatkozni, hogy a kifizetés nem veszélyezteti a Társaság fizetőképességét.

D. A saját tőke szerkezete, nagyságrendje

A saját tőke tárgyevi növekedése 2,75 %. A Társaság vagyoni, pénzügyi helyzete a források biztosításával stabil, fizetési kondíciója továbbra is jó.

E. A vállalkozás folytatása

A vállalkozás folytatásával kapcsolatos kétely nem merült fel. A Társaságnak a belföldi piaci helyzete jó, jelenleg stabil ügyfélkörrel rendelkezik, a jövőben is folytatni tudja tevékenységét.

F. Adózási viszonyok

Az adókapcsolatok bonyolítása előírás szerinti. A Társaság kapcsolata az adóhatóságokkal rendezett. Bevallási kötelezettségükre és azok pénzügyi teljesítésére vonatkozóan határidőben eleget tettek. A tárgyévben átfogó APEH ellenőrzés nem volt a Társaságnál.

2. A gazdálkodás rendszerének vizsgálati tapasztalatai

A Fény Utcai Piac Kft. 2012. évi egyszerűsített éves beszámolója a vállalkozás eszközeiről és forrásairól, a gazdálkodás működési adatairól és annak eredményéről a Számviteli Törvényben előírt tartalommal készült.

A rendszervizsgálat elsősorban a Társaság számviteli, információs és ellenőrzési rendszerének áttekintésével történt.

A gazdálkodási feladatokat illetően a hozzájuk kapcsolódó döntési és hatásköri rendszer működése a Kft. irányítási feladatában tükröződik. A fejlesztés feladatait kiemelten kezelik, beruházásaik, piacuk alakulása megalapozott.

A tárgyévben a Társaságnál a tulajdonos Önkormányzat részéről 2012. 09. 10. – 2012. 09. 28. napja között átfogó belső ellenőrzést hajtottak végre. Az ellenőrzés célja volt annak megállapítása, hogy a rendelkezésre álló erőforrásokkal hatékonyan gazdálkodtak-e, megfelelően gondoskodtak-e a vagyon megóvásáról, gyarapításáról, az elszámolások, beszámolók megbízhatók voltak-e. Az ellenőrzés módszere: szűrőpróbaszerű, - az ellenőrzés típusa: rendszereellenőrzés, - az ellenőrzés jellege: általános gazdasági.

Az ellenőrzés eredménye: az előző évi beszámoló tükrében eredményes a gazdálkodás, a célkitűzések között a vagyon megővése mellett a gazdaságosság – hatékonyság – eredményesség szempontjai is érvényesültek. Az összefoglaló megállapítások, észrevételek, javaslatok nem utaltak komolyabb hiányosságokra. Az Ellenőrzési Jelentés alapján elkészítette a Társaság az Intézkedési Tervet, s a benne foglaltaknak megfelelően az Iratkezelési Szabályzat valamint a Leltározási és Leltárkészítési Szabályzat kiegészítése a könyvvizsgálat részére is átadásra került.

Függetlenített belső ellenőrzés nem működik a Társaságnál, a Társaság külső ellenőrzése a Felügyelő Bizottságon keresztül, valamint a bejegyzett könyvvizsgáló vizsgálatával valósul meg.

A gazdasági események könyvelését könyvelő iroda végzi, a bizonylatok mozgását az elvárásoknak megfelelően dokumentálják, a jogszabályszerű könyvelést a számítógépes rendszer biztosítja. A működés folyamatos megfigyelése, elszámoltatása biztosított.

Az elvégzett vizsgálatok, az éves adatok és a zárlati tevékenység ellenőrzése, továbbá a beszámoló utólagos könyvvizsgálata során megállapítható, hogy a Fény Utcai Piac Kft. a 2012. évben megfelelő gazdálkodást folytatott. Mindezt alátámasztja az a tény, hogy az előző évi 72 663 eft-os adózás előtti eredményét összehasonlítva a tárgyévi 74 175 eft-os adózás előtti eredménnyel, a tárgyévben is jól gazdálkodtak.

A cég gazdálkodása megfelel a magyar jogszabályi előírásoknak.

3. A gazdasági folyamatok, események, tranzakciók rögzítésének ellenőrzése és a számviteli munka minősítése

A Társaság ügyvitelére tartalmazza a gazdasági eseményeket, elszámolásának bizonylati hátterét.

A gazdasági folyamatokat tükröző számviteli nyilvántartásokat, dokumentumokat és könyvelési számlákat a különböző ügyletek csoportosításával tekintettük át.

A cég zárlata a folyamatos működés elve szerint értékelhető.

A zárási feladatok tartalmazzák az évközi egyeztetéseket és a sajátos év végi zárlati feladatokat is. Ide tartoznak a különféle gazdasági események könyvviteli elszámolásai, az elszámolások helyességének ellenőrzése, és az adatok megfelelő szerkezetbe foglalása, főkönyvi kivonat készítése.

4. Az éves zárlati munkák vizsgálatának tapasztalatai

A zárlati munkák kapcsán többnyire év végi teendők vetődnek fel.

Az általános számviteli adatokra vonatkozó információk, dokumentumok:

- a mérleg és eredménykimutatás,
- a fordulónapi főkönyvi kivonat,
- a tárgyévi főkönyvi kartonok adatai.

A könyvvizsgálat megállapította, hogy folyamatosan és teljeskörűen megvalósult a számviteli rend, a főkönyvi számlák és az analitikus nyilvántartások vezetése megfelelően történt. A működés rendjét az aktualizált szabályzati rend foglalja magában.

A követelménynek megfelelően év végén a mérleget és eredménykimutatást a főkönyvi kivonatból állították össze. Az eszközök és források értékét leltárral támasztották alá.

A főkönyvi számlák lezárása megfelelően történt, megalapozott, valós adatok kerültek a mérlegbe. A vállalkozási tevékenység eredményének alakulása az eredménykimutatásban jelent meg, s az eredménykategóriák tartalmát jól mutatja. A mérleg és eredménykimutatás a tárgyévi tételeken alapul, az eredmény elszámolása elfogadható.

A Fény Utcai Piac Kft. a 2012. évben egyszerűsített éves beszámolót készített.

5. A mérleg megalapozottságának, a mérlegben szereplő adatok valóságának ellenőrzése mérlegtételenként történt:

ESZKÖZÖK

A Kft. mérlegének alakulása az alábbi táblázatban került bemutatásra, az előző évhez viszonyítva

	Megnevezés	Előző év 2011. eFt	Tárgyév 2012. eFt	Változás	
				abszolút összegben eFt	%-ban
A	Befektetett eszközök	654 878	632 407	-22 471	- 3,43
I.	Immateriális javak	9	0	-9	-100,00
II.	Tárgyi eszközök	654 869	632 407	-22 462	-3,43
III.	Befektetett eszközök	0	0	0	0
B	Forgóeszközök	424 537	497 484	+72 947	+17,18
I.	Készletek	0	0	0	0
II.	Követelések	197 859	219 458	+21 599	+10,92
III.	Értékpapírok	0	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	226 678	278 026	+51 348	+22,65
C	Aktív időbeli elhatárolások	682	932	+250	+36,66
	<i>Eszközök összesen</i>	<i>1 080 097</i>	<i>1 130 823</i>	<i>+50 726</i>	<i>+4,70</i>
D	Saját tőke	959 022	985 429	+26 407	+2,75
I.	Jegyzett tőke	586 750	586 750	0	0
II.	Jegyzett, de még be nem f.t.	0	0	0	0
III.	Tőketartalék	0	0	0	0
IV.	Eredménytartalék	327 100	372 272	+45 172	+13,81
V.	Lekötött tartalék	0	0	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	0
VII.	Mérleg szerinti eredmény	45 172	26 407	-18 765	-41,54
E	Céltartalék	0	0	0	0
F	Kötelezettségek	111 638	137 652	+26 014	+23,30
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	7 500	6 000	-1 500	-20,00
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	104 138	131 652	+27 514	+26,42
G	Passzív időbeli elhatárolások	9 437	7 742	-1 695	-17,96
	<i>Források összesen</i>	<i>1 080 097</i>	<i>1 130 823</i>	<i>+50 726</i>	<i>+4,70</i>

ESZKÖZÖK

A mérlegben eszközként mutatták ki a társaság rendelkezésére, használatára boesátott, e működést szolgáló

- befektetett eszközöket,
- forgóeszközöket, továbbá
- az aktív időbeli elhatárolásokat.

A befektetett eszközök tartalmazzák a vállalkozási tevékenységet tartósan szolgáló immateriális javakat és tárgyi eszközöket, amelyekről analitikus nyilvántartást vezetnek, s a mérlegben nettó értékkel szerepelnek.

A mérlegadatok összesítése alapján megállapítható, hogy a befektetett eszközök állománya meghatározó értéket képvisel.

A befektetett eszközök mérlegértékének megoszlása:

- Immateriális javak	0 eFt
- Tárgyi eszközök	632 407 eFt
- Befektetett pénzügyi eszközök	0 eFt
Összesen:	632 407eFt

Az értékelések elszámolása:

- a nyilvántartás alapja a beszerzési érték,
- az értékelés módja egyedi,
- az értékesítés elszámolási módja a bruttó értékre vetített lineáris, az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.

A befektetett eszközök állományának változásában tükröződnek az immateriális javak beszerzései, a tárgyévi beruházások, az aktivált eszközök bekerülési értékével kapcsolatos tételek, amelyek együttes mérlegértéke év végén 632 407 eFt. A befektetett eszköz mérlegértéke csökkent 22 471 eFt-tal. A befektetett eszközökön belül az immateriális javak értékében a vagyoni értékű jogok jelennek meg 0 e Ft-ban. Összeségében az immateriális javak nem játszanak meghatározó szerepet a Társaság vagyonán belül, azonban a vagyoni értékű jogok záró állománya 9 eFt csökkenést mutat. A vagyon legjelentősebb állományát a tárgyi eszközök képezik, értékük az előző évi állapothoz képest 3,43 %-al csökkent. Az eszközcsoporton belül az ingatlanok értéke 631 618eFt, amely a korábbi évekhez hasonlóan meghatározó. Az eszközcsoportban 22462 eFt csökkenés történt az előző évhez viszonyítva. Az értékesített tárgyi eszközök nyilvántartási értéke 10 437 eFt-ban került kivezetésre a könyvekből. Terven felüli értékesítés elszámolására nem került sor. A Társaság tulajdonában lévő ingatlanok tulajdon viszonyát dokumentálják a tulajdoni lapok másolat példányai, melyek a tárgyévi folyamán rendelkezésükre szolgáltak. A műszaki berendezések, gépek, járművek eszközállománya 578 eFt-tal csökkent, míg az egyéb berendezések, felszerelések, járművek csoportjában 62 eFt növekedés következett be.

A tárgyévi beruházások 409 eFt-ban, a tárgyi eszközcsoportban kerültek aktiválásra.

A fejlesztés feladatait kiemelten kezelik, beruházásaik alakulása megalapozott, a tárgyévi végén befejezetlen beruházása nem maradt a Társaságnak.

Eszközgazdálkodásuk gondos.

A tárgyi eszközöket a vonatkozó törvényi rendelkezéseknek megfelelő minősítéssel csoportokba sorolták. A besorolás kizárólag a tevékenységet szolgáltatónak idő ismérve

alapján történt, a számviteli politikában rögzítetteknek megfelelő, mely tükrözi az értékesítés számítás kezdő időpontját, mértékét.

Az analitikus nyilvántartás rendje szabályos, tételeinek azonosításával az egyeztetés a december 31-i állapotra megtörtént. A beruházások analitikus nyilvántartása szolgáltatja az alapadatokat a tárgyi eszközök egyedi és csoportos nyilvántartásához.

A hasznosítás körülményeire tekintettel az eszközök meghatározó jelentősége a költségekre, az eredményre gyakorolt hatásban mérhető a legjobban. Az amortizáció elszámolását illetően a költséget növelő hatás a jellemző.

- A befektetett pénzügyi eszközök nem tartalmaznak értéket a mérlegben.

A Kft. forgóeszközei:

- Készletek	0 eFt
- Követelések	219 458 eFt
- Értékpapírok	0 eFt
- Pénzeszközök	<u>278 026 eFt</u>
Összesen:	497 484 eFt

- A Társaság forgóeszközeinek változása 72 947 eFt növekedést mutat.
- A készletek mérlegsora nem mutat értéket.
- A követelések
 - a) tartalma:
 - vevők
 - egyéb követelések
 - b) értékelése-elszámolása:
 - a nyilvántartás alapja a könyvi érték
 - az értékelés módja egyedi
 - c) állománya egyeztetéssel igazolt.
- A követelések állományának megállapítása év végén az analitikus nyilvántartásokkal egyeztetve történt. A tartozással rendelkezőkkel év végén – bizonyíthatóan – az egyenlegek egyeztetését elvégeztük. Az analitikus nyilvántartás pontosan tartalmazza a tartozással (elismert összegben) rendelkezőket, az állomány változását. A követeléseket a mérlegben könyv szerinti értékben mutatták ki. A követelések záróállománya az előző évhez képest növekedett 21 599 eFt-tal. A vevőkövetelések szolgáltatásnyújtásból és a tovább számlázott szolgáltatások összegéből keletkeztek. Értékvesztés elszámolására nem került sor.
- A mérlegkészítéskor rendelkezésre álló információk alapján a vevőkövetelések összege 56 070 eFt. Külső megerősítések dokumentálják a számszerű helyességet. Az egyéb követelések összege 163 388 eFt, amiből a Fény Utcai Társasház felújítási alapjára befizetett összeg 156 260 eFt, ami 95,64 %-ot jelent. A társasági adóból eredő követelése 1 616 eFt, valamint a levonandó Áfa-ból eredő egyéb követelés 5 195 eFt-ban jelentősebb összegű. Kisebb összegű túlfizetése van a Társaságnak, amely az egyéb követelésként szolgáltatásra adott kaucióból 269 eFt, egyéb adó 34 eFt, valamint az iparüzési adó 14 eFt túlfizetéséből származik.
- A forgatási célú értékpapírok állományi értéke 0 eFt.

A pénzeszközök

a) tartalma:

- pénztár
- bankszámlák

b) értékelése-elszámolása:

- a nyilvántartás alapja a könyvi érték
- az értékelés módja egyedi

c) állománya egyeztetéssel és tulajdonosi hitelezéssel igazolt.

- A pénzeszközök záróállománya 278 026 eFt. A pénztár mérlegben kimutatott értéke 4 076 eFt. A készpénzkészlet, annak megléte pénztárjelentéssel alá van támasztva. A folytonosság elve érvényesítéséhez a záró és a következő évi nyitó adat egyezőségét tekintve a záró pénztárkészlet helyesen került kimutatásra.

A bankszámlák mérlegben lévő egyenlege 273 950 eFt, mely tételeiben megegyezik az év végi utolsó bankszámla kivonatok egyenlegével.

Jelentős növekedés mutatkozik a pénzeszközök mérlegértékénél 51 348 eFt-tal.

Aktív időbeli elhatárolások

a) tartalma:

- bevételek miatt
- költségek miatt

b) értékelése-elszámolása:

- a nyilvántartás alapja a számított érték

- Az aktív időbeli elhatárolások tételeit 932 eFt-ban, a jogcímeknek megfelelően mutatták ki a mérlegben. A bevételeket - kiadásokat bemutató analitikus nyilvántartásokat vezetnek, a megfelelő részletezéssel.

A bevételek, költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása a Fény Utcái Piac Kft. működésével kapcsolatos tételeket tartalmazza, melynek nagyságrendje 250 eFt-tal növekedett az előző évhez viszonyítva.

A mérleg forrás oldala alapján elemezhető, hogy a vállalkozás vagyontól milyen forrásokból finanszírozta. A saját és idegen források változása jellemzi a vállalkozás pénzügyi helyzetének alakulását.

FORRÁSOK

A saját tőke elemeinek értékelése a könyv szerinti nyilvántartással egyezik. A Fény Utcái Piac Kft. saját tőkéjének szerkezeti összetétele nem változott a 2012. évben.

Saját tőke

a) tartalma:

- jegyzett tőke
- tőketartalék
- eredménytartalék
- lekötött tartalék

- mérleg szerinti eredmény
- b) értékelése-elszámolása:
 - a nyilvántartás alapja a könyvi érték
- c) állománya egyeztetéssel igazolt.

- A jegyzett tőke összegében nem történt változás, azonos értékű az alapító okirat szerinti és a cégfőrságon bejegyzett összeggel, 586 750 eFt-tal.
- Tőketartaléka a tárgyév végén sem volt a Kft-nek, változatlanul az előző évhez képest.
- Az eredménytartalék összege 372 272 eFt. Az eredménytartalék módosult az előző mérlegértékhez viszonyítva, 45 172 eFt-tal magasabb. A növekedést az előző évi mérleg szerinti eredmény átvezetése keletkeztette.
- A lekötött tartalék összege 0 eFt. A Fény Utcai Piac Kft. a tárgy évben nem élt annak lehetőségével, hogy az adózás előtti eredményéből fejlesztési tartalékot képezzen. A korábbi években képzett fejlesztési tartalék összegét teljes egészében felhasználták.
- Az év végi zárlat során megállapított mérleg szerinti eredmény 26 407 eFt-tal szerepel a mérlegben, amely összeg egyező az eredménykimutatásban szerepeltetett mérleg szerinti eredménnyel.

A Fény Utcai Piac Kft. saját tőkéje 985 429 eFt. a 2012. évben az előbbieken ismertetett tényezők hatására 26 407 eFt-tal növekedett az előző évhez viszonyítva.

Céltartalékot a 2012. évben sem képzett a Társaság.

Kötelezettségek a számviteli törvény értelmében valamilyen szerződésből származnak, s a típusait tekintve különbözőek a Kft. gazdasági eseményeit tekintve.

Kötelezettségek

- a) tartalma:
 - hátrasorolt kötelezettségek
 - hosszú lejáratú kötelezettségek
 - rövid lejáratú kötelezettségek
- b) értékelése-elszámolása:
 - a nyilvántartás alapja a könyvi érték
 - az értékelés módja egyedi
- c) állománya egyeztetéssel igazolt. Átsorolás a rövid lejáratú kötelezettségek, egyéb hosszú lejáratú hitel éven belüli törlesztő részlete miatt
 - átsorolás egyéb követelésekbe
 - tartozik egyenlegű egyéb kötelezettségek miatt.
- A hátrasorolt kötelezettségek mérleg sorában a tárgyév végén nem szerepel összeg.
- A hosszúlejáratú kötelezettségek közül a kölcsön összegét 1 500 eFt értékben átsorolták a rövid lejáratú kötelezettségek közé, mivel a fordulónapot követő éven belül esedékes a törlesztése. A hosszú lejáratú kötelezettségek mérlegértéke 6 000 eFt.

- Az idegen forrásokban meghatározó szerepük van ebben az évben is a rövid lejáratú kötelezettségeknek, melyek mérlegértéke 131 652 eFt. Mérlegbe történő beállításukra az adott kötelezettségekre irányadó sajátosságok figyelembevételével került sor. Az értékelés a forint kötelezettségeknél a könyv szerinti értékben történt. A belföldi szállítók és szolgáltatók mérlegben lévő összegét, 29 216 eFt-ot szerepeltetik. A kötelezettségekről megbízható, pontos analitikus nyilvántartást vezetnek. A rövid lejáratú kötelezettségek tartalmazzák minden ide tartozó kötelezettséget.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek mérlegsora tartalmazzák azokat a kötelezettségeket, amelyek az állami költségvetéssel, az önkormányzatokkal, és a vevőktől kapott kauciókkal összefüggő kötelezettségek. Jelentős összegű a vevőktől kapott kaució összege 47 077 eFt, míg kisebb nagyságrendű az SZJA, ÁFA, EHO, EBA járulék, NYUBA, Szoc. hozzájárulás, és a jövedelem elszámolást érintő kötelezettségek 13 859 eFt összege. Ide került besorolásra az önkormányzati kölcsön éven belül esedékes törlesztő részletének összege 1 500 eFt, valamint az osztalékfizetési kötelezettségre elkülönített 40 000 eFt.

Passzív időbeli elhatárolások

a) tartalma:

- bevételek miatt
- költségek miatt
- egyéb elszámolások miatt

b) értékelése-elszámolása:

- a nyilvántartás alapja a számított érték

A passzív időbeli elhatárolások összege 7 742 eFt, melyből

- bevételek miatt 180 eFt
- költségek miatt 7 466 eFt
- pénzügyi ráfordítások miatt 96 eFt került a mérlegbe.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Az eredménykimutatás vizsgálatának fő célja volt annak megállapítása, hogy helyesen tartalmazza-e a vállalkozás eredménye elszámolásának levezetését. Az ellenőrzés során kitértünk

- a vállalkozás tevékenységéből származó eredmény levezetésére, valamennyi bevételének, illetve kiadásának alakulására,
- a költségeket tagolásuknak megfelelően áttekintettük.

1. Eredmény számítások

- üzleti eredmény
- egyéb eredmények
- eredmény elszámolás

A tételek sorba vételénél az alátámasztottságokról elsősorban a főkönyvi könyvelés alapján győződöttünk meg:

- az értékesítési forgalom az alaptevékenységnek megfelelően került elszámolásra,

- a költség, ráfordítás és bevétel főkönyvi számlalapok tartalmát a kapcsolódó számlatételekkel is egyeztítettük,
- az eredménykimutatás szerkezet szerinti bontása megfelelő, az elszámolt bevételek és költségek – ráfordítások a társaság tevékenységének megfelelően alakultak.

2. Magyarázatok az egyes eredménykimutatás tételekhez

2.1 Üzemi bevételek

a) tartalma:

– belföldi	485 276 eFt
– egyéb bevétel	<u>9 655 eFt</u>
	494 931 eFt

b) értékelése-elszámolása:

- a nyilvántartás alapja a könyvi érték
- szokásos mértéke a számviteli politika szerinti

2.2 Üzemi költségek

a) tartalma:

– költségnermi költségek	392 868 eFt
– egyéb ráfordítások	<u>37 914 eFt</u>
	430 782 eFt

b) értékelése-elszámolása:

- a nyilvántartás alapja a könyvi érték
- szokásos mértéke a számviteli politika szerinti
- típusa összköltségi, költségnemek bontásában

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye 64 149 eFt nyereség, mely növekedést mutat. A pénzügyi műveletek eredménye 10 026 eFt, melyet követően a szokásos vállalkozási eredmény 74 175 eFt-ra alakult. A nyilvántartás alapja a könyvi érték.

Rendkívüli bevételek és ráfordítások nem kerültek elszámolásra. A társasági adó alapját módosító korrekciós tételek figyelembevétele után elszámolták a tárgyévi társasági adó összegét 7 768 eFt-ban, mely összeg szerepel a Kft. társasági adóbevallásában.

3. Az eredmény elszámolás- nyilvántartás alapja a könyvi érték A nyereséget terhelő kötelezettségeket az eredménykimutatás és a mérleg forrás oldala mutatja.

A vállalkozás mérleg szerinti eredménye a jóváhagyott 40 000 eFt. osztalék elszámolása után 26 407 eFt, mely megegyezik a források között kimutatott mérleg szerinti eredmény tárgyévi összegével. A mérleg szerinti eredmény csökkenése 41,54 %-ot mutat, amely az előző évhez viszonyítva negatív mértékű, a magasabb összegű osztalék kifizetés lehetősége miatt.

A Fény utcai Piac Kft. eredményének alakulása az alábbi táblázatban került bemutatásra, az előző évhez viszonyítva:

	Megnevezés	Előző év 2011. eFt	Tárgyév 2012. eFt	Változás	
				abszolút összegben eFt	%-ban
I.	Értékesített nettó árbevétel	442 938	485 276	+42 338	+9,56
II.	Aktivált saját teljesítmény	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	8 746	9 655	+909	+10,39
IV.	Anyag jellegű ráfordítás	289 538	329 097	+39 559	+13,66
V.	Személyi jellegű ráfordítás	50 904	51 328	+424	+0,83
VI.	ECS leírás	12 689	12 443	-246	-1,94
VII.	Egyéb ráfordítás	32 672	37 914	+5 242	+16,04
A.	Üzemi/üzleti tev. eredménye	65 881	64 149	-1 732	-2,63
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	8 338	11 357	+3 019	+36,21
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 556	1 331	-225	-14,46
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	6 782	10 026	+3 244	+47,83
C.	Szokásos vállalati eredmény	72 663	74 175	+1 512	+2,08
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	0
D.	Rendkívüli eredmény	0	0	0	0
E.	Adózás előtti eredmény	72 663	74 175	+1 512	+2,08
XII.	Adófizetési kötelezettség	7 491	7 768	+277	+3,69
F.	Adózott eredmény	65 172	66 407	+1 235	+1,89
XIII.	Osztalék fizetési kötelezettség	20 000	40 000	+20 000	+100,00
G.	Mérleg szerinti eredmény	45 172	26 407	-18 765	-41,54

5. Kiegészítő melléklet hasznosítása, ellenőrzése a könyvvizsgálat során

A kiegészítő melléklet a számviteli törvényben előírt kimutatásokból áll. A könyvvizsgálat a különböző témák vizsgálatánál a táblázatokból hasznos információkhoz jutott. A kimutatások több egyeztetési lehetőséget nyújtanak a mérleg, és az eredménykimutatás vizsgálatához. A fő összefüggések tekintetében meggyőződünk a táblázatok helyességéről, adatainak pontosságáról.

Általános információk a beszámolóhoz – szakaszban bemutatásra került a gazdálkodó helyzete, valamint az ügyvezető igazgató 2012. évi gazdálkodásra vonatkozó éves értékelése. Kiemelten azok az üzletpolitikai döntések, melyek hatása pozitívan befolyásolta a Kft. éves gazdálkodását.

Az általános információkat követően részletesen kitértek a különböző elemzésekre: közöttük a mérlegtételek és az eredménykimutatás érték adatainak abszolút változására, valamint a mérlegtételek megoszlására az előző időszak összehasonlításával.

Az üzleti lehetőségeit sajátos tevékenysége révén kihasználta a Társaság, ezt támasztja alá az eredményelszámolás kimutatása. A forgalom alakulását az értékesítési árbevétel jelzi, mely belföldön realizálódott.

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések mutatják a bevételek alakulását és megoszlását, valamint a költségek – ráfordítások alakulását és megoszlását. Összehasonlításként

az előző év adataihoz történt viszonyítás. Ehhez kapcsolódóan került sor a társasági adó megállapítására vonatkozó tételek hatásának bemutatására.

A mérlegkészítés időpontjáig az üzleti évhez kapcsolódóan felmerült költségek – ráfordítások közül az anyag jellegű ráfordítások az árbevétellel arányosan csökkentek, a személyi jellegű ráfordítások csökkentek, az értékcsökkenési leírás és az egyéb ráfordítások pedig növekedtek.

A költséggazdálkodás a követelményekhez és a lehetőségekhez igazodott. A kiegészítő mellékletben részletesen kitértek a vagyoni helyzet, a fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség bemutatására, elvégezték az ide vonatkozó elemzéseket az előző időszak és a tárgyidőszak összehasonlításával.

A pénzügyi helyzetét vizsgálva megállapítható, hogy a Társaság kötelezettségeit megbízhatóan teljesítette.

A pénzügyi helyzet megítélését segítik a likviditási mutatók. E mutatók a pénzeszközöket és a követeléseket, mint forgóeszközöket állítják szembe a rövid lejáratú kötelezettségekkel.

I. Klasszikus likviditási mutató:

$$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} = \frac{497\,484 \text{ eFt}}{131\,652 \text{ eFt}} = 3,7788$$

Ami azt mutatja, hogy mekkora fedezetet biztosít a forgóeszközök állománya a rövid lejáratú kötelezettségként kimutatott adósság szolgálatára.

A likviditási mutató alakulása kedvező képet mutat a Társaság pénzügyi helyzetéről, a tárgyévben 3,7788-ra változott.

II. Klasszikus likviditási mutató:

$$\frac{\text{Pénzeszközök} + \text{értékpapírok} + \text{követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} = \frac{278\,026 + 219\,458}{131\,652} = 3,7789$$

A kötelezettségek teljesítése tekintetében fizetőképességét a Vállalkozás továbbra is megtartotta.

A tájékoztató adatok tartalmazzák a bér- és személyi jellegű kifizetéseket jogcímek szerint, valamint a létszám adatok bemutatását. Itt tértek ki a környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettségek bemutatására is. A környezetvédelmi költségek alakulása a tárgyévben 35 eFt-ra csökkent, az előző évben elszámolt 55 eFt-tal szemben. A Piac területén keletkező veszélyes hulladék szállítás folyamatosan történik, melyet szerződés alapján szállítói partner cég végez.

Mutatók alakulása:

$$\text{Eszközhatékonyság} = \frac{\text{adózott eredmény}}{\text{teljes eszközállomány}} = \frac{66\,407 \text{ eFt}}{1\,130\,823 \text{ eFt}} = 5,87\%$$

$$\text{Saját tőke/jegyzett tőke aránya} = \text{a saját tőke növekedési mutató} =$$

$$\frac{\text{saját tőke}}{\text{jegyzett tőke}} = \frac{985\,429 \text{ eFt}}{586\,750 \text{ eFt}} = 1,6795, \text{ mely mutató kedvező.}$$

$$\text{Tőke hatékonysága} = \frac{\text{adózott eredmény}}{\text{saját tőke}} = \frac{66\,407 \text{ eFt}}{985\,429 \text{ eFt}} = 6,74 \%$$

$$\text{Befektetett eszköz fedezettsége} = \frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszköz}} = \frac{985\,429 \text{ eFt}}{632\,407 \text{ eFt}} = 155,82 \%$$

$$\text{Befektetett eszköz aránya} = \frac{\text{befektetett eszközök}}{\text{teljes eszközállomány}} = \frac{632\,407 \text{ eFt}}{1\,130\,823 \text{ eFt}} = 55,92 \%$$

A Társaság vagyoni helyzetét tükrözi, hogy a mérleg fordulónapjára az összes eszközérték állománya 50 726 eFt-tal növekedett.

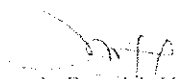
Az egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő melléklete a mérleggel és az eredménykimutatással összhangban van. A kiegészítő mellékletet teljes körűen állították össze, a benne szereplő értékelések és magyarázatok a számviteli politikával összhangban készültek.

A Fény utcai Piac Kft. egyszerűsített éves beszámolót készít, ezért nem kötelező a Cash-flow kimutatás elkészítése.

A Fény Utcai Piac Kft. üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

Összefoglalóan megállapítható, hogy a Fény Utcai Piac Kft. 2012. évi egyszerűsített éves beszámolója a tulajdonos, a feendő befektetők és a hitelezők részére a vagyoni, pénzügyi és jövedelem helyzetről a valóságnak megfelelő és értékelhető adatokat szolgáltat.

Budapest, 2013. március 11.


 dr. Benedék József
 kamarai tag könyvvizsgáló
 004709
 Magyarországi Számvizsgálói Kamara
 Budapesti Könyvvizsgálói Kamara tagja
 1051 Budapest, Árkád utca 2.
 Tel.: 06-1-460-1112
 E-mail: info@ksh.hu
 www.ksh.hu

Polgármester: Szavazásra bocsátja a 3-as határozati javaslatot.
Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
99/2013. (IV. 30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Fény Utcai Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft. 2013. évi Üzleti tervét elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2013. május 15.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

4. napirendi pont – 5. sz. melléklet
7. napirendi pont – 8. sz. melléklet

Fény Utcai Piac
Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft.

2012. ÉVI ÜZLETI TERV ÉRTÉKELÉSE



2013. ÉVI ÜZLETI TERV

4. napirendi pont / 5. sz. melléklet
7. napirendi pont / 8. sz. melléklet

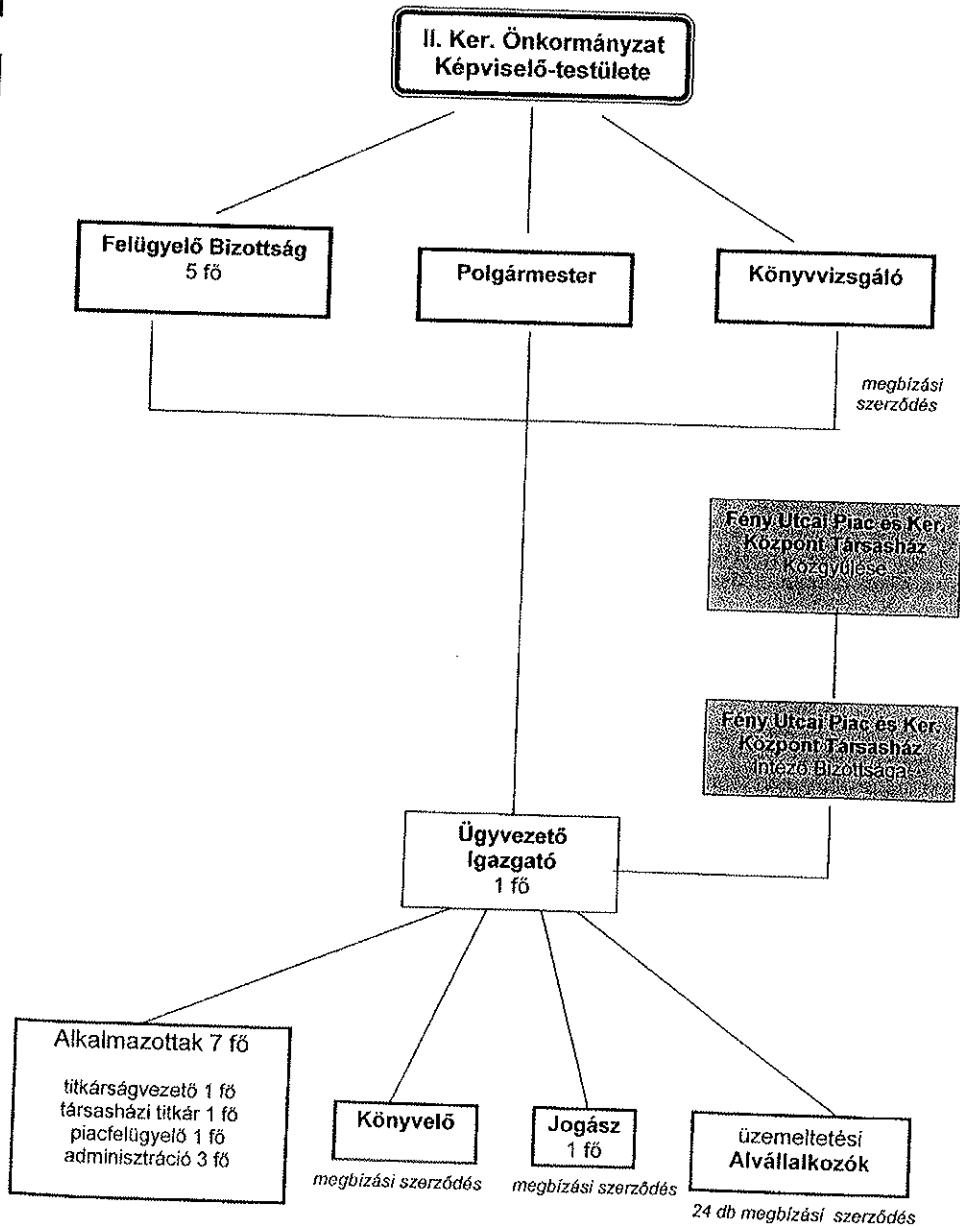
Fény Utcai Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft.

ALAPADATOK

- Név:** Fény Utcai Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft.
- Székhely:** 1024 Budapest, Lövház u. 12.
- Cégjegyzékszám:** 01-09-566703
- Üzletrész arány:** 100 % Budapest II. Ker. Önkormányzat
- A tulajdonosi jogokat gyakorló képviselő:** dr. Láng Zsolt polgármester
- A társaság könyvvizsgálója:** BÉTA AUDIT KFT.
dr. Benedek József bejegyzett könyvvizsgáló
- A társaság jogi képviselője:** 202. sz. Ügyvédi Iroda
dr. Kovács Marianne
- A társaság könyvelője:** KISZÁMOL KFT.
Pandur Gézáné
- A társaság ügyvezető igazgatója:** Kiss Ferenc
- A társaság Felügyelő Bizottságának elnöke:** Ernyey László II. ker. Önkormányzat képviselője
- A Felügyelő Bizottság tagjai:** Montvay Judit
Radócz Ákos
Dr. Szieberth Istvánné
Gárdos Pál
- Főbb tevékenységi körök:** Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ üzemeltetése a Fény Utcai Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft. tulajdonában lévő üzlethelyiségek bérbeadói tevékenysége

4. napirendi pont / 5. sz. melléklet
7. napirendi pont / 8. sz. melléklet

A TÁRSASÁG SZERVEZETI FELÉPÍTÉSE



A MÚLT RÖVID ISMERTETÉSE

A Fény Utcai Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft. 1996. december 31-én alakult, alapítója és az üzletrész 100 %-os tulajdonosa a Budapest II. Kerületi Önkormányzat.

Az alapítói határozatnak megfelelően a társaság beruházásában megépült a Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ.

1998. június 30-án a Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ átadásra került, a társaság az épületet könyveiben aktiválta és a beruházói tevékenység lezárásaként az Alapító és a Felügyelő Bizottság által elfogadott auditált mérleg készült.

A beruházói tevékenységen túlmenően - alapítói határozatnak megfelelően - a társaság tevékenysége a Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ üzemeltetésére koncentrálnak. Az üzemeltetői feladat jogilag a Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ Társasház tulajdonosi közösségének és Intéző Bizottságának hatáskörébe tartozik, ennek megfelelően az üzemeltetési tevékenység teljes felügyeletét a Társasház gyakorolja.

A társaság a Társasházban 69 % tulajdoni aránnyal rendelkezik.

Mindebből következik, hogy a Fény Utcai Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft. tevékenységét egyrészt a társaság tulajdonosa, másrészt a társasházi tulajdonosi közösség kontrollja alatt végzi.

A kettős irányításból adódó függelmi viszonyok nem okoznak az adminisztrációban és a munkavégzésben kezelhetetlen kettősséget, illetve átfedéseket. A társaság működésének rendjét egyértelműen meghatározza a Fény Utcai Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft. Szervezeti és Működési Szabályzata (Alapító hagyta jóvá), valamint a Társasház Alapító Okirata és a Társasház Szervezeti és Működési Szabályzata (A társasházi tulajdonosi közösség Közgyűlése hagyta jóvá.)

A beruházással kapcsolatban a társaság az 1997. és 1998. esztendőben 154 M Ft alapítói kölcsönt vett fel, melyet maradéktalanul felhasználta az ideiglenes Fény Utcai Piac létrehozására.

A fenti pénzeszközök törlesztése során a társaság az elmúlt években maradéktalanul eleget tett fizetési kötelezettségének és a szerződésben meghatározott tőke+kamat hányadot időarányosan megfizette a Társaság Tulajdonosának. Ennek megfelelően 2012-ben 3.850 eFt-ot, mint az esedékes törlesztő részletet időben megfizettük.

A Társaság - Alapítói határozatnak megfelelően - a raktárterületek tulajdonban tartása érdekében saját forrásból 11 M Ft + Áfa értéket finanszírozott, míg a Konzumbank Rt-től 6 éves futamidővel (a mindenkori jegybanki alapkamat + 2 % kamatra) 34 M Ft hitelt vett fel.

A társaság stabil gazdálkodásának köszönhetően az 1999. és 2003. között maradéktalanul, időarányosan eleget tett a Konzumbank Rt-től felvett hitel törlesztésének, majd 2004. év decemberében eleget téve utolsó hiteltörlesztési kötelezettségének megszüntette az MKB Rt-vel szembeni hitel függőségét.

A társaság a 2012. évi Üzleti tervében meghatározott stratégiai és taktikai célkitűzéseinek maximálisan megfelelt.

A 2012. évben (hasonlóan 2011. évhez) 3 üzlet (IV/26/A, IVIII/32, IIII/26.) kivételével az üzlethelyiségek 100 %-os kihasználtsággal üzemeltek.

A IIII/32. és a IV/26/B a 2012. évben hosszabb-rövidebb ideig bérbe lett adva, de mivel az üzletmenet nem váltotta be a hozzá fűzött reményeket a bérlők 4-5 hónap elteltével felmondták a bérleti szerződést.

A fentiekben megjelölt üzlethelyiségeket sajnos nem sikerült hasznosítanunk. Annak ellenére, hogy az elmúlt évben több mint 500 eFt-ot fizettünk ki hirdetésre, nem találtunk bérlőt.

4. napirendi pont / 5. sz. melléklet
7. napirendi pont / 8. sz. melléklet

Az említett 3 üzlethelyiség bérbeadása azért rendkívül nehéz, mert a piac területén belüli elhelyezkedésük igen előnytelen, így forgalmi szempontból igen hátrányos helyzetben vannak. A bérbeadást fizetési könnyítésekkel hirdetjük, sajnos ennek ellenére sem jött létre bérleti szerződés.

A Társaságunk tulajdonában lévő őstermelői piac 2002-2003. évi üzemeltetési és működtetési átszervezése - az előzetes prognózisoknak megfelelően - kedvező hatást gyakorol gazdálkodásunkra. Az átalakítás költségei alig 1 év alatt megtérültek és a továbbiakban az eredeti állapothoz képest mintegy plusz 15 %-os árbevétel-növekményt tudunk ezen a területen realizálni. 2006. évben egy minisztériumi rendelet hatására ismételt átszervezést kellett végrehajtanunk. Az ún. "szakosított értékesítési zónák" racionalizálásával és a hűtőpultos elárusítási rend bevezetésével ismételtén tudtuk cca. 1 M Ft-tal növelni bevételeinket. Az átszervezés 2009-2010. évben is éreztette jótékony hatását, ennek megfelelően az őstermelői piac hasznosításában rendkívül kedvező árbevételértünk el.

2012-ben az őstermelői asztalok értékesítésénél a tervezetthez képest minimális csökkenés jelenik meg. Ez elsősorban arra vezethető vissza, hogy a napijegyek értékesítése csökkenő tendenciát mutat.

A 2012. évben a társasházi Intéző Bizottsággal közösen már hetedik évben szerveztük meg, illetve biztosítottuk a lakossági gombavizsgálatot. Annak ellenére, hogy ezen szolgáltatás ingyenes, bevételt nem realizál belőle sem a társasház, sem a Kft., mégis rendkívül pozitívan értékelendő. Nagyon sok olyan visszajelzést kap Üzemeltetési Igazgatóságunk a lakosság köréből, miszerint az igen kulturált, korrekt lakossági gombavizsgálati szolgáltatás abszolút pozitív értelemben öregbíti a Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ hírnevét, és egyben jelentős mértékben emeli annak látogatottságát.

Szerencsés konstrukciónak minősült az a költségmegosztási megállapodás, miszerint a gombavizsgálathoz a tárgyi feltételeket a Társasház biztosítja, a járulékos költségeket (veszélyes hulladék megsemmisítési kgt., szakértő) a Kft.-nk állja.

A társaságunk, mint beruházó időarányosan elvégeztette – az élő szerződések alapján – a garanciális javításokat, illetve a kivitelezésből és a bizományosi értékesítési szerződésből hátramaradt pénzügyi elszámolásokat.

JELENLEGI ÁLLAPOT

Jelenleg társaságunk kis létszámmal (7 fő), több mint 14 éves üzemeltetési tapasztalat birtokában látja el három fő feladatát.

Társaságunk a társasházi Alapító Okirat szabályozása alapján non-profit módon végzi a Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ üzemeltetési tevékenységét. A non-profit jelleget a társasházi IB folyamatosan, nagyon szigorúan ellenőrzi. Társaságunk az adott tárgyév lezárásakor tételes elszámolással köteles az IB felé bizonyítani az üzemeltetés non-profit módját.

A hasonló nagyságrendű kereskedelmi központokat általában két különböző üzemeltetési struktúrával lehet üzemeltetni. Az egyik, amikor az üzemeltetés minden dolgozója munkajogilag az üzemeltetési társasághoz tartozik.

A Fény Utcai Piac Kft. a másik lehetséges alternatíva szerint üzemelteti a kereskedelmi központot. E szerint egy kis létszámú management irányítja az üzemeltetési tevékenységet. Az üzemeltetés részfeladatait különböző alvállalkozók megbízási szerződés alapján látják el. A 7 fős management (ebből 1 fő részmunkaidős és 2 fő nyugdíjas) végzi az üzemeltetési feladatokon túl a társaság tulajdonában lévő üzlethelyiségek bérbeadási feladatait, illetve a társasházi Intéző Bizottság irányítási tevékenységéből adódó operatív feladatok ellátását.

Fő tevékenységek ismertetése

1. Üzemeltetés

A Fény Utcai Piac Kft., mint a Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ beruházója a társasházi Alapító Okirat szerint a kereskedelmi központ első üzemeltetője is egyben.

A társasházi Alapító Okirat meghatározza, hogy ezt a tevékenységet non-profit módon kell ellátnia. Ennek megfelelően társaságunk első lépésként időarányosan megfizeti a szolgáltatók felé a kereskedelmi központ teljes üzemeltetési költségét (saját+közös üzemeltetési klg., ami a 2012. évben cca. 290 M forint volt) és a tárgyhónapot követő 10. napon tulajdonhányadonként felosztott költség számla kibocsátásával fizeteti meg az egyes tulajdonosokkal, bérlőkkel. (A társasházi Intéző Bizottság tárgyhavi ellenőrzését és a számla kiadási engedély megadását követően.)

A fent megjelölt üzemeltetési konstrukció alapján tehát elmondható, hogy a pénzforgalom bevétel-kiadás oldala egy adott tárgynapra visszavezetve nullszaldósnak nevezhető.

A Fény Utcai Piac Kft.-nek, mint üzemeltetőnek duplán érdeke az üzemeltetési költségek reális szinten tartása, egyrészt mivel munkáját nem kismértékben az üzemeltetési költségek alakulása alapján értékeli a tulajdonosok, másrészt mint a Társasház közel 70 %-os többségi tulajdonosa is érdekelt, hogy minél alacsonyabb üzemeltetési költséget kelljen fizetnie a saját tulajdonhányadára.

2. Bérbeadói tevékenység

A Fény Utcai Piac Kft., mint tulajdonos a Társasházban 69 %-os többségi tulajdonnal rendelkezik. A tulajdonában vannak a piac I-II. szintjén lévő üzlethelyiségek és őstermelői terület, a rakodóterben lévő raktárterületek, valamint a -I. szinten lévő parkoló.

A fent nevezett területek a 2012. évben - három üzlethelyiség (IV/26/A, III/32., III/26.) kivételével - 100 %-os kihasználtsággal bérbe lettek adva.

A Fény Utcai Piac Kft. bérbeadói tevékenysége során teljes körűen intézi a tulajdonosi feladatokat. Ennek megfelelően szerződéseket köt, kibocsátja a bérleti díj számlákat, ellenőrzi és kezeli a bérleti díj befizetéseket, illetve a saját területére vonatkozó közös költségek megfizetését bonyolítja.

A Fény Utcai Piac Kft. egyetlen bevételi forrása a tulajdonában lévő területek bérleti díjából befolyt bevétel, melynek tiszta hozama az üzemeltetési közös költséggel, illetve a Kft. arányos működési költségével csökkentett összeg.

3. A társasházi Intéző Bizottság melletti kisegítő tevékenység

A Fény Utcai Piac Kft., mint a Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ többségi tulajdonosa kiemelt érdekekkel kötődik a kereskedelmi központ biztonságos, jó színvonalon történő működéséhez. Ennek érdekében a társasházi IB hatáskörébe tartozó olyan operatív feladatokat is ellát, melyek elengedhetetlenek a kereskedelmi központ magas színvonalú működéséhez. Gyakorlatilag ez az IB által hozott határozatok, illetve üzemeltetési és működési elképzelések operatív megvalósításában testesül meg.

Az operatív feladatok ellátása során többek között társaságunk bonyolítja a közös tulajdon hasznosítását is. A közös területek bérbeadásából, reklámtevékenység engedélyezéséből társaságunk a 2012. évben több mint 31 M forint bevételhez segítette a társasházi tulajdonosi közösséget.

4. napirendi pont / 5. sz. melléklet
7. napirendi pont / 8. sz. melléklet

Minden gazdálkodónál jelentős feladat a költségek visszaszorítása. A 2012. év költségfelhasználásának tényadatai alapján megállapíthatjuk, hogy a Fény Utcai Piac Kft. a társasházi Közgyűlés által elfogadott költségkeret alatt cca. 10 %-kal üzemeltette a kereskedelmi központot.

Ez a rendkívül magas megtakarítás elsősorban az alvállalkozókkal kötött megállapodás. Ha figyelembe vesszük, hogy az éves üzemeltetési közös ktg. cca. 310 M forintban volt tervezve, akkor megállapítható, hogy ez a cca. 10 % közel 30 M forintos megtakarítást jelent.

STRATÉGIAI CÉLOK

A több mint 14 éves üzemeltetési tapasztalatok támasztották alá azt az előzetes prognózist, miszerint az épület piaci (III-IV. szint), illetve kereskedelmi része (I-II. szint) üzletpolitikai és vásárlóforgalmi szempontok alapján jelentősen elkülönült egymástól.

Társaságunk alapvető célja, hogy ezt az elkülönülést - a kereskedelmi szintekre vonatkoztatott - kiemelt marketing tevékenységgel, illetve különös figyelemmel végzett ügykezeléssel minimálisra szorítsa vissza.

Olyan egységes egész kereskedelmi központ elérése a végcél, melyben a négy szinten megközelítőleg hasonló üzletmenetet tudnak realizálni az egyes kereskedők. Kereskedelmi oldalról így érhető el az ingatlan megfelelő értéknövekedésének biztosítása és az üzemeltetés magas színvonalú műszaki hátterét biztosítva - az állagmegóvást is szem előtt tartva - az épület értékmegóvása realizálódhat.

2013. évi taktikai célkitűzések

A 2012. évben nagy erőfeszítések árán próbáltuk tartani, hogy a kereskedelmi központban a több mint 150 különböző kereskedelmi egység mindegyike zökkenőmentesen, zárva tartási idő nélkül üzemeljen.

A Fény Utcai Piac Kft. mindhárom fő profiljával arra kell, hogy törekedjen, hogy a közel 100 %-os kihasználtság egész évben tartható legyen.

Egy kereskedelmi központban meghatározó feladat, hogy minden egyes üzlethelyiség nyitva legyen, üzemeljen, hiszen annak megítélését nagyban befolyásolja, ha az ideérkező vásárló bezárt üzletekkel találkozik.

2012-ben rendkívüli nehézségeket okozott a vásárlóközönség számának jelentős csökkenése. A Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központban is megjelentek azok a hatások, amelyek mikrokörnyezetünk gazdálkodásának minden szegmensét negatívan befolyásolták. A felmerülő nehézségeket figyelembe véve megfelelő konstrukciót kellett találni arra, hogy csökkentsük kereskedőink közös ktg. terheit. Ennek keretében a társasházi Intéző Bizottsággal egyetértésben elkülönítésre került a társasházi közös vagyonból 40 M Ft, melyből az üzemeltetési ktg-ek egyszeri, nagyobb ktg-et igénylő feladatai kerültek finanszírozásra. Ez a gyakorlat bevált, ezért a továbbiakban is alkalmazni kívánjuk.

Ezen intézkedésnek és a rendkívül takarékos üzemeltetésnek köszönhetően „helyrebillent” a felborulni látszó belső gazdálkodási harmónia. A különböző szolgáltatások időrendisége, minősége helyreállt, a felborult fizetési fegyelem megszilárdult. A Fény Utcai Piac Kft. gazdálkodása lassan konszolidálódott.

Itt azonban óvatosabban kell terveznünk, mert a 40 M Ft + Áfa meghaladja a társasház éves nettó bevételeinek összegét. Ez azt jelenti, hogy a cca. 30 M Ft-os éves bevétel és a bruttó 50 M Ft kiadás különbözetét - 20 M Ft-ot - a tartalékokból kell finanszírozni. Ha továbbra is ezt a tendenciát követnénk, 4-5 év alatt felélné a társasház a tartalékait, ami a kockázatos gazdálkodás határait

súrolná. Éppen ezért a társasház 2013. évi költségvetési tervezete nem 40 M Ft + Áfa közös ktg. csökkentő keret létrehozását tervezi, hanem csak 20 M Ft + Áfa összeget.

A 2013. év fő feladatai, hogy társaságunk - mint *üzemeltető* - biztos, költségkímélő műszaki háttérrel biztosítson. A makro környezeti gazdasági válság és azon belül a Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ Társasház kereskedőinél észlelhető számottevő vásárlószám csökkenés nehézségeit a lehető legnagyobb hatékonysággal kell kezelnünk. Az üzemeltetési ktg. felhasználás során még inkább előtérbe kell, hogy kerüljön a takarékoság. Optimális keretek között arra kell törekednünk, hogy a lehető legnagyobb költségterhet vegyük le kereskedőink válláról.

Mint *tulajdonos* értékarányos bérleti feltételeket teremtsen és mint *operatív végrehajtó* minden járulékos feladatot úgy hajtson végre, hogy az a kereskedelmi központ tulajdonosai és egésze részére a legoptimálisabb legyen.

A Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ eddigi életében a 2009-2012. évek voltak a legnehezebbek. A gazdasági világválság és annak hatásai leküzdése során több mint egy évbe tellett gazdálkodásunk konszolidálása. A 2011. évi viszonylagos gazdálkodási nyugalmat követően jelentős nehézségeket okoz a vásárlóerő csökkenése. 2012-ben nagyon sok kereskedőnknek jelentkeztett likviditási probléma, mely jelentős mértékben befolyásolta a fizetési fegyelem stabilitását. Itt kell megállapítanunk, hogy szükséges és jó döntés volt, amikor a társasházi Alapító Okirat és az Szervezeti és Működési Szabályzat elkészítésénél az Üzemeltetési Igazgatóságot azzal a jogkörrel ruházta fel a tulajdonosi közösség, miszerint attól az üzleti partnertől, aki nem fizeti meg az időarányos számláit – a 3 havi kaució elfogyasztását követően – meg lehet vonni az üzemeltetési szolgáltatást. Azt kellett megtapasztalnunk, hogy ezen szigorú szankcionálási lehetőség nélkül „felborult” volna a kívánt fizetési fegyelem, ad absurdum ez az üzemeltetés finanszírozását is veszélybe sodorhatta volna.

Az üres üzlethelyiségek értékesítése jelenleg szinte lehetetlen, nincs potenciális kör, mely kiadó üzlethelyiséget keresne.

Ezzel egyidejűleg nem jelenthetjük ki egyértelműen, hogy a helyzet konszolidálódott, hogy nem következnek be olyan események (üzlethelyiségek bezárása, bérleti szerződések felmondása), melyek negatív irányba tolják társaságunk gazdálkodását. Itt elsősorban arra gondolunk, hogy a tulajdonunkat képező raktár- és üzlethelyiségek üzemeltetői, bérleti, felmondva szerződésüket visszaadják bérleményeiket.

Ebben az esetben társaságunk duplán kerül hátrányos helyzetbe, mivel a bérleti jog újraértékesítéséig az üzlethelyiség üzemeltetési költségeit nekünk kell fizetnünk, ugyanakkor elesünk a bérleti díjból származó bevételről is.

Itt kell megemlítenünk, hogy a gazdasági válság hatásai még mindig érezhetően jelen vannak a Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ területén. A rövidített nyitva tartással, csökkentett létszámmal működő üzlethelyiségek, a fizetési fegyelem hektikussága, a különböző üzlethelyiségek bérleti jogának visszaadásával kapcsolatos lehetőségek lekérdezése, mind-mind olyan jelenség, mely azt jelzi, hogy 2013-ban is várhatóan rendkívül nehéz év elé nézünk.

Ennek megfelelően rendkívül körültekintően készítjük 2013. évi Üzleti tervünket, de ezzel együtt fenn kell tartani annak a lehetőségét, hogy a kiszámíthatatlan gazdasági környezet és annak hatásai olyan gazdasági folyamatokat kulminálnak, melyek jelentős mértékben felboríthatják terveinket. Erre a legjobb példa az FKF Zrt., aki 2013. januárjában levélben közölte a Fény Társasházzal, hogy a szemétszállítási ktg.-eket több mint 22 %-kal megemeli. A társasházi Intéző Bizottság megdöbbenve ezen a jelentős emelésen (Kereskedelmi Központunk közös ktg.-ében jelentős összeget képvisel a szemétszállítási ktg., tehát a 22 %-os emelés igencsak „húsbavágó”) megbízta az Üzemeltetési Igazgatóságot, hogy írjon levelet az FKF Zrt.-nek, mi indokolja ezt a jelentős tarifa emelést? A válasz megérkezett, a

4. napirendi pont / 5. sz. melléklet
7. napirendi pont / 8. sz. melléklet

Zrt. igazi konkrét választ nem adott a kérdéseinkre, de egyértelművé tette, hogy mivel úgyszemint tudunk mással leszerződni, vegyük tudomásul ezt a rendkívül magas tarifa emelést. Az FKF Zrt. gyakorlata előrevetíti annak a lehetőségét, „rémét”, hogy esetlegesen a többi nagy szolgáltató (áram, gáz, víz, csatorna) hasonló direktívaként megemelheti szolgáltatási díjait. Mivel ennek lehetősége csak felsejlik, nem tervezhető, de azért a lehetősége megvan, ezért rendkívül óvatos gazdálkodási tervet kell készítenünk a 2013. évre.

Humánpolitika

A társaság alkalmazottainak 2012-re tervezett létszáma: 7 fő (ebből 1 fő részmunkaidős, 2 fő nyugdíjas).

A 2012. év is bizonyította, hogy rendelkezésünkre áll az a magasan képzett, rendkívüli hatékonysággal dolgozó kollektíva, mely - a kis létszámból adódó jelentős leterheltség mellett - magas színvonalon meg tud felelni a követelményeknek. A személyi feltételek mellett a biztonságos működés elengedhetetlen része az a fejlett számítógépes rendszer, mellyel a management ellátja feladatait.

A sokrétű feladattal járó piacfelügyelői tevékenységet a társaságunk alkalmazásában lévő piacfelügyelő látja el, az alvállalkozói szerződés keretében dolgozó két segéd-piacfelügyelő segítségével. A Piacfelügyelő részére kialakított önálló iroda kulturált megjelenésével és magas színvonalú felszereltségével nagymértékben elősegíti, hogy a társaságunk tulajdonában lévő piacterület működtetését zökkenőmentesen tudja ellátni.

A 2013. évet olyan ütőképes és rutinos alkalmazotti gárdával kezdjük meg, melynek szakmai felkészültsége jó, a kereskedelmi központ tulajdonosaival, bérelőivel kapcsolattartási készségük magas színvonalú. Ezek az adottságok elengedhetetlenek ahhoz, hogy ez a kis létszámú management a reá háruló hármas feladatnak maximálisan megfeleljen.

A Fény Utcai Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft. management-jéből 6 fő alaphérének 80 %-át a társaság tulajdonosi közösség, míg 20 %-át és a piacfelügyelő bérének 100 %-át a Fény Utcai Piac Kft. fizeti meg.

A fentiekben levezetett bérfizetési meghatározás virtuális elemeket tükröz, mely elengedhetetlen a társasházi non-profit üzemeltetés és társaságunk egyéb más (bérbeadói) tevékenységének különválaszthatóságához, amit rendszeresen és szigorúan ellenőriz a társasházi Intéző Bizottság. A fentiekben felsorolt megállapítások mellett - a pozitív jövőkép érdekében - elengedhetetlen már most azt a gondolatot felvetni, miszerint el kell gondolkoznunk társaságunk esetleges létszámbővítéséről, illetve számítógépes potenciánk növeléséről. Szembe kell néznünk azzal a ténnyel, hogy Kereskedelmi Központunk öregszik, és ezzel párhuzamosan egyre több olyan plusz feladat hárul Üzemeltetési Igazgatóságunk management-jére, mely már az adott minimális létszámmal szinte megoldhatatlan feladat elé állítja dolgozóinkat. Társaságunk már korábban említett hármas feladatköréhez kapcsolódóan olyan rendkívüli mennyiségű adathalmazt kezel, dolgoz fel - és ez az évek során egyre jobban növekszik, gyarapszik -, melynek kezeléséhez elengedhetetlenné válik számítógépes hálózatunk bővítése. A fentiekben felsorolt feladatok mellé 2008. évben kapcsolódott a Társaság tulajdonosától kapott újabb feladatkör, miszerint az Önkormányzat több, a II. kerületben található önkormányzati tulajdonú helyiség vagyonkezelői jogát átruházta a Társaságunk tulajdonába.

Adminisztrációs fegyelem

A társaság ügyviteli- és bizonylatolási rendje teljes egészében megfelel a vonatkozó pénzügyi és számviteli előírásoknak, valamint az alapítói határozatoknak.

Az irattározás rendje megfelelő, az egyes tevékenységek folyamata naprakészen követhető. Itt kell megjegyeznünk, hogy a közel 14 éves üzemeltetési tevékenységünk során olyan nagy mennyiségű, tárolásra kötelezett iratmennyiséget halmoztunk fel, melynek kezelése egyre

4. napirendi pont / 5. sz. melléklet
7. napirendi pont / 8. sz. melléklet

nehézkesebb, egyre inkább megoldhatatlan. Ennek megfelelően 2010-ben tárgyaltunk a társasházi Intéző Bizottsággal (2009-ben nem született megnyugtató megoldás), hogy Üzemeltetési Igazgatóságunk részére biztosítson egy olyan helyiséget, melyben az irattározási feladatainkat maradéktalanul, az előírásoknak megfelelően teljesíteni tudjuk. 2011-ben megépült a tervezett irattár, mely rendkívül racionálisan, biztonsággal nyújtja azokat a feltételeket, melyek alapján maximálisan meg tudunk felelni az irattározási rend előírásainak.

2012. év jelentős eseménye volt, hogy az Alapító/Tulajdonos, II. Kerületi Önkormányzat teljes körű, átfogó belső ellenőrzést végzett a Fény Utcai Piac Kft.-nél. A több mint 2 hónapig tartó belső ellenőrzési folyamat minimális – elsősorban technikai hiányosságokat – tárt fel, végső megállapításként rögzítette, hogy a Fény Utcai Piac Kft. rendkívül maga színvonalon, nagy biztonsággal kezeli a társaság vagyonát, gazdálkodása korrekt, mindneben a tulajdonos elvárásainak megfelelő.

2013. évi célkitűzés: az ügyviteli rend megtartása és üzleti partnereinkkel szemben a fizetési fegyelem betartatása (jelen pillanatban tárgyhavi tartozásnál régebbi kintlévőség nincs).

Gazdálkodás

Alapvető cél a profitorientált működtetés úgy, hogy a Társaság időben eleget tegyen valamennyi fizetési kötelezettségének és megfelelően a Tulajdonos elvárásainak. A Társaság bevételei a Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központban lévő üzletterületek, raktárak, őstermelői terület, illetve mélyparkoló bérbeadásából származnak, egyéb tevékenységből árbevétel nem realizálható.

A legfontosabb feladat, hogy a gazdálkodásunkat érintő mikro- és makro környezet Társaságra gyakorolt hatásait a lehető legoptimálisabban kezeljük. Meg kell teremtenünk azt a pénzügyi hátteret, gazdálkodási struktúrát, stratégiát, mely megfelelő hatékonysággal tudja kezelni egy esetleges válsághelyzet gerjesztette problémákat.

FÉNY UTCAI PIAC KFT. GAZDÁLKODÁSÁNAK AZON SZEGMENSE, MELYEN A LEKÖTÖTT SZIGORÚ FELHASZNÁLÁSI KÖRBE MEGHATÁROZOTT PÉNZMOZGÁSOKAT MUTATJUK BE

A Fény Utcai Piac Kft. Felügyelő Bizottsága 2008.04.17-i értekezletén hozott határozatával megváltoztatta a korábbi évek beszámoltatási metodikáját. Ennek megfelelően az alábbiakban külön bemutatjuk azon pénzeszközök jelenlétét, mozgását, melyek felett a Társaság saját jogon nem diszponál, illetve olyan biztonsági tartalékot képeznek, mely öncélú felhasználása jelentős veszéllyel járna a Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ üzemeltetésére nézve.

A Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ Társasház Alapító Okiratának, és a rendszeresített szerződéses jogviszonyainak megfelelően a tulajdonosok és a bérlők ún. bérleti és üzemeltetési kauciót kötelesek fizetni. A több mint 170 különböző kereskedelmi egység által befizetett kauciók biztosítékot a Fény Utcai Piac Kft. saját céljaira nem használhatja, az fölött meghatározott keretek, szabályok szerint rendelkezik (késedelmes fizetés esetén használhatja fel az egyes üzlet által megfizetett kauciót).

Ugyanezen a számlán kezeljük a tulajdonunkban lévő mélyparkoló Mammut Zrt-vel kötött bérleti szerződésének meghatározása alapján befizetett több mint 6 M Ft-os "óvadékot". Ezt az összeget sem használhatja fel saját céljaira a Társaság.

A fentiekben körülírt 2 különböző jogcímen beszedett forintokat egy esetleges szerződésbontás esetén vissza kell fizetnünk a befizetőnek.

4. napirendi pont / 5. sz. melléklet
7. napirendi pont / 8. sz. melléklet

A kaució számlán letétbe helyezve:

	2012-ben	2013-ban
Lekötött pénzeszköz:	72.000.000 Ft	84.000.000 Ft
Szabad rendelkezésű pénzeszköz:	1.500.000 Ft	2.000.000 Ft

A Társaság külön számlán kezeli saját pénzeszközeit. Ezen a számlán van az a pénz, amely felett kizárólagos joggal rendelkezünk. Itt van elhelyezve (lekötött pénzeszközként) az a cca. 20 M Ft-os biztonsági tartalék ("puffer"), mely egy esetleges üzemeltetési krach esetén válhat mobilizálhatóvá. Egy olyan szélsőséges helyzetben, amikor a T. Tulajdonosaink, ill. bérelőink megtagadnák az üzemeltetési ktg-ek fizetését, az előfinanszírozási rendszerre hivatkozva belépne ez a biztonsági tartalék, a fizetési kötelezettségeink fedezetéül.

A biztonsági tartalékon kívül szabad rendelkezésű pénzeszközt is tartunk ezen a számlán, melynek volumene rendkívül hektikusan alakul. Ez egy hónapon belül akár 100 e.Ft és 10 M Ft között is ingadozhat. Ez attól függ, hogy milyen ütemben fizetjük kötelezettségeinket, ill. milyen ütemben érkeznek be követeléseink.

A saját számlán elhelyezve:

	2012-ben	2013-ban
Lekötött pénzeszköz:	105.000.000 Ft	114.000.000 Ft
Szabad rendelkezésű pénzeszköz:	9.000.000 Ft	15.000.000 Ft

A korábban már említett non-profit üzemeltetés keretében vezetünk egy harmadik, ún. **üzemeltetési számlát**. Erre a számlára érkezik be az egyes kereskedelmi egységek által megfizetett üzemeltetési ktg. Az előfinanszírozási rendszer okán mindig csak egy hónappal később kapjuk meg az általunk korábban megfizetett üzemeltetési ktg-ek ellenértékét. Ezen a számlán is rendkívül hektikus pénzmozgást figyelhetünk meg. Egy hónapon belül előfordulhat (az átlagos 28 M Ft-os havi üzemeltetési ktg. tükrében), hogy az egyik végletként nulla alá fut a számlán lévő pénz (így a saját pénzünkéből meg kell finanszíroznunk az üzemeltetést), ugyanakkor 2-3 hét múlva, a befizetések következtében 30 M Ft jelenik meg a számlán.

A fentiekben felsorolt pénzmozgások egy adott pillanatra vonatkoznak. A kaució számlán kívül a saját és az üzemeltetési számlán olyan jelentős pénzmozgások vannak, melyek az egyik napról a másikra akár 30 M Ft-os különbséget is mutathatnak.

A Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ megnyitásakor, az Üzemeltetési Igazgatóság létrehozásával egyidejűleg, a tulajdonos által kinevezett Felügyelő Bizottság megfogalmazta azt az igényét, hogy az üzemeltetési feladatok biztonságos ellátása érdekében a társaságnak a nyitást követő években megfelelő biztonsági tartalékot kell képeznie. Ezt a biztonsági tartalékot úgy kellett létrehozunk, hogy az első években jelentős nagyságrendű alapítói kölcsön visszafizetésének terhe jelentkezett a társaság gazdálkodásában, illetve az Alapító/Tulajdonos minden évben jelentős összegű osztalékot vett fel az aktuális év gazdálkodásának terhére.

A korábban említett, tartalékra vonatkozó elvárás nagyságrendje egy féléves bruttó üzemeltetési ktg. összegére vonatkozott.

Nagy biztonsággal ki tudjuk jelentetni, hogy ezt az elvárást a Fény Utcai Piac Kft. 2012. évre maximálisan teljesítette, így lehetővé válik, hogy az Alapító/Tulajdonos a 2012. évi Üzleti tervben tervezett 15 M Ft-os osztalékkal szemben 40 M Ft osztalék kivételét realizálja. Erre fogunk javaslatot tenni a Felügyelő Bizottság előtt.



Kiss Ferenc
Fény Utcai Piac Kft.
ügyvezető ig.

Fény Utcai Piac Kft. 2013. évi eredménye, és 2013. évi eredményterve (Tárgyévi "2". sz. FB értekezlethez)

Készült: 2013. március 11-én						
Eredmény kimutatás sora	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	2012. ÉVES TERV	2012. ÉVES TÉNY	eFt-ban		2013. ÉV TERV
				ELTÉRÉS ÉVES TÉNY - ÉVES TERV	INDEX ÉVES TÉNY / ÉVES TERV	
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	463 670	485 276	21 606	105%	500 730
02	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0		0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01 + 02)	463 670	485 276	21 606	105%	500 730
03	Saját temelésű készletek állományváltozása	0	0	0		0
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0		0
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (+3+-4)	0	0	0		0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	505	9 655	9 150	1912%	505
05	Anyagköltség	9 920	8 673	-1 247	87%	10 300
06	Igénybevett szolgáltatások értéke	76 780	73 556	-3 224	96%	84 825
07	Egyéb szolgáltatások értéke	755	717	-38	95%	1 000
08	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0		0
09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	232 200	246 151	13 951	106%	277 110
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05-09)	319 655	329 097	9 442	103%	373 235
10	Béreköltség	37 400	36 053	-1 347	96%	41 980
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 080	4 634	-1 446	76%	6 130
12	Bérfelrakások	12 059	10 641	-1 418	88%	12 605
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK (10-12)	55 539	51 328	-4 211	92%	60 715
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEIRÁS	12 900	12 443	-457	96%	12 200
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	24 646	37 914	13 268	154%	27 226
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I-VII)	51 435	64 149	12 714	125%	27 859
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0		0
14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0		0
15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0		0
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5 000	11 357	6 357	227%	7 000
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0		0
VIII.	PENZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13-17)	5 000	11 357	6 357	227%	7 000
18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0		0

Eredmény kimutatás sora	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	2012. ÉVES TERV	2012. ÉVES TÉNY	ELTÉRÉS	INDEX	2013. ÉV TERV
				ÉVES TÉNY - ÉVES TERV	ÉVES TÉNY / ÉVES TERV	
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 400	1 331	-69	95%	1 125
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	0	0	0		0
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0		0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18-21)	1 400	1 331	-69	95%	1 125
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	3 600	10 026	6 426	279%	5 875
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A+B)	55 035	74 175	19 140	135%	33 734
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0		0
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0		0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X- XI)	0	0	0		0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)	55 035	74 175	19 140	135%	33 734
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	8 255	7 768	-487	94%	5 060
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)	46 780	66 407	19 627	142%	28 674
22	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0		0
23	Jóváhagyott osztalék, részesedés	15 000	40 000	25 000	267%	20 000
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F+22-23)	31 780	26 407	-5 373	83%	8 674

Egyéb kiegészítő információ:	1./ 2013. március 9-én ismert adatok alapján.
	2./ A 2013. évi tervnél a készítés időpontjában érvényes 2013. évi szabályozókkal számoltunk, a társasági adó kulcsnál, 15%, mert az adóalap módosító tételeket így lehetett figyelembe venni.
	3./ Az inflációs Index 2012. évre: 5,7 %.

Jelmagyarázat: . = nincs adat, vagy nem értelmezhető az osztás

Készült: 2013.03.11

Készült: 2013. március 11-én

Eredmény- kimutatás sora	Főkönyvi szám	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	MAGYARÁZAT, MEGJEGYZÉS, HOGY MI KERÜL AZ ADOTT SZÁMLARA KÖNYVELESRE	2012. ÉVES TERV	2012. ÉVES TÉNY	ELTÉRÉS		INDEX ÉVES TÉNY / ÉVES TERV	2013. ÉV TERV
						ÉVES TÉNY	ÉVES TERV		
			Kiszámlázott üzemeltetési költség, benne van a reklámtáblák és előzőszekrények bérleti díja, menagémnt díj, részletes telefonszámla is	245 000	237 897	-7 103		97,10%	245 000
	9113	Üzemeltetés nettó árbevétele	Parkolási számla továbbbszámlázva MTB Kft. felé, két parkolóhely	300	300	0		100,00%	300
	9114	Egyéb tevékenység árbevétele	Fénymásolás, ügyvédi tevékenység kiszámlázása	20	28	8		140,00%	30
	9115	Bérleti díj nettó árbevétele	Üzletek, raktárak bérleti díj bevétele	120 000	118 248	-1 752		98,54%	120 000
	9116	Östermelői piaci asztalok nettó árbevétele	Östermelői piaci asztalok bérleti díj bevétele	49 000	47 786	-1 214		97,52%	48 000
	9117	Parkoló bérleti díj bevétele	Mammut Zrt. felé negyedévente számlázott bérleti díj	33 100	33 915	815		102,46%	35 500
	9118	Üzletelhelység hasznosítás bevétele	Egyszeri használatbavételi díj (bérleti jog értékesítés) bevétele jelenik meg, csak akkor ha, új hasznosítási jog kerül értékesítésre 2012-ben induló kedvezményiek elvesztése Duna-Molnár, Kecskeméti	0	3 236	3 236			0
	9119	Társasház bérleti díj bevétele	A hullámpapír értékesítés és a rakodószint parkolás bérleti díja + közös terület bérbeadása Társasház felé továbbbszámlázandó szolg. kerüli ide, kiadási oldalon a pária főkönyv 8152.	14 500	41 868	27 368		288,74%	50 000
	9120	Östermelői hűtőpult bevétele	A hűtőpultokra beszedett egyszeri használatbavételi díjak elhatárolt bevétele kerüli ide	300	338	38		112,67%	350
	9121	Egyéb bérleti díj + vízdíj	Vagyongazdálkodási tevékenységgel kapcsolatos üzletelhelységek meghatározott bérleti díja + vízdíja + kötelező karbantartási díj bevétele kerüli ide	1 400	1 635	235		116,79%	1 500
	9141	Áru értékesítés	Ide kerüli a továbbértékesítési célból vett eszközök értékesítésének bevétele, pl.: reklámtáblák, 2009-ben üzletelhelység, költség oldal főkönyv 8141	0	0	0			0
	9153	Egyéb továbbbszámlázott szolgáltatás bevétele	Egyéb továbbbszámlázott szolgáltatás bevétele pl.: virágok előtér, költség oldal főkönyv 8153	0	0	0			0

- 41 -

Eredmény- szám	Főkönyvi szám	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	MAGYARÁZAT, MEGJEGYZÉS, HOGY MI KERÜL AZ ADOTT SZÁMLÁRA KÖNYVELÉSRE	2012. ÉVES TÉNY	ELTÉRÉS	INDEX	2013. ÉV TERV
	91	ALAPTEVEKÉNYSÉG NETTÓ ÁRBEVÉTELE összesen:	ALAPTEVEKÉNYSÉG NETTÓ ÁRBEVÉTELE összesen:	463 620	21 631	104,67%	500 680
	921	Telefon magánc. haszn. továbbszáml.	Pannon Zrt. mobil telefon, Ügyvezető és Titkárságvezető telefonjának feltételezett magáncélú felhasználásának továbbszámlázott díja	50	-25	50,00%	50
	91-92	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	463 670	21 606	104,66%	500 730
	02	Exportértékesítés nettó árbevétele	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0		0
I.	91-92	ÉRTEKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01 + 02)	ÉRTEKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE ÖSSZESEN	463 670	21 606	104,66%	500 730
	03	Saját termelésű készletek állományváltozása	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0		0
	04	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0		0
II.		AKTÍV ÁLT SAJÁT TELJESÍT- MÉNYEK ÉRTÉKE (+3+4)	AKTÍV ÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE ÖSSZESEN	0	0		0
	961	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele, párja a 961	0	9 449		0
	9631	Káreseményekkel kapcs. kapott bev.	Biztosítási esemény esetén kapott díjak	500	-297	40,60%	500
	9632	Kapott bírs., kötb., késed. kamatok	Ténylegesen beérkezett késedelmi kamat (jellemzően fél éves értesítés alapján, bérleti és üzemeltetési díjra egyszerűsítve)	0	0		0
	9695	Kerekítési különbözet	Adók, számlák kerekítési különbözete	5	-2	60,00%	5
	9697	Egyéb bevételek	Egyéb másra nem sorolt bevételek	0	0		0
III.	96	EGYÉB BEVÉTELEK	EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN	505	9 150	1911,88%	505
	511121	Karbantartási anyag	Karbantartási anyagfelhasználás	600	-449	25,17%	600
	51114	Számitástechnikai anyag	Számitástechnikai anyagfelhasználás	20	42	310,00%	100
	51117	Irodasz. nyomtatvány	Irodasz. felhasználás	800	-243	69,63%	800
	51118	Napilapok, folyóiratok, szakfolyóiratok	Napilap, folyóirat vásárlás (pl.: Expressz újság, Magyar Közöny)	300	-114	62,00%	300

Eredmény- kimutatás sora	Főkönyvi szám	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	MAGYARÁZAT, MEGJEGYZÉS, HOGY MI KERÜL AZ ADOTT SZÁMLARA KÖNYVELESRE	2012. ÉVES TERV	2012. ÉVES TÉNY	ELTÉRÉS	INDEX	2013. ÉV TERV
			A továbbszámításból az Östermei területre, a - I. szinten lévő raktárakra, piacfelügyelő irodára jutó elektromos fogyasztás + a mélyparkoló szellőztetésének elektromos fogyasztása + bérbe adott üzletek "36%-os" költségrésze. Felosztási tábla "S" oszlop.	2 300	2 297	-3	99,87%	2 400
	51121	Villamos energia felhasználás	Vagyongazdálkodási tevékenységekkel kapcsolatos üzletelhelyiségek közös költsége, felvonódíja, + egyéb költsége kerül ide bruttó módon, mert számla nem érkezik	3 500	3 264	-236	93,26%	3 500
	51128	Közös költség (Társasházak)	A továbbszámításból az Östermei területre, a - I. szinten lévő raktárakra, piacfelügyelő irodára jutó energia fogyasztás + bérbe adott üzletek "36%-os" költségrésze. Felosztási tábla "S" oszlop.	2 000	1 939	-61	96,95%	2 200
	51129	Egyéb energia felhasználás	Műszerek berendezések beszerzése pl. piaci ellenőrző mérőek	250	184	-66	73,60%	300
	5121	Szerszámok, műszerek, berend., felsz.	Munkaruha beszerzés	150	33	-117	22,00%	100
	5122	védőfelszerelés	Anyagköltség összesen	9 920	8 673	-1 247	87,43%	10 300
05.	51	Anyagköltség	A továbbszámításból az Östermei területre, a - I. szinten lévő raktárakra, piacfelügyelő irodára jutó telefon költség + bérbe adott üzletek "36%-os" költségrésze. Felosztási tábla "S" oszlop + KFT-t terhelő telefonköltség	800	594	-206	74,25%	1 000
	5211	Telefon	Postaköltség	400	315	-85	78,75%	500
	5212	Posta	Szállítási (taxi és parkolás) díj	1 200	1 059	-141	88,25%	1 200
	5213	Szállítás, parkolás, autópálya díja	Irodai internet előfizetési díj	180	143	-37	79,44%	200
	5215	Internet előfizetési díj	Társasházi terület bérleti díja (6 m ² parkoló szint 4 m ² l. szint)	800	703	-97	87,88%	800
	5221	Üzletelhelyiség bérleti díja	Vírusellenőrző programok	60	66	6	110,00%	70
	5222	Számítógép programkövetés díja	A továbbszámításból az Östermei területre, a - I. szinten lévő raktárakra, piacfelügyelő irodára jutó karbantartási díj + bérbe adott üzletek "36%-os" költségrésze. Felosztási tábla "S" oszlop. + Másoló karbantartási díja + egyéb karbantartás pl.: östermei asztal, hűtőpult lav.	15 000	15 296	-704	95,60%	20 000
	5231	Karbantartás, javítás						

Eredmény- kimutatás sora	Főkönyvi szám	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	MAGYARÁZAT, MEGJEGYZÉS, HOGY MI KERÜL AZ ADOTT SZÁMLÁRA KÖNYVELÉSRE	2012. ÉVES TÉNY	2012. ÉVES TERV	ELTÉRÉS	INDEX	2013. ÉV TERV
	5233	Számítástechnikai eszk. karb., jav.	Számítástechnikai eszközök karbantartása, javítása A továbbszámolásból az Östermei területre, a - I. szinten lévő raktárakra, piacfelügyelő irodára jutó takarítási díj+ bérbe adott üzletek "36%-os" költség-része. Felosztási tábla "S" oszlop.	30	10	-20	33,33%	50
	5234	Takarítás		7 500	7 248	-252	96,64%	8 000
	5235	Rovarirtás	A továbbszámolásból az Östermei területre, a - I. szinten lévő raktárakra, piacfelügyelő irodára jutó rovarirtási díj + bérbe adott üzletek "36%-os" költség-része. Felosztási tábla "S" oszlop.	0		0		0
	5237	Virág, dekorációs költségek	Virág és dekorációs költség	30	5	-25	16,67%	30
	524	Hirdetés, reklám, propaganda kgt-ek	Ki-, és el nem adott üzletek hirdetési díja, egyéb reklámköltség pl.: Kerületi Kaptató	4 000	2 407	-1 593	60,18%	4 000
	525	Oktatás továbbképzés	Társasházkezelő tanfolyam	70	0	-70	0,00%	50
	5271	Jogi szakértők díja	Jogi szakértők díja	4 340	4 389	49	101,13%	4 640
	5272	Auditálást fizetett díj	Auditálást fizetett díj	1 600	1 574	-26	98,38%	1 680
	5273	Könyvelési, számlázási díj	Könyvelés, számlázás, ellenzés, tervkészítés	11 600	11 393	-207	98,22%	12 000
	5279	Egyéb szakértői díjak	Szabványok aktualizálása	20	20	0		25
	5291	Biztonsági szolgáltatás díja	A továbbszámolásból az Östermei területre, a - I. szinten lévő raktárakra, piacfelügyelő irodára jutó egyéb igénybevetett szolg. díj + bérbe adott üzletek "36%-os" költség-része. Felosztási tábla "S" oszlop.	22 000	21 695	-305	98,61%	23 500
	5293	Foglalkozás-egészségügyi díj	A Kft foglalkozás-egészségügyi költsége	50	71	21	142,00%	80
	5299	Egyéb igénybe vett szolgált. díja	A továbbszámolásból az Östermei területre, a - I. szinten lévő raktárakra, piacfelügyelő irodára jutó egyéb igénybevetett szolg. díj + bérbe adott üzletek "36%-os" költség-része. Felosztási tábla "S" oszlop. Lakossági gomba szaktanácsadás, szoftverkarbantartás, egyéb szerződéses tanácsadás	6 100	6 588	488	107,67%	7 000
06.	52	Igenybevetett szolgáltatások értéke	Igenybevetett szolgáltatások értéke összesen	76 780	73 556	-3 224	95,80%	84 825
	5311	Fizetett illeték	Illeték díjak	40	18	-22	45,00%	40
	5314	Társági díj	Kamarai regisztrációs díj	0	5	5		5

Eredmény- kimutatás sora	Főkönyvi szám	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	MAGYARÁZAT, MEGJEGYZÉS, HOGY MI KERÜL AZ ADOTT SZÁMLÁRA KÖNYVELÉSRE	2012. ÉVES TERV	2012. ÉVES TÉNY	ELTÉRÉS	INDEX	2013. ÉV TERV
	5316	Engedélyezési díjak	Engedélyezési díjak, saját üzlet átalakítással kapcsolatos	10	0	-10	0,00%	10
	5319	Egyéb hatósági díjak	Egyéb hatósági díjak, pl. számviteli beszámoló közvetítési díja	5	2	-3	40,00%	5
	5322	Bankszámla vezetés költségei	Bankszámlavezetés költségei minusz továbbszámított Bankköltség m ² arányában.	700	692	-8	98,86%	1 700
	5334	Vagyonbiztosítás díja	Az Östermei területre, a - I. szinten lévő raktárakra, placfelügyelő irodára jutó vagyonbiztosítás díja + bérbe adott üzletek "36%-os" költségcséze. Felosztási tábla "S" oszlop.	0	0	0		0
07.	53	Egyéb szolgáltatások értéke	Egyéb szolgáltatások értéke összesen	755	717	-38	94,97%	1 000
	8141	Áru beszerzés	Áruként, továbbértékesítési céljal beszerzett eszközök értéke, (pl. üzlethelyiség bérleti joga) a bevételi oldalon a párja 9141	0	0	0		0
08.	814	Eladott áruk beszerzési értéke	Eladott áruk beszerzési értéke összesen	0	0	0		0
	81501	Aram	Továbbszámított áramdíj	57 000	52 069	-4 931	91,35%	57 000
	81502	Gáz, víz, csatorna	Továbbszámított gáz- víz- csatornadíj	38 000	37 434	-566	98,51%	41 000
	81505	Szemétszállítás	Továbbszámított szemétszállítási díj	8 600	8 972	372	104,33%	11 000
	81507	Telefon	Továbbszámított telefondíj, GSM adapter bérleti díj	3 600	2 171	-1 429	60,31%	2 400
	81508	Vagyonvédelem	Továbbszámított vagyonvédelmi díj	40 000	38 190	-1 810	95,48%	42 000
	81509	Takarítás	Továbbszámított takarítási díj	19 500	18 434	-1 066	94,53%	20 000
	81510	Üzemfenntartás	Továbbszámított üzemfenntartási díj	20 500	19 617	-883	95,69%	21 500
	81511	Kötelező karbantartás	Továbbszámított kötelező karbantartási díj	13 500	12 397	-1 103	91,83%	13 700
	81512	Tűz és munkavédelem	Továbbszámított tűz-, és munkavédelmi díj	0	0	0		0
	81513	Rovarirtás	Továbbszámított rovarirtási díj	0	0	0		0
	81514	Biztosítás	Továbbszámított biztosítási díj	0	0	0		0
			Továbbszámított egyéb üzemeltetési díj (több tételben bruttó érték, mert nem levonható az ÁFA) Itt jelenik meg a Bankköltségéből továbbszámílandó m2 díj is. Postaköltségtől kezdve a karbantartásig, levegő környezetfelfrészési díj.					
	81515	Egyéb üzemeltetés költségei		12 800	11 621	-1 179	90,79%	12 800

- 45 -

Eredmény- szám	Eredménykimutatás sorának megnevezése	MAGYARÁZAT, MEGJEGYZÉS, HOGY MI KERÜL AZ ADOTT SZÁMLÁRA KÖNYVELÉSRE	2012. ÉVES TÉNY	ELTÉRÉS	INDEX	2013. ÉV TERV
81516	Reprezentációs költség	Továbbszámlázott reprezentáció (adóíztetés miatt)	300	-105	65,00%	300
8152	Társasháznak átszámlázás	Társasháznak továbbszámlázott szolgáltatások + a Társasház nevében beszedett bevételnek, felévente Társasházról kapott számla alapján elszámolt költsége. A bevételei oldalán a párja: főkönyv 9119	18 000	26 726	248,48%	55 000
8153	Egyéb továbbszámlázott szolgáltatás	Továbbszámlázási céljai igénybevett szolg. pl.: parkolási díj, bevételei oldalán a párja 9153	400	-75	81,25%	410
09. 815	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke összesen	232 200	13 951	106,01%	277 110
IV. 51-53, 814- 815	ANYAGJELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK (05-09 sorok)	ANYAGJELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	319 655	9 442	102,95%	373 235
541	Bérlőköltség	Minden munkavállaló bére (Ügyvezetőtől-kézbesítőig)	33 523	-1 477	95,78%	38 800
542	Tiszteletdíj	Felügyelőbizottság tiszteletdíja	2 400	130	105,42%	3 180
54	Bérlőköltség	Bérlőköltség összesen	37 400	-1 347	96,40%	41 980
5511	Betegszabadságra fizetett díj	Betegszabadság díja első 15 nap	0	0		0
5512	Táppénz hozzájárulás	Táppénz hozzájárulás (Táppénzösszeg 30%-a)	0	0		0
5561	Gépjármű költségtérítés, kiküldetési díj	Gépjármű kiküldetési díj 3 dolgozó részére	3 000	-478	84,07%	3 000
5562	Érkezési hozzájárulás	Munkavállalóknak fizetett érkezési hozzájárulás	1 000	-640	36,00%	1 000
5563	Üdülési csekk (SZÉP Kártya)	Munkavállalóknak fizetett SZÉP kártya	790	-210	79,00%	1 000
5564	Munkába járás költségtérítése	Munkába járás költségtérítése (bérlet 4 fő)	580	-57	90,17%	700
5565	Iskolakezdési támogatás	Iskolakezdési támogatás (2 dolgozó 4 gyermekre)	50	56	112,00%	50
559	Egyéb személyi jellegű kifizetés	Vásárlási utalvány, Temetési segély	100	101	101,00%	0
5568	Internet számítógép térítés	3 fő munkavállalónak fizetett otthoni internet előfizetés	282	-68	80,57%	380
11. 55	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	6 080	-1 446	76,22%	6 130
561	Szociális hozzájárulás 27%	Szociális hozzájárulás 27%	10 098	-625	93,81%	10 075
5691	EHO %-os	Béren kívüli juttatás után (piétkészési jegy, bérlet) fizetendő EHO 14%	500	-315	37,00%	500

Erőforrás- szám	Főkönyvi szám	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	MAGYARÁZAT, MEGJEGYZÉS, HOGY MI KERÜL AZ ADOTT SZÁMLÁRA KÖNYVELÉSRE	2012. ÉVES TÉNY	ELTÉRÉS	INDEX	2013. ÉV TERV
	5692	EHO %-os	Természetbeni juttatás után (pl. ásványvíz) fizetendő EHO 27%	0	91	91	300
	566	Szakképzési hozzájárulás	Bérjellegű kltg. 1,5%-a	561	-20	96,43%	830
	5681	Természetbeni juttatás SZJA	Természetbeni juttatás után (pl. étkezési jegy, bérlet) fizetendő SZJA	900	-603	33,00%	900
	5682	Egyes meghatározott jutt. SZJA	Egyes meghatározott juttatás után (pl. ásványvíz) fizetendő SZJA	0	54		200
12.	56	Bérlékek	Bérlékek összesen	12 059	-1 418	88,24%	12 605
V.	54-56	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB RAFORDÍTÁSOK (10-12. sorok)	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB RAFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	55 539	-4 211	92,42%	60 715
	571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	Terv szerinti értékcsökkenési leírás, Számviteli Politika szerinti mértékben elszámolva	12 700	-516	95,94%	12 000
	572	Haszn.-ba vételkor egyösszegű elszám. Écs.	"Kisértékű" eszközök azonnal elszámolt écs-je	200	59	129,50%	200
VI.	57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS ÖSSZESEN	12 900	-457	96,46%	12 200
	861	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	0	10 437		0
	8631	Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	Biztosítási eseménykor fizetett díjak, biztosítási önrész	500	-296	41,00%	500
	86324	Egyéb TAO növelő	Alapítványoknak fizetett összeg, de nem jó az igazolás	500	1 229	345,80%	500
	86325	Reprezentáció	Adóalapot nem növelő tétel	500	-155	69,00%	500
	8664	Tárgyi eszköz elsz. terven felüli értéksókk.	Selejtezési maradványérték	100	-100	0,00%	100
	86721	Iparüzési adó	Fizetendő iparüzési adó	4 431	178	104,02%	4 821
	86723	Építményadó	Fizetendő építményadó, saját tulajdonú üzletek, raktárak után	7 500	2 154	128,72%	9 000
	86735	Levegő környezetterhelési díj	Parkoló és gázvezeték miatt fizetendő díj, egy része továbbbszáml.	60	-25	58,33%	50
	86734	Innovációs járulékok	Innovációs járulékok fizetési kötelezettség (Új adó a cég számára)	0	691		700
	8693	Egyéb hatósági díjak	Környezetvédelmi hatósági díj	50	-50	0,00%	50

Eredmény- kimutatás sora	Főkönyvi szám	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	MAGYARÁZAT, MEGJEGYZÉS, HOGY MI KERÜL AZ ADOTT SZÁMLÁRA KÖNYVELÉSRE	2012. ÉVES TÉNY	ELTÉRÉS	INDEX	2013. ÉV TERV
		Alapítványi befizetés	Alapítványoknak fizetett összeg	11 000	-795	92,77%	11 000
	8696	Kerekítési különbözet	Adók, számlák kerekítési különbözete	5	-1	80,00%	5
VII.	86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	24 646	13 268	153,83%	27 226
A.		ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I-VII)	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	51 435	12 714	124,72%	27 859
13.		Kapott (járó) osztalék és részesedés	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0		0
14.		Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0		0
15.	9738	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	Értékpapír beváltás nyeresége, kamata	0	0		0
16.	9741	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	Lekötött Bankszámlák és a folyószámlák kamata	5 000	6 357	227,14%	7 000
17.		Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0		0
VIII.		PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI ÖSSZESEN	11 357	6 357	227,14%	7 000
18.		Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0		0
19.	8722	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	Önkormányzati kölcsön kamata decemberenként fizetendő az időbeli elhatárolással korrigálva	1 400	-69	95,07%	1 125
20.		Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0		0
21.		Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	Jellemzően nincs ilyen tétel	0	0		0
IX.		PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI ÖSSZESEN	1 400	-69	95,07%	1 125
B.		PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	3 600	6 426	278,50%	5 875

- 48 -

Eredmény- kimutatás sora	Főkönyvi szám	EREDMÉNYKIMUTATÁS SORÁNAK MEGNEVEZÉSE	MAGYARÁZAT, MEGJEGYZÉS, HOGY MI KERÜL AZ ADOTT SZÁMLÁRA KÖNYVELÉSRE	2012. ÉVES TERV	2012. ÉVES TÉNY	ELTÉRÉS	INDEX	2013. ÉV TERV
C.		SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A+B)		55 035	74 175	19 140	134,78%	33 734
X.		RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	Jellemzően nincs ilyen tétel, pl. térítés nélkül kapott szolgáltatás	0	0	0		0
XI.		RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	Jellemzően nincs ilyen tétel, pl. térítés nélkül adott szolgáltatás	0	0	0		0
D.		RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)		0	0	0		0
E.		ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	0		0
			ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	55 035	74 175	19 140	134,78%	33 734
XII.		ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG (Törvény szabta mértékben kerül elszámolásra) Adóalap után (10%)	8 255	7 768	-487	94,10%	5 060
F.		ADÓZOTT EREDMÉNY (E-XII)	Figyelembe véve az adóalap módosító tételeket.	46 780	66 407	19 627	141,96%	28 674
22.		Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	Jellemzően eddig az előző évek eredménytartalékát nem kellett igénybe venni az osztalékfizetéshez.	0	0	0		0
23.		Jóváhagyott osztalék, részesedés	Tulajdonosi döntés a leendő kifizetendő osztalékról	15 000	40 000	25 000	266,67%	20 000
G.		MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F+22-23)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY A cég egész tevékenységét átfogóan kifejező mutatószám	31 780	26 407	-5 373	83,09%	8 674

Egyéb kiegészítő információ:	1./ 2013.március 9-én ismert adatok alapján. 2./ A 2013. évi tervnél a készítés időpontjában érvényes 2013. évi szabályozókkal számoltunk, a társasági adó kulcsnál, 15%, mert az adóalap módosító tételeket így lehetett figyelembe venni. 3./ Az inflációs index 2012. évre 5,7 %!

Jelmagyarázat: . = nincs adat, vagy nem értelmezhető az osztás
Készült: 2013.03.11 0:00

**A Fény Utcai Piac Kft.
2012. év Üzleti tervének
értékelése a Társaság Eredmény-kimutatásának tükrében**

Az összehasonlító táblázat tartalmazza az éves számviteli törvény szerinti eredményt terv és tény szinten.

- Mivel a 2012. év gazdálkodása során semmi olyan rendkívüli esemény nem történt, mely a standard gazdálkodásunkat felborította volna, így az értékesítés nettó árbevétele jó megközelítéssel az előző évi infláció érvényesítéséből adódó növekedést hozta magával, plusz egy db üzlethelyiség értékesítéséből befolyt árbevétel egyenlege eredményezi a cca. 40 M Ft-os növekedést.

Itt szinte 100 %-osan teljesült az Üzleti terv prognózisa, a tervezett 245 M Ft-tal szemben 237,9 M Ft realizálódott.

- Az Üzleti tervben tervezettekhez képest az anyagjellegű ráfordítások soron plusz cca. 10 M Ft-os többletfelhasználás jelentkezik. Ez szintén az előző évi inflációs értékek érvényesítésére vezethető vissza, illetve arra a tényre, hogy a Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ öregedésével párhuzamosan nő a karbantartás, illetve az anyag jellegű ráfordítás összköltsége.
- A személyi jellegű ráfordításoknál az Üzleti tervben prognosztizálthoz képest 4 M Ft-os megtakarítást realizáltunk. Ez elsősorban két összetevőre vezethető vissza, miszerint a társaság ügyvezetője 2012-ben sem kapott fizetésemelést, illetve, hogy a különböző jutalmak és prémiumok kifizetése, különböző adminisztrációs okok miatt más időfaktorba került át.

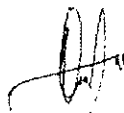
Az Üzemeltetési Igazgatóság minimális létszámmal dolgozó management-jét jelentős túlterhelés sújtja. 2012-ben, a gazdasági nehézségek okozta hatások, a Kereskedelmi Központ tulajdonosa és bérleti között fellángoló pesszimista hangulat és a Kereskedelmi Központ épületének öregedéséből adódó egyre gyakoribb műszaki problémák kezelése olyan extra leterhelést jelentettek a management részére, melyet a javadalmazásban szükséges volt elismerni. Az inflációs béremelés mellett a cafetéria-rendszer szinten tartásával együtt a túlterhelést jutalmak kifizetésével dotáltuk.

- Az értékcsökkenési leírásnál a 2012. évi összeg minimális csökkenést mutat az Üzleti tervhez képest.
- Az egyéb ráfordítások 24,6 M Ft-os tervezetéhez képest 37,9 M Ft kifizetés történt. Ezt befolyásolja az építményadó jelentős növekedése, illetve azok az év közben jelentkező tulajdonosi igények teljesítése, melyek Üzleti tervünkben nem voltak betervezve, de az év során történt többlépcsős tulajdonosi egyeztetés során konkrét elvárásként jelentek meg a tulajdonos részéről. Ide tartozik a II. Kerületi Közbiztonsági Alapítvány támogatása, a kerületi rendezvények támogatása, mellyel jelentős mértékben hozzájárultunk kerületünk fejlődéséhez.
- Az előzőek összesítéseként az üzemi tevékenység eredménye 13 M Ft-tal lett magasabb, mint a tervezett szint.
- A pénzügyi műveletek bevétele a tervezett 5 M Ft-tal szemben 11,3 M Ft-ban realizálódott.
- A pénzügyi műveletek ráfordításai szinte 100 %-kal megegyezik a tervben előirányzottakkal.
- A szokásos vállalkozási eredmény az Üzleti tervben megjelölt 55 M Ft-tal szemben mintegy 19 M Ft-os növekményt realizáltunk, vagyis a tárgyévi tényadat 74 M Ft.
- Az adófizetési kötelezettség után az adózott eredmény cca. 20 M Ft-tal lett magasabb, mint a tervezett.
- A tervezet szerinti 15 M Ft osztalékkal szemben - a tulajdonossal történt egyeztetések eredményeképpen - 40 M Ft-os osztalék kifizetése jelenik meg. Ennek hatása, hogy a 31,7 M Ft-os Üzleti terv mérleg szerinti eredményével szemben (ez a 15 M Ft-os osztalék kifizetését tervezte), 26,4 M Ft-os mérleg szerinti eredmény jelenik meg, ami viszont 40 M Ft-os osztalék kifizetését prognosztizálja. (Ha a tervezett 15 M Ft-os osztalékot vesszük figyelembe, úgy a mérleg szerinti eredmény 51,4 M Ft lenne.)

Az Üzleti terv megvalósításának értékelésénél jól látható, hogy a Fény Utcai Piac Kft. management-je naprakészen, ésszerűen, a gazdálkodási környezet hatásait maximálisan kihasználva koordinálta, bonyolította a Fény Utcai Piac Kft. gazdálkodását. A számok tükrében is ki kell emelni, azokat a tényezőket, melyek alapvetően befolyásolták a 2012. év eredményességét.

Jelentős bevétel növekményt realizáltunk – az értékesítés nettó árbevétele 22 M Ft többletbevételt mutat –, mely elsősorban arra vezethető vissza, hogy a tárgyév gazdálkodása során a már korábban felépített standard-ek szerint tudtunk dolgozni, gazdálkodásunkat semmilyen külső hatás nem zavarta.

A fentiek alapján tehát a 2012. évi gazdálkodásunkat az Üzleti terv tükrében a legpregnansabban az jellemzi, hogy az Üzleti tervben prognosztizált 46,7 M Ft-os adózott eredménnyel szemben a Fény Utcai Piac Kft. tényleges adózott eredménye 66,4 M Ft. Üzleti tervünket tehát cca. 20 M Ft-tal túlteljesítettük.



.....
Kiss Ferenc
Fény Utcai Piac Kft.
ügyvezető ig.

Budapest, 2013. március 11.

**A Fény Utcai Piac Kft.
2013. évi Üzleti terve
a Társaság Eredmény-kimutatásának tükrében**

Az összehasonlító táblázat tartalmazza az éves Számviteli tv. szerint a 2012. évi eredményterv és tény szinten. Ezekhez az adatokhoz igazodik a Társaság 2013. évi előzetes Üzleti terve, ill. a 2013. évi - jelen előterjesztésben megjelenő, végleges - Üzleti terv.

Az Üzleti terv elkészítésénél alapvetően a Társaság gazdálkodását érintő mikrokörnyezet hatásait és a még mindig hektikus világgazdasági környezet hatásait vettük figyelembe.

A Társaság Üzleti tervének elkészítése egy konszolidált, jól kiszámítható gazdasági környezetben sem egyszerű. Ebből a gondolatból következik, hogy egy „gazdasági káosz” kellős közepén jól tervezni, jól prognosztizálni „életveszélyes” feladat. Már a 2012. évi Üzleti tervünket is rendkívüli óvatossággal, extrém, szélsőséges negatívumokkal terveztük. A 2012-ben jelentkező negatív hatásokat nagyon komoly intézkedésekkel (korábban részletesen taglaltuk) sikerült kompenzálnunk, így egy akkori pesszimista üzleti tervhez képest rendkívül jó évet zártunk 2012-ben.

Most, a 2013-as év tervezésénél megállapítható, hogy tervezetünk elkészítéséhez ismétellen nagyon sok bizonytalansági tényező, még mindig rendkívül nehéz jól megvalósítható számokat tervezni. Még mindig rendkívül nagy a gazdálkodási környezet bizonytalansága. Itt elsősorban a különböző nagy szolgáltatók „hektikus” tarifa változtatására gondolunk (már korábban bemutattuk az FKF Zrt. 22 %-os tarifaemelését).

Üzleti tervünk elkészítését három alapvető hatásmechanizmus befolyásolja:

- Az első ilyen – a legnagyobb bizonytalanságot rejtő – tényező a Fény Utcai Piac Kft. gazdálkodásához kapcsolódó mikro- és makro gazdálkodási környezet. A Kereskedelmi Központunkban található közel 170 különböző kereskedelmi egység üzemeltetője, tulajdonosa, ill. bérletje mind arról panaszkodik, hogy bevételeik drasztikusan visszaestek. Egy esetleges fizetési fegyelem fellazulása jelentős problémákat okozna Társaságunk gazdálkodásában. A bevételek drasztikus visszaesése a vásárlóközönség létszámának jelentős visszaesésére vezethető vissza. Kereskedőink jelzése alapján megállapítható, hogy 2012-ben jelentősen csökkent a vásárlók létszáma a 2011. évihez képest. Sajnálatos módon minden előzetes várakozás, prognózis azt jelzi, hogy ez a csökkenő tendencia 2013-ra tovább kulminálódik.
- A második rendkívül fontos és meghatározó tényező a **Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ Társasház** 2013. évi költségvetési tervezete. Az ide vonatkozó dokumentumok elkészültek, a társasházi közgyűlés a 2013. évi költségvetést a 2013. évi rendes közgyűlésén fogja elfogadni. Ebben az előterjesztésben a társasházi üzemeltetési költségek meghatározásánál az Intéző Bizottság – a 2012. évhez viszonyítva – átlagos 10 %-os költségnövekedést, illetve (konkrét adatok birtokában) átlagos 20 %-os közmű szolgáltatási díjemeléssel kalkulál.

A fentiekben felsorolt %-os növekedésekkel kalkulálunk a 2013. évi Üzleti tervünkben, mivel Társaságunk gazdálkodását jelentős mértékben meghatározza a Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ üzemeltetése és a hozzá kapcsolódó kgt-ek alakulása.

- A harmadik – egyben a legnagyobb biztonsággal tervezhető rész – a Fény Utcai Piac Kft. tulajdonosának és ügyvezetőjének gazdálkodási stratégiája a 2013. év vonatkozásában. Ebben a gondolati körben jelennek meg a Társaság azon konkrét feladatai, melyeket 2013-ban meg kíván, vagy meg kell valósítania. Ide tartozik többek között a rendkívül alacsony létszámú, nagy leterheltséggel dolgozó management dolgozóinak 3 %-os béremelése, az immár közel 12 éves számítógépes rendszer folyamatos frissítésének terve, a társaság tulajdonában lévő raktárak, üzlethelyiségek bérleti díjának előző évi inflációs rátával történő esetleges megemelése. Az „esetlegességről” azért beszélünk, mert a tervezésnél figyelembe kell vennünk azt a rendkívül megkeseredett környezetet, miszerint a bérletünk egyre-másra arról panaszkodnak, hogy rohamosan csökken a vásárlóközönség létszáma és ezzel párhuzamosan az üzlethelyiségek bevétele. Jelen

pillanatban még nem látható egyértelműen, hogy a bérleti díjak esetleges emelése milyen hatást váltana ki kereskedőinknél. 2013. június hóban esedékes a bérleti díjak emelése, de már most prognosztizálható, hogy ha a jelen tendencia továbbra is folytatódik, egy esetleges inflációt követő bérleti díj emelés rendkívül nehéz helyzetbe hozná kereskedőinket. Éppen ezért az Üzleti tervben 3 %-os bérleti díj növekedést prognosztizálunk.

Végezetül ismételt ki kell emelnünk, hogy Üzleti tervünk egy rendkívül rosszul kiszámítható, nehezen prognosztizálható gazdasági környezetben készült. Megtörténhet, hogy 2013-ban olyan negatív hatások jelentkeznek a Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ életében, melyet a management – rajta kívül álló okok miatt – nem tud pozitívan kezelni, ezen hatások negatív irányba tolhatják ez Üzleti terv teljesítésének lehetőségét.

A Fény Utcai Piac Kft. management-je, mint ahogyan 2010-ben, 2011-ben, 2012-ben úgy 2013-ban is mindent meg fog tenni annak érdekében, hogy ebben a nehéz gazdálkodási környezetben teljesítse, vagy túlteljesítse a fentiekben előterjesztett Üzleti tervét. Együtt határoztuk meg és emeltük ki ezt a 4 évet, hiszen ez az időintervallum a Fény Utcai Piac Kft. gazdálkodásának egy olyan szakasza, melyben a külön megjelölt 4 év mindegyikében azonos gazdálkodási környezetben kell megküzdünk a bennünket érő negatív hatásokkal. Az a megfogalmazás, hogy azonos gazdálkodási környezetben végezzük tevékenységünket, egy jelentős részfeladatnál nem fedí a valóságot. ez pedig az, hogy a Fény Utcai Piac és Kereskedelmi Központ immáron 15 éves, így az objektum öregedéséből adódó feladatok évről évre egyre nehezebbek, egyre több anyagi ráfordítást követelnek. A Fény Utcai Piac Kft. a Fény Utcai Piac Társasház Intéző Bizottságával közösen jelentős erőfeszítéseket tesz az ebből adódó terhek minimalizálásával kapcsolatban.

Abban bízva, hogy 2013-ban lezárjuk ezt a rendkívül negatív korszakot, de még mindig óvatos körülményekkel készítettük el 2013. évi Üzleti tervünket.



.....
Kiss Ferenc
 Fény Utcai Piac Kft.
 ügyvezető ig.

Budapest, 2013. március 11.

Polgármester: Szavazásra bocsátja a 4-es határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
100/2013. (IV. 30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Fény Utcai Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Kft. ügyvezetőjének, Kiss Ferencnek (an.: Krár Terézia, lakcím: 1149 Budapest, Egressy út 96-98. A. ép. IV/37.) a megbízatását további 5 évre, 2018. május 31. napjáig meghosszabbítja javadalmazásának változatlanul hagyása mellett.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2013. május 15.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Napirend 11./ pontja

Javaslat a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. 2012. évi beszámolójának és a 2013. évi üzleti tervének elfogadására
(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: Ötvös Zoltán
Felügyelő Bizottság elnöke

Polgármester: Szavazásra bocsátja az 1-es határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
101/2013. (IV. 30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.(1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a.) – jelen határozat mellékletét képező – 2012. évi Beszámolóját 4 728 eFt saját tőkével, 1 553 eFt adózás előtti eredménnyel, 1 524 eFt mérleg szerinti eredménnyel és 1 567 465 eFt egyező eszköz és forrás oldali mérleg főösszeggel elfogadja és felhatalmazza Dolhai István ügyvezetőt, hogy határidőben – 2013. május 31-ig – intézkedjen az éves beszámoló céginformációs szolgálat részére történő megküldése iránt.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert az ügyvezető értesítésére.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2013. május 15.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

2	4	0	6	5	9	2	4	9	0	0	1	5	7	2	0	1

Statisztikai számjel

0	1	—	0	9	—	9	8	8	8	2	7

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése

II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.

A vállalkozás címe, telefonszáma

1022. Budapest, Marczibányi tér 5/a.

Éves beszámoló

2012. 09.14.-2012.12.31

üzleti évről

Keltezés: Budapest, 2013. április 3.

a vállalkozás vezetője
(képveselője)

P.H.

Statistikai számjel:

2	4	0	6	5	9	2	4	9	0	0	1	5	7	2	0	1

Cégjegyzék száma:

0	1	—	0	9	—	9	8	8	8	2	7

1	1

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	1 510 794	-	1 508 875
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	-	-	485
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	-		485
06.	Szellemi termékek	-		-
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1 510 794	0	1 508 390
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 465 059		1 459 698
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	-		3 202
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	44 693		44 448
14.	Tenyészállatok	-		
15.	Beruházások, felújítások	1 042		1 042
16.	Beruházásokra adott előlegek			-
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0		
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltezés: Budapest, 2013. április 3.

P.H. _____
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel:

2	4	0	6	5	9	2	4	9	0	0	1	5	7	2	0	1

Cégjegyzék száma:

0	1	—	0	9	—	9	8	8	8	2	7

1	2

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	18 087	-	54 504
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)	471	-	844
29.	Anyagok	-		36
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek			
33.	Áruk	471		808
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)	1 285	0	7 195
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	18		1 232
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	1 267		5 963
41.	Követelések értékelési különbözete			
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)	-	-	-
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45.	Egyéb részesedés			
46.	Saját részvények, saját üzletrészek			
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			-
48.	Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51. sorok)	16 331	0	46 465
50.	Pénztár, csekkek	4 619		34
51.	Bankbetétek	11 712		46 431
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	13 970	0	4 086
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	13 176		3 136
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	794		950
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	1 542 851	-	1 567 465

Keltezés: Budapest, 2013. április 3.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:

2	4	0	6	5	9	2	4	9	0	0	1	5	7	2	0	1

Cégjegyzék száma:

0	1	—	0	9	—	9	8	8	8	2	7

1	3

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)	3 204	0	4 728
58.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
59.	58. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK			
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			204
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			-
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.-66.sorok)			
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartalék			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	204		1 524
68.	E. Céltartalékok (69.-71. sorok)	0	0	0
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)	1 529 521	0	1 543 697
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)	-		
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Keltezés: Budapest, 2013. április 3. P.H. _____
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel:

2	4	0	6	5	9	2	4	9	0	0	1	5	7	2	0	1

Cégjegyzék száma:

0	1	—	0	9	—	9	8	8	8	2	7

1	4

MÉRLEG "A" változat
Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)	1 511 810	0	1 511 810
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79.	Átváltoztatható kötvények			
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 511 810		1 511 810
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			-
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87.és 89.-97. sorok)	17 711	0	31 887
87.	Rövid lejáratú kölcsönök			
88.	87. sorból: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőktől kapott előlegek	-		71
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	9 070		5 870
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			167
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 641		25 779
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)	10 126	0	19 040
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9 687		3 895
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	439		9 004
101.	Halasztott bevételek			6 141
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sorok)	1 542 851	-	1 567 465

Keltezés: Budapest, 2013. április 3.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel:

2	4	0	6	5	9	2	4	9	0	0	1	5	7	2	0	1

Cégjegyzék száma:

0	1	—	0	9	—	9	8	8	8	2	7

3	1

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 271		56 276
02.	Exportértékesítés árbevétele	-		-
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	7 271	0	56 276
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-		-
04.	Saját előállítású készletek aktivált értéke			-
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	0	0	-
III.	Egyéb bevételek	40 155		113 283
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	-		-
05.	Anyagköltség	1 597		16 967
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	20 609		58 647
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	186		420
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	259		3 043
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	14		782
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	22 665	-	79 859
10.	Béreköltség	15 362		58 028
11.	Személyi jellegű kifizetések	1 097		4 848
12.	Bérfárulékok	3 956		16 311
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	20 415	0	79 187
VI.	Értécsökkenési leírás	2 791		8 057
VII.	Egyéb ráfordítások	1 351		3 773
	VII.sorból: értékvesztés			-
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	204	-	- 1 317

Keltezés: Budapest, 2013. április 3.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

statisztikai számjel: 2 4 0 6 5 9 2 4 9 0 0 1 5 7 2 0 1

Cégjegyzék száma: 0 1 — 0 9 — 9 8 8 8 2 7 3 2

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2012. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	-		
	15.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			61
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			-
	17.sorból: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	-	-	61
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			-
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, benkbtétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-		-
	21.sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	-	0	-
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-	0	61
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	204	-	1 256
X.	Rendkívüli bevételek			2 809
XI.	Rendkívüli ráfordítások	-		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	-	0	2 809
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	204	-	1 553
XII.	Adófizetési kötelezettség			29
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	204	-	1 524
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22.-23.)	204	-	1 524

Keltezés: Budapest, 2013. április 3. P.H. A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel:

2	4	0	6	5	9	2	4	9	0	0	1	5	7	2	0	1

Cégjegyzék száma:

0	1	—	0	9	—	9	8	8	8	2	7

A közhasznú, kiemelkedően közhasznú besorolású közhasznú társaság megnevezése: ti Kulturális Közhasznú NonpA közhasznú, kiemelkedően közhasznú besorolású közhasznú társaság címe: 1022. Budapest, Marczibányi tér 5/a.

TÁRSASÁG KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.)	45 614	-	149 719
2.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	40 153	-	102 360
3.	a) alapítótól	34 412		87 686
4.	b) központi költségvetéstől	5 741		14 674
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) egyéb	-		-
7.	Pályázati úton elnyert támogatás	-		10 920
8.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	5 444		29 677
9.	Tagdíjból származó bevétel			-
10.	Egyéb bevétel	17		6 762
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétel	1 812		22 710
12.	C. Összes bevétel (1.+11.sor)	47 426	-	172 429
13.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (14.-19.sorok)	43 815	-	148 884
14.	Anyagjellegű ráfordítások	21 716		71 344
15.	Személyi jellegű ráfordítások	18 545		67 350
16.	Értékesítési leírás	2 265		6 967
17.	Egyéb ráfordítások	1 289		3 223
18.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-		-
19.	Rendkívüli ráfordítások			-
20.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (21.-26.sorok)	3 407	-	21 992
21.	Anyagjellegű ráfordítások	932		8 516
22.	Személyi jellegű ráfordítások	1 890		11 838
23.	Értékesítési leírás	525		1 090
24.	Egyéb ráfordítások	60		548
25.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-		-
26.	Rendkívüli ráfordítások			-
27.	F. Összes ráfordítás (13.+20.sor)	47 222	-	170 876
28.	G. Adózás előtti eredménye (12.-27.sor)	204	-	1 553
29.	H. Adófizetési kötelezettség			29
30.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (28.-29.sor)	204	-	1 524
31.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (1.-13.sor)	1 799	-	835
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
32.	A. Személyi jellegű ráfordítások (33.+36.+37.sor)			79 187
33.	1. Bérköltség			58 028
34.	Ebből: - megbízási díjak			5 671
35.	' - tiszteletdíjak			444
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			4 848
37.	3. Bérjárulékok			16 311
38.	B. A szervezet által nyújtott támogatások			-

Keltetés: Budapest, 2013. április 3.

a közhasznú, kiemelkedően közhasznú társaság vezetője (képviselője)

689
835

Statistikai számjel:

2	4	0	6	5	9	2	4	9	0	0	1	5	7	2	0	1

2012. ÉVI CASH-FLOW KIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (1-13.sorok)	-	36 272
1	± Adózás előtti eredmény		1 553
2	+ Elszámolt amortizáció		8 057
3	± Elszámolt értékvesztés és visszairás		
4	± Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
5	± Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6	± Szállítói kötelezettség változása	-	3 200
7	± Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása		17 376
8	± Passzív időbeli elhatárolások változása		8 914
9	± Vevőkövetelés változása	-	1 214
10	± Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-	5 069
11	± Aktív időbeli elhatárolások változása		9 884
12	- Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-	29
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-	-
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (14-16.sorok)	-	- 6 138
14	- Befektetett eszközök beszerzése/átsorolás		- 6 138
15	+ Befektetett eszközök eladása		
16	+ Kapott osztalék, részesedés		-
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (17-24.sorok)	-	-
17	+ Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		
18	+ Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		
19	+ Hitel és kölcsön felvétele		
20	+ Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		
21	+ Véglegesen kapott pénzeszközök		
22	- Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		
23	- Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
24	- Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		
25	- Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26	- Véglegesen átadott pénzeszköz		
27	± Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		-
IV.	Pénzeszköz változása (±I.±II.±III.sorok)	-	30 134

Keltezés:

Budapest, 2013. április 3.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.
2012.09.14-től 2012.12.31-ig tartó időszakának gazdálkodásáról

Tartalomjegyzék

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ.....	2
1. A II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. gazdasági környezetének ismertetése	2
1.1. Cégalapítás	2
1.2. Tulajdonosok.....	2
1.3. Tevékenységi kör	2
1.4. Könyvvizsgálat.....	3
2. Számviteli politika	3
2.1. Általános információk	3
2.2. A számviteli politika főbb elemei	4
II. MÉRLEG ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁS TÉTELEIHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK ...	8
1. Eszközök	8
1.1. Befektetett eszközök	8
1.2. Forgóeszközök	10
1.3. Aktív időbeli elhatárolások	11
2. Források	13
2.1. Saját tőke.....	13
2.2. Céltartalékok	13
2.3. Kötelezettségek	13
2.3.1. Hátrasorolt kötelezettségek	13
2.3.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek	13
2.3.3. Rövid lejáratú kötelezettségek	14
3. Eredménykimutatás	16
3.1. Bevételek alakulása	16
3.1.1. Vállalkozási tevékenységből származó bevételek alakulása	16
3.1.2. Közhasznú tevékenységből származó bevételek alakulása	17
3.2. Költségek alakulása	17
3.2.1. Vállalkozási tevékenység költségeinek alakulása	17
3.2.2. Közhasznú tevékenység költségeinek alakulása	18
3.3. Egyéb bevételek.....	18
3.4. Egyéb ráfordítások.....	19
3.5. Pénzügyi műveletek eredménye	19
3.6. Rendkívüli műveletek eredménye	19
3.7. Eredményesség vizsgálata	20
III. VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZET BEMUTATÁSA, ELEMZÉSE.....	22
1. A vagyoni helyzet elemzése	22
2. A pénzügyi helyzet alakulásának átfogó elemzése	23
3. Rövid távú pénzügyi helyzet vizsgálata	24
IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK	25
1. Környezetvédelem.....	25
2. Bér és létszám adatok	25

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. gazdasági környezetének ismertetése

1.1. Cégalapítás

A Társaság megnevezése:	II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített cégnév:	II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft
Székhelye:	1022. Budapest, Marczibányi tér 5/a.
Telephelyei:	1028 Budapest, Templom utca 2-10. 1028 Budapest, Temető utca 65. 1027 Budapest, Kapás utca 55.
Az Alapító okirat kelte:	2012. július 1.
Törvényes felügyeleti szerv:	Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság
A Társaság működésének időtartama:	határozatlan
A Társaság alapítója:	Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
A Társaság 2012. augusztus 1-jétől a megszűnt Klebelsberg Kuno Művelődési, Kulturális és Művészeti Központ, valamint a Marczibányi Téri Művelődési Központ tevékenységét és feladatait látja el.	

1.2. Tulajdonosok

A Társaság tulajdonosa 100%-ban Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzata.

A Tulajdonos a társaságot 3.000 e Ft jegyzett tőkével alapította 2012-ben.

1.3. Tevékenységi kör

A társaság közhasznú alapfeladatai:

- Előadó- művészet
- Nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés
- Kulturális tevékenység
- Kulturális örökség megóvása
- Közhasznú szervezetek számára biztosított – csak közhasznú szervezetek által igénybe vehető – szolgáltatások.

A vállalkozás közhasznú szervezetként működik, mert tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyet kormányhatározat alapján állami szervnek, illetve helyi önkormányzatnak kell ellátnia.

1.4. Könyvvizsgálat

A II. Kerületi Kulturális Nonprofit Kft. könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgálattal megbízott társaság megnevezése, címe a következő:

EcoPartners Kft.

1102 Budapest, Kőrösi Csoma Sándor út 2. IV. 43.

Könyvvizsgálatért felelős személy: Schmidtkáné Hartai Angela bejegyzett könyvvizsgáló

MKVK nyilvántartási szám: 005005

2. Számviteli politika

A Társaság számviteli politikájának rendeltetése, hogy:

- biztosítsa a számviteli törvény előírásainak érvényesítését,
- segítse elő a cégvezetés eredményes gazdálkodását, szolgáltassa a döntések megalapozásához szükséges információkat.

2.1. Általános információk

Az beszámoló a társaságnál a következő időtartamra készült: 2012. szeptember 14-től 2012. december 31.-ig.

A Társaság beszámolóját 2012. december 31-i fordulónappal készítette el.

A mérlegkészítés időpontja 2013. március 31.

A Társaság beszámolója: éves beszámoló, melynek részei:

- Éves beszámoló mérlege,
- Éves beszámoló eredménykimutatása,
- Kiegészítő melléklet,
- A 224/2000 (XII.19.) Korm. rendelet szerinti közhasznú eredménykimutatás.

A beszámolóval egyidejűleg a társaságnak el kell készítenie a tárgyévéről szóló közhasznúsági mellékletét is.

A beszámoló adatai ezer forintban értendők.

2.2. A számviteli politika főbb elemei

A Társaság a számviteli törvény előírásai szerint végzi tevékenységét.

A Társaság a számviteli törvénnyel összhangban kialakította számlarendjét és számviteli politikáját, melynek keretében kerültek meghatározásra a pénzkezelési, leltározási, selejtezési szabályzatai, bizonylati rendje, illetve eszköz- és forrásértékelési szabályai.

A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valódiság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hiba, hibahatások, eredményt, saját tőkét növelő, csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 ezer forintot, akkor az 500 e Ft. A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba:

Ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt jelentős összegű hibák és hibahatások adott üzleti évre vonatkozó értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzlet év mérlegében kimutatott saját tőke értékét több, mint 20 százalékkal megváltoztatja (növeli vagy csökkenti), tehát a saját tőke értékét lényegesen megváltoztatja, lényeges mértékű hibának kell tekinteni, mert a már korábban közzétett – vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó – adatok megtévesztőek voltak.

Az éves beszámoló aláírására **Dolhai István** ügyvezető igazgató jogosult (1039 Budapest, Lukács György út 3. 3/23.)

Az értékelés általános szabályai:

Az értékelés az eszközöknek és forrásoknak a beszámoló mérlegében szerepeltetendő értékének a meghatározását jelenti. Az eszközök és a források könyvviteli nyilvántartásba vételekor alkalmazott érték meghatározása is e fogalomkörbe tartozik, hiszen az év végi értékelésnek ez a kiinduló alapja.

Az értékelésnél a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulni, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az eszközöket és a kötelezettségeket leltározással, egyeztetéssel ellenőrizni, egyedenként értékelni kell a Leltározási Szabályzatban foglaltak szerint. Egyedenkénti értékelésnek minősül a különböző időpontokban beszerzett, általában csoportosan nyilvántartott, azonos paraméterekkel rendelkező eszközöknél a súlyozott átlagár módszerével történő értékelés.

FIFO módszer: az elsőként bevételezett eszköz elsőként kiadva, az elsőként megvásárolt (előállított) eszköz kerül először értékesítésre (felhasználásra), következésképpen az időszak végén az eszközök között maradó tételek a legutóbb megvásárolt (előállított) tételek.

A mérlegben kimutatott eredmény meghatározásakor, a mérlegtételek körültekintően elvégzett értékelése során figyelembe kell venni minden olyan értékcsökkenést, értékvesztést, amely a mérleg fordulónapján meglévő eszközöket érinti, a mérlegkészítés napjáig ismertté vált.

Immateriális javak

Az immateriális javak beszerzési, illetve előállítási költségén, halmozott értékcsökkenéssel csökkentve, az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik, az immateriális javak várható hasznos élettartama alatt történő leíráshoz szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján.

A társaság az immateriális javak esetében a várható hasznos élettartam alapján a következő leírási kulcsokat határozza meg:

<i>Megnevezés</i>	<i>kulcs %</i>
vagyoni értékű jogok	16
szellemi termék	16

Tárgyi eszközök

A Társaság a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását lineáris kulccsal a számviteli törvény előírásai alapján határozza meg, mely a leggyakrabban előforduló eszközfajták leírását tekintve a következő:

<i>Megnevezés</i>	<i>kulcs %</i>
Épület	
– hosszú élettartamú	2
– közepes élettartamú	3
– rövid élettartamú	6
– egyéb építmény	2
Gép, berendezés, felszerelés	
– számítástechnikai eszközök (8471)	25
– ügyvitel-technikai eszközök (84-ból)	25
– járművek (8701,)	20
– egyéb gépek, berendezések	14,5
- bútorok	10

A 100 e Ft egyedi beszerzési ár alatti tárgyi eszközök értékét a társaság a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolja.

Nem számolható el terv szerinti értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért tárgyi eszközöknél, illetve az alábbiakban felsorolt esetekben:

- ◆ régészeti lelet,
- ◆ földterület, telek, erdő,
- ◆ képzőművészeti alkotás,
- ◆ üzembe nem helyezett beruházás,

- ♦ egyéb eszköz, amely értékéből a használat során nem veszít, illetve az évről évre nő.

Terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni

- ♦ ha a tárgyi eszközök, immateriális javak értéke tartósan lecsökken, mert a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott vagy megsemmisült, illetve rendeltetésének megfelelően már nem használható, illetve használhatatlan,
- ♦ ha a tárgyi eszközök, immateriális javak (ide nem értve a beruházást) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszközök piaci értéke,
- ♦ ha a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető.

A csökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az eszközök használhatóságuknak megfelelő piaci értéken szerepeljenek a mérlegben.

Vagyonkezelésbe átvett eszközök

A társaság az alapítást követően vagyonkezelésbe kapta a korábban a megszűnt költségvetési szervek használatában lévő ingatlanokat és ingóságokat. Az eszközök birtokba adásának napja 2012. szeptember 11., amely nappal a társaság könyveibe elkülönített főkönyvi számlákra felvezette az átadáskori könyv szerinti értéket.

A vagyonkezelésbe vett eszközök után az értékcsökkenést a társaság számolja el számviteli politikájában meghatározott módon. Az értékcsökkenés elszámolása az immateriális javak és tárgyi eszközök esetében a következőképpen alakul:

<u>Megnevezés</u>	<u>kulcs %</u>
Immateriális javak (szellemi termékek, vagyoni értékű jogok)	16
Épületek	2
Egyéb építmény	2
Számítástechnikai, ügyviteli eszközök	25
Egyéb gépek, berendezések	14,5
Bútorok	10

A vagyonkezelésbe vett eszközök esetében a társaság az 50.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközök esetében az értékcsökkenést a birtokba adáskor egy összegben elszámolta.

Maradványérték

A rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában a rendelkezésre álló információk alapján – a hasznos élettartam függvényében – az eszközök meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke. Nulla lehet a maradványérték, ha ennek értéke valószínűsíthetően nem jelentős.

A vagyonkezelésbe vett ingatlanok esetében a társaság a bekerülési érték 50 %-ának megfelelően maradványértéket határozott meg. A Kft. a többi tárgyi eszköz vonatkozásában a maradványérték alkalmazásával nem él.

Eszközök értékvesztése

Amennyiben az üzleti év mérleg fordulónapján az eszközök piaci értéke alacsonyabb a könyv szerinti (bekerülés) értékénél, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékénél az adott eszköz elszámolt értékhelyesbítését meghaladó különbözettel a könyv szerinti (bekerülési) értéket kell (a terven felüli értékcsökkenésen túl) az értékvesztés elszámolásával csökkenteni.

A visszaírás

Amennyiben az alkalmazott leírások miatt az eszközök könyv szerinti értéke alacsonyabb ezen eszközök eredeti bekerülési értékénél, és az alacsonyabb értéken való értékelés (immateriális javaknál, tárgyi eszközöknél a terven felüli értékcsökkenés, egyéb eszközöknél az értékvesztés elszámolás) okai már nem, illetve csak részben állnak fenn, a leírásokat meg kell szüntetni (immateriális javaknál, tárgyi eszközöknél a már elszámolt terven felüli értékcsökkenés, egyéb eszközöknél az elszámolt értékvesztés összegének csökkentésével) – a megbízható és valós összkép érdekében – az eszköz piaci értékére, legfeljebb a nyilvántartásba vételkor megállapított bekerülési értékére, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékére az egyéb bevételekkel szemben vissza kell értékelni (visszaírás).

Pénzeszközök

A mérlegben a pénztár értékeként az üzleti év mérlegforduló napján a pénztárban lévő forint pénzkészlet értékét, a kapott utalványok értékét kell kimutatni.

A mérlegben a bankbetétek értékeként az üzleti év mérlegforduló napján a hitelintézetnél elhelyezett forint betét bankkivonattal egyező értékét kell kimutatni.

Kötelezettségek

A vevőtől forintban kapott előleget a ténylegesen befolyt összegben, a devizában kapott előleget az átszámított összegben kell a mérlegben kimutatni a szerződés szerinti teljesítést követő elszámolásig, az előleg visszautalásáig, illetve egyéb bevételekénti elszámolásig.

Az áruszállításból, a szolgáltatás teljesítéséből származó, általános forgalmi adót is tartalmazó

- a) forintban teljesítendő kötelezettséget az elismert számlázott összegben,
- b) devizában teljesítendő kötelezettséget az elismert számlázott devizaösszegnek forintra átszámolt összegével kell a mérlegben kimutatni mindaddig, amíg azt pénzeszközzel, a Polgári Törvénykönyv szerinti beszámítással ki nem egyenlítették, rendkívüli, illetve halasztott bevételeként el nem számolták.

A külföldi pénzürtékre szóló kötelezettséget a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell a könyvviteli nyilvántartásba felvenni.

A Társaság a kötelezettségek között a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzformában teljesítendő elismert kötelezettségeket tartja nyilván. A kötelezettségek rövid és hosszú lejáratúak lehetnek. A kötelezettségek a fizetés pénzformájától függően lehetnek belföldi és külföldi kötelezettségek, melyet a mérlegben elkülönítetten tart nyilván.

II. MÉRLEG ÉS EREDMÉNYKIMUTATÁS TÉTELEIHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

MÉRLEG

1. Eszközök

1.1. Befektetett eszközök

A befektetett eszközök állományának változását az alábbi táblázat szemlélteti.

adatok eFt-ban		
Megnevezés	2012. előtársaság	2012.09.14-2012.12.31.
Befektetett eszközök nettó értéke	1 510 794	1 508 875
Eszközök értéke mindösszesen	1 542 851	1 567 465
Befektetett eszközök aránya	97,92	96,26

1.1.1. Immateriális javak

Az immateriális javak értéke a fordulónapon 485 eFt.

A Társaságnál az immateriális javak között vagyoni értékű jogok szerepelnek.

2012. évben a társaság 2 db szoftvert vásárolt 489 eFt értékben a büfékbe, amelyek értékcsökkenése 4 e Ft volt.

1.1.2. Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök értéke a fordulónapon a következőképpen alakult: 1 508 390 eFt

A tárgyi eszközök állományát és értékcsökkenését az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok eFt-ban

	NYITÓ	KORREKCIÓ		ÁTSOROLÁS	ZÁRÓ
	2012.09.14	NÖV.	CSÖKK.		2012.12.31
Bruttó érték	1 513 586	5 648	0		1 519 234
Vagyonkezelésbe átvett épületek, egyéb építmények	1 465 207				1 465 207
Vagyonkezelésbe átvett üzemi gépek, berendezések	44 453				44 453
Termelő gépek, berendezések	0	3 335			3 335
Irodai igazgatási berendezések	298	1 744			2 042
Vagyonkezelésbe átvett kisértékű eszközök	2 151				2 151
Kisértékű tárgyi eszközök	435	569			1 004
Beruházások, felújítások	1 042		0		1 042
Értékcsökkenés	2 792	8 052	0		10 844
Vagyonkezelésbe átvett épületek, egyéb építmények	148	5 361			5 509
Vagyonkezelésbe átvett üzemi gépek, berendezések	53	1 923			1 976
Termelő gépek, berendezések	0	133			133
Irodai igazgatási berendezések	5	66			71
Vagyonkezelésbe átvett kisértékű eszközök	2 151				2 151
Kisértékű tárgyi eszközök	435	569			1 004
Beruházások, felújítások	0				0
Nettó érték	1 510 794	-2 404	0	0	1 508 390

A társaság 2012. szeptember 14. után egy nyomdagépet (1.491 eFt) és egy nyomtatót (1.844 eFt) vásárolt, amelyek együttes bruttó értéke 3.335 eFt.

Egyéb berendezésként az alábbi eszközök kerültek beszerzésre: (1.744 eFt)

- Panasonic Hc X 900 kamera	310 eFt
- Mitshubishi WD 380 U-est 2800 ansi közeli vetítő	440 eFt
- HPQ szerver, szünetmentes tápegység	467 eFt
- iPhone 3db	467 eFt
- Egyéb	60 eFt

Kisértékű eszközök 569 eFt értékben kerültek beszerzésre - kamera állvány, motoros vászon, mobiltelefonok, keverőpult, nyomtató, fagyasztóláda.

Befejezetlen beruházásként két tétel szerepel a könyvelésben: 600 eFt értékben weblapfejlesztés, valamint 442 eFt értékben a vagyonkezelésbe átvett játszótérén végzett beruházás értéke. A játszótérrel kapcsolatos beruházást szeretnénk a jövőben a visszafizetési kötelezettség terhére elszámolni.

A vagyonkezelésbe vett eszközök értékcsökkenésének megfelelő összegben a társaságnak visszapótlási kötelezettsége keletkezik 2011. évi CXCVI. nemzeti vagyronról szóló törvény 29. §-ban meghatározottak alapján. A 2012. évet érintő visszapótlási kötelezettség 7.284 eFt, amely összeg pénzügyi tartalékként a társaság elkülönített bankszámláján rendelkezésre áll.

1.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszköze a Társaságnak 2012. december 31-ei fordulónappal nem volt.

1.2. Forgóeszközök

1.2.1. Készletek

A Társaság készletei között a mérlegfordulónapi leltár alapján a vállalkozói tevékenységével kapcsolatosan raktározott készletek értéke került kimutatásra.

A készletek értéke a fordulónapon: 844 e Ft.

A készletek változását az alábbi táblázat mutatja:

Készletek	2012. előtársaság	adatok eFt-ban
		2012.09.14-2012.12.31.
Anyagok	0	36
Marczibányi Téri Művelődési Központ Büfé	0	1
Klebelsberg Művelődési Központ Büfé	0	21
Budai Táncklub Büfé	0	14
Áruk	462	774
Marczibányi Téri Művelődési Központ Büfé	202	280
Klebelsberg Művelődési Központ Büfé	260	350
Budai Táncklub Büfé	0	144
Göngyöleg	9	34
Összesen	471	844

1.2.2. Követelések

A követelések értéke a fordulónapon a következő: 7 195 e Ft

A Társaság 2012. december 31-én fennálló követelésének alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2012. előtársaság	2012.09.14-2012.12.31.
Vevőkövetelések	18	1 232
Egyéb követelések	1 267	5 963
Összesen	1 285	7 195

A Társaság vevői követelés nettó állománya 2012. december 31-én 1 232 eFt, melynek összetétele a következőképpen alakult:

adatok eFt-ban	
1./ 2012.12.31-én nem lejárt vevő követelés	292
2./ 1-90 nap közötti követelések	940
3./ 91-180 nap közötti követelések	0
4./ 181-360 nap közötti követelések	0
5./ éven túli követelések	0
Összesen	1 232

A vevőkövetelések a mérlegkészítésig kiegyenlítésre kerültek, így értékvesztés elszámolására nem volt szükség.

Az egyéb követelések részletezése:

• Színházi produkcióra adott előleg	3 000 eFt
• Vásárlásra adott előleg	50 eFt
• Váltópénz	225 eFt
• Fizetési (illetmény) előleg	90 eFt
• Mop bérlet kaució	56 eFt
• Étkezési jegyek	5 eFt
• Helyi bérlet	619 eFt
• Szakképzési hozzájárulás	351 eFt
• ÁFA visszaigényelhető	793 eFt
• Szállítói túlfizetés	774 eFt
Összesen	5 963 eFt

1.2.3. Pénzeszközök

A Társaságnak 2012. december 31-én 46 465 eFt pénzeszköze volt, ebből pénztárban 34 eFt, Raiffeisen számlán 46 431 e Ft, melyből 15 000 eFt elkülönített betétszámlán volt lekötve.

1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2012. előtársaság	2012.09.14-2012.12.31.
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	13 176	3 136
Költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	794	950
Összesen	13 970	4 086

A bevételek aktív időbeli elhatárolása a következőképpen alakult, összege: 3 136 e Ft

- Hamilcar 11.-12. havi rezsiköltség	149 eFt
- Szakkör befizetés	16 eFt
- 2012. évi bankköltség	24 eFt
- Interticket rendszeren keresztül értékesített színházjegyek	552 eFt
- PORT.hu megjelenés 2012. 12. hó	400 eFt
- Magyar Telekom Nyrt. Bérleti díj	1 645 eFt
- Hamilcar Kft. bérleti díj	350 eFt

A költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolásának összege a következő tételekből tevődik össze: 950 e Ft

adatok eFt-ban		
Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	Színház c. folyóirat előfizetése	4
2.	Magyar Nemzet előfizetés	13
3.	Hidegkúti műsorfűzet 2013.01. havi	181
4.	2013. 01. havi programajánló	98
5.	Magyar Nemzet előfizetés (Klebelsberg)	15
6.	Fidelio magazin 2013.01. havi hirdetés	80
7.	MOP bérlet 2013.01.20-ig	15
8.	Epamedia hirdetés peron	10
9.	Magyar Nemzet 2013.	8
10.	Vagyonbiztosítás 2013. évi	526
Összesen		950

2. Források

2.1. Saját tőke

A saját tőke alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	2012. előtársaság	adatok eFt-ban
		2012.09.14-2012.12.31.
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Eredménytartalék	0	204
Mérleg szerinti eredmény	204	1 524
Lekötött tartalék	0	0
Saját tőke	3 204	4 728

A Társaság jegyzett tőkéje 3.000 eFt.

2012. évi vállalkozási eredmény: 689 eFt

2012. évi közhasznú eredmény: 835 eFt

A vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye 718 eFt, amely után a társaságnak 29 eFt adófizetési kötelezettsége keletkezett.

2.2. Céltartalékok

A Társaság nem képzett céltartalékot a 2012.09.14-2012.12.31-ig tartó időszakban.

2.3. Kötelezettségek

2.3.1. Hátrasorolt kötelezettségek

A Társaságnak hátrasorolt kötelezettségei nincsenek.

2.3.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaság hosszú lejáratú kötelezettségeinek értéke a fordulónapon: 1 511 810 e Ft.

Az egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek állományát az alábbi táblázat mutatja be:

Megnevezés	2012. előtársaság	adatok eFt-ban
		2012.09.14-2012.12.31.
Vagyonkezelésbe átvett eszközök	1 511 810	1 511 810
Összesen	1 511 810	1 511 810

A hosszú lejáratú kötelezettségek értéke az előző időszakhoz képest nem változott.

2.3.3. Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek állományát az alábbi táblázat mutatja be.

adatok eFt-ban		
Megnevezés	2012. előtársaság	2012.09.14-2012.12.31.
Vevőktől kapott előlegek	0	71
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	9 070	5 870
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	167
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 641	25 779
Összesen	17 711	31 887

2.3.3.1. Vevőktől kapott előlegek

A vevőktől kapott előlegek összege a következő tételből adódik:

Göncöl Fa Hungaria Kft. terembérlet előleg 71 eFt

2.3.3.2. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból

A Társaságnak 2012. december 31-i állapot szerinti szállítói kötelezettsége 5.870 eFt, amelyből a jelentősebb tételek az alábbiak:

Alexy és Társa Bt	115 eFt
Békéscsabai Napsugár Bábszínház	133 eFt
Csillagszemű Táncművészeti Kft.	324 eFt
Dokucentrum Kft.	703 eFt
EcoPartners Kft.	127 eFt
Katona József Színház	1 425 eFt
P&P Cosmos Bt.	170 eFt
Port Data Kft.	508 eFt
Radványi Balázs	184 eFt
Schillerné Dékány Éva	137 eFt
Szemiramisz Nonprofit Kft.	749 eFt
Társasház Margit krt. 44.	158 eFt
Véghely Ügyvédi Iroda	145 eFt

A mérleg fordulónapon 2.295 eFt lejárt szállítói tartozással rendelkezik a társaság, 3.575 eFt 2013. évben esedékes. Az összes szállítói tartozás a mérlegkészítésig kiegyenlítésre került.

2.3.3.3. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állománya 25.779 eFt, amely a következő tételekből tevődik össze:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2012. előtársaság	2012.09.14-2012.12.31.
Intertickettel szembeni kötelezettség	1	0
Személyi jöv. adó befizetése	852	4 391
Egészségügyi hozzájárulások befizetése	31	340
Rehabilitációs hozzájárulás	313	1 033
ÁFA	1 422	0
Jövedelem elszámolási számla	3 642	8 430
Nyb. alap járuléka	1 784	8 996
Eg.bizt. És munkaerő piaci j.	430	1 980
Önkormányzattal szembeni kötelezettség	100	0
Egyéb befizetési kötelezettség	24	530
Vevői túlfizetések	42	50
Társasági adó	0	29
Összesen	8 641	25 779

Az önkormányzattal szembeni dolgozói fizetési előleg visszafizetési kötelezettséget a mérlegben külön soron a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségként mutattuk ki, melynek összege 167 eFt.

Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások alakulását a következő táblázat mutatja:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2012. előtársaság	2012.09.14-2012.12.31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9 687	3 895
Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	439	9 004
Halasztott bevételek	0	6 141
Összesen	10 126	19 040

A bevételek passzív időbeli elhatárolása a következőképpen alakult:

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	Budai Táncklub bevételeinek elhatárolása	1 172
2.	TAO-s támogatás elhatárolása	2 243
3.	Emberi Erőforrás Min. pályázati támogatás elhatárolása	180
4.	NKA pályázat elhatárolása	300
Összesen		3 895

A költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása a következő főbb tételekből tevődik össze:

adatok eFt-ban		
Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	2012.10-11. havi gázdíj	948
2.	megjelenés- PORT.hu	125
3.	könyvelési díj 12.hó	220
4.	értékesített önkormányzati könyvek ELÁBÉ-ja	210
5.	11.-12. havi távhő	2 199
6.	11.-12. havi telefondíj	277
7.	11. havi áramdíj	336
8.	IV. negyedévi üzembiztonsági díj	90
9.	2012. évi könyvbeszerzés	188
10.	lift karbantartás 2012. II. félév	10
11.	Interticket jegyértékesítési jutalék 12. hó	36
12.	vízdíj 12.hó	47
13.	áramdíj 12.hó	932
14.	2012. évi szerzői jogdíjak	231
15.	tárolóedény bérleti díj 12. hó	9
16.	11-12. havi gázdíj	934
17.	11-12. havi villamosenergia Margit krt.44.	254
18.	sport, szabadidős képzés díja (judo)	1 458
19.	Ecopartners könyvvizsgálói díj	500
Összesen		9 004

3. Eredménykimutatás

3.1. Bevételek alakulása

3.1.1. Vállalkozási tevékenységből származó bevételek alakulása

A Társaság vállalkozási tevékenységből származó bevételeinek részletezését a következő táblázat mutatja be:

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2012. előtársaság	2012.09.14-2012.12.31.
Büfék árbevétele	800	6 050
Könyvtérkéskítésből származó bevétel	0	1 318
Terembérlet, eszközbérlet	996	11 639
Továbbszámlázott szolgáltatások	15	1 839
Egyéb bevétel	1	433
Eszközbekzerzésre kapott támogatás	0	421
Megosztott árbevétel	0	1 010
Összesen	1 812	22 710

3.1.2. Közhasznú tevékenységből származó bevételek alakulása

A Társaság közhasznú tevékenységből származó bevételeinek részletezését a következő táblázat mutatja be:

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2012. előtársaság	2012.09.14-2012.12.31.
Közhasznú árbevétel	5 444	29 677
Önkormányzattól kapott támogatás	34 412	87 686
Központi költségvetésből kapott támogatás	5 741	14 674
Pályázati úton elnyert támogatás	0	10 920
Megosztott egyéb bevétel	17	6 762
Összesen	45 614	149 719

A megosztott egyéb bevételek között az üzleti tevékenység során felmerült, a vállalkozási és a közhasznú tevékenység között felosztandó bevételek arányos része szerepel. Ide tartozik többek között – a közhasznú eredmény kimutatás sajátossága miatt – az értékesített tárgyi eszközök bevételeinek, a visszaírt értékvesztéseknek, a hálózatos idegen jegyértékesítés bevételeinek, a bizományosi díjaknak, eszközbeszerzésre kapott támogatásból vásárolt eszközök értékcsökkenésének megfelelő összegű bevételeknek, az árfolyamvesztésnek és a kapott banki kamatnak az arányos része.

3.2. Költségek alakulása

3.2.1. Vállalkozási tevékenység költségeinek alakulása

A Társaság vállalkozási tevékenységből származó költségei, ráfordításai az előtársasági időszakhoz képest 18.585 e Ft-tal növekedtek. Ez a növekedés annak tudható be, hogy az előtársasági időszakhoz képest hosszabb időszakra beszélünk. A társaság a tételenként elkülöníthető költségeket hozzárendeli a vállalkozási vagy a közhasznú tevékenységhez, a

tételesen el nem különíthető költségeket pedig a bevétel arányában megosztja a két terület között.

A költségek alakulását az alábbi táblázat szemlélteti.

adatok eFt-ban

Vállalkozási tevékenység ráfordításai	2012. előtársaság	2012.09.14-2012.12.31.
Anyagjellegű ráfordítás	932	8 516
Személyi jellegű ráfordítás	1 890	11 838
Értékcsökkenési leírás	525	1 090
Egyéb ráfordítás	60	548
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Rendkívüli ráfordítások	0	0
Összesen	3 407	21 992

3.2.2. Közhatalú tevékenység költségeinek alakulása

A költségek alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok eFt-ban

Közhatalú tevékenység ráfordításai	2012. előtársaság	2012.09.14-2012.12.31.
Anyagjellegű ráfordítás	21 716	71 344
Személyi jellegű ráfordítás	18 545	67 350
Értékcsökkenési leírás	2 265	6 967
Egyéb ráfordítás	1 289	3 223
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
Rendkívüli ráfordítások	0	0
Összesen	43 815	148 884

3.3. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek fordulónapi értéke: 113 283 e Ft

A társaság egyéb bevételeinek tételei a következők:

• Bizományosi díj	19 eFt
• Önkormányzattól kapott támogatás	87 685 eFt
• Befogadó színházi támogatás	14 674 eFt
• Egyéb támogatás (pályázat)	10 870 eFt
• Kerekítési különbözet	4 eFt
• Különbeféle egyéb bevételek	31 eFt
Összesen:	113 283 eFt

A társaság a pályázatokon elnyert összegeket a közhatalú tevékenységeinek ellátásához pénzbéli támogatásként kapta, amelyeket könyveiben az egyéb bevételek között mutatott ki.

3.4. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások fordulónapi értéke: 3 773 e Ft

A Társaság egyéb ráfordításainak tételei a következők:

• Késedelmi kamatok	4 eFt
• Selejtezés	196 eFt
• Adók, illetékek, hozzájárulások	3 567 eFt
• Kerekítési különbözet	6 eFt
Összesen	3 773 eFt

3.5. Pénzügyi műveletek eredménye

A pénzügyi eredmény év végi záró értéke: **2012. előtársaság** 0 eFt
2012.09.14-2012.12.31 61 eFt

adatok eFt-ban

Megnevezés	2012. előtársaság	2012.09.14- 2012.12.31.	Változás %
Pénzügyi műveletek bevételei	0	61	0,00
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0,00
Pénzügyi műveletek eredménye	0	61	0,00

A pénzügyi műveletek bevétele növekedett az előtársasági időszakhoz képest, itt került elszámolásra a bankintézettől kapott kamat. Az előtársasági törtidőszakban ilyen jellegű bevétel nem keletkezett.

3.6. Rendkívüli műveletek eredménye

A rendkívüli eredmény év végi záróértéke: **2012. előtársaság** 0 eFt
2012.09.14-2012.12.31. 2 809 eFt

adatok eFt-ban

Megnevezés	2012. előtársaság	2012.09.14- 2012.12.31.	Változás %
Rendkívüli műveletek bevételei	0	2 809	0,00
Rendkívüli műveletek ráfordításai	0	0	0,00
Rendkívüli műveletek eredménye	0	2 809	0,00

A rendkívüli műveletek bevételei között kerültek kimutatásra az érdekeltségnövelő és az eszközbeszerzésre kapott támogatásból vásárolt eszközök 2012. évben elszámolt költségeinek megfelelő összegű bevételfeloldások. A támogatás bankszámlára történő befolyásakor ezek a

bevételek a halasztott bevételek közé kerültek átvezetésre és a feloldás mindig az adott évben elszámolt költség arányában történik.

3.7. Eredményesség vizsgálata

Megnevezés	2012. előtársaság	adatok e-Ftban	
		2012.09.14- 2012.12.31.	%
Összes közhasznú tevékenység bevétele	45 614	149 719	328,23
Vállalkozási tevékenység bevétele	1 812	22 710	1 253,31
Összes bevétel	47 426	172 429	363,57
Közhasznú tevékenység ráfordításai	43 815	148 884	339,80
Vállalkozási tevékenység ráfordításai	3 407	21 992	645,49
Összes ráfordítás	47 222	170 876	361,86
Adózás előtti eredmény	204	1 553	761,27
Adófizetési kötelezettség	0	29	-
Tárgyévi vállalkozási tevékenység eredménye	-1 595	689	-43,20
Tárgyévi közhasznú eredmény	1 799	835	46,41

A Társaság 2012-es **vállalkozási tevékenységből** származó bevétele 22.710 eFt, a vállalkozási tevékenység ráfordításai 21.992 eFt, amely 689 eFt vállalkozási nyereséget okozott, az adófizetési kötelezettség 29 eFt.

A Társaság 2012-es **közhasznú tevékenységből** származó bevétele 149.719 eFt, a közhasznú tevékenység ráfordításai 148.884 eFt, amely 835 eFt nyereséget eredményezett.

Társasági adó levezetése**2012. évi társasági adó megállapítása**

adatok e Ft-ban

Paragrafus és megnevezés	Összeg
Adózás előtti eredmény	718
<i>Adóalap csökkentő tételek</i>	
7.§ (1) a) Az előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	0
7.§ (1) d) értékcsökkenés	1 519
7 § (1) n) értékvesztés visszairása	0
Adóalap csökkentő tételek összesen	1 519
<i>Adóalap növelő tételek</i>	
8.§ (1) b) értékcsökkenés	1 090
8.§ (1) e) bírság, késedelmi kamat	1
8.§ (1) gy) követelésekre elszámolt értékvesztés	0
Adóalap növelő tételek összesen	1 091
Társasági adó alap	290
10% társasági adó	29

Kedvezményezett tevékenység arányának kiszámítása

Összes bevétel:	172 429
<i>Kedvezményezett tevékenység:</i>	
Közhatalnú egyéb bevétel	6 762
Művészeti tevékenység bevétele	29 677
Működési célú támogatás	87 686
Befogadó színházi támogatás	14 674
Pályázati úton elnyert támogatás	10 920
Kedvezményezett tevékenység összesen:	149 719
Kedvezményezett tevékenység aránya (%)	86,83%
Adókedvezmény	0

III. VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZET BEMUTATÁSA, ELEMZÉSE

1. A vagyoni helyzet elemzése

A vagyoni helyzet elemzésére tőkeszerkezeti mutatókat alkalmazunk.

$$1.1. \text{ A tőkeerősség} = \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Források összesen}}$$

adatok eFt-ban

Megnevezés	2012. előtársaság	2012.09.14- 2012.12.31.	%
Saját tőke	3 204	4 728	147,57
Források összesen	1 542 851	1 567 465	101,60
Tőkeerősség	0,21	0,30	145,25

A tőkeerősségi mutató aránya az előző időszakhoz képest növekedett, amely a saját tőke nagyobb arányú növekedésével magyarázható.

$$1.2. \text{ Befektetett eszközök fedezete} = \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$$

adatok eFt-ban

Megnevezés	2012. előtársaság	2012.09.14- 2012.12.31.	%
Saját tőke	3 204	4 728	147,57
Befektetett eszközök	1 510 794	1 508 875	99,87
Befektetett eszközök fedezete	0,21	0,31	147,75

Ez a mutató a befektetett eszközök és a saját források összhangját mutatja. A mutató értéke akkor kedvező, ha 100% vagy a fölötti. A mutató értéke az előző időszakhoz képest javult.

A következő táblázat a forgóeszközök arányát mutatja.

adatok eFt-ban

Megnevezés	2012. előtársaság	2012.09.14- 2012.12.31.	%
Forgóeszközök értéke	18 087	54 504	301,34
Eszközök értéke	1 542 851	1 567 465	101,60
Forgóeszközök aránya	1,17	3,48	296,61

A mutató az előző időszakhoz képest megközelítőleg 3-szoros növekedést mutat. Az előző időszakhoz képest a forgóeszközök aránya az eszközökön belül javulást eredményezett.

1.3. Saját tőke növekedésének mértéke = $\frac{\text{Tárgyévi eredmény}}{\text{Saját tőke}}$

adatok eft-ban

Megnevezés	2012. előtársaság	2012.09.14- 2012.12.31.	%
Tárgyévi eredmény	204	1 524	747,06
Saját tőke	3 204	4 728	147,57
Saját tőke növekedési mértéke	6,37	32,23	506,26

A Társaság 2012. évi mutatójának a mértéke jelentős növekedést mutat, a tárgyévi nyereség miatt a saját tőke értéke növekedett.

1.4. Eszköz igényességi mutató (tőkemultiplikátor) = $\frac{\text{Eszközök}}{\text{Saját tőke}}$

adatok eft-ban

Megnevezés	2012. előtársaság	2012.09.14- 2012.12.31.	%
Eszközök	1 542 851	1 567 465	101,60
Saját tőke	3 204	4 728	147,57
Eszközigenyességi mutató	48 153,90	33 152,81	68,85

2. A pénzügyi helyzet alakulásának átfogó elemzése

2.1. Az adósságállomány vizsgálata:

Az adósságállomány elemzésénél a rövid lejáratú tartozásokat vizsgáljuk.

2.1.1. Eladósodottság foka = $\frac{\text{Összes kötelezettség}}{\text{Összes eszköz}}$

adatok eft-ban

Megnevezés	2012. előtársaság	2012.09.14- 2012.12.31.	%
Összes kötelezettség	1 529 521	1 543 697	100,93
Összes eszköz	1 542 851	1 567 465	101,60
Eladósodottság foka	99,14	98,48	99,34

Ez a mutató azt fejezi ki, hogy az eszközállomány milyen mértékben van megterhelve kötelezettségvállalással. Ez a mérték az előző időszakhoz képest 0,66 %-kal csökkent. A mutató értékének csökkenése azt jelenti, hogy az eszköz állomány 1,6 %-os növekedése miatt nagyobb fedezetet biztosít a kötelezettségekre. Így elmondható, hogy a Társaság összes eszköze fedezetet nyújt az összes kötelezettség állományára.

3. Rövid távú pénzügyi helyzet vizsgálata

Likviditási mutatók alkalmazása

A likviditási mutatók kifejezik, hogy a vállalkozás mennyire képes eleget tenni a rövid lejáratú kötelezettségeinek.

$$3.1. \text{ Likviditási mutató } I. = \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$$

adatok eFt-ban

Megnevezés	2012. előtársaság	2012.09.14- 2012.12.31	%
Forgóeszközök	18 087	54 504	301,34
Rövid lejáratú kötelezettségek	17 711	31 887	180,04
Likviditás I.	102,12	170,93	167,38

A számított eredményből megállapíthatjuk, hogy a Kft forgóeszközei fedezetet nyújtanak a rövid lejáratú kötelezettségekre. A mutató az előző időszakhoz képest 67,38 %-os növekedést mutat.

$$3.2. \text{ Likviditás pénzeszköz} = \frac{\text{Pénzeszköz}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$$

adatok eFt-ban

Megnevezés	2012. előtársaság	2012.09.14- 2012.12.31.	%
Pénzeszköz	16 331	46 465	284,52
Rövid lejáratú kötelezettségek	17 711	31 887	180,04
Likviditás pénzeszköz	92,21	145,72	158,03

A mutató értéke az előző évhez képest 58,03 %-os növekedést mutat, melyet a pénzeszközök jelentős összegű növekedése eredményezett. A mutató értékének pozitív alakulását befolyásolta, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek kisebb mértékben emelkedtek, mint a pénzeszközök. A pénzeszközök fedezetet nyújtanak a rövid lejáratú kötelezettségekre.

IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1. Környezetvédelem

A Társaságnál 2012-es évben környezetvédelemmel kapcsolatos költség nem merült fel.

2. Bér és létszám adatok

Állománycsoport megnevezése	2012. előtársaság	fő	
		2012.09.14- 2012.12.31	%
Fizikai teljes munkaidős	21	24	114,29
Szellemi teljes munkaidős	35	36	102,86
Fizikai részmunkaidős	0	2	-
Szellemi részmunkaidős	8	7	87,50
Megbízásos és tiszteletdíjas jogviszonyban	20	33	165,00
Összesen	84	102	121,43

A 2012.09.14-2012.12.31-ig terjedő időszakban a Társaság 58.028 eFt bérköltséget mutatott ki könyveiben, amely összeg tartalmazza a megbízási és tiszteletdíjakat is.

A Társaság 444 eFt tiszteletdíjat fizetett a Felügyelő Bizottság tagjai részére. Az ügyvezető a tárgyidőszakban 1.962 e Ft díjazásban részesült, valamint egyéb juttatásként 20 eFt-ot fizetett ki a társaság.

A Társaság előleget, kölcsönt a Felügyelő Bizottság és a vezetőség tagjainak nem folyósított.

3. Egyéb

A Társaság 2012. évi könyvelését Bódis Edit egyéni vállalkozó (mérlegképes könyvelő) végezte. A 2012. évi beszámolót a gazdasági vezető és a mérlegképes könyvelő készítette el. A könyvvizsgálót tevékenységéért 857 eFt + ÁFA összegű időarányos díj illette meg.

A cég adatai:

Név: II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.

Cím: 1022. Budapest, Marczibányi tér 5/a.

Mérlegképes könyvelő: Bódis Edit

Nyilv. Szám: 129829

Budapest, 2013. április 3.

Dolhai István
ügyvezető igazgató

EcoPartners Kft.

II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.
1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a
01-09-988827

Független könyvvizsgálói jelentés

Az II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. tulajdonosának

A 2012. éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük az II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. mellékelt 2012. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 1.567.465 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 1.524 E Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. A könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. 2012. december 31.-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség:**Az üzleti jelentésről és a közhasznúsági mellékletéről készült jelentés**

Elvégeztük a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. mellékelt 2012. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2012. december 31. fordulónapra vonatkozó üzleti jelentésének és közhasznúsági mellékletének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A vezetés felelős továbbá közhasznú besorolással rendelkező társaságként a közhasznúsági mellékletének elkészítéséért.

A mi felelősségünk az üzleti jelentés, valamint a közhasznúsági melléklet és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése.

Az üzleti jelentéssel, valamint a közhasznúsági melléklettel kapcsolatos munkánk ezen jelentések és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. 2012. évi üzleti jelentése, valamint a 2012. évi közhasznúsági melléklete a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. 2012. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2013. április 10.

EcoPartners KFT

1.

Schmidt-káé Hartai Angela
könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Schmidt-káé Hartai Angela ügyvezető
EcoPartners Kft.
1102 Budapest, Körösi Csoma Sándor út 2.
kamarai nyilvántartásba-vételi szám: 002635

Schmidt-káé Hartai Angela
kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Schmidt-káé Hartai Angela
Kamarai nyilvántartási szám: 005005

Polgármester: Szavazásra bocsátja a 2-es határozati javaslatot.
Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
102/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a II. Kerületi Kulturális Nonprofit Kft. (1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a.) - jelen határozat mellékletét képező - közhasznú beszámolóját elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert az ügyvezető értesítésére.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2013. május 15.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.
1022. Budapest, Marczibányi tér 5/a.

Adószám: 24065924-2-41

Közhasznúsági Melléklet

**A Közhasznú társaság 2012.09.14-2012.12.31-ig terjedő időszak
közhasznú tevékenységéről**

Kelt: Budapest, 2013. április 3.

.....
Dolhai István
ügyvezető igazgató

**A KÖZHASZNÚ BESOROLÁSÚ
TÁRSASÁG KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2012. 09.14-2012.12.31.**

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.)	45 614	-	149 719
2.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	40 153	-	102 360
3.	a) alapítótól	34 412		87 686
4.	b) központi költségvetéstől	5 741		14 674
5.	c) helyi önkormányzattól			-
6.	d) egyéb			-
7.	Pályázati úton elnyert támogatás	-		10 920
8.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	5 444		29 677
9.	Tagdíjból származó bevétel	-		-
10.	Egyéb bevétel	17		6 762
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétel	1 812		22 710
12.	C. Összes bevétel (1.+11.sor)	47 426	-	172 429
13.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (14.-19.sorok)	43 815	-	148 884
14.	Anyagjellegű ráfordítások	21 716		71 344
15.	Személyi jellegű ráfordítások	18 545		67 350
16.	Értécsökkenési leírás	2 265		6 967
17.	Egyéb ráfordítások	1 289		3 223
18.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-		-
19.	Rendkívüli ráfordítások	-		-
20.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (21.-26.sorok)	3 407	-	21 992
21.	Anyagjellegű ráfordítások	932		8 516
22.	Személyi jellegű ráfordítások	1 890		11 838
23.	Értécsökkenési leírás	525		1 090
24.	Egyéb ráfordítások	60		548
25.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-		-
26.	Rendkívüli ráfordítások	-		-
27.	F. Összes ráfordítás (13.+20.sor))	47 222	-	170 876
28.	G. Adózás előtti eredménye (12.-27.sor)	204	-	1 553
29.	H. Adófizetési kötelezettség			29
30.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (28.-29.sor)	204	-	1 524
31.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (1.-13.sor)	1 799	-	835
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
32.	A. Személyi jellegű ráfordítások (33.+36.+37.sor)			79 187
33.	1. Bérköltség			58 028
34.	Ebből: - megbízási díjak			5 671
35.	' - tiszteletdíjak			444
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			4 848
37.	3. Bérjárulékok			16 311
38.	B. A szervezet által nyújtott támogatások			-

AZ ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE
2012. 09.14-2012.12.31.

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	1.510.794		1.508.875
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)			485
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok			485
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1.510.794		1.508.390
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1.465.059		1.459.698
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek			3.202
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	44.693		44.448
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	1.042		1.042
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)			0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	18.087		54.504
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)	471		844
29.	Anyagok			36
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növények-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek			
33.	Áruk	471		808
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)	1.285		7.195
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	18		1.232
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	1.267		5.963
41.	Követelések értékelési különbözete			
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)			-
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45.	Egyéb részesedés			
46.	Saját részvények, saját üzletrészek			
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48.	Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51. sorok)	16.331		46.465
50.	Pénztár, csekkek	4.619		34
51.	Bankbetétek	11.712		46.431
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	13.970		4.086
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	13.176		3.136

54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	794		950
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	1.542.851		1.567.465
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)	3.204		4.728
58.	I. JEGYZETT TŐKE	3.000		3.000
59.	58. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE(-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK			
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			204
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.-66.sorok)			
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartalék			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	204		1.524
68.	E. Céltartalékok (69.-71. sorok)			0
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)	1.529.521		1.543.697
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)			
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85. sorok)	1.511.810		1.511.810
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79.	Átváltoztatható kötvények			
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1.511.810		1.511.810
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87.és 89.-97. sorok)	17.711		31.887
87.	Rövid lejáratú kölcsönök			
88.	87. sorból: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőktől kapott előlegek			71
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	9.070		5.870
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			167
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8.641		25.779
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)	10.126		19.040
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	9.687		3.895
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	439		9.004
101.	Halasztott bevételek			6.141
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sorok)	1.542.851		1.567.465

CASH-FLOW KIMUTATÁS
2012.09.14.-2012.12.31

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozás (1-13.sorok)	-	36 272
1	± Adózás előtti eredmény		1 553
2	+ Elszámolt amortizáció		8 057
3	± Elszámolt értékvesztés és visszairás		
4	± Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
5	± Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6	± Szállítói kötelezettség változása	-	3 200
7	± Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása		17 376
8	± Passzív időbeli elhatárolások változása		8 914
9	± Vevőkövetelés változása	-	1 214
10	± Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-	5 069
11	± Aktív időbeli elhatárolások változása		9 884
12	- Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-	29
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-	-
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (14-16.sorok)	-	6 138
14	- Befektetett eszközök beszerzése/átsorolás	-	6 138
15	+ Befektetett eszközök eladása		
16	+ Kapott osztalék, részesedés		-
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (17-24.sorok)	-	-
17	+ Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		
18	+ Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		
19	+ Hitel és kölcsön felvétele		
20	+ Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		
21	+ Véglegesen kapott pénzeszközök		
22	- Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		
23	- Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
24	- Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		
25	- Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26	- Véglegesen átadott pénzeszköz		
27	± Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		-
IV.	Pénzeszköz változása (±I.±II.±III. sorok)	-	30 134

II. Költségvetési támogatás felhasználása 2012.09.14-2012.12.31. időszakban

A társaság a tárgyidőszakra 87.685.467 Ft költségvetési támogatást kapott, továbbá a közhasznú tevékenységéhez 14.674.202 Ft befogadó színházi támogatásban részesült.

A költségvetési támogatást a társaság a cél szerinti tevékenységeire, a közhasznú tevékenység érdekében felmerült működési költségeire fordította.

KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA 2012. 09.14-2012.12.31. időszakban

Sorszám	Megnevezés	Összeg
Támogatás összege		102 359 669 Ft
Felhasználása		
1.	Anyagjellegű ráfordítások	71 344 501 Ft
2.	Személyi jellegű ráfordítások	67 348 826 Ft
3.	Értékcsökkenési leírás	6 966 242 Ft
4.	Egyéb- és, pénzügyi műveletek ráfordításai	3 225 018 Ft
5.	Összesen	148 884 587 Ft
6.	Közhasznú és egyéb bevétel	47 359 670 Ft
Felhasználás összesen		148 884 587 Ft
Nyereség		834 752 Ft

III. Vagyon felhasználása a tárgyidőszakban

VAGYON FELHASZNÁLÁSA 2012. 09.14-2012.12.31.

Megnevezés	Előző időszaki összeg (eFt)	Tárgy időszaki összeg (eFt)	Változás	
			%	eFt
Induló tőke	3 000	3 000	100,00	0
Tőkeváltozás	0	204	-	204
Lekötött tartalék	0		-	0
Közhasznú tevékenység tárgyévi eredménye	1 799	689	38,30	-1 110
Vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye	-1 595	835	-52,35	2 430

A vagyon legjelentősebb részét az Alapítótól a tevékenység ellátásához vagyonkezelésbe kapott eszközök értéke teszi ki. A vagyon átadására 2012. szeptember 11-én került sor, ezen eszközök után a társaság a számviteli politikájában meghatározottak alapján értékcsökkenést számolt el.

A vagyonkezelésbe átvett eszközök bekerülési értékét, az elszámolt értékcsökkenést, és a fordulónapi nettó értéket a következő táblázat szemlélteti:

adatok eFt-ban				
	2012.09.14			2012.12.31
Megnevezés	Bruttó érték	Halmazott és	Tárgyidőszaki és	Nettó érték
Vagyonkezelésbe átvett épületek, egyéb építmények	1 465 207	148	5 361	1 459 698
Vagyonkezelésbe átvett üzemi gépek, berendezések	44 453	53	1 923	42 477
Vagyonkezelésbe átvett kisértékű eszközök	2 151	2 151	0	0
Összesen	1 511 811	2 352	7 284	1 502 175

A társaságnak a vagyonkezelésbe átvett eszközök értékcsökkenése után az elszámolt amortizáció összegének megfelelő értékben visszapótlási kötelezettsége keletkezik. A visszapótlási kötelezettség 2012. december 31-én halmazottan 9.635.579 Ft.

IV. CÉL SZERINTI JUTTATÁS 2012.09.14.-2012.12.31.

Támogató megnevezése	Pályázati cél	Kapott támogatás 2012-ben (eFt)	Támogatás felhasználás	
			2012.	2013.
Pannon Green Kft.	A Nonprofit Kft. közhasznú tevékenységének támogatása	1.000	1.000	0
K&H Bank	A Nonprofit Kft. közhasznú tevékenységének támogatása	12.000	9.757	2.243
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Marczis animátorok	293	113	180
Nemzeti Kulturális Alap	Mesterkoncertek szervezése	300	0	300
Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat	Érdekeltségnövelő támogatás	5.753	5.753	0
Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat	Eszközbeszerezési támogatás	3.197	2.454	743

Az érdekeltségnövelő és az eszközbeszerezési támogatásból beruházásra fordított bevételek összegéből a még fel nem használt összeg a halasztott bevételek között került elhatárolásra. A halasztott bevételek feloldása és ezzel egy időben, bevételkénti elszámolása az értékcsökkenési leírás összegével megegyező értékben kerül a következő években elszámolásra.

Az érdekeltségnövelő támogatásból 5.005 eFt-ot, az eszközbeszerezési támogatás 2012. évben felhasznált összegéből pedig 1.353 eFt-ot fordított a társaság közhasznú tevékenységéhez kapcsolódó eszközök beszerzésére.

A társaság az előző beszámolási időszakban (előtársaság) cél szerinti juttatásban nem részesült.

**V. A KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK
NYÚJTOTT JUTTATÁSOKRÓL SZÓLÓ KIMUTATÁSA**

2012.09.14-2012.12.31.

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Eltérés	
	előző évi	tárgyévi	%	eFt
Cél szerinti pénzbeli kifizetések				
szja mentes				
szja köteles				
Értékpapír juttatások				
Tiszteletdíjak, megbízások	1.072	2.406	224,44	1.334
Magbízási díj ügyvezető				
Költségtérítések				
Adott kölcsönök összege				
kamatmentes kölcsönök				
Egyéb juttatások		20		20
Összesen:	1.072	2.426	226,31	1.354

**SZAKMAI BESZÁMOLÓ A II. KERÜLETI KULTURÁLIS KÖZHASZNÚ NONPROFIT
KFT 2012. ÉVI KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGÉRŐL**

A II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft - Alapítói okirat szerinti - közhasznú tevékenységei a következők:

- Előadó- művészet
- Nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés
- Kulturális tevékenység
- Kulturális örökség megóvása

Fenti tevékenységek természetesen összhangban állnak az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvényben (Ectv), illetve a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat és a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. között 2012. augusztus 1-jén létrejött közművelődési megállapodásban foglaltakkal.

A társaság közhasznú tevékenységének ellátásában közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek nem vettek részt.

Az Ectv. 32. § (4)-(5) bekezdésében a megfelelő erőforrás rendelkezésre állás, valamint a társadalmi támogatottság mutatók kimutatásánál az előző két lezárt üzleti év adatait kell figyelembe venni. Mivel a társaság 2012-ben kezdte tevékenységét két lezárt üzleti évről még nem beszélhetünk, így ezen mutatók vizsgálata még nem lehetséges.

Szakmai beszámoló

A 2012. év fordulópontnak tekinthető a II. kerület kulturális életében. A Klebelsberg Kultúrkúria, a Marczibányi Téri Művelődési Központ, alintézményei a Berczik Sára Budai Táncklub és a Vízivárosi Galéria összevonásra került és II. Kerületi Kulturális Közhasznú

Nonprofit Kft néven, gazdasági szervezetként folytatta és jelenleg is folytatja tovább, immár közösen működését. Ezeknek a nagy múltú intézményeknek közös irányítás alá vonásával létrejövő intézménykomplexum lefedi a II. kerület teljes kulturális életét. Mindkét intézmény megtartotta saját szakmai programját, arculatát, így a **Marczibányi Téri Művelődési Központ** hozta a gyermekszínjátzás, a drámapedagógia, a TIE foglalkozások, és a beavató színházi produkciók immáron 40 éves hagyományát. A **Kleblsberg Kultúrkúria** adta a maga sajátos szellemi princípiumát, többretű kulturális feladatait és vállalásait, a saját előadásait, és a vidéki és határon túli színházak előadásainak befogadó tevékenységét. Ezenkívül programkínálatunkban szerepelnek komoly- és könnyűzenei koncertek, kiállítások, gyermek és családi programok, irodalmi és tudományos előadások, zöldség programok. Társintézményünk, a **Berczik Sára Budai Táncklub** a II. kerületi gyermek táncoktatás központja. A klasszikus balett, társastánc mellett megtalálhatjuk az art, jazz- limon-, graham-technikákat is. A modern és kortárs táncórakkal a Budai Táncklub már korábban kiépített egy modern, amatőr művészetoktatási bázist, ahol a táncot szerető és művelni kívánó érdeklődők megtalálhatják a korosztályuknak megfelelő tanfolyamokat. Szintén társintézményünk a **Vizivárosi Galéria**, ahol évente kb. 12 db képző- és iparművészeti kiállítást rendezünk.

Az intézményeink színházi tevékenysége egyrésről a saját bemutatókból, a befogadó színházi funkcióból (vidéki és határon túli színházak) áll, másrésről egy olyan gyerekszínjátzó központi funkcióból, amelyek magukba foglalják a drámapedagógia, a TIE foglalkozások, ifjúsági színházi előadások, és a beavató színházi előadások minden válfaját. Színházi élményt nyújtunk tehát a babaszínházról kezdve a felnőtt színházi előadásokig minden korosztálynak. A társművészetekkel kiegészítve a kultúra ismeretére, motiváltságára, szeretetére adunk lehetőséget. Célunk, hogy értékekkel rendelkező, színházat szerető és oda járó közösséget neveljünk a jövő generációiból.

Budapesti, vidéki, határon túli színházak rendszeres vendégjátéka, saját magyar darabok preferált bemutatói

A határon túli együttesek, színházak vendégjátéka - beleértve a társművészetek bemutatkozását is - folyamatos feladatvállalása intézményeinknek. **Ars poeticánk a nemzeti identitás megőrzésének vállalása.** Színházi munkásságunk e köré szerveződik és a társművészetek bekapcsolása által komoly eredményeket értünk el ezen a téren.

2012-ben az Örkeny év jegyében vendégként szerepelt a **Csíki Játékszín Társulatának** Tóték c. darabja. Szabadtéri színpadunkon előadásra került a Kőműves Kelemen a **Marosvásárhelyi Maros Együttes** előadásában. A Pesthidegkúti Nyári Fesztiválon vendégünk volt a **Pozsonyi Szóttos Együttes** és a **Maros Táncegyüttes**. Amatőr táncsoportok bemutatóit fogadtuk **Kárpátaljáról, Csíkszeredából, Délvidékről**, sőt a szórvány magyarság köréből is.

Másik vállalkásunk a magyar kultúra nagyjainak elfeledett műveinek visszahozatala a köztudatba. 2011-ben a Kecskeméti Katona József Színházzal közös produkcióban megvalósítottuk **Tormay Cecile: Régi ház c. ősbemutatót**, melynek sikerességét az is jelzi, hogy a **MTVA 2012 10.06.-án élő** közvetítéssel fő műsoridőben vetítette a közszolgálati m1 csatornán. A darabot 17 alkalommal mutattuk be még 2012-ben.

Saját bemutatónk volt még **Csurka István: Az idő vasfoga c.** előadása a Száguldó Orfeummal közös produkcióban, valamint **Örkény István: Egyperces történetek c.** darabja.

Társművészetek

- irodalom

Művészeti programjaink közül kiemelkednek irodalmi estjeink.

A magyar irodalom elhallgatott személyiségeiről tartott előadássorozatot **Takaró Mihály** irodalomtörténész a 2012. évben. Az előadások nagy sikerrel zajlottak, s hatásuk felbecsülhetetlen értékű. A magyar irodalom kincsestára kiapadhatatlan forrás, így az előadások osztatlan érdeklődés mellett folytatódnak. Meg kell említenünk még a **Bánffy György** személyisége körül szerveződött irodalmi kört, mely a művész halála óta működik intézményünkben. **Bánffy a magyar nyelv és irodalom kimagasló őrizője** volt, hatását a kerület közvetlenül érezhette, és gyarapodhatott szellemileg általa.

A múlt kevésbé ismert és klasszikus műveinek felidézése mellett fontos feladatunk a kortárs irodalom alkotóinak megismertetése is. Rendszeresek Kex és tea című felolvasóestjeink, melyen magyar írók, költők és alkotásaik kerülnek főszerepbe.

- tánc

Az autentikus néptánc legközvetlenebb művelője a rendszeresen működő **Csillagszemű Táncegyüttes**, mely immáron 3 éve intézményünkben lelt otthonra. A **Budai Táncklub** számos táncbemutató otthona. A nemzeti kategóriába sorolt **Duna Művészegegyüttes** pedig Aranyág c. előadásával kapcsolódott színházi programjainkhoz.

- kiállítás

Kiállítótermeinkben állandóak a képző- és iparművészeti, valamint a fotóművészeti tárlatok. Kiállítóink a kortárs vizuális kultúra kiemelkedő művészei, művészcsoportjai. Tárlatainkkal rendszeresen kapcsolódunk a színházi előadások tematikájához is. Komoly együttműködő partnerünk az Országos Színház-történeti Múzeum és Intézet, melynek gyűjteményeit évről évre látogatóink elé tárjuk, s nagy népszerűségnek örvendenek a különböző színészportrékat, színházi pillanatokat megörökítő felvételek.

- komolyzene

Intézményünk elkötelezett a komolyzene népszerűsítése mellett. A világhírű zenészek, nagyzenekarok fellépései mellett sorozatainkban teret adunk fiatal tehetségek bemutatkozására is. A kamarakoncertek, zeneszalon programok mellett rendszeresek a zenei nevelési alkalmaink, melyek mintegy rávezetik a közönséget a zenehallgatás mikéntjére, a zene műhelytitkaira.

Babaszínház, gyermekszínházi és ifjúsági előadások, TIE foglalkozások, drámapedagógia

Elsőként, úttörő jelleggel és nagy sikerrel kezdtük el a **babaszínházi** sorozatot, melynek célja, hogy a gyermekek minél korábban, 0-3 éves korig megismerkedjenek első színházi élményükkel. Az esztétikai élmény, annak az édesanyjával közös megélése, otthoni felidézése, s újraélése a csecsemő-szülő kapcsolat erősítésén túl újfajta tapasztalatokkal, ismeretekkel gazdagítja a kisgyermeket. A művészet ebben az életkorban segíthet talán a legtöbbet. Havi rendszerességgel tapasztalhatják meg látogatóink az első színházi bemutató élményét.

A környék és **régió óvodáival** és iskoláival való szoros együttműködés nyomán építjük fel kisebbeknek és nagyobbaknak szóló előadássorozatainkat. Havi rendszerességgel, bérletes keretben tartjuk előadásainkat, melyen a klasszikus mesék és történetek feldolgozásán túl nagy hangsúlyt fektetünk a gazdag magyar népmesék (Csillagszemű juhász, Világszép Nádszálkisasszony, Pinkó és a szegény ember) kincsestárának darabjai és a történelmi legendák és regék feldolgozásai bemutatásának (Rege a csodaszarvasról, Mátyás király születése napja, Mirkó királyfi), valamint irodalmi művek színrevitelének. (Pl. Arany János: A bajusz, Ludas Matyi).

A bérletes előadások további tematikája alkalmazkodik a jeles évfordulókhoz, nemzeti ünnepeinkhez, s az iskolai tantervhez.

Ifjúsági és gyermekszínházi programjaink szinte minden óvodás és kisiskolás korú gyermekhez eljutnak a kerületben. Előadásainkat az ország és a határon túli színházak, bábszínházak legjobb előadásaiból válogatva tűzzük műsorra. Bemutatóink népszerűségét az **oktatási-nevelési intézmények** és családok körében nemcsak a tematika, de az előadások színvonala is magyarázza. Igyekszünk a szakmai seregszemlék díjazott produkcióit is meghívni, illetve törekszünk rá, hogy az ország minden jelentős gyermekszínházi illetve bábszínházi társulata bemutathassa, illetve nálunk mutassa be a legjobb előadásait. Rendszeres vendégünk volt pl. a győri **Vaskakas**, a debreceni **Vojtina**, a pécsi **Bóbita**, az egri **Harlekin**, a kecskeméti **Ciróka Bábszínház**.

Az intézményeink missziója a **TIE foglalkozások, drámapedagógia, a komplex nevelési órák** eljuttatása a fiatal korosztálynak, mert a fiatalok életében meghatározó folyamat a színházzal és társművészeteivel való találkozás. Művészetpedagógiai célkitűzésünk: a felnövekvő nemzedéknek az első színházi élményeik során rangos, szakmailag értékes produkciókat kínálni, a fiatalok szemléletét és ízlésvilágát formálva hatékony és jelentős segítséget nyújtani a gyerekeknek és diákközönségnek. A nemzeti identitás kérdése ennél a szegmensnél a legérzékenyebb pont, hiszen a jövőnemzedék magyarság tudata megmaradásunk egyik lételeme. A gyerekek, fiatalok tanítása és nevelése nem fejeződik be az iskolában, sőt izgalmasabb folyamatok indulhatnak el onnan kilépve. A fiatalok számára életre szóló élmény, személyiségfejlődésüket meghatározó folyamat az aktív, cselekvő

részvételre is lehetőséget teremtő találkozás a művészetekkel. A drámapedagógia és a művészetpedagógiák sajátos eszközeik révén hatékonyan kapcsolódnak be az oktatási és nevelési folyamatokba. Célkitűzésünk - ez egyben szakmai kíváncsiság is - komplex tevékenységi formák és programok biztosításával, a fiatalok szemléletét és ízlésvilágát formálva jelentős segítséget nyújtani a felnövő nemzedék iskolán kívüli neveléséhez, természetesen követve az intézmény alapvető koncepcióját, vagyis a **nemzeti tudat** erősítését. Drámaprogramjainkat **általános- és középiskolai osztályok látogatják tanítási időben**. A drámaórákon – csakúgy, mint a színházi nevelési programokon – iskolai osztályokkal dolgozunk együtt, és az adott osztályt, korcsoportot érintő különböző problémákat járjuk körül drámatanárok segítségével. Kísérleti drámaóráknak azért nevezzük ezeket a programokat, mert rendkívül rugalmasak, az adott osztály igényeinek megfelelően alakíthatóak, folyamatosan megújulnak, és a drámatanárok a már megtartott órák tapasztalatait, illetve az újonnan elsajátított drámapedagógiai módszereket időről időre beépítik a foglalkozásokba. A drámaórák havi 2-4 alkalommal, 9-16 éves korosztálynak, a kerületi iskolák bevonásával zajlanak.

A Marczibányi Téri Művelődési Központban **20 éve megrendezésre kerül a Weöres Sándor Gyermekszínház Fesztivál**, amely a gyermekszínház országos találkozóhelye. A **Marczibányi Téri Művelődési Központ**, mint a hazai gyerekszínház egyik fontos bázisa és a **Magyar Drámapedagógiai Társaság**, mint országos hatókörű civil szervezet közösen szervezik ezt az országos találkozót. A rendezvényre évente mintegy 350 csoport nevez be, kb. **6000** 6-14 év közötti általános iskolás diák. A kiemelkedő előadásokat a regionális bemutatókon is láthatja a közönség. A három napos bemutató sorozatot az aranyoklevelek gálája zárja. A találkozót bárki díjtanul látogathatja

Külön említést érdemel még az **ifjúsági tehetséggondozó műhely Földessy Margit** vezetésével, amely immáron 3. éve töretlen népszerűségnek örvend intézményünkben. Az órák eszköze a játék, annak segítségével fejlesztik a gyerekek és a felnőttek személyiségét. Emellett a növendékeknek lehetőségük van a tehetségüket megmutatni különböző színházi darabokban is.

2011-ben bemutattunk egy saját gyermekszínházi előadást **Kukamese címmel**, a Fogi Színházzal közösen. Intézményeink kiemelt szerepet szánunk a fiatal generációk környezettudatos nevelésére, ezért hoztuk létre ezt a speciális hiánypótló darabot a Vidékfejlesztési Minisztérium támogatásával. Az előadást 2012-ben 9 alkalommal láthatta a közönség az ország egész területén.

2012-ben az Örkeny év jegyében **Örkeny egyperces novelláiból** beavató színházi előadást hoztunk létre Quintus Konrád társulatával, melyet a kerületi iskoláknak ingyenesen juttattunk (juttattunk) el.

Társadalmi hatás, szerepvállalás

Kapcsolatok

Az előző években a **helyi civil szervezetekkel** való együttműködés, kapcsolattartás sokoldalú, és gyümölcsöző volt. Kiemelkedő volt a segítségük a marketing területén (jegyértékesítésben, figyelemfelkeltésben), valamint olyan társadalmi és művészeti programok szervezésében, melyek egyesületi háttérrel igényeltek.

A **helyi** (a kerületi és a környékbeli) **oktatási intézményekkel** az elmúlt években kialakult aktív kapcsolatot fenntartjuk, tovább fejlesztjük. Intézményeink helyszíneként szolgálnak rendezvényeiknek, programjaiknak, másrészt gyermekprogramjaink állandó közönségét is nagy számban ők adják és reményeink szerint így lesz ez a jövőben is.

A helyi **szociális és egészségügyi intézményekkel** történő együttműködés kiemelt fontossággal bír, hiszen 2009 óta van lehetőségük a szociális intézményeknek, mozgáskorlátozott szervezeteknek, fogyatékkal élők otthonainak az intézményeink programjait 50%-os kedvezménnyel látogatni.

Az elmúlt években több **nemzetiségek, kisebbségek** által szervezett rendezvényt is befogadtunk, így például a német nemzetiségi bált, és még néhány kisebb klubot, estet. A templom közelségéből adódóan az **egyházi rendezvényekhez** való kapcsolódás továbbra is fontos szerepet tölt be intézményeink életében.

Polgármester: Szavazásra bocsátja a 3-as határozati javaslatot.
Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
103/2013. (IV. 30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. – jelen határozat mellékletét képező – 2013. évi üzleti tervét elfogadja.

Felkéri a Polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Statisztikai számjel: 2 4 0 6 5 9 2 4 9 0 0 1 5 7 2 0 1

Cégjegyzék száma: 0 1 — 0 9 — 9 8 8 8 2 7

Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2012. tény	2013. terv
a	b	c	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	63 547	151 698
02.	Exportértékesítés árbevétele		-
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	63 547	151 698
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		-
04.	Saját előállítású készletek aktivált értéke		-
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	0	-
III.	Egyéb bevételek	153 438	397 728
	III.sorból: visszaírt értékvesztés		
05.	Anyagköltség	18 564	44 554
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	79 256	182 190
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	606	1 452
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	3 302	7 920
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	796	1 908
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	102 524	238 024
10.	Béreköltség	73 390	208 298
11.	Személyi jellegű kifizetések	5 945	14 268
12.	Bérfelrakások	20 267	55 062
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	99 602	277 628
VI.	Értécsökkenési leírás	10 848	26 033
VII.	Egyéb ráfordítások	5 124	3 728
	VII.sorból: értékvesztés		-
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	- 1 113	4 013

Keltezés: Budapest, 2013. április 5.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: 2 4 0 6 5 9 2 4 9 0 0 1 5 7 2 0 1

Cégjegyzék száma: 0 1 0 9 9 8 8 8 2 7

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2012. tény	2013. terv
a	b	c	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	13.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
	14.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	-	
	15.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	61	62
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
	17.sorból: értékelési különbözet		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	61	62
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		-
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-	-
	21.sorból: értékelési különbözet		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	-	-
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	61	62
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	- 1 052	4 075
X.	Rendkívüli bevételek	2 809	1 619
XI.	Rendkívüli ráfordítások	-	
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	2 809	1 619
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	1 757	5 694
XII.	Adófizetési kötelezettség	29	-
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	1 728	5 694
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22.-23.)	1 728	5 694

Keltezés: Budapest, 2013. április 5. P.H. _____

A vállalkozás vezetője (képviselője)

245

Statisztikai számjel: 2 4 0 6 5 9 2 4 9 0 0 1 5 7 2 0 1

Cégjegyzék száma: 0 1 0 9 9 8 8 8 2 7

A közhasznú, kiemelkedően közhasznú besorolású közhasznú társaság megnevezése:

II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.

A közhasznú, kiemelkedően közhasznú besorolású közhasznú társaság címe: 1022. Budapest, Marczibányi tér 5/a.

TÁRSASÁG KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA

2013. érv

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2012. tény	2013. érv
a	b	c	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.)	195 333	489 838
2.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	142 513	365 432
3.	a) alapítótól	122 098	365 432
4.	b) központi költségvetéstől	20 415	
5.	c) helyi önkormányzattól		
6.	d) egyéb	-	-
7.	Pályázati úton elnyert támogatás	10 920	32 243
8.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	35 121	79 290
9.	Tagdíjból származó bevétel		-
10.	Egyéb bevétel	6 779	12 873
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	24 522	61 269
12.	C. Összes bevétel (1.+11.sor)	219 855	551 107
13.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (14.-19.sorok)	192 699	484 681
14.	Anyagjellegű ráfordítások	93 060	215 349
15.	Személyi jellegű ráfordítások	85 895	243 794
16.	Értécsökkenési leírás	9 232	22 157
17.	Egyéb ráfordítások	4 512	3 382
18.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		-
19.	Rendkívüli ráfordítások		-
20.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (21.-26.sorok)	25 399	60 732
21.	Anyagjellegű ráfordítások	9 448	22 675
22.	Személyi jellegű ráfordítások	13 728	33 835
23.	Értécsökkenési leírás	1 615	3 876
24.	Egyéb ráfordítások	608	346
25.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		-
26.	Rendkívüli ráfordítások		-
27.	F. Összes ráfordítás (13.+20.sor)	218 098	545 413
28.	G. Adózás előtti eredménye (12.-27.sor)	1 757	5 694
29.	H. Adófizetési kötelezettség	29	-
30.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (28.-29.sor)	1 728	5 694
31.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (1.-13.sor)	2 634	5 157
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK			
32.	A. Személyi jellegű ráfordítások (33.+36.+37.sor)		277 628
33.	1. Bérköltség		208 298
34.	Ebből: - megbízási díjak		15 494
35.	' - tiszteletdíjak		1 747
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések		14 268
37.	3. Bérjárulékok		55 062
38.	B. A szervezet által nyújtott támogatások		-

Keltetés: Budapest, 2013. április 5.

a közhasznú, kiemelkedően közhasznú társaság vezetője (képviselője)

537
5 157

II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2013. évi üzleti tervének elkészítése során figyelembe vett tényezők elemzése

II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság elsődleges célja, hogy a II. kerületben a közművelődés, a drámapedagógia, a színházi kultúra és az előadóművészet fejlesztését támogassa. További feladata a helyi közművelődési tevékenységek ellátásáról szóló 7/2000. (III.23.) önkormányzati rendeletben foglalt feladatok ellátása, a kerületben kialakult művelődési hagyományokra, a kerület fejlesztését célzó koncepciókra, valamint az intézmények és civil szervezetek tevékenységére alapozva a közművelődés sajátos eszközrendszerével segítse:

- a kerület szellemi vonzerejének, lakosságmegtartó képességének növelését, a civil társadalom tevékenységének erősítését,
- a kerület környezeti, szellemi, művészeti értékeinek, hagyományainak feltárását, megismertetését, helyi művelődési szokások gondozását, gazdagítását,
- az iskolarendszeren kívüli öntevékeny, önképző, szakképző tanfolyamok, életminőséget és életesélyt javító tanulási, felnőttoktatási lehetőségek megteremtését,
- az ifjúság kulturális életének fejlesztését, érdekérvényesítési, művelődési kezdeményezésének segítését, az időskorú népesség közművelődési lehetőségeinek, közösségi életének támogatását,
- az egyetemes, a nemzetiségi és más kisebbségi kultúrák megismertetését, a különböző kultúrák közötti kapcsolatok kiépítését, fenntartását,
- az ismeretszerző, az amatőr alkotó, művelődő közösségek tevékenységének támogatását,
- a helyi társadalom kapcsolatrendszerének, közösségi életének, érdekérvényesítésének segítését,
- a szabadidő kulturális célú eltöltéséhez a feltételek biztosítását, a befogadó színházi tevékenység továbbvitelét.

Az intézmény ezt a feladatát közhasznú tevékenységként önkormányzati támogatásból végzi. A társaság a közhasznú tevékenysége mellett profitorientált tevékenységekkel is foglalkozik, így rendezvényszervezéssel, a rendelkezésre álló terek értékesítésével, vendéglátó tevékenységgel, és könyvkereskedelemmel is. Ezen tevékenységek magas színvonalú elvégzéséhez a lehetőséget a társaság vagyonkezelésében lévő ingatlanok biztosítják.

A társaság jelenlegi gazdálkodási politikájának kialakítása során figyelembe vettük a korábbi évek költségvetési tapasztalatait, az elmúlt 5 hónap gazdasági társaságként történő működését, a jelenlegi gazdasági körülményeket, a társaság pénzügyi helyzetét, mindezek figyelembe vételével készítettük el a 2013 évre vonatkozó üzleti tervet.

1. Gazdasági környezet:

A társaság az II. kerületben végzi tevékenységét, amely a kulturális programok szempontjából az egyik legfejlettebb kerületnek számít Budapesten. A művészeti, kulturális előadások területén néhány piaci szereplővel kell versenyeznünk így a Jurányi Inkubátor Házzal, az újranyíló Átrium Filmszínházzal, és a Millenáris Parkkal. A gazdasági nehézségek a társadalom minden rétegénél érezhetőek, ami a rendezvények számának csökkenését eredményezi. (céges rendezvények, esküvők, konferenciák). A szociális tényezőket figyelembe véve a jövedelmek csökkennek, és a tapasztalatok, statisztikák azt mutatják, hogy ebben a helyzetben a szabadidő eltöltésre sokkal kevesebbet fordítanak, mint korábban. Ezen negatív piaci hatások ellenére azonban intézményeink növelni tudták a látogatottságukat a 2012 évben.

2. Árképzési elv:

Vállalkozási tevékenységünk folytatásának elsődleges célja a rendezvények profittal történő lebonyolítása. Az árképzési stratégiánk kialakítása során a forgalom növelésére, minimális profitra törekszünk. De legfontosabb szempont, hogy a piaci válság hatásait túlélve a jövőben is folytatni tudjuk tevékenységünket. A terembérleti díjakat és az egyéb szolgáltatások (technika) díját egyáltalán nem emeltük, évek óta ugyanazzal az árral dolgozunk. Így próbáljuk növelni a keresletet, és a versenytársak mellett fennmaradni a piacon. A vendéglátó egységek üzemeltetésének saját kézbe vételétől éves szinten kb. 18 millió Ft többletbevételre számítunk. A közhasznú tevékenységünknel szintén nem emelünk jegyárakat, ugyanezen indokok miatt, igyekszünk az idei évben a látogatottság növelésével magasabb jegybevételekhez jutni.

3. Foglalkoztatás és bérpolitika, bérkompenzáció végrehajtása:

A dolgozói statisztikai átlaglétszám a tavalyi évihez képest csökkent a foglalkoztatottak száma 74 főről 67- re változott. A bérghazdálkodás során arra törekedtünk, hogy a megtakarított bérmaradvány egy részét tartalékoljuk, a másik részéből végrehajtjuk a bérkompenzációt, és ellentételezzük, a dolgozóknak a megnövekedett feladatokból adódó többletmunkákat. Az idei évre előírt elvárt béremelés az előzetes számítások alapján kb. 12 millió Ft többletköltséget jelent majd intézményünknek, de a dolgozók nehéz anyagi helyzetét figyelembe véve megpróbáltunk mindent, hogy az adótörvény változásokból eredő bércsökkenést kompenzálni tudjuk. Amennyiben a bérkompenzáció végrehajtására kiírják a pályázatot ott el fogunk indulni.

Vagyoni és pénzügyi helyzet:

A társaság pénzügyi helyzetét tekintve stabilnak mondható nem okoz problémát a kifizetések határidőre történő teljesítése. Az Önkormányzattól kapott évi 333.581 e Ft támogatás a személyi jellegű ráfordítások kifizetését, a közhasznú tevékenységek költségeinek egy részét és a rezsi költségeket fedezi. A havonta folyósított támogatásból mindig határidőben át tudjuk utalni a bérek utáni járulékokat is.

A vagyoni helyzet elemzése mutatókkal:

Tőkeerősség = Saját tőke / Összes forrás

Kötelezettségek aránya = Összes kötelezettség / Összes forrás

	Előtársaság	2012. év	2013. terv
Tőkeerősség	21 %	30 %	26 %
Kötelezettsége aránya	99,14 %	98,48 %	98,81 %

4. Marketing stratégia:

Hatékony működésünk érdekében törekednünk kell arra is, hogy az intézmények látogatottsága egyre növekedjen. Ennek érdekében tervezett kérdőíves felmérésünk segítségével kívánjuk műsorszerkezetünket hatékonyan fejleszteni.

A Kultúrkúria tevékenysége természeténél fogva nagyon szerteágazó, ezért mind a programok összeállítása, mind a reklámfelület kiválasztása nagy gondosságot igényel.

Az agglomeráció felé a hirdetési lehetőségek, plakáthelyek feltérképezését újból el kell végeznünk, újabb felületeket találva az intézmény reklámtevékenységének hatásfokának növelésére. Az országos médiában való megjelenés rendkívül drága, ezért ezeket a csatornákat csak ritkán, kiemelt rendezvények esetében vehettük igénybe. A társintézményekkel együttműködve a jövőben médiakampányok lehetősége is szóba jöhet. Kutatjuk a PR jellegű megjelenési lehetőségeket is. Ennek leghatékonyabb eszközei maguk a programok: kiállításaink, a nyári fesztivál és a kiemelt zöld programok, melyek a köz-, hír- és kulturális jellegű televíziók (**MTVA, Hír TV, D1, Pilis televízió**) és rádiók (**MR, Infó Rádió, Lánchíd Rádió**) érdeklődésére számíthatnak. A jövőben ezeknek a médiakapcsolatoknak az erősítése illetve mobilizálhatósága a fő feladatunk.

A költségvetésünknek a 2013-as évben a 2,3 %-át tervezzük marketingre fordítani.

5. Likviditási terv:

A likviditás lényege, hogy a társaság bevételei fedezetet nyújtsanak a kiadásokra. A Nonprofit Kft esetében az intézményi bevételek, figyelembe véve a működési támogatást is nem minden esetben nyújtanak fedezetet a kiadásainkra. Az intézmény pályázatok útján próbál további forrásokra szert tenni. A társaságnak hitelállománya nincs.

Likviditási mutatók 1. = Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek

2. = Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek

	Előtársaság	2012. év	2013. terv
1.	102,12 %	170,93 %	136,53 %
2.	92,21 %	145,72 %	118,97 %

6. Kockázatbecslés

Az üzleti terv kockázatos pontja a bevételi terv teljesítése, melynek része, hogy mennyiben sikerül pályázati tevékenységünk megvalósítása. Tagadhatatlan, hogy a közművelődés területén a Kft-k pályázati lehetőségei szűkösebbek, a pályázatok nagy része költségvetési intézményekre, vagy (klasszikus) civil szervezetekre íródik ki. Mi minden olyan pályázaton indulunk, amely nem zárja ki a közhasznú társaságokat.

Vállalkozási területen minél több külsős rendezvényt szeretnénk vállalni az új üzleti évben, aminek az elérése komolyabb marketing feladatot igényel. A megnövekedő szolgáltatási színvonalat, pontos követelményrendszerrel kívánjuk elérni, amit külsős partnereinkkel és saját dolgozóinkkal is szigorúan betartatunk.

Mindkét területen kockázatként kell tekintenünk a gazdasági környezet romlásából adódó piac szűkülésre. Az árpolitikánkban a forgalom növelésére teszünk kísérletet az áremeléssel szemben a versenyképességünk megőrzése érdekében, hiszen a belvárosban nagyon jelentős és jó infrastruktúrájú konkurenciával kell számolnunk.

A tervezés során bevezetésre került új módszerek használata elindult, zökkenőket nem várunk az év folyamán, természetesen a gyakorlat megkövetelhet finomításokat, apróbb változtatásokat.

Folyamatosan figyelemmel kísérjük és elemezzük rendezvényi statisztikánkat, hogy egy dekonjunktúra időszakot meg tudjunk előzni reklámmal, vagy még veszteség nélkül meg tudjunk szüntetni tevékenységeket.

A 2012. évi üzleti terv pénzügyi bemutatása

Az üzleti terv elkészítése során a 2012. évi adatok (2012.07.01-2012.12.31) időarányos részét vettük figyelembe éves szintre felszámítva.

Bevételek:

Az értékesítés nettó árbevételének jelentős része az intézményekben szervezett programokra eladott jegyek bevételeiből származik. További jelentős árbevétele a társaságnak a büfék illetve a helység- és eszköz bérbeadásból származó bevétel.

Az **értékesítés nettó árbevételét 151.698 e Ft-ra** tervezzük 2013. évre, amely az alábbi tételekből tevődik össze:

- közhasznú tevékenységek jegybevétele	90.683 e Ft
- helység-, eszköz bérbeadás, egyéb árbevétel	42.411 e Ft

- büfék árbevétele

18.604 e Ft

A 2012. év öt hónapja alapján terveztük meg a 2013. teljes évi bevételeket, így a számításnál a nyári hónapok kieső bevétele miatt a jegyeladásból származó bevételt 10.000 e Ft-tal csökkentettük, valamint az idei évtől átvett táborok üzemeltetéséből származó bevételt kb. 5.000 Ft-ra becsüljük, amit a tervnél figyelembe vettünk. A vállalkozási bevételeknél a nyári időszaki bevétel kiesést a büféforgalomban 1.000 e Ft-ra tervezzük. A terembérlés esetében aláírt szerződéssel rendelkezünk a TV2-vel, amely megközelítőleg 5.000 Ft-os többletbevételt eredményez az idei évben.

Az **egyéb bevételek** értékét a jelenlegi adatok figyelembevételével 2013-ra **397.728 e Ft-ra** becsüljük, amely az alábbi tételekből tevődik össze:

- Önkormányzati működési támogatás	333.581 e Ft
- Táborok működtetésére kapott támogatás	31.851 e Ft
- Pályázati úton nyert támogatások	20.000 e Ft
- a Tao törvény értelmében a jegybevétel után járó támogatás	12.243 e Ft
- Egyéb	53 e Ft

A társasági adó törvény értelmében az előadóművészeti szervezeteket Támogatók a társasági adó számításánál adókedvezmény igénybevételére jogosultak. 2012. év végén a Tao törvény 22 § (1) bekezdés alapján 13.000 eFt támogatásban részesült a társaság, amelyből 2012. évben 10.757 e Ft került bevételként kimutatásra, a 2.243 e Ft az idei évben kerül a bevételek közé. Az idei évre 15.000 e Ft-ra tervezzük, de ebből az összegből az előzetes számítások szerint 2013-ban 10.000 e Ft bevétel kerül elszámolásra, a többi a 2014. évre elhatárolásra kerül. Az egyéb bevételek legjelentősebb részét az Önkormányzattól kapott működési támogatás teszi ki.

A **pénzügyi műveletek bevételeit** (kamatok) 62 e Ft-ra tervezzük.

A **rendkívüli bevételek** között előreláthatólag 1.619 e Ft-ot számolunk el 2013-ban. Az érdekeltségnövelő és az eszközbeszerzési támogatásból vásárolt eszközök adott évben elszámolt költségének megfelelő összegű bevétel kerül a halasztott bevételek közül feloldásra.

Költségek

A költségek számításánál szintén az öt hónap adatait vettük alapul, amelyek éves szintre számításával készítettük el a tervet. Az anyagköltség és az igénybevett szolgáltatások értékének számításánál figyelembe vettük az újonnan megkapott táborok várható költségeit, a

pályázatokhoz elszámolható költségeket, amelyek a tavalyi évhez képest idén többletköltséget eredményeznek. Így anyagköltségként 2013-re 44.554 e Ft-ot, igénybevett szolgáltatásként 182.190 e Ft-ot állapítottunk meg.

Az egyéb szolgáltatások, az eladott áruk beszerzési értéke, valamint a közvetített szolgáltatások értékének tervezésénél a tavalyi év adatait vettük figyelembe. Az egyéb szolgáltatások értékét így 1.452 e Ft-ra, az eladott áruk beszerzési értékét 7.920 e Ft-ra, a közvetített szolgáltatások értékét pedig 1.908 e Ft-ra határoztuk meg.

2013 év elején béremelést hajtottunk végre, amely teljes évre vetített értéke összesen kb. bruttó 25.400 e Ft szem előtt tartva a dolgozók alacsony bérét és az összevonás miatti többletfeladatokat. Itt vettük figyelembe az üzemeltetésre megkapott táborokkal kapcsolatos személyi jellegű kifizetéseket is. A bérjárulékok értékét növeli a béremelés, a táborokkal kapcsolatos kifizetések után fizetendő adó- és járulék. A személyi jellegű ráfordítások értékét mindösszesen 277.628 e Ft-ra tervezzük.

Az értékcsökkenés tervezésénél szintén a tavalyi évi adatokból indultunk ki, amelynek legjelentősebb részét az önkormányzattól vagyonkezelésbe kapott eszközök után elszámolt amortizáció teszi ki. (26.033 e Ft).

Az egyéb ráfordítások előző évhez képesti csökkenését az ÁFA arányosítás miatti le nem vonható ÁFA értéke csökkenti, amely az idei évtől már nem befolyásoló tényező, hiszen január 1-jétől a terembérlet esetében is a általános szabályok szerinti adózást választottuk. Az egyéb ráfordítások értékét így 3.728 e Ft-ban állapítottuk meg.

Eredmény:

A fent leírtak alapján 2013-ra előreláthatólag **5.694 e Ft-os** mérleg szerinti eredménnyel számoltunk. Ez az eredmény 2012. évhez képest javulást eredményezne.

Közhasznú eredménykimutatás adatai

A közhasznú tevékenység bevételei között szereplő legjelentősebb tétel az Önkormányzattól kapott 365.432 e Ft értékű támogatás, amely a táborok üzemeltetésére kapott 31.851 e Ft-os támogatást is tartalmazza. A további közhasznú bevételek részletezése:

- Jegybevételek (előadás, koncert, tábor, szakkör, tanfolyam)	79.290 e Ft
- a Tao törvény értelmében a jegybevétel után járó támogatás	12.243 e Ft
- Pályázati úton elnyert támogatás	20.000 e Ft
- Közhasznú egyéb bevétel	12.873 e Ft

Közhasznú egyéb bevételként kerül kimutatásra azon bevételek arányos része, amelyet egyértelműen nem tudunk elkülöníteni a közhasznú és a vállalkozási bevételek közé. Ilyen címen 12.873 e Ft kerül kimutatásra. Összességében a közhasznú tevékenység bevétele 489.838 e Ft.

A vállalkozási tevékenység bevételeit elsősorban a terembérlési bevételek, büfék, vendéglátás bevétele, valamint a technikai szolgáltatások adják. (59.600 e Ft) A megosztás alapján egyéb vállalkozói bevételként 1.591 e Ft-ot vehetünk figyelembe, illetve az eszközbeszerzési támogatásból vállalkozási célra vásárolt eszközök után rendkívüli bevételként kimutatott 78 e Ft. A vállalkozási bevételünket a fentiek alapján 61.269 e Ft-ra tervezzük.

A közhasznú tevékenység ráfordításait 484.681 e Ft-ra, a vállalkozási tevékenység ráfordításait pedig 60.732 e Ft-ra tervezzük. Így az üzleti terv alapján a társaság tevékenységét 537 e Ft vállalkozási eredménnyel, valamint 5.157 e Ft közhasznú eredménnyel zárna.

Budapest, 2013. április 5.

.....
Dolhai István
ügyvezető igazgató

II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.

A II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. üzleti jelentése a
2012.09.14-től 2012.12.31-ig tartó időszakról

Budapest, 2012. április 3.

A II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. célja, hogy Budapest Főváros II. kerülete lakosságának és intézményeinek komplex kulturális és közművelődési igényét kiszolgálja, és szolgáltatásait szélesebb körnek biztosítsa. A II. kerület kiemelkedő kulturális kapacitásával élve fejlessze partnerkapcsolataikat a helyi civil társadalommal, társadalmi szervezetekkel, intézményekkel, egyházakkal, nemzetiségekkel, emellett növelje a kerület szellemi vonzerejét. További együttműködési lehetőségeket, színteret biztosítson a közösségi és lakossági kezdeményezéseknek és fórumoknak. Kiemelt lehetőséget biztosítson az ifjúság számára jelenleg elérhető szórakozási lehetőségeknek alternatívát kínáló alkalmak megszervezésével. Kiemelt feladata a magyar kultúra haladó hagyományinak ápolása, népszerűsítése. Teret biztosítani az időskorúak közművelődésének és közösségi életének.

A színházi programok szervezésénél elsődleges szempont volt, hogy ne tucat előadásokat hívjunk meg, másodsorban, hogy tematikájában és műfajában változatos legyen (dráma, vígjáték, zenés produkció, egy-egy „bestseller”előadás színesítse a repertoárt). A műfaji változatosság, az előadások színvonala, kuriozitása garantálja a közönség egyre szélesebb körben való érdeklődését, a sikeres évadot. Az előadások 2012. évben szinte kivétel nélkül telt ház előtt zajlottak.

Az intézményeink missziója a TIE foglalkozások, drámapedagógia, a komplex nevelési órák eljuttatása a fiatal korosztálynak, mert a fiatalok életében meghatározó folyamat a színházzal és társművészeteivel való találkozás. Művészetpedagógiai célkitűzésünk: a felnövekvő nemzedéknek az első színházi élményeik során rangos, szakmailag értékes produkciókat kínálni, a fiatalok szemléletét és ízlésvilágát formálva hatékony és jelentős segítséget nyújtani a gyerekeknek és diákközönségnek. Drámaprogramjainkat általános- és középiskolai osztályok látogatják tanítási időben. A drámaórákon – csakúgy, mint a színházi nevelési programokon – iskolai osztályokkal dolgozunk együtt, és az adott osztályt, korcsoportot érintő különböző problémákat járjuk körül drámatanárok segítségével.

A zenei programok az elmúlt évben a komolyzenei előadásokra, nagykoncertekre, klubokra, estekre, továbbá a könnyűzenei programokra, ezen belül az ismert előadók nagykoncertjeire, világzenei előadásokra, továbbá népzenei előadásokra épültek. A zenei előadásoknál sikerült a legnevesebb előadókat is megnyerni egy-egy fellépés erejéig. Ez az irány sikeres volt, hiszen nagyon sokan látogatták a koncerteket olyanok, akik egyébként még soha nem jártak az intézményben.

Folytatva az elmúlt évek tendenciáját, az irodalom kedvelőinek könyvbemutatókat, író-olvasótalálkozókat, irodalmi esteket szervezünk.

A Kultúrktúra 2008-ban indította útjára „Zöldág” programját, mely keretében konferenciákat, találkozókat szerveztünk, illetve a családi rendezvényeinknek állandó témájaként szolgált a környezetvédelem és a környezeti nevelés. Magunk is kezdeményeztünk akciókat, amelyekkel a környezet és a kultúra kapcsolatát még világosabbá tettük a széles nagyközönség számára, és csatlakoztunk a helyi oktatási intézmények programjaihoz, illetve az itt működő civil szervezetek rendezvényeihez.

Társintézményünk, a Berczik Sára Budai Táncklub a II. kerületi gyermek táncoktatás központja. A klasszikus balett, társastánc mellett megtalálhatjuk az art, jazz- limon-, graham-technikákat is. A modern és kortárs táncórákkal a Budai Táncklub már korábban kiépített egy modern, amatőr művészetoktatási bázist, ahol a táncot szerető és művelni kívánó érdeklődők megtalálhatják a korosztályuknak megfelelő tanfolyamokat. Szintén társintézményünk a Vizivárosi Galéria, ahol évente kb. 12 db képző- és iparművészeti kiállítást rendezünk.

Pályázatokat írtunk és nyertünk a programok megvalósítására. Ebben az évben ezeket az alapokat megőrizve tovább építkezünk, az idei évben kiállításokat, konferenciákat is szervezünk a meglévő állandó zöldág programok mellett, és szándékunkban áll egy nagyobb EU-s pályázati forrás elérése, melyet infrastruktúra átalakítására hasznosítanánk.

A 2012.09.14-2012.12.31-ig tartó időszakban a Társaság közhasznú tevékenységéből származó bevételének (149 719 eFt) és vállalkozási tevékenységéből származó bevételének (22 710 eFt) együttes összege 172 429 eFt volt. A közhasznú tevékenységből származó bevételeken belül az alapítótól közhasznú célú működésre kapott támogatás összege 87 686 eFt, a befogadó színházi támogatás összege pedig 14 674 eFt. A pályázati úton elnyert támogatások összege 10 920 eFt. Az egyéb bevételek összege 6 762 eFt, amely a megosztandó árbevételből a közhasznú tevékenységre jutó rész, amely a következő bevételekből tevődik össze: azon tanfolyamok bevétele, amelyekből százalékos arányban részesedik a Kft. Bár ezek a tanfolyamok eredetileg terembérletesek, a cég azért döntött a százalékos arány mellett, mert így több bevétele származik, mintha az adott foglalkozás vezetője terembérletet fizetne. Viszont így nem terembérletből származik a bevétel, hanem tanfolyami befizetésekből, ami ha nem osztanánk meg a vállalkozási és a közhasznú tevékenység árbevétele között, akkor rontaná a vállalkozási tevékenység eredményét. A megosztandó árbevételek közé soroljuk továbbá az Interticket rendszeren keresztül idegen rendezvényekre értékesített jegyekből származó bevételt, a hirdetések bevételeit, a bizományosi díjakból származó, a különféle egyéb, illetve a kamatbevételeket, valamint az eszközbeszerzésre kapott támogatás tárgyévben költségként elszámolt részét. A közhasznú tevékenységből (jegyértékesítés, táborok, szakkörök) származó bevétel 29 677 e Ft, amely bevétel részletezését a következő táblázat foglalja össze:

Adatok eFt	
Marczibányi Téri Művelődési Központ jegyárbevétele	4 505
Klebensberg Művelődési Központ jegyárbevétele	7 236
Budai Táncklub árbevétele	11 937
Táborok, szakkörök bevételei	5 984
Horgászto árbevétele	15
Összesen	29 677

A vállalkozási tevékenységből származó bevételeket a következő táblázat részletezi:

Adatok eFt	
Marczibányi Téri Művelődési Központ büféjének bevétele	3 425
Marczibányi Téri Művelődési Központ könyvesboltjának árbevétele	1 318
Klebelsberg Művelődési Központ büféjének bevétele	2 044
Budai Táncklub Büfé bevétel	581
Terembérleti díj bevétel	11 482
Eszközbérlésből származó bevétel	2 058
Eszközbeszerzésre kapott támogatás	421
Megosztott árbevételből vállalkozási tevékenységre jutó rész	1 010
Egyéb szolgáltatások bevétele	371
Összesen	22 710

A társasági összes bevétel és az összes ráfordítás egyenlegeként az üzleti tevékenység 1 524 eFt eredménnyel zárult, amely 689 eFt vállalkozási és 835 eFt közhasznú eredményből tevődik össze.

Az üzemi tevékenység ráfordításai az alábbiak szerint alakultak:

Adatok eFt	
Anyagijellegű ráfordítások	79 859
Személyi jellegű ráfordítások	79 187
Értécsökkenési leírás	8 057
Egyéb ráfordítások	3 773
Ráfordítások összesen	170 876

Az értécsökkenés nagyobb részét a vagyonkezelésbe kapott eszközök után elszámolt amortizáció teszi ki. Az elszámolt értécsökkenésnek megfelelő összegben a társaságnak visszapótlási kötelezettsége keletkezik az önkormányzat felé, amelyre tartalékot kell képeznie, így a társaságnak ezzel a kötelezettséggel minden üzleti évben terveznie szükséges. 2012.12.31-ei fordulónappal a visszapótlási kötelezettség halmozott összege 9 636 eFt.

A Kft. 2012. évre (2012. 07. 01-2012. 12. 31) kitűzött eredményének összefoglaló magyarázata

A Társaság az előtársasági időszakban fontos feladatának tekintette a kiegyensúlyozott gazdálkodás folyamatos fenntartását, a 2012. évre kitűzött üzleti tervben megfogalmazott célkitűzések teljesítését. Ez a cél teljesült, hiszen a Kft. pozitív eredménnyel zárta mind a közhasznú, mind a vállalkozási tevékenységét.

Sajnos a TAO-s támogatásból 13 000 eFt folyt be a tervezett 20 000 eFt helyett, amelyből a 2012. évben 10.757 eFt-ot számolt el bevételként a társaság, a különbözet 2.243 e Ft 2013-ra elhatárolásra került. Az elmaradás oka, hogy a Marczibányi Téri Művelődési Központban befolyt jegyár bevételre nem tudtuk igénybe venni a támogatást, ugyanis 2012 első félévében önállóan működő intézmény még nem volt befogadó színházi kategóriába sorolva, ezért az Előadó Művészeti Iroda nem engedte figyelembe venni ezeket, a jegybevételeket, a tervezésnél ezzel nem számoltunk. Az év végén kifizettünk jutalmakat, amelynek összege járulékokkal együtt majd 14 000 eFt-ot tett ki, amelyre azért volt szükség, mert a dolgozóknak többletmunkát kellett végezniük az átalakulás következtében, így utólag próbáltuk kompenzálni a munkájukat. Ezekkel a kifizetésekkel nem terveztünk még a szeptemberi indulásnál. A tervezett 23 306 eFt többletbevétel teljesült, bár a jutalmak és a 2012. évben befolyt, de 2013. évet érintő bevételek elhatárolásából adódó áthúzódó tételek miatt a tényleges eredmény kisebb lett a tervezettnél. A Társaságnak a pénzeszközök tekintetében 2012. december 31-én 46 465 eFt pénzeszköze volt, ebből pénztárban 34 eFt, Raiffeisen számlán 46 431 e Ft, melyből 15 000 eFt elkülönített betétszámlán volt lekötvé.

A mérleg fordulónapját követő időszak fontosabb eseményei:

2012.12.31-ig a termék bérbeadása esetén az általános forgalmi adó tekintetében a mentességet alkalmaztuk, vagyis ezen vállalkozási tevékenységből ÁFA mentes bevételünk keletkezett. A 2013. január 1-jétől a terem bérbeadás esetében is az ÁFA körbe való tartozást választottuk, így a levonható ÁFA érvényesítésénél nem kell arányosítással számolnunk. 2013. évtől a Balatonon, illetve a Velencei tónál található önkormányzati tulajdonban lévő táborok is a Kft. üzemeltetése alatt fognak működni, amelyhez Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat támogatást bocsát a társaság rendelkezésére. 2013. évre pályázatot adtunk be a befogadó színházi támogatásra, amely összegről a beszámoló elkészültéig azonban még nem született döntés.

Budapest, 2013. április 3.

Dolhai István
ügyvezető igazgató

Napirend 12./ pontja

Éves ellenőrzési Jelentés a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalánál és költségvetési intézményeinél 2012. évben elvégzett felügyeleti jellegű ellenőrzések tapasztalatairól, és Éves Összefoglaló Jelentés az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek 2012. évben saját hatáskörben elvégzett ellenőrzésének tapasztalatairól
(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: Marosvári József
Belső ellenőrzési vezető

Polgármester: Szavazásra bocsátja az 1-es határozati javaslatot.
Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
104/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy elfogadja a határozat mellékletében megfogalmazott, Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének Polgármesteri Hivatalánál és a költségvetési intézményeinél 2012. évben elvégzett felügyeleti jellegű ellenőrzések tapasztalatairól készült Éves Ellenőrzési Jelentést.

Felelős: Jegyző

Határidő: azonnal

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

**Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
Képviselő-testületének Polgármesteri Hivatala
Belső Ellenőrzési Egység**

Szám: I-211-1 /2013.

Éves Ellenőrzési Jelentés

**a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalánál és
kötségvetési intézményeinél 2012. évben elvégzett felügyeleti jellegű ellenőrzések
tapasztalatairól, és az Éves Összefoglaló Jelentés az önkormányzat felügyelete alá
tartozó költségvetési szervek 2012. évben saját hatáskörben elvégzett ellenőrzések
tapasztalatairól**

Budapest, 2013. február 12.

Készítette: Marosvári József
belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta: dr. Szalai Tibor
jegyző

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

**a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalánál
és költségvetési intézményeinél 2012. évben elvégzett ellenőrzések tapasztalatairól**
Budapest, 2013. február 12.

A költségvetési szervek belső ellenőrzési rendjét meghatározó jogszabályi környezet alapján került sor az Önkormányzat Polgármesteri Hivatalánál, költségvetési intézményeinél, és az Önkormányzat többségi irányítást biztosító befolyása alatt működő gazdasági társaságoknál 2012. évben elvégzett ellenőrzések tapasztalatairól szóló Éves Ellenőrzési Jelentés elkészítésére.

A főbb jogszabályi előírások az alábbiak:

- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.)

48. § Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés, illetve összefoglaló éves ellenőrzési jelentés az alábbiakat tartalmazza:

a) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint:

- aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;
- ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;
- ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása;

b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:

- ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;
- bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése;

c) az intézkedési tervek megvalósítása.

49. § (1) Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének.

.....

(3) Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a jegyzőnek, többcélú kistérségi társulás felügyelete alá tartozó költségvetési szerv esetén a munkaszervezet vezetőjének a tárgyévet követő év február 15-ig.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az Éves Ellenőrzési Tervben szereplő feladatokat -kettő kivételével- végrehajtottuk. (A közbeszerzési tevékenység ellenőrzése, és a normatív állami támogatások ellenőrzése elkezdődött, de nem fejeződött be az Éves Ellenőrzési jelentés elkészítésének időpontjáig.)

A **belső kontrollrendszerrel kapcsolatos vizsgálat** a Szociális és Gyermekvédelmi Irodánál összességében megfelelőnek értékelte az ellenőrzött tevékenység színvonalát. Megállapította, hogy a belső kontrollrendszer hivatali szintű szabályozása és szervezeti szintű kialakítása megvalósult a jogszabályi előírásoknak és a módszertani útmutatásokban foglaltaknak megfelelően. A Szociális és Gyermekvédelmi Irodán a kontrollrendszer megfelelő szervezeti szintű működtetése biztosított valamennyi kontrollterület vonatkozásában.

Az államháztartással összefüggő **közérdekű adatok Honlapon történő közzétételének vizsgálata** során megállapítottuk, hogy a közérdekű adatok kötelező közzétételével kapcsolatos jogszabályokban és egyéb belső szabályzatokban foglalt előírások a szabályozások terén végrehajtásra kerültek.

A **II. Kerületi Német Kisebbségi Önkormányzat részére céljelleggel juttatott támogatások** felhasználása a rendeltetésének megfelelően történt, céltól eltérő felhasználást nem állapított meg az ellenőrzés, támogatás visszakövetelésére nem került sor.

A Polgármesteri Hivatalnál az **Európai Unió forrásból megvalósított feladatok** végrehajtásának színvonalát az ellenőrzés összességében megfelelőnek értékelte.

A **vagyonkataszter** vezetésével kapcsolatos utóvizsgálat során megállapította az ellenőrzés, hogy a Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda és a Pénzügyi Iroda vonatkozásában az Intézkedési tervben foglaltakat teljes mértékben hasznosították; végrehajtásuk egy része az utóvizsgálat idején folyamatban volt.

Az **Informatikai Iroda utóellenőrzése** során megállapította az ellenőrzés, hogy az előző vizsgálat megállapításait és javaslatait megfelelően hasznosították, az Intézkedési tervben foglaltakat végrehajtották.

A **pénzügyi-gazdasági ellenőrzések** során 3 költségvetési szerv (Újlaki Általános iskola, Pedagógiai Szakszolgálat, Budakeszi Úti Óvoda) tevékenységének színvonalát összességében megfelelőnek; 1 költségvetési szerv (Budenz József Általános Iskola és Gimnázium) tevékenységének színvonalát összességében korlátozottan megfelelőnek értékelte az ellenőrzés.

A **belső kontrollrendszer, és a pénzforgalmi jogosultságok** szabályozottságát és működését mindkét vizsgált költségvetési szervnél (Fillér Utcái Általános Iskola; III. sz. Gondozási Központ) megfelelőnek értékelte az ellenőrzés.

A **házipénztár** működését és elszámolását a II. Rákóczi Ferenc Gimnáziumnál összességében megfelelőnek értékelte az ellenőrzés.

A költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek a **belső kontrollrendszerrel kapcsolatos kötelező továbbképzésének** megvalósulásának vizsgálata során az ellenőrzés

megállapította, hogy 1 intézményvezető (Papp Krisztina) nem teljesítette a továbbképzési kötelezettségét, 3 igazgató (Berkes Anna, Gábor Áron, Kerekes Zsolt) késve teljesítette.

A jelenlegi gazdasági vezetők közül mindenki teljesítette a továbbképzési kötelezettséget. (Megjegyzés: A Polgármesteri Hivatalnak nincs gazdasági vezetője.)

A korábban lefolytatott vizsgálatok során feltárt hiányosságok megszüntetésének, a javaslatok végrehajtásának **utóvizsgálata** során megállapítottuk, hogy mind az 5 vizsgált költségvetési szervnél (Marczibányi Téri Művelődési Központ, Máriaremete-Hidegkúti ÖKU Iskola, Kodály Zoltán Ének-zenei általános Iskola, Gimnázium és Zeneiskola-Alapfokú Művészetoktatási Intézmény, Törökvész Úti Általános iskola, Kitaibel Pál Utcai Óvoda) az előző ellenőrzés megállapításait, javaslatait többnyire megfelelően hasznosították, az Intézkedési tervben foglaltakat néhány kivétellel végrehajtották. A hiányosságok, észrevételek a helyszínen egyeztetésre kerültek, végrehajtásuk megtörtént, vagy folyamatban volt, ezért további Intézkedési terv készítése a vizsgált intézményeknél sehol sem volt indokolt.

Az Önkormányzat többségi irányítást biztosító befolyása alatt működő **Fény Utcai Piac Kft.**-nél elvégzett pénzügyi-gazdasági ellenőrzés során megállapítottuk, hogy a Fény Utcai Piac Kft. a rendelkezésére álló erőforrásokkal hatékonyan gazdálkodott, megfelelően gondoskodott vagyona megóvásáról, a kezelésbe vett vagyon tekintetében a szerződésben előírtak szerint járt el, az elszámolások, beszámolók megbízhatóak voltak.

Az ellenőrzések megállapításait, észrevételeit, javaslatait az Éves Ellenőrzési Jelentés A. fejezetének 3. pontja tartalmazza részletesen.

A **tanácsadási tevékenység** keretében a Polgármesteri Hivatal irodái, továbbá a költségvetési szervek vezetői és munkatársai részére gyakran adtunk szóbeli szakmai tanácsot a gazdálkodással, a szabályszerű ügyintézással, a belső kontrollrendszerrel kapcsolatban.

Az ellenőrzések során minden alkalommal elláttuk szóbeli szakmai segítséggel, tanácsadással a munkatársakat, esetenként írásos szakmai segédanyagot adtunk át részükre.

Fontos feladat, hogy a jogszabály változásoknak és a szervezeti változásoknak megfelelően rendszeresen felülvizsgálják és aktualizálják a belső szabályzatokat és a munkaköri leírásokat.

A belső ellenőrök munkájában továbbra is kiemelt cél a tanácsadási tevékenység fokozása.

A./ A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának – a Képviselő-testület 329/2011.(X.27.) sz. határozatával jóváhagyott – 2012. évi Belső Ellenőrzési Tervét az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A **Polgármesteri Hivatalnál** 6 vizsgálatra (ebből 2 utóvizsgálat) került sor a beszámolási időszakban az alábbiak szerint:

- A belső kontrollrendszerrel kapcsolatos szabályozottság és gyakorlati végrehajtásának ellenőrzése a Polgármesteri Hivatalnál.
- Az államháztartással összefüggő közérdekű adatok kötelező közzétételének ellenőrzése a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat honlapján.

- Az Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások ellenőrzése a kedvezményezett szervezetek dokumentációinak ellenőrzése alapján.
- Európai uniós forrásból megvalósított feladatok végrehajtásának ellenőrzése a Polgármesteri Hivatalnál.
- A vagyonkataszter vezetésével kapcsolatos tevékenység, továbbá a vagyonkataszter és a számviteli nyilvántartások egyezőségével kapcsolatban a 2010. évben elvégzett vizsgálat utóellenőrzése a Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Irodán, továbbá a Pénzügyi Irodán.
- Az Informatikai Iroda 2010. évi teljes körű vizsgálatának utóellenőrzése.

Az **Önkormányzat költségvetési intézményeinél** a felügyeleti jellegű ellenőrzések keretében **pénzügyi-gazdasági ellenőrzésre** 1 önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervnél, továbbá 3 önállóan működő költségvetési szervnél került sor az alábbiak szerint:

- Budenz József Általános iskola és Gimnázium
- Újlaki Általános Iskola
- Pedagógiai Szakszolgálat
- Budakeszi Úti Óvoda

A **belső kontrollrendszerrel, és a pénzgazdálkodási jogosultságokkal** kapcsolatos szabályozottságnak és gyakorlati végrehajtásának ellenőrzésére 2 önállóan működő költségvetési szervnél került sor **témavizsgálat** keretében, az alábbiak szerint:

- Fillér Utcai Általános Iskola
- III. sz. Gondozási Központ

A **házipénztárak működésének és elszámolásának ellenőrzésére** 1 önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervnél került sor **témaellenőrzés** keretében, az alábbiak szerint:

II. Rákóczi Ferenc Gimnázium

A korábban lefolytatott vizsgálatok során feltárt hiányosságok megszüntetésének, a javaslatok végrehajtásának **utóvizsgálatára** 1 önállóan működő és gazdálkodó, továbbá 4 önállóan működő költségvetési szervnél került sor az alábbiak szerint:

- Marczibányi Téri Művelődési Központ
- Máriaremete-Hidegkúti ÖKU Iskola
- Kodály Zoltán Ének-zenei Általános iskola, gimnázium és Zeneiskola- Alapfokú Művészetoktatási Intézmény
- Törökvész Úti Általános Iskola
- Kitaibel Pál Utcai Óvoda

Az Önkormányzat többségi irányítást biztosító befolyása alatt működő **Fény Utcai Piac Kft-**nél pénzügyi-gazdasági ellenőrzésre került sor.

A **tanácsadási tevékenység** keretében a Polgármesteri Hivatal irodái, továbbá a költségvetési szervek vezetői és munkatársai részére gyakran adtunk szóbeli szakmai tanácsot a gazdálkodással, a szabályszerű ügyintézással, a belső kontrollrendszerrel kapcsolatban.

Tanácsot legtöbb esetben a belső kontrollrendszerrel, az ellenőrzési nyomvonallal, kockázatelemzéssel, továbbá az új szervezetként működő Intézménygazdálkodási Iroda

munkájával, a Munkamegosztási megállapodással, és a pénzforgalmi jogosultságokkal kapcsolatban kértek az ellenőrzöttek.

Az ellenőrzések során minden alkalommal elláttuk szóbeli szakmai segítséggel, tanácsadással a munkatársakat, esetenként írásos szakmai segédanyagot adtunk át részükre.

Az éves ellenőrzési munkatervben szereplő feladatok közül kapacitáshiány miatt 2 vizsgálat (A közbeszerzési tevékenység ellenőrzése a Polgármesteri Hivatal irodáinál., A normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzése az intézményeknél) nem fejeződött be az Éves Ellenőrzési Jelentés elkészítésének időpontjáig.

A közbeszerzési tevékenység ellenőrzésével kapcsolatban szükség volt a jelentés-tervezet elkészítésének a határidejét módosítani, mert az ellenőrzési program a kiválasztott közbeszerzési eljárás teljeskörű ellenőrzése mellett olyan kiemelt témaköröket -belső szabályozottság, dokumentációs rend, közzététel, hivatalos közbeszerzési tanácsadó bevonása, közbeszerzési terv, statisztikai összegzés- is tartalmaz, mely több irodát is érint, túlmutat a kiválasztott közbeszerzési eljárás vizsgálatára során érintett iroda ellenőrzésén. Mindezekhez kapcsolódóan a hivatalos közbeszerzési tanácsadóval is szükséges az egyeztetés az érintett irodán/irodákon keresztül.

Soron kívüli ellenőrzésre, továbbá terven felüli ellenőrzésre nem került sor.

2. A bizonyosságot adó (ellenőrzési) tevékenység minősége, személyi és tárgyi feltételei, a tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A függetlenített belső ellenőrzés jogszerű működésének a szervezeti keretei biztosítottak a Polgármesteri Hivatalnál. Tevékenységünket elősegítette a rendszeres szakmai továbbképzés, munkát akadályozó tényező nem merült fel.

2012. május 9-én a Belső Ellenőrzési Egység a Bem tér 1. szám alól elköltözött a Mechwart liget 1. szám alá, ahol megfelelő elhelyezést kapott.

A beszámolóban szereplő ellenőrzési feladatokat 2012. évben egy fő teljes munkaidős belső ellenőrzési vezető, és két fő teljes munkaidős belső ellenőr végezte el a jegyző irányításával.

Az Ellenőrzést követő felmérő lap használatával mértük a vizsgálatot végző belső ellenőrök munkájának **minőségét**, az ellenőrzöttek „elégedettségét”. Általános tapasztalat, hogy többségében jónak értékelték a belső ellenőrök munkáját.

Az ellenőrzési jelentéseket minden esetben a nemzetközi standardok, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók, és a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben foglaltak alapján készítette el a Belső Ellenőrzési Egység.

A jelentések tartalmazták a Bkr. 39. §-ában foglaltakat; észrevételeket, érdemi ajánlásokat és javaslatokat foglalmaztak meg.

A belső ellenőrzési vezető a Bkr. 22. és 50. § szerinti nyilvántartást vezet az elvégzett ellenőrzésekről, valamint gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

2012-ben a növekvő szakmai követelményeknek megfelelő felkészültséget **továbbképzés** keretében biztosították az alábbiak szerint:

Marosvári József belső ellenőrzési vezető: „**Új belső ellenőrzési szabályok 2012-től**” című 1 napos szakmai rendezvény (Milton); „**Védelmi vonalak együttműködése**” című 3 napos nemzetközi konferencia (ETK); **Regisztrált mérlegképes könyvelők kötelező 2 napos továbbképzése.** (Magyar Könyvvizsgálói Kamara Oktatási Központ Kft.); „**Az üzleti bizalom erősítése Magyarországon**” című 1 napos ingyenes továbbképzés (BGF); „**Az uniós támogatások ellenőrzése**” című 1 napos ingyenes továbbképzés (NGM); 1 napos **kötelező informatikai oktatás** (helyben).

Szentgyörgyi Zsolt Istvánné belső ellenőr: „**Az államháztartási szervek gazdálkodásának, számvitelének újdonságai 2012-ben**” c. 1 napos szakmai továbbképzés (Metodika.); **Regisztrált mérlegképes könyvelők kötelező 2 napos továbbképzése** (Magyar Könyvvizsgálói Kamara Oktatási Központ Kft.); „**A belső kontrollok működése**” című 1 napos továbbképzés (ETK Szolgáltató Zrt.); **Belső ellenőrök kötelező továbbképzése:** ÁBPE-továbbképzés-II. (NAV KEKI); 1 napos **kötelező informatikai oktatás** (helyben).

Tuba Mónika belső ellenőr: „**Az államháztartási szervek gazdálkodásának, számvitelének újdonságai 2012-ben**” c. 1 napos szakmai továbbképzés (Metodika.); **Regisztrált mérlegképes könyvelők kötelező 2 napos továbbképzése** (Magyar Könyvvizsgálói Kamara Oktatási Központ Kft.); **Belső ellenőrök kötelező továbbképzése:** ÁBPE-továbbképzés-II. (NAV KEKI); 1 napos **kötelező informatikai oktatás** (helyben).

Fentiek alapján 2012. évben 15 db oktatásra került sor. Ebből 9 db szakmai továbbképzés, 6 db kötelező szakmai továbbképzés (könyvviteli szolgáltatást végzők kötelező továbbképzése; belső ellenőrök kötelező továbbképzése belső kontrollrendszer témakörben; kötelező informatikai továbbképzés volt. A továbbképzésen 3 fő vett részt. A képzésre fordított napok száma: 18 nap. (Az oktatásra fordított összeg: 288.443.-Ft.)

A képzésben résztvevők minden esetben tájékoztatták a belső ellenőr munkatársakat az oktatáson hallottakról, továbbá a továbbképzéssel kapcsolatos elektronikus tananyagot átadták részükre. A 15 oktatásból 14 előadás anyaga többségében hasznosult a belső ellenőrök munkájában, 1 esetben a több előadást tartalmazó továbbképzés közül a gazdasági társaságok ellenőrzésével kapcsolatos előadás használhatatlan volt, és ebben a témában írásos anyagot sem kaptak a hallgatók.

A belső ellenőrök mind teljesítették a belső kontrollrendszer témakörében a 2012. évben esedékes továbbképzési kötelezettségüket. (Megjegyzés: Marosvári József belső ellenőrzési vezető 2011. évben részt vett az ÁBPE-továbbképzés II.-Uniós támogatások ellenőrzése c. szakmai továbbképzésen, ezzel kiváltotta a 2012. évben esedékes továbbképzési kötelezettségét.)

3. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslatai

I. Polgármesteri Hivatalnál végzett vizsgálatok megállapításai

a) A belső kontrollrendszerrel kapcsolatos szabályozottság és gyakorlati végrehajtásának ellenőrzése a Polgármesteri Hivatala Minőségügyi vezetőnél és a Szociális és Gyermekvédelmi Irodánál

A Szociális és Gyermekvédelmi Irodánál az ellenőrzött tevékenység színvonalát az ellenőrzés összességében megfelelőnek értékelte.

Összefoglalóan megállapította, hogy a belső kontrollrendszer hivatali szintű szabályozása és szervezeti szintű kialakítása megvalósult a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglalt előírásoknak és a módszertani útmutatókban foglaltaknak megfelelően. A Szociális és Gyermekvédelmi Irodán a kontrollrendszer megfelelő szervezeti szintű működtetése biztosított valamennyi kontrollterület vonatkozásában.

Az ellenőrzés javaslatai:

Minőségügyi vezető felé

- A belső kontrollrendszer a jogszabályi előírásoknak megfelelően került szabályozásra, alkalmas arra, hogy beépülve a szervezet mindennapi működésébe segítse a megfogalmazott elvárások érvényre juttatását. A jogszabályi előírások és a minőségirányítási rendszer szigorú követelményeinek való megfelelés mellett, a kontrollrendszer folyamatos aktualizálása, fejlesztése során törekedni kell arra is, hogy a rendszer összességében ne váljon túlszabályozottá.

Szociális és Gyermekvédelmi Iroda felé

- Javasolt a munkaköri leírásokat felülvizsgálni a kiadmányozási jog tekintetében, és szükség szerint pontosítani, kiegészíteni az érvényes szignálási jegyzékre történő, továbbá a hatályos polgármesteri intézkedésre történő hivatkozásokkal.

- Javasolt az ellenőrzési nyomvonalban szereplő fő és részfeladatokat felülvizsgálni, és kiegészíteni illetve pontosítani a Minőségügyi eljárás keretében meghatározott folyamatszabályozások alapján, az ellenőrzési nyomvonal és a folyamatszabályozások közötti összhang biztosítása érdekében.

- Javasolt a gyakorlati működés során felmerült és kezelt problémákat, kockázatokat is azonosítani, értékelni, és azokat a kockázatkezelési nyilvántartásban rögzíteni.

Indokolt volt intézkedési terv készítése

b) Az államháztartással összefüggő közérdekű adatok közzétételének ellenőrzése a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat honlapján.

Összefoglalóan megállapította az ellenőrzés, hogy a közérdekű adatok kötelező közzétételével kapcsolatos jogszabályokban és belső szabályzatban foglalt előírások végrehajtásra kerültek.

A vizsgálatkor hatályos, elektronikus információszolgáltatás rendjéről szóló I-266-4/2012. Polgármesteri-Jegyzői Együttes Intézkedés, Közzétételi Szabályzat a jogszabályi előírások figyelembe vételével készült. A Közzétételi Szabályzat 1. mellékletében szereplő Közzétételi minta adatai összességében megfelelnek az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. tv. (Infotv.) 1. melléklete szerinti általános közzétételi lista által előírtaknak, a kisebb eltérések elsősorban a jogszabályi változásokból adódnak.

A Hivatalban a Honlap adatközlő megbízott a közérdekű adatok és a honlapon megjelenítendő egyéb tájékoztatókkal kapcsolatban a megvalósulásról negyedévente tájékoztatást ad a Minőségügyi vezető felé. A tájékoztatások szerint a hibás gyakorlat, hiányosság az érintettek részéről általában a jelzést követően módosításra kerül.

Az ellenőrzés javaslatai:

- Javasolt az I-266-4/2012. Polgármesteri-Jegyzői Együttes Intézkedés keretében kiadott Közzétételi Szabályzat 1. mellékletében szereplő Közzétételi minta adatainak pontosítása a 2011. évi CXII. tv. (Infotv.) 1. mellékletében előírtak szerint, a részletező jelentésben foglaltak alapján.
- Javasolt a honlap szűrőpróbaszerű megtekintésekor tapasztaltak jelzése az érintettek felé a hiba kijavításának érdekében, a részletező jelentésben foglaltak alapján.

Indokolt volt intézkedési terv készítése

c) Az Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználásának ellenőrzése a II. Kerületi Német Kisebbségi Önkormányzatnál.

A bemutatott *dokumentumok* alapján összefoglalóan megállapította az ellenőrzés, hogy a *Budapest Főváros II. Kerületi Német Kisebbségi Önkormányzat* részére céljelleggel juttatott támogatások felhasználása a rendeltetésének megfelelően történt, céltól eltérő felhasználást nem állapított meg, támogatás visszakövetelésére nem került sor.

A *Német Kisebbségi Önkormányzat* 2011. évben 3.800.000 Ft támogatást kapott, amelyet az *Önkormányzat* írásos *Megállapodás* keretében biztosított a részükre. A *Megállapodás*ban rögzítették a támogatás felhasználási körét, összegét, folyósításának ütemezését, valamint a felhasználásról való számadási kötelezettség teljesítésének módját, formáját és határidejét. A *Német Kisebbségi Önkormányzat* 3.730.000 Ft-ot használt fel, a felhasznált összegek mindegyikéhez *NKT Határozat* kapcsolódik. A maradék 70.000 Ft visszafizetése megtörtént. A támogatás közzététele a *jogszabálynak* és a *Közzétételi szabályzatnak* megfelelő adattartalommal az *Önkormányzat* honlapján megtörtént, és jelenleg is megtalálható.

A vizsgálat megállapításai alapján az alábbi megállapításokat, észrevételeket tette, illetve a működés-gazdálkodás színvonalának javítása érdekében a következőket javasolta az ellenőrzés:

- Az *Önkormányzat* és a *Német Kisebbségi Önkormányzat* között létrejött *Együttműködési Megállapodás* szerint

Összeférhetetlenségi szabályok: Kötelezettségvállalási, érvényesítési, utalványozási, ellenjegyzési feladatot nem végezhet az a személy, aki ezt a tevékenységet közeli hozzátartozója, vagy saját maga javára látná el.

Észrevételezte, hogy a mondatból a teljesítés igazolására vonatkozó összeférhetetlenségi szabály hiányzik. Javasolta, hogy az Együttműködési megállapodás következő módosításánál az utolsó mondatot egészítsék ki a hiányzó résszel.

- Észrevételezte, hogy az Együttműködési megállapodás Záró rendelkezésében az Együttműködési megállapodás módosítására, jóváhagyására vonatkozó Képviselő-testületi Határozat száma tévesen van feltüntetve: 483/2010. (XII. 16.) számú határozat helyett tévesen 484/2010. (XII. 16.) számú határozat szerepel.

- Észrevételezte, hogy a kötelezettségvállalások ellenjegyzésére írásban nem jelöltek ki senkit. Javasolta, hogy a Pénzügyi Iroda hívja fel a Német Önkormányzat figyelmét a hiányosságra, és pótolják az írásos kijelölést. (Megjegyzés: a gyakorlatban Hain Gábor elnök-helyettes végzi a kötelezettségvállalások ellenjegyzését.)

- A Német Kisebbségi Önkormányzat a 37/2011. (IV. 19.) határozatával a költségvetését módosította a 3.800.000 Ft bevétellel. Észrevételezte, hogy a Határozatban a Támogatásértékű működési bevétel jogcím helyett tévesen a Működési célú pénzeszköz átvétel megnevezés szerepel. Javasolta, hogy a Pénzügyi Iroda hívja fel a Német Önkormányzat figyelmét arra, hogy a költségvetésüket az Önkormányzat Költségvetési rendeletével (8. számú tábla I. sor) összhangban módosítsák, ezért a jövőben a Határozatban is a Támogatásértékű működési bevétel jogcímet tüntessék fel.

- Az Önkormányzat és a Német Kisebbségi Önkormányzat között létrejött Megállapodással kapcsolatban a következő észrevételeket és javaslatokat teszem:

- Észrevételezte, hogy a Támogatási/Felhasználási időszakot a Megállapodás nem tartalmazza. Javasolta, hogy a jövőben a Támogatási/Felhasználási időszak is kerüljön feltüntetésre.

- Észrevételezte, hogy az 1) pontban a Költségvetési rendelet 11. § (1) bekezdésére való hivatkozás téves, a helyes hivatkozás 11. § (8) bekezdés.

- Észrevételezte, hogy az 1) pontban a Bizottság 20/2011. (IV. 12.) számú határozatára való hivatkozás téves, a helyes hivatkozás 30/2011. (IV. 12.) számú határozat.

- Észrevételezte, hogy a konkrét feladatra kapott támogatási összeg 30%-ának erejéig a feladatok között saját hatáskörben történt átcsoportosításról szóló Határozatot hiteles Kivonat formájában nem küldik meg tájékoztatásul a Bizottságnak. (Megállapodás 3) pont) A Pénzügyi Irodával történt egyeztetés alapján javasolta, hogy a jövőben ez az előírás ne kerüljön bele a Pályázati kiírásba és a Megállapodásba, mert az Elszámolás benyújtásával tájékoztatást kap a Bizottság az átcsoportosításokról.

- Észrevételezte, hogy ha a támogatási összeg tárgyét követő első negyedévi felhasználását kérelmezik, akkor a Bizottságnál nem kezdeményezik a Megállapodás módosítását. (Megállapodás 4) pont) A Pénzügyi Irodával történt egyeztetés alapján javasolta a jövőben a Megállapodás 4) pontjában írt mondat 2. részének módosítását a következők szerint: „Amennyiben a Támogatott a támogatási összeg tárgyét követő első negyedévi felhasználását kérelmezi, akkor a Bizottságnál a jelen Megállapodásban rögzített felhasználási időszak módosítását kell kezdeményeznie legkésőbb (év) október 31-ig.” (Megjegyzés: A Pályázati kiírás szerint „Az utólagos módosítási kérelmeket új feladatra, illetve határidő módosításra vonatkozóan 2011. október 30-ig lehet benyújtani a Bizottsághoz. A Megállapodásban ez a határidő 2011. október 31-ig”)

- Észrevételezte, a visszafizetés határidejét a *Megállapodás* nem tartalmazza. Javasolta, hogy a jövőben a visszafizetés határideje (..... (év) március 31.) is kerüljön feltüntetésre.
- A *Német Önkormányzat* által benyújtott pályázati elszámolással kapcsolatban a következő észrevételeket és javaslatokat teszem:
 - A szűrőpróbaszerűen kiválasztott 9 db kötelezettségvállalással kapcsolatban észrevételezte, hogy közülük 6 db kötelezettségvállalásnak az *ellenjegyzése* a dátumot nem tartalmazza.
 - A *Német Kisebbségi Önkormányzat* 2011. augusztus 22-én *Támogatási Szerződést* kötött a *Pesthidegkúti Német Nemzetiségi Alapítvánnyal* a német nemzetiségi *Dalkör* működtetésének támogatására, amely támogatás a *Támogatási Szerződés* szerint kizárólag a *Dalkör* gyakorlásánál és a fellépéseiben közreműködő harmonikaművész *megbízási díjára* fordítható. A *Támogatási Szerződéssel* kapcsolatban a következő észrevételeket tette:
 - a *Támogatási Szerződésben* (1. pont) a *Német Kisebbségi Önkormányzat* székhelye tévesen van feltüntetve.
 - a támogatási időszak: 2011. április 01. - 2012. március 30. (3. pont) Javasolta, hogy a *Pénzügyi Iroda* hívja fel a *Német Önkormányzat* figyelmét arra, hogy csak a *Megállapodással* összhangban lévő felhasználási feltételekkel adhatja tovább a támogatást. A támogatási összeg tárgyévét követő első negyedévi felhasználásának engedélyezését véleménye szerint a fenti esetben (is) kérelmezni kell a *Pénzügyi és Vagyonynyilatkozatokat Ellenőrző Bizottságnál*.
 - a *Támogatási Szerződés* 9. pontja szerint a *Pesthidegkúti Német Nemzetiségi Alapítvány* vállalta, hogy a támogatás felhasználásáról írásban beszámol a *Támogató (Német Kisebbségi Önkormányzat)* felé, és a *Beszámoló mellékletét* képezik (többek között) a támogatás felhasználását igazoló *Szerződések* is. Észrevételezte, hogy a *Hang-Jegy Bt.*-vel a zeneszolgáltatásra kötött *Megbízási Szerződés* az elszámoláshoz nincs csatolva.
 - a *Pesthidegkúti Német Nemzetiségi Alapítvány* által az elszámoláshoz benyújtott 4 db számla hibásan van kiállítva. Javasolta, hogy az elszámolás során a *Pénzügyi Iroda* nagyobb odafigyeléssel végezze a számlák ellenőrzését, és hívja fel a *Német Önkormányzat* figyelmét arra, hogy a számla átvételkor ők is ellenőrizzék le, hogy a számla az elszámoláshoz megfelelő adatokat tartalmazza-e.
 - A vizsgálat megállapította, hogy a *Pesthidegkúti Német Nemzetiségi Alapítvány* elnöke a *Német Kisebbségi Önkormányzat* tagja, így a támogatási döntés meghozatalának folyamatában döntéshozóként vett részt. Ez ellentétes a *Támogatási Szerződés* 6. pontjával, amely szerint a *Támogató (Német Kisebbségi Önkormányzat)* kijelenti, hogy a *Pesthidegkúti Német Nemzetiségi Alapítvány* szervezetétől független, annak szolgáltatásaiból – a bárki más által is elérhető szolgáltatásokon kívül – közvetve sem részesül, továbbá ellentétes a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény 6. § (1) bekezdésének a) és e) pontjával is. A vizsgálat a szöveges *Beszámoló* és a kapcsolódó számlák ellenőrzése alapján megállapította, hogy az *Alapítvány* a *Támogatási Szerződésnek* megfelelően a támogatást kizárólag a harmonikaművész *megbízási díjára* használta fel.
- Észrevételezte, hogy az egyik számla az *ÁFA* összegét nem tartalmazza.
- A szűrőpróbaszerűen kiválasztott *Bérleti Megállapodás ellenjegyzése* (2011. november 30.) későbbi, mint a *Bérleti Megállapodás* kelte (2011. november 28.).

- A *Német Kisebbségi Önkormányzat* 2011. augusztus 22-én / 2011. december 02-án Támogatási Szerződés(ek)e)t kötött a *Pesthidegkúti Német Nemzetiségi Alapítvánnyal* a *német nemzetiségi Táncsoport/német nemzetiségi gyermek Táncsoport* működtetésének / beindításának és működtetésének a támogatására, amely támogatás a *Támogatási Szerződés* szerint kizárólag a táncoktató megbízási díjára (a felnőtt táncsoportnál még fellépő ruhára és kiegészítők vásárlására is) fordítható. A *Támogatási Szerződéssel* kapcsolatban a következő észrevételeket tette az ellenőrzés:

- a *Támogatási Szerződés(ek)*ben (1. pont) a *Német Kisebbségi Önkormányzat* székhelye tévesen van feltüntetve

- a támogatási időszak: 2011. április 01. - 2012. február 28. / 2011. november 01. - 2012. március 14. (3. pont) Javasolta, hogy a *Pénzügyi Iroda* hívja fel a *Német Önkormányzat* figyelmét arra, hogy csak a *Megállapodással* összhangban lévő felhasználási feltételekkel adhatja tovább a támogatást. A támogatási összeg tárgyévét követő első negyedévi felhasználásának engedélyezését véleményem szerint a fenti esetben (is) kérelmezni kell a *Pénzügyi és Vagyonnyilatkozatokat Ellenőrző Bizottságnál*.

- a *Támogatási Szerződés* 9. pontja szerint a *Pesthidegkúti Német Nemzetiségi Alapítvány* vállalta, hogy a támogatás felhasználásáról írásban beszámol a *Támogató (Német Kisebbségi Önkormányzat)* felé, és a *Beszámoló mellékletét* képezik (többek között) a támogatás felhasználását igazoló *Szerződések* is. Észrevételezte, hogy *Gölcz Mirával* a táncoktatásra kötött *Megbízási Szerződések* az elszámoláshoz nincsenek csatolva.

- A vizsgálat megállapította, hogy a *Pesthidegkúti Német Nemzetiségi Alapítvány* elnöke a *Német Kisebbségi Önkormányzat* tagja, így a támogatási döntés meghozatalának folyamatában döntéshozóként vett részt. Ez ellentétes a *Támogatási Szerződés* 6. pontjával, amely szerint a *Támogató (Német Kisebbségi Önkormányzat)* kijelenti, hogy a *Pesthidegkúti Német Nemzetiségi Alapítvány* szervezetétől független, annak szolgáltatásaiból – a bárki más által is elérhető szolgáltatásokon kívül – közvetve sem részesül, továbbá ellentétes a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény 6. § (1) bekezdésének a) és e) pontjával is. A vizsgálat a szöveges *Beszámoló* és a kapcsolódó számlák ellenőrzése alapján megállapította, hogy az *Alapítvány* a *Támogatási Szerződésnek* megfelelően a támogatást kizárólag a táncoktató megbízási díjára használta fel.

- 2011. decemberében a *Német Kisebbségi Önkormányzat* *Megállapodást* kötött 11 db óvodával a gyermekrajz pályázathoz kapcsolódó támogatás biztosításáról. A támogatást a *Megállapodás* aláírást követő 5 napon belül utalták át az óvodák részére, a támogatást a gyermekek vizuális készségének fejlesztését elősegítő eszközök beszerzésére használhatták fel 2011. december 31-ig. A kapott támogatás felhasználásáról legkésőbb 2012. január 31-ig kellett elszámolni. Az elszámolás alapja az intézmény nevére és címére kiállított és a támogatott feladat megvalósításához kapcsolódó beszerzésekről szóló hitelesített számla másolat. A *Megállapodással* és az elszámolással kapcsolatban a következő észrevételeket és javaslatokat tette:

- javasolta, hogy a *Pénzügyi Iroda* hívja fel a *Német Önkormányzat* figyelmét arra, hogy a *Megállapodásban* a hitelesített számla másolat mellett, más támogatások elszámolásához történő esetleges többszörös felhasználás kizárása érdekében az eredeti számlák záradékolását is írják elő az elszámolás teljesítéséhez.

- észrevételezte, hogy a *Szászsorszép Óvoda* a 2011. decemberében kapott támogatás felhasználásának elszámolásaként 2011. október 03-ai keltezésű számlát csatolt be. Javasolta, hogy a *Pénzügyi Iroda* hívja fel a *Német Önkormányzat* figyelmét arra, hogy a jövőben az elszámoláshoz csak a felhasználási időszakban kiállított számlát fogadjon el.
- észrevételezte, hogy a *Habakukk Alapítványi Óvoda* a *Megállapodásban* előírt 2012. január 31-ei határidőt túllépve, 2012. március 06-án számolt el. További észrevétel, hogy a *Megállapodás* szerint a támogatást 2011. december 31-ig kellett felhasználni, ezzel szemben az óvoda az elszámoláshoz benyújtott egy 2012. január 24-ei (15.400 Ft) és egy 2012. február 20-ai (3.060 Ft) számlát is. Javasolta, hogy a *Pénzügyi Iroda* hívja fel a *Német Önkormányzat* figyelmét arra, hogy a jövőben ilyen esetben a határidőn túli elszámolás és a felhasználási időszakon túli felhasználás miatt fizettesse vissza a támogatási összeget.
- észrevételezte, hogy 2 óvoda esetében (*Kolozsvár, Virág árok*) nem az *Óvodavezető* vagy *helyettese* hitelesítette a számlamásolatokat.

- A *Költségvetési rendelet 11. § (7) bekezdése* szerint „A felhasználási jogkörrel rendelkező *Bizottság* a támogatott által felhasznált és elszámolt támogatásokról - célszervezetenként - a tárgyévét követő év április 15-ig tájékoztatja a *Költségvetési Bizottságot*.” A *Pénzügyi Iroda* tájékoztatása szerint a *Kisebbségi Önkormányzatok* által felhasznált és elszámolt támogatásokról a *Költségvetési Bizottságot* nem tájékoztatják. Javasolta a jövőben a *Költségvetési rendeletben* foglalt előírásnak megfelelően a *Költségvetési Bizottság* tájékoztatását.

Indokolt volt intézkedési terv készítése.

d) Európai uniós forrásból megvalósított feladatok végrehajtásának ellenőrzése a Polgármesteri Hivatalnál

A *Polgármesteri Hivatalnál* az *Európai Unió forrásból megvalósított feladatok* végrehajtásának színvonalát az ellenőrzés összességében megfelelőnek értékelte.

Megállapította, hogy az *Inverd Kft.-vel* kötött *Megbízási szerződés* által biztosított, hogy minden olyan *pályázatról* értesüljön az *Önkormányzat*, amelyre lehetősége van pályázni. A pályázati anyag elkészítésére, majd nyertes pályázat esetén a *projektmenedzsment* által ellátandó feladatok elvégzésére *projektenként* eseti *Megbízási szerződéseket* kötnek. A pályázati anyag elkészítése során, valamint a *projektmenedzsment* által ellátandó feladatoknál is megfelelő az együttműködés a *pályázatíró cég/projektmenedzsment*, és az érintett irodák között. A *Projektszervezet* felépítését, a hatásköröket és a jogköröket, a feladatmegosztást és a döntési folyamatokat a *Projektvezetési Szabályzat* megfelelően tartalmazza, a szabályozás összhangban van az *Önkormányzat* pályázati tevékenységével. A *pályázatokkal* kapcsolatos feladatok megfelelő és hatékony ellátásához szükséges humánerőforrás kapacitás rendelkezésre áll. A szabályozottság kis mértékű hiányosságai és a *kockázat* mérés elmaradása ellenére a *belső kontrollrendszer* megfelelően működik. Az *Önkormányzatnál* kialakított *pályázatkezelési és projektmenedzsment rendszer* biztosítja a *Közreműködő Szervezet* és az *egyéb ellenőrző szervek* által végzett ellenőrzéseken való megfelelést. A *kitöltő programokat* megfelelően használják, a támogatások pénzügyi – számviteli elkülönítése megtörténik. Az iratkezelés az előírásoknak megfelelő.

A „Győztes csapatot építünk – férőhelybővítés a Törökvész úti Bölcsődében” című Európai Unió forrásból megvalósított projekthez kapcsolódó feladatok végrehajtásával kapcsolatban összefoglalóan megállapította, hogy a projekt megvalósítása a Támogatási Szerződés és annak mellékletét képező Pályázat szerint folyt, az elszámolni kívánt költségek kizárólag a pályázatban szereplő támogatott tevékenységek érdekében merültek fel, és elszámolható költségnek minősülnek. Az elszámoláshoz benyújtott másolati dokumentumok az eredetivel mindenben megegyező hiteles másolatok. A kapcsolódó dokumentáció eredeti példánya az ellenőrzés során elkülönítetten rendelkezésre állt. A környezeti fenntarthatóságra vonatkozó szabályok érvényesültek. A tájékoztatásra és a nyilvánosságra vonatkozó követelmények teljesítése az elvégzett építési munka (azbesztmentesítés) sajátosságából adódóan jelenleg nem releváns.

A közbeszerzés lefolytatása során a Közreműködő Szervezetet és a Nemzeti Fejlesztési Ügynökség Közbeszerzési Felügyeleti Főosztályát megfelelően tájékoztatták, a szükséges dokumentumokat részükre beküldték.

A Közreműködő Szervezet 2012. október 01-jén kelt levelében a közbeszerzési eljáráshoz kapcsolódó szabálytalansági gyanú (a verseny korlátozásának gyanúja) észlelése miatt Szabálytalansági eljárás megindításáról értesítette az Önkormányzatot. A Szabálytalansági eljárás jelenleg folyamatban van, az eljárás lezárásáig a Vállalkozói Szerződéshez kapcsolódó számla 25 %-a felfüggesztésre került.

Az ellenőrzés alapján az alábbi megállapításokat, észrevételeket tette, illetve a működés-gazdálkodás színvonalának javítása érdekében a következőket javasolta az ellenőrzés:

Beruházási és Városüzemeltetési Iroda

- Javasolta, hogy a Magasépítési Csoport egészítse ki az ME 09-09 Eljárását a pályázatokkal kapcsolatos feladatokkal, javasolom továbbá, hogy egészítse ki az Ellenőrzési nyomvonalát az Önkormányzat által benyújtott pályázatokra vonatkozóan.
- A vizsgált időszakban a Törökvész úti Bölcsődéhez kapcsolódóan 3 szerződés érte el vagy haladta meg az 5.000.000 Ft-ot. Az ellenőrzés megállapította, hogy mindhárom szerződés adatainak közzététele megtörtént az Önkormányzat Honlapján, két szerződésnél azonban a nettó összeg helyett a bruttó összeg került feltüntetésre, egy szerződésnél pedig a szerződéskötés ideje volt pontatlanul megjelenítve. Az észrevételt jelezte a Beruházási és Városüzemeltetési Irodán, ahol intézkedtek a téves adatok javításáról.
- A Vállalkozói Szerződéshez kapcsolódó számlán a teljesítést Hollósi Lenke, a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda irodavezető-helyettese igazolta le. A Gazdálkodási rend VIII. 1) pontja szerint a kötelezettségvállalás szakmai teljesülését a Jegyző által kijelölt személy igazolja, a szakmai igazoló személyét a kötelezettségvállalásban és a kötelezettségvállalás kísérő lapon is fel kell tüntetni. Hollósi Lenke rendelkezik a fenti kijelöléssel, azonban észrevételezte az ellenőrzés, hogy a Vállalkozói Szerződésben a teljesítés igazoló személyét nem tüntették fel, csak a kötelezettségvállalás kísérő lapon. Javasolta, hogy a jövőben minden esetben tüntessék fel a teljesítés igazoló személyét a szerződésben is.
- Javasolta, hogy a jövőben az Ügyvédi Megbízási Szerződéshez a felelősségbiztosításra vonatkozó dokumentáció is kerüljön csatolásra.

Polgármesteri Kabinet

- Szűrőpróbaszerűen ellenőrzésre került az Inverd Kft.-hez kapcsolódó (2012. októberi) számlán a teljesítés igazolása. A teljesítést Károlyi Helga kabinetvezető igazolta le. Az Inverd Kft.-vel a pályázati szaktanácsadásra kötött Megbízási Szerződés (2009. március 24-ei módosítás 3.2 pontja) szerint a teljesítés igazolására kizárólagosan jogosult személy Vámos Rita. Vámos Rita kabinetvezető foglalkoztatási jogviszonya 2009-ben megszűnt, munkakörét Károlyi Helga kabinetvezető vette át. Javasolta a Megbízási szerződés ennek megfelelő módosítását.

Javasolta, hogy az *Inverd Kft.*-vel kötött *Megbízási szerződés* következő módosításánál pontosítsák a pályázatfigyelésről elektronikus úton küldendő *Jelentés* készítésének rendszerességét a tényleges gyakoriságnak megfelelően. (2 hét helyett havonta.)

- Javasolta, hogy ha a *Polgármesteri Kabinet* munkatársai értesülnek olyan *tanfolyamról*, *továbbképzésről*, amelyen való részvételüket szükségesnek tartják, jelezzék igényüket a *Humánpolitikai Csoport*nál.

- Javasolta, hogy a *Projektszervezet folyamatba épített ellenőrzési rendszerének* fejlesztése érdekében a *Projektvezetési szabályzatot* egészítsék ki azzal, hogy a *Projektvezető* feladata legyen előzetesen az adott *projekttel* kapcsolatos *Ellenőrzési nyomvonal* és *Kockázatkezelési rendszer* kialakítása és működtetése.

Pénzügyi Iroda

- Javasolta, hogy a *Pénzügyi Csoport* egészítse ki az *ME 09-24 Eljárását* a *pályázatokkal* kapcsolatos feladatokkal.

- Az *Inford Ensemble Bt.* a pályázat írásért *megbízási díjat* kapott, amely két részből áll. Az egyik rész a *fix díj* (300.000 Ft + *ÁFA*), a másik rész a *sikerdíj*. A vizsgálat során megállapítottam, hogy a *fix díj* késedelmesen lett átutalva. A számla 2012. március 05-én érkezett meg a *Polgármesteri Hivatalba*, a fizetési határidő 2012. március 14. volt, az átutalásra azonban csak 2012. április 02-án került sor. A fizetési késedelem miatt *késedelmi kamat* nem lett felszámolva.

Művelődési Iroda

Tolnayné Falusi Mária Munkaköri leírása külön a pályázati tevékenységhez kapcsolódó feladatokat nem tartalmazza, ezért javasolta, hogy a *Művelődési Iroda* egészítse ki az *intézményvezetők Munkaköri leírását* az *európai uniós és egyéb pályázatokhoz* kapcsolódó szakmai feladatok koordinálásának ellátásával.

Indokolt volt intézkedési terv készítése.

e) A vagyonkataszter vezetésével kapcsolatos tevékenység, továbbá a vagyonkataszter és a számviteli nyilvántartások egyezőségével kapcsolatban a 2010. évben elvégzett vizsgálat utóellenőrzése a Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Irodán, továbbá a Pénzügyi Irodán.

Összefoglalóan megállapította az ellenőrzés, hogy a Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda és a Pénzügyi Iroda vonatkozásában, az intézkedési tervben foglaltak teljes mértékben hasznosításra kerültek, végrehajtásuk a részletező jelentésben foglaltak szerint történt, illetve a tájékoztatások szerint folyamatban van.

A *Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Irodán* az Intézkedési tervben foglaltak 1 esetben részben kerültek végrehajtásra (jelentés A/5. pont), 2 esetben végrehajtásukra 2012. szeptember 15. napjáig kerül sor (jelentés A/9. és A/10. pont).

A *Pénzügyi Irodán* az Intézkedési tervben foglaltak közül 1 esetben a végrehajtás folyamatban van.(jelentés B/1. pont)

Fentiekre tekintettel újabb *intézkedési terv készítése nem szükséges.*

f) Az Informatikai Iroda 2010. évi teljes körű vizsgálatának utóellenőrzése.

Összefoglalóan megállapította az ellenőrzés, hogy az előző szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés megállapításait és javaslatait megfelelően hasznosították, az Intézkedési tervben foglaltakat végrehajtották.

További Intézkedési terv készítésére nem volt szükség.

II. Pénzügyi-gazdasági ellenőrzések megállapításai

Pénzügyi-gazdasági ellenőrzésre 4 önállóan működő költségvetési szervnél került sor.

Az ellenőrzés elsődleges célja volt annak megítélése volt, hogy

- az intézmény működése, gazdálkodása mennyiben szervezett, szabályozott,
- a rendelkezésükre bocsátott vagyonnal, pénzeszközzel felelősen, a jogszabályi előírásoknak megfelelően gazdálkodnak-e,
- milyen színvonalon tesznek eleget beszámolási, könyvvezetési kötelezettségüknek,
- az operatív gazdálkodás kielégíti-e a követelményeket,
- a belső pénzügyi ellenőrzési rendszert kellő hatékonysággal működtetik-e.

a) Budenz József Általános Iskola és Gimnázium

A vizsgált költségvetési szerv tevékenységének színvonalát az ellenőrzés összességében **korlátozottan megfelelőnek** értékelte.

Az ellenőrzés „korlátozottan megfelelőnek” ítélt területei a legtöbb tekintetben megfelelő *kontroll*okkal rendelkeznek, és elfogadható teljesítményt mutatnak. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások azonban arra utalnak, hogy a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Ha az adott terület vagy iskola vezetője nem tesz megfelelő korrekciós intézkedéseket, akkor a belső irányítási és ellenőrzési rendszerben lényeges hiányosságok alakulhatnak ki. A szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvek és eljárások általában hatékonyak, és az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

Az ellenőrzés az alábbi megállapításokat, észrevételeket tette, illetve a működés-gazdálkodás színvonalának javítása érdekében a következőket javasolta:

Javasolta, hogy az iskola összes szabályzatában és dokumentumában módosítsák a jogszabályi hivatkozásokat a változásoknak megfelelően.

Javasolta a szabályzatok és dokumentumok módosítását a jogszabályváltozásoknak megfelelően.

Megállapította, hogy az iskolánál 2009. márciusában vizsgálatot végzett a 2008. és a 2009. évi normatív állami hozzájárulás igénylésével és elszámolásával kapcsolatban. A vizsgálatról készült *Ellenőrzési jelentésben* felhívta a figyelmet arra, hogy az SzMSz-ben hivatkozott 26/2000. (V. 17.) OM rendelet nem létezik (létezik a 26/2000. (VIII. 31.) OM rendelet a

külföldön kiállított, idegennyelv-tudást igazoló nyelvvizsga-bizonyítványok Magyarországon történő honosításáról), továbbá hogy az 1/1994. (II. 3.) MKM rendelet 1998. február 25-ig, az 5/1998. (II. 18.) MKM rendelet 2004. szeptember 26-ig volt hatályos. Észrevételezte, hogy a figyelemfelhívás alapján hozott intézkedés nem lett végrehajtva, a 2009. évi vizsgálatot követően készített SzMSz a fenti javításokat nem tartalmazza. Az akkori *Intézkedési terv*ben az intézkedés végrehajtásáért az *igazgató* Kecskés Ágnes DÖK vezetőt és saját magát jelölte meg felelősnek. Továbbra is javasolta az SzMSz fentieknek megfelelő módosítását, és javasolta az *Intézkedési terv*ben foglalt feladatok végrehajtásának körültekintőbb figyelemmel kísérését.

Észrevételezte, hogy az iskola a fenntartó által jóváhagyott és záradékkal ellátott IMIP-jét a belső ellenőr részére bemutatni nem tudta.

Az Ellenőrzési nyomvonal szabályzattal kapcsolatban több észrevételt tett. Javasolta továbbá, hogy rendszeres időközönként a már érvényben lévő Ellenőrzési nyomvonalakat vizsgálják felül, és ha szükséges, aktualizálják.

Javasolta, hogy az új Áht. 69. § (2) bekezdésének és a Bkr. 3. §-ának megfelelően a kialakított Belső kontrollrendszert folyamatosan működtessék, vizsgálják és fejlesszék.

Javasolta a Munkaköri leírások rendszeres felülvizsgálatát és aktualizálását.

A bérleti díj megállapításához figyelembe vett határozatot a GTB 2004. júniusában fogadta el, azóta erre vonatkozóan módosítás nem történt. 2004-ben az iskola még nem rendelkezett műfüves pályával, így annak bérleti díja a fenntartó által jelenleg nem szabályozott. (Megjegyzés: Jelenleg 6 kerületi önkormányzati iskola rendelkezik műfüves pályával, az elsőt 2007-ben adták át.) Javasolom, hogy a Művelődési Iroda az inflációra tekintettel kezdeményezze a bérleti díjak felülvizsgálatát, és a műfüves pálya bérleti díjának megállapítását.

A Bérleti díj megállapításának szabályzata szerint a kereslet függvényében a felső szinttől magasabb díjak alkalmazása megengedett, az alsó szinttől lefelé azonban eltérni nem lehet. A vizsgálat megállapította, hogy kivételt képez ez alól a Kiss Magánzenede Alapítvány, amelynek 1.000 Ft/óra kedvezményes áron biztosítják a tantermeket.

Az iskola a 2011. évi bérleti és vállalkozói szerződéseiről 2011-ben folyamatos nyilvántartást vezetett, a 2010-ben kötött szerződésekről nyilvántartással nem rendelkeztek, ezt azonban a vizsgálat ideje alatt utólag elkészítették. A szerződésekkel kapcsolatban az alábbi észrevételeket és javaslatokat tette:

1. Vállalkozói szerződések:

- észrevételezte, hogy a 2010. évi megrendelés, a 2010. évi szerződések, és a 2011. évi szerződésmódosítások egyike sem tartalmaz ellenjegyzést.

- észrevételezte, hogy az érvényben lévő Együttműködési megállapodás az UFC részéről nem került aláírásra.

2. Bérleti szerződések:

A KOWAX SE-vel kötött szerződés: Az iskola által 2010. május 23-án és 2011. május 23-án kötött Bérleti szerződésekben foglaltak szerint a KOWAX SE évek óta határozatlan időre bérli az iskola tornatermét és öltözőhelyiségét. A felmondási idő 6 hónap. A Bérleti szerződés szerint a Bérlető a tárgyhónapot követő hó 15. napjáig banki átutalással köteles a bérleti díjat a Bérbeadó számlájára átutalni. A Bérleti szerződésben számlavezetőként a Mentális Fejlesztési Alapítvány van megjelölve, számlavezető banknak a Budapest Bank Rt. van feltüntetve.

A vagyontörvény 9. § (1) a) pontja és (2) b) pontja szerint

- az önkormányzati intézmény vezetője az Alapító okiratban meghatározott tevékenységi körön és mértéken belül, az alaptevékenység ellátásának sérelme nélkül jogosult a rábízott vagyont egy évet meg nem haladó időtartamú bérbeadás útján történő hasznosítására.

- az önkormányzati *intézmény vezetője* a GTB előzetes jóváhagyásának beszerzését követően dönt ingatlan, vagy ingatlan természetben meghatározott része egy évet meghaladó időtartamú, határozott idejű, vagy határozatlan idejű hasznosításáról.

A szabálytalan szerződéskötéssel kapcsolatban a helyszíni vizsgálat ideje alatt (2012. március 05-én) írásbeli tájékoztatást kért az *iskola igazgatójától* az alábbi kérdésekre:

- Az *iskola az önkormányzati rendelet* előírásától eltérően a *Bérleti szerződéseket* miért határozatlan időre kötötte meg.

- A *Bérleti szerződésekben* miért a *Mentális Fejlesztési Alapítvány* van megjelölve számlavezetőként.

Továbbá javasolta a *Bérleti szerződés* azonnali felmondását, és új *Bérleti szerződés* megkötését egy évet meg nem haladó bérleti időtartamra.

Az *igazgató* 2012. március 06-án kelt válaszában a következő tájékoztatást adta:

- A KOWAX SE-vel az *iskolának* 15 éves korrekt kapcsolata van. A *vagyonrendelet* ide vonatkozó részét az *igazgató* ismeri, és be is tartja, ezért évente mindig új *szerződést* kötöttek.

A „*határozatlan idő*” kifejezés tévesen maradt benne a *szerződésben*, az *iskola* és a KOWAX SE kapcsolatában inkább „*hűségnyilatkozatot*” jelent, mintsem röghözkötöttséget.

- A *szerződésben* tévesen szerepel a *Mentális Fejlesztési Alapítvány* neve.

A vizsgálat során további észrevételként merült fel, hogy a *szerződésből* nem derül ki, hogy a KOWAX SE július és augusztus hónapra nem fizet *bérleti díjat*.

A fenti észrevételeket követően az *igazgató* azonnal intézkedett a *szerződés* felmondásával kapcsolatban, és javaslatára új *Bérleti szerződést* kötöttek 2012. március 05-én egy évet meg nem haladó bérleti időtartamra. A KOWAX SE-től beérkező *bérleti díjak* szűrőpróbaszerű (2010. szeptember, 2011. június) ellenőrzésénél mindent rendben talált az ellenőrzés.

A *Bérleti szerződésekkel* kapcsolatban a további észrevételeket és javaslatokat tette:

- észrevételezte, hogy egyik *szerződés* sem tartalmaz *ellenjegyzést*.

- észrevételezte, hogy két szerződésen a *bérleti időszak* kezdete jelentősen megelőzi a *Bérleti szerződés* kötésének napját. Felhívta a figyelmet arra, hogy a *Megbízási szerződést* a megbízási időszak előtt vagy első napján kell megkötni.

3. Megbízási szerződések:

- észrevételezte, hogy a *Megbízási szerződések* egyike sem tartalmaz *ellenjegyzést*.

A fenti észrevételek alapján javasolta a *folyamatba épített* és a *vezetői ellenőrzés* fokozását a szerződéskötések területén.

A Budenz József Alapítványi Gimnáziummal kötött szerződés:

A *szerződés* 10. pontja szerint a bérleti köteles a bérleti díjat előre, minden hónap 15. napjáig megfizetni. Észrevételezte, hogy 2011-ben a *gazdasági vezető* figyelmetlenségből a számlákat utólag állította ki. A szabálytalanságra felhívta a *gazdasági vezető* figyelmét.

A *személyi anyagok* (6 fő) *ellenőrzése* során megállapította, hogy két alkalmazott (Bederna Lászlóné, Dicső Géza) személyi anyaga a besorolásához figyelembe vett, a legmagasabb végzettséget igazoló *dokumentumot* nem tartalmazza, ezeket azonban a helyszíni vizsgálat ideje alatt pótolták.

Az *iskolánál* 2009. márciusában vizsgálatot végzett a 2008. és a 2009. évi *normatív állami hozzájárulás* és a *méltányossági kedvezmény* igénylésével és elszámolásával kapcsolatban. Akkor az *iskola* által igényelt összes *hozzájárulás* ellenőrzésre került vagy teljes körűen, vagy szűrőpróbaszerűen. Ezért most a helyszíni vizsgálat keretében csak azok a típusú hozzájárulások, kedvezmények, dokumentációk kerültek ellenőrzésre szűrőpróbaszerűen, amelyeknél a korábbi vizsgálat szabálytalanságot állapított meg.

Az iskolai oktatáshoz igénybe vett közoktatási alap-hozzájárulás 2011/2012. évi *tényadatát* ellenőrizte. A vizsgálat az alsó tagozat osztályaira (összesen 9 osztály) terjedt ki.

Az egyeztetés során mindent rendben talált. A vizsgálat során tapasztalta, hogy a *magántanulók* jelölése az *Osztálynaplókban* nem egységes, 3 féle módon jelölik őket. Javasolta, hogy az *igazgató* alakítsa ki egységes rendszert a *magántanulók Osztálynaplójában* való jelölésére, és ennek alkalmazására hívja fel az osztályfőnökök figyelmét.

Az általános iskolai napközis vagy tanulószobai foglalkozáshoz igénybe vett közoktatási alap-hozzájárulásnál az *ellenőrzött időszak* 2011. novembere volt.

A napközis foglalkozásokról készült *kimutatást* felülvizsgálva megállapította, hogy

- L. L. 1.a osztályos *tanuló* 2011. szeptember 01-től *magántanuló*. Ennek ellenére 2011. II. félévében (szeptember – december) minden hónap minden napjára beleszámolták őt a napközis *tanulók* létszámába, és így 73 nap eltérés keletkezett, amely napokra azonban nem járna a *normatíva*. (Megjegyzés: ahhoz, hogy a *normatíva mutatószáma* 1-gyel változzon, az *eltérésnek* 185 napnak kell lennie)

- a 3.b *Osztálynaplójában* és *Napközi otthoni munkanaplójában* egy-egy helyen (H. P.) festegetéssel javították a hiányzásokat. A 3.b és a 3.c *Napközi otthoni munkanaplójában* egy-egy helyen ceruzával javították a hiányzásokat.

- a fokozott *önellenőrzésnek* és a *vezetői ellenőrzésnek* köszönhetően a *Napközi otthon munkanaplójába* bejegyzett hiányzások minimális eltéréssel (9 osztályban összesen 4 nap) megegyeztek a *kimutatásban* szereplő hiányzások számával.

A *tanulószobánál* az *ellenőrzött időszak* 2011. novembere volt.

A *tanulószobai* foglalkozásokról készült *kimutatást* felülvizsgálva megállapította, hogy az *ellenőrzött* 1 hónapban az *iskola* *tanulószobás* nyilvántartása és a tényleges hiányzások száma között összesen 59 nap eltérés van (a *napló* szerint nem hiányzott, a *kimutatásba* mégis be volt írva *hiányzónak*). (Megjegyzés: ahhoz, hogy a *normatíva mutatószáma* 1-gyel változzon, az *eltérésnek* 185 napnak kell lennie.) Az eltérés a nyilvántartás helytelen vezetéséből adódik. A félreértés okát a helyszíni vizsgálat ideje alatt a nyilvántartást készítő *pedagógussal* sikerült tisztázni.

Az SNI tanulók nevelésére, oktatására járó közoktatási kiegészítő hozzájárulás vizsgálata során az összes *SNI tanuló*t (10 fő) vizsgálta. Az *ellenőrzés* során észrevétel egy *tanulónál* merült fel. V. B. L. (10.) által beadott *dokumentáció (Záradék)* csak az eredeti *Szakértői véleménnyel* együtt érvényes, azt azonban az *iskolában* még nem mutatta be.

A 3., 4., 7. és 8. évfolyamos *SNI tanuló*kra a jelenlegi *Alapító okirat* alábbi meghatározása érvényes: a *Közoktatási törvény 121. § (1) bekezdés 29. a), b) pontjában meghatározott tanulók integrált nevelése, oktatása*. Felhívta a figyelmet arra, hogy az *Önkormányzat központi költségvetéséből származó támogatásai, hozzájárulásai 2010. évi elszámolásának MAK általi felülvizsgálatáról* készült *Határozat* indoklása szerint a *Költségvetési törvény/3. számú melléklet/Kiegészítő szabályok 10. c) pontja* alapján nevesítve, fogyatékoság típusa szerint felsorolva kell tartalmaznia az *Alapító okiratnak* az *intézmény által ellátható tanulók* fogyatékoságát. Ezt figyelembe véve megállapítható, hogy az *iskola Alapító okirata* a fenti évfolyamok esetében nem sorolja fel tételesen, hogy milyen típusú fogyatékos *tanulók* oktatását láthatja el az *iskola*, mely fogyatékkal élő *tanulók* oktatásához biztosítják a személyi és tárgyi feltételeket.

A *kedvezményes iskolai étkeztetésnél* az *ellenőrzött időszak* 2011. novembere volt. Az *elszámolást* felülvizsgálva megállapította, hogy az *ellenőrzött* 1 hónapban az *iskola* *étkezési* nyilvántartása és a tényleges hiányzások száma között 17 nap eltérés van, amely napokon a *tanulók hiányzás* miatt nem vettek részt a *kedvezményes iskolai étkeztetésben*, ezért részükre

azokra a napokra nem jár a *normatíva*. (Megjegyzés: ahhoz, hogy a *normatíva mutatószáma* 1-gyel változzon, az *eltérésnek* 185 napnak kell lennie.) A megállapított 17 nap eltérés abból adódik, hogy a *pedagógusok* a hiányzásokat késve dokumentálták. Javasolta, hogy az *igazgató* hívja fel a *pedagógusok* figyelmét a tanügyi *dokumentumok* naprakész vezetésének fontosságára.

Szűrőpróbaszerűen ellenőrzésre kerültek a normatív illetve a méltányossági alapú étkezési térítési díjkedvezményre való jogosultságot alátámasztó iratok is. Az *ellenőrzött időszak* 2011. novembere volt.

- az *iskolába* 11 fő tartósan beteg *tanuló* járt 2011. novemberében. A vizsgálat mindent rendben talált.

- a három- vagy többgyermekes családban élő *tanuló*: a 2009. évi vizsgálatnál észrevételezte, hogy az *iskolában* használt szülői *Nyilatkozat* nem megfelelő, nem tartalmazza teljes körűen azt, hogy a *kedvezmény* megállapításához mely *gyermekeket* lehet *közös háztartásban* élőként figyelembe venni. Ezért javasolta a *Nyilatkozat* minta módosítását a *Gyvt. 148. § (8) bekezdése* alapján. Észrevételezte továbbá, hogy a három- vagy többgyermekes családban élő *tanulók* szüleit a *térítési díj kedvezményről* nem értesítették írásban. Észrevételezte, hogy a javaslatok végrehajtására hozott intézkedések nem lettek végrehajtva. A *Nyilatkozat*, amit használnak, nem megfelelő, és előfordul, hogy nem is nyilatkoztatják a szülőt, csak a *családi pótlékról* kérnek be igazolást. A *tanulók* szüleit a *térítési díj kedvezményről* továbbra sem értesítik írásban. Javasolta az *Intézkedési tervben* foglalt feladatok végrehajtásának körültekintőbb figyelemmel kísérését.

- a *méltányossági kedvezmény* igénybevételének *ellenőrzésénél* megállapította, hogy nem csatolták a családi pótlékról szóló *igazolást*. Az *igazolást* a helyszíni vizsgálat ideje alatt pótolták.

Az *iskolában* 2011. januárjában végzett témavizsgálatról készült *Ellenőrzési jelentésben* a vizsgálatot végző *belső ellenőr* javasolta, hogy az összeférhetetlenségi szabályok (*Ámr. 80. § (2), Ávr. 60. § (2)*) teljes körű érvényesülése érdekében, szükség szerint, valamennyi jogosultság vonatkozásában más személyt is hatalmazzanak fel, mert pl. a bérlettérítésnél az *érvényesítő* a tevékenységét a maga javára látja el. A vizsgálat megállapította, hogy az *összeférhetetlenség* továbbra is fennáll. Továbbra is javasolta a problémára a megoldás keresését.

Az *iskola kötelezettségvállalásainak nyilvántartását* megvizsgálva megállapította, hogy annak adattartalma nem felel(t) meg teljes mértékben az *Ámr. (Ávr.)* előírásának. Javasolta a *nyilvántartás* jogszabályi előírásoknak megfelelő kiegészítését.

Észrevételezte, hogy az *Utalványrendelet* az *Ámr. 78. § (2) c) pontjával* és *(3) bekezdésével* (*Ávr. 59. § (3) b), (4)*) ellentétben a *költségvetési évet* nem tartalmazza, ezért javasolta ezzel történő kiegészítését. A *kötelezettségvállalás nyilvántartási számának* feltüntetését már az *iskolában* 2011. januárjában témavizsgálatot végző *belső ellenőr* is javasolta, továbbá a *szabályzat* 6. oldala is előírja.

A *banki átutalásos bizonylatokkal* kapcsolatban észrevételezte, hogy az *Utalványrendelet* az *Ámr. 78. § (2) a), d) és f) pontjával* (*Ávr. 59. § (3) c), e), g)*) ellentétben az *utalványozó* aláírásához és az *utalványozás ellenjegyzőjének* aláírásához tartozó *kelevezést, a befizető és a kedvezményezett megnevezését, címét, valamint a megterhelendő és a jóváírandó pénzforgalmi számla számát és megnevezését* nem tartalmazza, ezért javasolta ezzel történő kiegészítését. A *gazdasági vezető* tájékoztatása szerint az *Utalványrendeletet* a *TATIGAZD* számítógépes programból nyomtatják, a hiányzó adatokat csak kézzel tudják rávezetni.

Az *elszámolásra kiadott összegek* kiadásával, az *elszámolásával* és a *nyilvántartásával* kapcsolatban az alábbi észrevételeket és javaslatokat tette:

- Észrevételezte, hogy az elszámolás *határideje és/vagy tényleges időpontja* sok esetben meghaladta a *jogszabályban és a szabályzatban* meghatározott 30 napot, sőt néhány esetben jelentősen túllépi a 30 napot.
 - Észrevételezte, hogy 2010-ben L. D. *szabadidő szervező tanár*nak öt különböző jogcímen adta ki *előleget* úgy, hogy a korábbiakkal még nem számolt el. Javasolta, hogy a jövőben ugyanazon személy részére egyszerre csak egy jogcímen adjanak ki *előleget*.
 - Észrevételezte, hogy több esetben szabálytalanul (festegetéssel, átírással) javítottak a *nyilvántartásban*. Javasolta, hogy az *igazgató* hívja fel a figyelmet a bizonylatok szabályosan történő javítására.
- Javasolta, hogy a jövőben a könyvtári állomány selejtezési eljárása ne a *leltározásról* készült *Jegyzőkönyvben* kerüljön rögzítésre, hanem külön, a *Selejtezési bizottság* által tett megállapításokat tartalmazó selejtezési *Jegyzőkönyvben*.
- Indokolt volt intézkedési terv készítése.

b) Újlaki Általános Iskola

A vizsgált költségvetési szerv tevékenységének színvonalát az ellenőrzés összességében megfelelőnek értékelte.

Az ellenőrzés „*megfelelőnek*” ítélt területei szinte minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Az ilyen területeken gyakorlott, hozzáértő munkaerő dolgozik, amely már bebizonyította, hogy képes a célkitűzések megvalósítására, a *kockázatok* megfelelő kezelésére.

Az ellenőrzés alapján az alábbi, szabálytalanságokhoz kapcsolódó megállapításokat, észrevételeket tette, illetve a szabálytalanságok megszüntetése és/vagy a működés-gazdálkodás színvonalának javítása érdekében a következőket javasolta:

Javasolta, hogy az *iskola* összes *szabályzatában és dokumentumában* módosítsák a jogszabályi hivatkozásokat a változásoknak megfelelően.

Javasolta a *szabályzatok és dokumentumok* módosítását a jogszabályváltozásoknak megfelelően.

Javasolta az SzMSz kiegészítését a hiányzó részekkel (Adatkezelési szabályzat, Könyvtár gyűjtőköri szabályzata, tankönyvtámogatás megállapításának helyi rendje).

Javasolta, hogy az *INTELIG* megszűnésével kapcsolatos változások miatt kezdeményezzék a *fenntartónál* az SzMSz módosítását.

Javasolta, hogy rendszeres időközönként a már érvényben lévő *Ellenőrzési nyomvonalakat* vizsgálják felül, és ha szükséges, aktualizálják.

Javasolta, hogy a költségvetési év során folyamatosan kövessék nyomon a *folyamatokat*, vizsgálják felül és ha kell frissítsék, módosítsák a *kockázatokat és a megállapításokat*

Javasolta továbbá, hogy a *kockázatokat* bővítsék néhány *szakmai tevékenységhez* kapcsolódó munkafolyamattal.

A *kockázatok értékelésével* és *nyilvántartásával* kapcsolatban javasolta, hogy a választott *intézkedés, kockázatkezelés* hatását is rendszeresen mérjék fel, és a felmérés eredményét az adott művelettel, tevékenységgel kapcsolatos eredetileg tervezett végeredménnyel vessék össze.

A *FEUVE táblázattal* kapcsolatban tett néhány észrevételt és javaslatot, amelyeket a helyszíni vizsgálat ideje alatt végrehajtottak.

Javasolta, hogy az új *Áht. 69. § (2) bekezdésének* és a *Bkr. 3. §-ának* megfelelően a kialakított *Belső kontrollrendszert* folyamatosan működtessék, vizsgálják és fejlesszék.

Több javaslatot tett a *belső szabályzatok pontosítására* a hiányzó szabályzatok elkészítésére. Javasolta a *Munkaköri leírások* rendszeres felülvizsgálatát és aktualizálását.

A 2010. évi *beruházási előirányzat* felhasználásánál a notebookokat, a projektorokat, és az interaktív táblát is a *Nyomtató Áruház Kft.*-től vásárolták, ezt megelőzően azonban 3 árajánlat bekérésére nem került sor. Az *igazgató* tájékoztatása szerint ennek az az oka, hogy a *számítástechnikai eszközöket* évek óta tőlük szerzik be, több éves jó kapcsolatban vannak, és az árak is kedvezőek. Ennek ellenére javasolta, hogy a felelős, takarékos, költséghatékony gazdálkodás érdekében a jövőben 100.000 Ft feletti vásárlás esetén legalább 3 árajánlatot szerezzenek be.

A *bérleti díj* megállapításához figyelembe vett *határozatot* a GTB 2004. júniusában fogadta el, azóta erre vonatkozóan módosítás nem történt. Javasolta, hogy a *Művelődési Iroda* az inflációra tekintettel kezdeményezze az irányadó *bérleti díjak* felülvizsgálatát.

Az *Önkormányzat* a 61/2007. (II. 15.) *képviselő-testületi határozata* alapján 2007. február 23-án határozatlan időre *Együttműködési megállapodást* kötött a *Budapesti Olasz Iskola Egyesülettel* az olasz-magyar tanítási program megvalósítása érdekében. Az *olasz állam és/vagy az Egyesület* az olasz-magyar tanítási programhoz alkalmazott 3 fő pedagógus éves bértételének és járulékeinak 30 %-át megtéríti. Az *Együttműködési megállapodás* szerint a támogatást az *Egyesület* két egyenlő részletben minden év szeptember 1-ig és február 1-ig az *iskolának* átutalja. Az *igazgató* tájékoztatása szerint a támogatási befizetések elmaradása miatt az *Egyesületnek* jelenleg 2.278.050 Ft tartozása van az *iskola* felé. Javasolta, hogy az *igazgató* írásban szólítsa fel az *Egyesületet* a tartozásuk kiegyenlítésére.

Az *iskola* 2010. évben *szerveződést* kötött a *Karbantart.hu Kft.*-vel a munkavédelmi és tűzvédelmi szaktevékenység elvégzésére. Észrevételezte, hogy a *szerveződés* nem tartalmaz *ellenjegyzést*.

Észrevételezte továbbá, hogy a *Vento Kft.*-vel a *PVC padlóburkolat* cseréjére kötött *szerveződés* *IGI* által történt *ellenjegyzése* a dátumot nem tartalmazza.

A *Bérleti szerveződések*nél egy észrevétel volt, a *szerveződésben* három helyen vannak *-gal jelölt részek, amelyek közül nem mindig volt aláhúzással megjelölve a kívánt rész. (Pl.: A *bérleti díj* a közüzemi díjat tartalmazza / nem tartalmazza.) Javasolta, hogy a jelölést minden esetben végezzék el.

Észrevételezte, hogy az iskolai feladatok ellátásához kapcsolódó 2011. évi *Megbízási szerveződések*, illetve az *Utazó Gyógypedagógusi Hálózat* működéséhez kapcsolódóan se a 2010. évi *szerveződések*, se a 2011. évi *szerveződések ellenjegyzése* nem történt meg.

A vizsgált időszakban 2 db *Támogatási szerződést* kötöttek a *Tempus Közalapítvánnyal* a pályázatokhoz kapcsolódóan. Az ellenőrzés megállapította, hogy se a 2010. évi *szerződés*, se a 2011. évi *szerződés* nem tartalmaz *ellenjegyzést*.

A szűrőpróbaszerűen ellenőrzött *személyi anyagokkal* kapcsolatban több pontatlanságot talált az ellenőrzés.

Javasolta, hogy az eddigi gyakorlatnak megfelelően az *igazgató* írásos és szóbeli *tájékoztató* útján továbbra is rendszeresen hívja fel az *étkeztetésben* részesülő *tanulók* szüleinek a figyelmét arra, hogy nagyon fontos *gyermekük hiányzása* esetén az *étkezés* lemondása.

A *helyszíni vizsgálat* során ellenőrzésre került az összes (12 fő) *nem magyar állampolgár tanuló* magyarországi tartózkodási jogcímének igazolása. A vizsgálat megállapította, hogy 5 olyan *nem magyar állampolgár tanuló* van, akik sem *tartózkodási engedéllyel*, sem *magyar lakcímet igazoló hatósági igazolvánnyal* nem rendelkeznek, ezért kérdéses, hogy egy külső ellenőrzés során (ÁSZ, MÁK) ezeket a *tanulókat* jogosnak tekintik-e a létszám megállapításnál.

Több észrevételt és javaslatot tett az SNI gyermekek elszámolásaival kapcsolatban.

Az *Önkormányzat központi költségvetéséből* származó támogatásai, hozzájárulásai 2010. évi elszámolásának MÁK általi felülvizsgálata szerint a *Költségvetési törvény/3. számú melléklet/Kiegészítő szabályok 10. c) pontja* alapján nevesítve, fogyatékoság típusa szerint felsorolva kell tartalmaznia az *Alapító okiratnak* az *intézmény* által ellátható *tanulók* fogyatékoságát. Ezt figyelembe véve megállapítható, hogy a jelenlegi *Alapító okirat* az enyhe értelmi fogyatékoság és a beszéd fogyatékoság kivételével nem sorolja fel tételesen, hogy milyen típusú fogyatékos *tanulók* oktatását láthatja el az *iskola*, mely fogyatékkal élő *tanulók* oktatásához biztosítja a személyi és tárgyi feltételeket. 2011. szeptember 01-től a *Közügyi törvény 121. § (1) 29. a) és b) pontja* szerint „*sajátos nevelési igényű tanuló: az a tanuló, aki a szakértői és rehabilitációs bizottság szakvéleménye alapján*

a) testi, érzékszervi, értelmi, beszéd fogyatékos, autista, több fogyatékoság együttes előfordulása esetén halmozottan fogyatékos, a megismerő funkciók vagy a viselkedés fejlődésének tartós és súlyos rendellenességével küzd,

b) a megismerő funkciók vagy a viselkedés fejlődésének súlyos rendellenességével küzd.”

Az ellenőrzés értelmezése szerint az *Alapító okiratnak* ebből a felsorolásból kellene tételesen felsorolnia, hogy milyen típusú fogyatékos *tanulók* oktatását láthatja el az *iskola*, mely fogyatékkal élő *tanulók* oktatásához biztosítja a személyi és tárgyi feltételeket.

Kérdéses, hogy egy külső ellenőrzés során (ÁSZ, MÁK) azokat a fogyatékos *tanulókat*, akiknek a fogyatékosági típusa (pl.: Á. L. 6.b autista, B. M. 5.b nagyothalló (érzékszervi fogyatékos)) nincs tételesen felsorolva, jogosnak tekintik-e a létszám megállapításnál.

Szűrőpróbaszerűen ellenőrzésre kerültek a *normatív illetve a méltányossági alapú étkezési térítési díj kedvezményre való jogosultságot* alátámasztó iratok is.

Észrevételezte, hogy a három- vagy többgyermekes családban élő *tanulók Igénylőlapja* téves információkat tartalmaz, amely szerint

- az SNI gyermeknek is jár a (50%-os) normatív kedvezmény. (nem jár!)

- a gyermekek számának meghatározásánál a 25 évnél fiatalabb, és nappali tagozaton tanulót lehet figyelembe venni. (nem csak öt!)

Észrevételezte, hogy az *Igénylőlap* nem tartalmazza teljes körűen azt, hogy a kedvezmény megállapításához mely gyermekeket lehet közös háztartásban élőként figyelembe venni.

A fentiek alapján javasolta az *Igénylőlap* módosítását a *Gyvt. 151. § (10) bekezdése* alapján.

Észrevételezte, hogy a *három- vagy többgyermekes családban élő tanulók* szüleit, a *tartósan beteg vagy fogyatékos tanulók* szüleit, és a *rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő tanulók* szüleit a *térítési díj kedvezményről* nem értesítették írásban, ezért javasolta a jövőben a *Művelődési Iroda* által készített *Értesítés* minta használatát.

A *méltányossági kedvezmény*nél megállapította, hogy a *Kérelem* kitöltése hiányos, két adatot (családi állapot, a kérelmezővel közös háztartásban élő közeli hozzátartozók száma) nem tartalmaz, a táblázatban a férj és a feleség jövedelmi adatai felcserélésre kerültek, a *rendszeres nevelési segélyről* igazolást nem nyújtottak be. Javasolta az önellenőrzés fokozását a *Kérelmek* átvételénél.

Az *ingyenes tankönyvellátásra* jogosultak igényüket *Igénylőlap* kitöltésével és benyújtásával jelentették be az intézménynek. A *tankönyvtámogatás rendjéről* szóló OM rendelet 22. § (2) bekezdése szerint „A *normatív kedvezmény*, valamint a *normatív kedvezmény körébe nem tartozó további kedvezmény* iránti igényt az e rendelet 5. számú mellékletében meghatározott *Igénylőlap*on kell benyújtani. Az *Igénylőlap* benyújtásával egyidejűleg be kell mutatni a *normatív kedvezményre* való jogosultságot igazoló iratot. A bemutatás tényét az iskola rávezeti az *Igénylőlapra*.” Észrevételezem, hogy az *intézmény Igénylőlapja* nem egyezik meg teljes egészében a fent hivatkozott *mellékletben* található *Igénylőlappal*, ezért javaslom, hogy a jövőben a fenti *rendelet 5. számú mellékletében* meghatározott *Igénylőlapot* használják. Az *Igénylőlapot* a helyszíni vizsgálatot követően az *iskolaitkár* rendelkezésére bocsájtotta.

A *tanulók ingyenes tankönyvellátására* nyújtott 2011. évi támogatás felhasználásáról az *iskola* által készített *Tanúsítvány* alapján 6 szűrőpróbaszerűen kiválasztott *tanuló Igénylőlapját* vizsgálta. Észrevételezte, hogy a vizsgált *tanulók* közül két *gyereknél* a *kedvezmény jogcíme* tévesen lett feltüntetve a *Tanúsítványban*.

A *pedagógus-továbbképzésről* szóló Kormányrendelet 6. § (2) bekezdése szerint a *Beiskolázási tervnek* tartalmaznia kell a *továbbképzés várható kezdő és befejező időpontját*, a *várható távollét idejét* és a *helyettesítés rendjét* is. Észrevételezte, hogy az *intézmény Beiskolázási terve* ezeket nem tartalmazza.

Észrevételezte, hogy a 2011. évi támogatás felhasználásáról készült *Tanúsítványon* feltüntetett *pedagógusok* közül 12 fő nem szerepel az *iskola Beiskolázási tervében*.

Észrevételezte, hogy *kötelezettségvállaló* helyettes nincs kijelölve, ezért javasolta, hogy az *igazgató* az *iskola* folyamatos és zavartalan működése érdekében, esetleges tartós távolléte esetére írásban hatalmazzon fel helyettes kötelezettségvállalási jogkörrel rendelkező személyt.

Észrevételezte, hogy a *szakmai teljesítés igazolására* helyettes nincs kijelölve, ezért javasolta, hogy az *igazgató* az *iskola* folyamatos és zavartalan működése érdekében, esetleges tartós távolléte esetére írásban hatalmazzon fel helyettes személyt a *teljesítés igazolására*.

A *Munkamegosztási megállapodás* szerint (2.5.1. pont) *utalványozására* az *igazgató* által írásban felhatalmazott *IGI vezetője* jogosult. Az *iskola* folyamatos és zavartalan működése érdekében javasolta a *Munkamegosztási megállapodás* módosítását úgy, hogy az *IGI vezetőjének* esetleges tartós távolléte esetén az *IGI* más alkalmazottja is elláthassa az *utalványozási* jogkört.

Észrevételezte, hogy az *aláírás-mintákról* készült *nyilvántartás* nem (volt) teljes körű, a *kötelezettségvállaló*, az *érvényesítő*, és a *szakmai teljesítés igazoló* aláírását nem tartalmazza. Javasolta a *nyilvántartás* kiegészítését és aktualizálását a jelenlegi előírásoknak megfelelően.

Az iskolában 2010. októberében témavizsgálatot végző *belső ellenőr* is javasolta, hogy az *érvényesítésre és a szakmai teljesítés igazolására* jogosult személyekről, *aláírás-mintájáról* vezessenek naprakész nyilvántartást. Észrevételezte, hogy a javaslat nem lett végrehajtva.

Az iskola kötelezettségvállalásainak nyilvántartását megvizsgálva megállapította, hogy annak adattartalma nem felel(t) meg teljes mértékben az *Ámr. (Ávr.)* előírásának. Javasolta a *nyilvántartás* jogszabályi előírásoknak megfelelő kiegészítését.

Javaslatára a beérkező számlákat a helyszíni vizsgálattól kezdődően dátum (érkeztető) bélyegzővel látják el.

A 2011. novemberi *házipénztári bizonylatok* tételes vizsgálata alapján az alábbi észrevételeket és javaslatokat tette:

- észrevételezte, hogy a *szakmai teljesítés igazolás* dátuma az összes számlán későbbi volt, mint a kifizetés időpontja, tehát a *szakmai teljesítés igazolása* utólag történt meg. Felhívta a figyelmet arra, hogy az *Áht. 38. § (1) bekezdése* szerint a kiadási előirányzatok terhére kifizetést elrendelni kizárólag a *teljesítés igazolását* követően lehet
- észrevételezte, hogy a *kifizetési pénztárbizonylaton* minden esetben a kapcsolódó számla kiállítójának a neve van feltüntetve a kifizetés jogosultjának (pl. *Praktiker*). Felhívta a *pénztáros* figyelmét arra, hogy a *bizonylatra* annak a nevét kell ráírni, aki a számlát hozza, hiszen annak fizeti ki a pénzt, és az a személy, mint az összeg átvevője írja alá minden esetben a *pénztárbizonylatot*.

A *szigorú számadás alá tartozó nyomtatványok* nyilvántartását a *Szigorú számadású nyomtatványok beszerzésének nyilvántartása* elnevezésű füzetben vezetik. Az iskolában 2010. októberében témavizsgálatot végző *belső ellenőr* javaslatára a *nyilvántartást* kiegészítették a felhasználásra kiadás dátumával, de a *belső ellenőri* javaslattal ellentétben a felhasználó nevét és az elszámolás dátumát (az elszámoltathatóság biztosítása érdekében) továbbra sem tartalmazza a *nyilvántartás*, ezért továbbra is javasolta az ellenőrzés a *nyilvántartás* ezzel történő kiegészítését, valamint javasolta az ellenőrzési javaslatok végrehajtásának körültekintőbb figyelemmel kísérését.

Éjszaka az iskola épülete őrizetlen, mert olyan 24 órás, mozgásérzékelőkből és riasztóból álló *távfelügyeleti rendszerrel*, amellyel a kerület többi intézményét is ellátták, az *Újlaki Általános Iskola* nem rendelkezik. Korábban volt *éjszakai portás*, ezért vagyonvédelmi szempontból indokoltnak tartotta és javasolta az ellenőrzés, hogy a *távfelügyeleti rendszer* esetleges felszereléséig az *igazgató* kezdeményezze a *fenntartónál*, hogy engedélyezzenek az iskolába egy *éjszakai portást*.

Az *előleg* kiadással, az elszámolással és a nyilvántartással kapcsolatban az alábbi észrevételeket és javaslatokat tette az ellenőrzés:

- Észrevételezte, hogy a 2010. évben helytelen gyakorlatot alakított ki a *pénztáros*: az *előleget* nem helyezte kiadásba, csak kiadta a pénzt, beírta a nyilvántartásba, és a nyilvántartást íratta alá a pénzfelvevővel. Az összeg szabályos bizonylatolása, könyvelése nem történt meg, a *bruttó elszámolás elve* nem valósult meg, a nyilvántartást hiányosan vezette a *pénztáros*. Kivételt képez ez alól az *igazgató* kiküldetési *előlege*, amelyet szabályosan bizonylatolt. Az iskolában 2010. októberében témavizsgálatot végző *belső ellenőr* figyelemfelhívására és javaslatára változtattak az *előleg* kiadás folyamatán.
- Észrevételezte, hogy 2011-ben egy dolgozónak úgy adtak ki *előleget* (38. 39. tétel), hogy a korábbival még nem számolt el.

- A *szabályzat* szerint (13. oldal) az *előleggel* a hó végén mindig el kell számolni. Észrevételezte, hogy 2011-ben 5 tétel esetében (5., 13., 14., 16., 17. tétel) a hó végi elszámolás nem történt meg.
- Észrevételezte, hogy 2011. októberéig a ténylegesen felhasznált összeg bejegyzése a *nyilvántartásba* ceruzával történt.

2011. november 30-án a *Jegyző* elrendelte az általa kiadott *Leltározási Ütemterv és Utasítás* alapján a *Polgármesteri Hivatal* és a hozzárendelt *önállóan működő költségvetési szervek eszközeinek és forrásainak leltározását* 2011. december 31-ei fordulónappal. Ehhez kapcsolódva 2011. december 16-án az *igazgató* is kiadta az iskolában a *Leltározási Utasítást*. Észrevételezte, hogy a *leltározás* elvégzéséhez kiadott *Megbízóleveleken* (3 db) 2010. december 16.-ai dátum szerepel, továbbá hogy Csányiné Gönczi Ildikó *igazgató helyettes* saját magát bízta meg a *Megbízólevél*en.

A *kis értékű eszközökkel* kapcsolatban a tulajdon védelme érdekében biztosítják a mennyiségi nyilvántartást, és a mennyiségi felvétellel történő *leltározást*. A *Leltározási és selejtezési Ütemterv*ben foglaltak szerint a *leltározás* eredményét, a *leltáreltéréseket (hiány/többlet)* *Jegyzőkönyv*ben kell rögzíteni, a *Jegyzőkönyvet* az *igazgatónak* át kell adni. Észrevételezte, hogy *Jegyzőkönyvet* nem készítettek.

Az *iskolában* a 2010. évben a *nagy értékű eszközök selejtezéséhez* készült *Szakvélemény* szerint a gépek meghibásodtak, javításuk nem gazdaságos, ezért javasolják a *selejtezésüket*. (Javasolta, hogy a *Szakvélemény* címe ne „*Selejtezési jegyzőkönyv*” legyen, mert megtévesztő.) A *gazdasági ügyintéző* tájékoztatása szerint az *eszközöket* elszállította egy ezzel foglalkozó cég, erről azonban *dokumentum* nem készült. Javasolta, hogy a jövőben a *megsemmisítésről* kérjenek igazolást, vagy készítsenek róla *Feljegyzést*.

A könyvtári állomány teljes körű ellenőrzésről készült *Záró jegyzőkönyv* az *igazgató* aláírását nem tartalmazta, ezért az ellenőr javaslatára pótolták azt.

Indokolt volt intézkedési terv készítése.

c) Pedagógiai Szakszolgálat

A vizsgált költségvetési szerv működési-gazdálkodási tevékenységének színvonalát az ellenőrzés összességében megfelelőnek értékelte.

Összefoglalóan megállapította, hogy az intézményben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, a működés szabályozott módon történik.

A megállapítások, észrevételek az intézmény működésében nem jeleznek komolyabb hiányosságot, egy részük az ellenőrzés ideje alatt, a helyszínen megbeszéltek alapján korrigálásra került, vagy felülvizsgálatuk megkezdődött a javasoltak szerint.

A gazdálkodás színvonalának további javítása érdekében az ellenőrzés megállapításai, észrevételei alapján a revízió a következőket javasolta:

- Az SZMSZ-t és mellékleteit javasolt felülvizsgálni és módosítani a jogszabályi valamint a működésben bekövetkezett változásoknak megfelelően, különösen a jogszabályi hivatkozások valamint a gazdálkodási jogkörökhöz kapcsolódó fogalmak pontosítása, a gazdálkodással összefüggő tevékenységek, a feladatok és hatáskörök, kapcsolattartás, belső kontrollrendszer terén előírtak vonatkozásában, tekintettel a Munkamegosztási Megállapodásban foglaltakra is.

- A gazdálkodáshoz kapcsolódó szabályzatokat – Ügyrend, Bizonylati szabályzat - javasolt felülvizsgálni és aktualizálni a működésben bekövetkezett, valamint a jogszabályi változásokra tekintettel.
- A gazdálkodáshoz kapcsolódó szabályzatok körét felül kell vizsgálni, javasolt a vezetékes és rádiótelefonok használati rendje szabályzat elkészítése (368/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet 03. § (2) bekezdés).
- A belső kontrollrendszer szabályzatnál javasolt a módosítás a szervezeti változásokra tekintettel, pontosítani kell a konkrét jogszabályi, illetve belső szabályzatokra történő hivatkozásokat, felül kell vizsgálni az egyes kontrollelemeket azok tartalmi elemeit, fogalmi meghatározásait illetően.
- Javasolt a megbízási szerződések tartalmi elemeinek felülvizsgálata.
- Az intézmény által a fejlesztési feladatok ellátására kötött megbízási szerződések ellenjegyzése az Intézménygazdálkodási Csoport részéről nem történt meg, javasolt felvenni a kapcsolatot az Intézménygazdálkodási Iroda vezetőjével a megbízási szerződések pénzügyi ellenjegyzésének elvégzése tárgyában.
- Javasolt a pedagógusokkal kötött, munkáltatói képzési támogatás igénybeviteléről szóló megállapodásban is rögzíteni, hogy mentesül a visszafizetési kötelezettség alól az, aki igazolja, hogy másik közoktatási intézményben, illetve a közoktatás irányításában helyezkedett el és folytatja a továbbképzést, illetve a pedagógus szakvizsgára való felkészülést - Javasolt felvenni a kapcsolatot az Intézménygazdálkodási Iroda vezetőjével a Munkamegosztási Megállapodás 2.5.1. pontjában foglaltak – utalványozásra történő felhatalmazás - egységes megvalósítása érdekében.
- Javasolt a pénzgazdálkodásra jogosultak nyilvántartását aktualizálni a Munkamegosztási Megállapodásban foglaltakkal összhangban, írásos felhatalmazás esetén a felhatalmazásokat a kötelezettségvállalás szabályzata mellékleteként kezelni, a jogosult személyekről és aláírás mintájukról szabályzatban rögzített formában és módon naprakész nyilvántartást vezetni.
- A készpénz kezeléshez kapcsolódó helytelen érvényesítési és ellenjegyzési gyakorlatot meg kell szüntetni, az Intézménygazdálkodási Csoport által rendszeresített utalványrendelet alkalmazása esetén, az utalványrendeleten az intézmény részéről csak az arra jogosultak aláírása szerepelhet. Javasolt az utalványrendelet intézmények általi egységes kitöltése és alkalmazása érdekében felvenni a kapcsolatot az Intézménygazdálkodási Iroda vezetőjével.

Indokolt volt intézkedési terv készítése.

d) Budakeszi Úti Óvoda

A vizsgált költségvetési szerv tevékenységének színvonalát az ellenőrzés összességében megfelelőnek értékelte.

Összefoglalóan megállapította az ellenőrzés, hogy az intézményben megfelelő belső kontrollokkal rendelkezik, a működés szabályozott módon történik. A tájékoztatás szerint az önállóan működő intézmények gazdálkodása egységes szabályzati rendszerének bevezetése az ellenőrzés idején folyamatban volt.

A megállapítások, észrevételek alapján szükséges a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 45. §-a szerinti intézkedési terv készítése, az intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével.

A revízió az alábbi hiányosságokat állapította meg:

- A jogszabály változás és a gazdasági szervezet változása miatt szükséges felülvizsgálni és aktualizálni az intézmény SZMSZ-ét.
- A jogszabály változás és a gazdasági szervezet változása miatt a gazdálkodással kapcsolatos összes belső szabályzatot szükséges felülvizsgálni és aktualizálni
- Nem rendelkeznek az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet 13. (2) bekezdés f) és g) pontjában előírt alábbi két szabállyal:
 - f) a gépjárművek igénybevétele és használatának rendje.
 - g) a vezetékes és rádiótelefonok használata.
- Az intézmény ellenőrzési nyomvonalát a -korábban érvényes jogszabályi előírásoknak megfelelően- a tervezési és a pénzügyi lebonyolítási folyamatokra készítették el, az nem tartalmazza az intézmény összes működési folyamatát, ezért a Bkr. 6 § (3) bekezdése értelmében szükséges azt kiterjeszteni az intézmény összes működési folyamatára.
- Az összes munkaköri leírást szükséges felülvizsgálni, aktualizálni és kiegészíteni (a pénzforgalmi jogosultságok nem minden esetben szerepelnek a munkaköri leírásokban, időközben változás történt a gazdasági szervezetben, olyan tételeket tartalmaz, amelyek már nem aktuálisak /pl.: a járandóságnál a 13. havi illetmény/).
- A 17 munkavállaló közül 10 személynek rendben van az erkölcsi bizonyítványa. 7 esetben viszont nem található erkölcsi bizonyítvány a munkavállaló személyi anyagában.
- A felújítási kiadások kiemelt előirányzat 2011. évi 3.998 ezer Ft-os módosított előirányzatával szemben 4.742 ezer Ft-ot használtak fel. A teljesítés százaléka 119 %, a túllépés összege 744 ezer Ft.
- Az intézménynél a pénzforgalmi jogosultsággal rendelkező munkatársak munkaköri leírásai nem tartalmazzák maradéktalanul a pénzforgalmi jogosultságokat. Ezért szükséges azok mielőbbi pótlása.
- A házipénztári kifizetéseknél, azokban az esetekben, amikor az intézmény vezetője vásárolt, saját maga részére utalványozta a kifizetéseket. Ez szabálytalan gyakorlat, összeférhetetlenséget eredményez. Az összeférhetetlenség megszüntetésére azonnal intézkedtek: Némethné Szikora Márta óvodavezető helyett is megbízták utalványozási feladatok ellátásával.
- Az intézménybe érkezett vagy az intézményen belül keletkezett ügyiratok kezelésének módja nincs leszabályozva az intézménynél.

A gazdálkodás színvonalának további javítása érdekében az ellenőrzés megállapításai alapján a revízió a következőket javasolta:

- Felülvizsgálni és aktualizálni az intézménynél az összes belső szabályzatot.
- Elkészíteni a hiányzó szabályzatokat.
- Körültekintően eljárni a szabályozók (Jogszabályok, Munkamegosztási Megállapodás, Belső szabályzatok) összhangjának megteremtése érdekében.
- Az ellenőrzési nyomvonal kiegészítését úgy, hogy az az intézmény összes működési folyamatát tartalmazza. Ezt követően a kockázatelemzés felülvizsgálatát és kiegészítését.

Intézkedési terv készítése szükséges volt.

III. Témavizsgálatok, célvizsgálatok

a) A belső kontrollrendszerrel, és a pénzforgalmi jogosultságokkal kapcsolatos szabályozottságnak és gyakorlati végrehajtásának ellenőrzése témavizsgálat keretében

• Fillér Utcai Általános Iskola

Az intézménynél az ellenőrzött tevékenység színvonalát az ellenőrzés összességében *megfelelőnek* értékelte.

Összefoglalóan megállapította az ellenőrzés, hogy az intézményben a belső kontrollrendszer kialakítása, működtetése, valamint a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, szakmai teljesítésigazolás, érvényesítés és utalványozás rendjének kialakítása megvalósult. Az intézményi szabályzatok, belső szabályozók aktualizálása nem történt meg a működésben bekövetkezett, valamint a jogszabályi változásoknak megfelelően, mely komolyabb hiányosságot nem okoz az intézményi működés rendszerében, az iskolai működés összességében szabályozott módon történik. A belső szabályzatok elkészítésekor, aktualizálásakor fontos szempont, hogy a kötelezően elkészítendő alapidokumentumok, belső szabályzatok és a sajátosságoknak megfelelően kialakított szabályzatok, utasítások, folyamatleírások, munkaköri leírások együttesen átfogóan szabályozzák az intézmény működését. A belső kontrollrendszer fejlesztésekor törekedni kell az átfogó szabályozás megvalósítása mellett arra, hogy az iskola szabályozási rendszere minél átláthatóbbá váljon, az egyes szabályozások egymással összhangban készüljenek, és együttesen fedjék le mindazokat a folyamatokat, amelyek az intézményi működést jelentik, továbbá jogszabály kötelezően előír.

Az ellenőrzés megállapításai alapján a revízió a következőket javasolta:

- Javasolt valamennyi szabályzatot felülvizsgálni a működésben bekövetkezett, valamint a jogszabályi változásokra tekintettel.
- Javasolt felülvizsgálni a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok meghatározása terén a gazdálkodási jogosultsággal rendelkező munkatársak munkaköri leírásait a Munkamegosztási Megállapodásban foglaltakhoz igazodva, az egyéb szabályzatokon átvezetett módosításokkal is összhangban.
- Az ellenőrzési nyomvonalban szereplő fő és részfeladatokat felül kell vizsgálni, kiegészíteni illetve pontosítani a jogszabályi valamint a gazdálkodás rendjében bekövetkezett változásokra tekintettel. Az ellenőrzési nyomvonalat rendszeresen aktualizálni kell.
- Javasolt a kockázatkezelés folyamatos nyomon követése, melynek során törekedni kell arra, hogy lehetőség szerint valamennyi kockázat - belső működési kockázatok és a külső környezeti kockázatok – azonosítása, felmérése megtörténjen (pld. dugulás előfordulása).
- Javasolt a szabályzatokat abból a szempontból is felülvizsgálni, hogy azok tartalmazzák-e azokat a bizonylatmintákat, melyek alkalmazása kötelező, vagy segítik a munkavégzést (pld. a kiléptetés során ellátandó feladatok), ezeket a kontrolldokumentumokat célszerű a szabályzatok mellékleteként kezelni.
- Javasolt az Intézménygazdálkodási Irodával történő együttműködés során gyakran előforduló, a kizárólag e-mailen keresztül történő ügyintéзésekhez kapcsolódó iratkezelés gyakorlatát és szabályozási rendszerét (iktatási rendszerbe történő bekerülés, mentés, tárolás, kikérés és lekérdezés, a kezelésért felelős személy meghatározása, stb.) felülvizsgálni és a szabályozást kiegészíteni a takarékosági elveket is szem előtt tartva, az átláthatóbb iratkezelés érdekében.
- Javasolt a Munkamegosztási Megállapodás 2011.07.01-től hatályos módosítására, valamint a 2012. évtől bekövetkező jogszabályi változásokra tekintettel a gazdálkodási jogkörök szabályzatainak felülvizsgálata és aktualizálása, a szabályzatok közötti összhang megteremtése.
- Javasolt az aláírásra jogosultak személyét és aláírás mintáját tartalmazó nyilvántartások aktualizálása.
- Javasolt felvenni a kapcsolatot az Intézménygazdálkodási Iroda vezetőjével
 - a Munkamegosztási Megállapodás 2.5.1. pontjában foglaltak – utalványozásra történő felhatalmazás - egységes megvalósítása és szabályozása érdekében
 - a pénztárbizonylatokon szereplő intézményi aláírások – érvényesítés, ellenjegyzés, utalványozás - egységes és szabályoknak megfelelő szerepeltetése érdekében.

Indokolt volt intézkedési terv elkészítése.

• III. sz. Gondoзási Központ

A költségvetési szervnél az ellenőrzött tevékenység színvonalát az ellenőrzés összességében *megfelelőnek* értékelte.

Összefoglalóan megállapította az ellenőrzés, hogy a költségvetési szervnél 2012. január 3-ai hatállyal készítették el a most érvényben lévő Belső Kontrollrendszer c. szabályzatot, amely megfelelően szabályozza a belső kontroll rendszer összes elemét.

A szabályzatok alapján kidolgozták az ellenőrzési nyomvonalat; elvégezték a kockázatkezelést (kockázatok beazonosítása, mértékének megállapítása, a kezelésükkel kapcsolatos tervezett intézkedések meghatározása).

2010. február 1-ei hatállyal készítették el a Belső kontroll szabályzatot, amely részletesen tartalmazza a belső kontroll rendszer elemeit (kontrollkörnyezet, kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, monitoring rendszer). A szabályzat előírásainak megfelelően kidolgozták az intézmény ellenőrzési nyomvonalait, és elvégezték a kockázatkezelést.

A pénzforgalmi jogkörök szabályozása és gyakorlati végrehajtása –néhány észrevételtől eltekintve- megfelelően történik az intézménynél.

A revízió az alábbi hiányosságokat állapította meg:

- Az intézménynél nem rendelkeznek az Ávr. 13. § (2) bekezdés g) pontjában meghatározott, a vezetékes és rádiótelefonok használatának szabályzatával.
- A Gazdálkodási szabályzat, amely 2011. július 1-től hatályos, nem lett aktualizálva az időközben történt jogszabályváltozásokkal. (Helytelenül a régi Ámr-re, és a régi Áht-re való hivatkozást tartalmaz.)
- Az intézményvezető munkaköri leírása -amely 2003. október 18-án lett kiállítva- nem tartalmazza a szakmai teljesítés igazolásának jogosultságát; továbbá nem lett aktualizálva a gazdasági szervezetenél történt változással (Intelig – Intézménygazdálkodási Iroda).

Indokolt volt intézkedési terv elkészítése.

b) A házipénztárak működésének és elszámolásának ellenőrzése

A **II. Rákóczi Ferenc Gimnázium** házipénztárának működtetésével és elszámoltatásával kapcsolatos tevékenység színvonalát az ellenőrzés összességében megfelelőnek értékelte.

1. A vizsgált költségvetési szerv házipénztárában az ellenőrzés időpontjában 3 egymástól elkülönített készpénz kezelés és nyilvántartás történt:

- Intézményi költségvetéssel kapcsolatos elszámolások.
- TÁMOP 3.1.5 támogatással kapcsolatos elszámolások.
- TÁMOP 3.1.7 támogatással kapcsolatos elszámolások.

Az előzetes bejelentés nélkül elvégzett rovacns során az intézményi költségvetéssel kapcsolatos elszámolásoknál 65.-Ft összegű hiányt talált az ellenőrzés, a másik két elszámolásnál a rovacnsolt pénzkészlet megegyezett a nyilvántartás szerinti összeggel.

A pénztáros az AY 2803884. Bevételi pénztárbizonylaton befizette a 65.-Ft összegű pénztárhiányt.

2. A pénztári működés személyi feltételei biztosítottak. A pénzkezelés szabályozottsága megfelelő.

A vizsgált költségvetési szerv Pénzkezelési Szabályzat 6. o. 1.4. A házipénztári keret c. pontjában foglaltak szerint „A pénztárban a pénztári órák befejezését követően 250.000.-Ft készpénz tartható.”

A pénztárrovanacs során talált készpénz nagyságrendje alapján javasolta az ellenőrzés felülvizsgálni, és szükség esetén aktualizálni ezt az összeget.

A Gazdasági szervezet ügyrendjét, továbbá a Kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés, szakmai teljesítés igazolás rendjének szabályzatát javasolta az ellenőrzés felülvizsgálni, és aktualizálni a 2012. január 1-től hatályos jogszabályváltozásoknak megfelelően.

3. A házipénztár biztonságos működésének feltételei -a teljes elkülönítés kivételével- biztosítottak.

4. A gazdasági eseményekről kiállított, a házipénztárban 2012. április hónapban elszámolt bizonylatok és a hozzájuk tartozó elszámolások és nyilvántartások szűrőpróbaszerű ellenőrzése során az alábbiak állapította meg:

- Az Intézményi költségvetéssel kapcsolatos elszámolások ellenőrzésénél -az alábbi 1 észrevétel kivételével- mindent rendben talált az ellenőrzés:

A kifizetésekhez kapcsolt Utalvány rendeleten szerepel és alá is írták az „ellenjegyző” rovatot.

A 2012. január 1-jétől hatályos jogszabályi előírások szerint az utalásnál már nincs ellenjegyzés, csak a kötelezettségvállalásnál kell pénzügyi ellenőrzést alkalmazni.

- A TÁMOP 3.1.5 támogatással kapcsolatos elszámolásokkal kapcsolatban –az alábbi 1 észrevétel kivételével- mindent rendben találtam:

Észrevételezte az ellenőrzés, hogy az S 380812. Időszaki pénztárjelentés 100-as folyamatos sorszámú tételénél az AB7E-C 824093 Készpénzfizetési számlán nem szerepel a kiállítás dátuma.

A hiányzó dátum pótlására felhívta a költségvetési szerv vezetőjének figyelmét, aki intézkedett annak elintézéséről.

- A TÁMOP 3.1.7 támogatással kapcsolatos elszámolások ellenőrzésénél észrevétel nem merült fel.

A kötelezettségvállalások analitikus nyilvántartásának szűrőpróbaszerű ellenőrzése során hiányosságot nem tapasztalt az ellenőrzés.

5. Az utólagos elszámolási kötelezettséggel felvett összegek szabályozásánál, kezelésénél, nyilvántartásának szűrőpróbaszerű ellenőrzésénél észrevétel nem merült fel.

Intézkedési terv készítésére nem volt szükség.

c) A költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek a belső kontrollrendszerrel kapcsolatos kötelező továbbképzésének megvalósulása

A Bkr. 12. § (1) bekezdése szerint a költségvetési szerv vezetője vagy az általa írásban kijelölt vezető állású személy – aki nem lehet a költségvetési szerv gazdasági vezetője vagy belső ellenőrzési vezetője – két évente köteles a Belső kontrollrendszer témakörében az államháztartásért felelős miniszter által meghatározott továbbképzésen részt venni.

A vizsgálat összefoglalóan megállapította, hogy **1 intézményvezető (Papp Krisztina) nem teljesítette a továbbképzési kötelezettségét, 3 igazgató (Berkes Anna, Gábor Áron, Kerekes Zsolt) késve teljesítette a továbbképzési kötelezettségét.**

A Bkr. 12. § (2) bekezdése szerint a költségvetési szerv gazdasági vezetője két évente köteles a Belső kontrollrendszerek témakörben az államháztartásért felelős miniszter által meghatározott továbbképzésen részt venni. A vizsgálat alapján összefoglalóan megállapítottam, hogy a **jelenlegi gazdasági vezetők közül mindenki teljesítette a továbbképzési kötelezettséget.** (Megjegyzés: A Polgármesteri Hivatalnak nincs gazdasági vezetője.)

Az Egészségügyi Szolgálatnál 2010. március 01-től 2011. január 31-ig **Szalóki Veronika** volt a gazdasági vezető. **Szalóki Veronika** 2010. évben a továbbképzési kötelezettségét **nem teljesítette.**

IV. Utóvizsgálatok

A korábban lefolytatott vizsgálatok során feltárt hiányosságok megszüntetésének, a javaslatok végrehajtásának **utóvizsgálata** során megállapítottuk, hogy mind a 5 vizsgált intézménynél (Marczibányi Téri Művelődési Központ, Máriaremete-Hidegkúti ÖKU Iskola, Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola, Gimnázium és Zeneiskola-Alapfokú Művészetoktatási Intézmény, Törökvész Úti Általános Iskola, Kitaibel Pál Utcai Óvoda) az előző ellenőrzés megállapításait, javaslatait többnyire megfelelően hasznosították, az Intézkedési tervben foglaltakat néhány kivétellel végrehajtották. A hiányosságok, észrevételek a helyszínen egyeztetésre kerültek, végrehajtásuk megtörtént, vagy folyamatban volt, ezért további Intézkedési terv készítése a vizsgált intézményeknél sehol sem volt indokolt.

V. Az Önkormányzat többségi irányítást biztosító befolyása alatt működő Fény Utcai Piac Kft-nél elvégzett pénzügyi-gazdasági ellenőrzés

Összefoglalóan megállapította az ellenőrzés, hogy a **Fény Utcai Piac Kft** a rendelkezésére álló erőforrásokkal hatékonyan gazdálkodott, megfelelően gondoskodott vagyona megóvásáról, a kezelésbe vett vagyon tekintetében a szerződésben előírtak szerint járt el, az elszámolások, beszámolók megbízhatóak voltak.

A Fény Utcai Piac Kft megfelelő belső kontroll rendszerrel rendelkezik, tevékenységét szabályozottan végzi, belső szabályozási rendje a működési sajátosságainak megfelelően kialakított, a jogszabályi előírásokkal összehangolt. Gazdálkodása tervezett, terveiben feltárja a főbb kockázatokat, bizonytalansági tényezőket a tényleges körülményeknek megfelelő, megbízható, és valós kép, illetve a kitűzött célok elérése érdekében. A kontrolltevékenységei megfelelőek, tevékenységét a Felügyelő Bizottság, a függetlenített könyvvizsgáló, a társasházi Intéző Bizottság ellenőrző tevékenysége mellett végzi. Munkaszervezetében a feladatok és hatáskörök egyértelműen kialakítottak, a rendelkezésre álló emberi erőforrásokkal történő hatékony gazdálkodás és a jó munkahelyi légkör biztosított. A 2011. évi beszámoló adatai tükrében eredményesen gazdálkodott, célkitűzései között, a vagyona megóvása mellett a gazdaságosság - hatékonyság - eredményesség követelményei is megfogalmazódnak.

A jelentésben tett javaslatok nem jeleznek komolyabb működésbeli hiányosságot, végrehajtásuk részben az Alapító döntése alapján, és annak függvényében történhet.

Az ellenőrzés javaslatai:

Alapító (egyedüli tag) felé:

- Javasolt a jogszabályi változásokra tekintettel a Fény Utcai Piac Kft 296/2010.(IX.23.) képviselő-testületi határozattal elfogadott Javadalmazási Szabályzata, továbbá a 232/2001.(XII.17.) képviselő-testületi határozattal elfogadott Szervezeti és Működési Szabályzatának aktualizálása.

- Javasolt - az Alapító-Megbízó részéről - a 255/2008.(VI.12.) képviselő-testületi határozat, valamint a 188/2012.(V.31.) képviselő-testületi határozat alapján, a Fény Utcai Kft-vel kötött megbízások teljeskörű felülvizsgálata a jogszabályi változásokra tekintettel, különösen a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 108. §-110. § előírásai, a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. tv. rendelkezései, a 34/2004.(X.13.) önkormányzati rendelet előírásai figyelembe vételével, továbbá annak érdekében, hogy az alapvetően azonos feladatellátás során a két külön szerződésben rögzítettek ellentmondásos rendelkezést ne eredményezzenek.

- Javasolt - az Alapító-Megbízó részéről - a Fény Utcai Kft-vel kötött Megbízási Szerződések teljeskörű felülvizsgálata mellett, a szerződés keretében meghatározni az alábbiakat is

- A fenntartás, üzemeltetés, karbantartás, továbbá a felújítás (számviteli törvényben meghatározott fogalmak szerinti) feladatellátásához kapcsolódó jogokat, kötelezettségeket a 34/2004.(X.13.) önkormányzati rendelet 7. § (5)-(6) bekezdésében előírtakra tekintettel

- A fenntartás, üzemeltetés, karbantartási feladatok költségeinek viselését, esetleges mértékét, elkülönült nyilvántartását, beszámolását

- a 249/2000.(XII.24.) Korm. rendelet 37. § (4) bekezdésében rögzítettekhez kapcsolódó adatszolgáltatás rendjét

- Egyéb jogosultságokat és kötelezettségeket (pld. 34/2004.(X.13.) önkormányzati rendelet 9. § alkalmazásához, tájékoztatási kötelezettséget a vagyonelem megrongálódásakor, nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. tv. 11. § (4) bekezdésében meghatározott esetben, I-23/12/2010. számú Jegyzői Intézkedéshez kapcsolódóan)

Fény Utcai Piac Kft felé:

- Javasolt az SZMSZ „tervezet” felülvizsgálata a jogszabályi változásokra tekintettel
 - a hatályos munka törvénykönyve rendelkezései alapján (2012. évi I. tv.)
 - Az aktualizálás során tekintettel kell lenni a Javadalmazási Szabályzat módosítására is, a hatályos Javadalmazási Szabályzat II. fejezet 1.) és 2.) pontjában rögzítettekkel összhangban, az SZMSZ-ben – és a munkaköri leírásban is - rögzíteni kell a vezető állású munkavállalónál, hogy a Javadalmazási Szabályzat rendelkezései hatálya alá tartozik.
 - Az SZMSZ Irattározásra - iratkezelésre - vonatkozó rendjét az iratkezelés részletszabályozásának megfelelően kell pontosítani, kiegészíteni, vagy a megfelelő hivatkozással a szabályzatok közötti összhangot biztosítani.
- Javasolt az Iratkezelési Szabályzat kiegészítése az iratok megfelelő csoportosítás szerinti megőrzésének, selejtezhetségének szabályozásával (irattári terv), összhangban az egyéb szabályzatokban foglaltakkal.
- Javasolt az Alapítóval történő kapcsolatfelvétel a Javadalmazási Szabályzat, továbbá az SZMSZ aktualizálásával kapcsolatban is, a szabályzatok közötti összhang megteremtése érdekében.
- Javasolt módosítás estén, az elfogadástól számított, előírt 30 napos letétbe helyezési határidőn belül a módosított Javadalmazási Szabályzatot is letétbe helyezni a cégiratok között. (2009. évi CXXII. tv. 5. § (3) bekezdés)
- Javasolt a honlapon olyan felület, struktúra kialakítása, mely biztosítja, hogy a közzétett adatok és azok változásai a közzétételt követő két évig nem távolíthatók el. (2009. évi CXXII. tv. 2.§ (9)-(11) bekezdései)
- Javasolt valamennyi szabályzat esetében, azok folyamatos aktualizálásakor a módosítások megismerésének tényét is dokumentálni.
- Javasolt a tulajdonviszonyokban bekövetkezett változásokhoz kapcsolódó, a Társaság iratai között fellelhető tulajdoni lap másolatok összerendezése, továbbá együtt tárolása.
- Javasolt a Leltározási és leltárkészítési szabályzat kiegészítése a jelenleg nem saját tulajdonú, vagyonkezelésbe vett ingatlanokra vonatkozó, a 249/2000.(XII.24.) Korm. rendelet 37. § (4) bekezdésében előírt adatszolgáltatás teljesítéséhez kapcsolódó sajátos szabályokkal, az Alapítóval egyeztetett módon, figyelemmel a Megbízási Szerződés esetleges módosításában foglaltakra is.

Indokolt volt intézkedési terv készítése.

B./ A belső kontrollrendszer működésének értékelése az ellenőrzési tapasztalatok alapján

1. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.

Ilyen cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel a vizsgálatok során.

2. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

Az ellenőrzés javasolta a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (FEUVE) fokozását mind a hivatalban, mind az intézményeknél.

Fontos feladat, hogy a költségvetési szervek a jogszabály változásoknak, és a szervezeti változásoknak megfelelően rendszeresen felülvizsgálják és aktualizálják a belső szabályzataikat.

A javaslatokat az Éves Ellenőrzési Jelentés A. fejezetének 3. pontja tartalmazza részletesen.

A belső ellenőrök a vizsgálataik során kiemelt figyelmet fordítottak a takarékos gazdálkodás lehetőségeinek feltárására, továbbá a pazarlások forrásainak megjelölésére.

Feltárt takarékosági lehetőségek száma: 6 db.

Feltárt pazarlási források száma: 5 db.

Feltárt takarékosági lehetőségek:

- A revízió nagymértékű készpénzforgalmat tapasztalt a Budenz József Általános Iskola és Gimnáziumnál, ezért takarékosági okok miatt javasolta, hogy lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat alkalmazzanak.
- A vizsgálat megállapította az Újlaki Általános Iskolánál, hogy a számítástechnikai eszközök beszerése előtt nem került sor 3 db árajánlat beszerzésére. Javasolta az ellenőrzés, hogy a felelős, takarékos, költséghatékony gazdálkodás érdekében a jövőben a 100.000.- Ft feletti vásárlás esetén legalább 3 árajánlatot szerezzenek be.
- Az Újlaki Általános Iskolánál megállapította az ellenőrzés, hogy a bérleti díj megállapításához figyelembe vett határozatot a GTB 2004. júniusában fogadta el, azóta erre vonatkozóan módosítás nem történt. Javasolta az ellenőrzés, hogy a Művelődési Iroda az inflációra tekintettel kezdeményezze az irányadó bérleti díj felülvizsgálatát.
- A Budapesti Olasz Iskola Egyesületnek a vizsgálat időpontjában 2,3 millió Ft-os tartozása volt az Újlaki Általános Iskola felé. Javasolta az ellenőrzés, hogy az igazgató írásban szólítsa fel az Egyesületet a tartozásuk kiegyenlítésére.
- Az Újlaki Általános Iskolánál észrevételezte, a revízió, hogy a fűtő-karbantartó besorolása (D/14.) nem megfelelő, csak „B” fizetési osztályba sorolható, ezért javasolta a besorolás ennek megfelelő módosítását.
- Az Újlaki Általános Iskolánál az ellenőrzés felhívta a figyelmet arra, hogy a bevételek beszédeseikor, kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni, a kiadások készpénzben történő teljesítésére csak jogszabályban szabályozott esetekben kerülhet sor.

Feltárt pazarlási források:

- A Százszorszép Óvodánál javasolt az óvodavezető részéről a szóbeli tájékoztatók mellett írásban is folyamatosan felhívni különösen a kedvezményes étkezésben részesülő gyermekek szüleinek figyelmét arra, hogy gyermekük hiányzása esetén az étkezést mondják le, mert a központi költségvetés az önkormányzat részére a le nem mondott, igénybe nem vett napokra nem biztosítja a kedvezményes étkezéshez történő hozzájárulást.
- A Budenz József Általános Iskola és Gimnáziumnál megállapította a belső ellenőrzés, hogy a bérleti díj megállapításához figyelembe vett határozatot a GTB 2004. júniusában fogadta el, azóta erre vonatkozóan módosítás nem történt, továbbá a műfüves pályák bérleti díja a fenntartó által jelenleg nem szabályozott. Javasolta az ellenőrzés, hogy a Művelődési Iroda az inflációra tekintettel kezdeményezze a bérleti díjak felülvizsgálatát, és a műfüves pálya díjának megállapítását.
- A Budenz József Általános Iskola és Gimnáziumnál az étkezésekkel kapcsolatban az ellenőrzés felhívta a figyelmet arra, hogy minden szülőnek -beleértve az ingyenesen, kedvezményesen, kedvezmény nélkül étkező gyermek szüleit is- bármilyen okból történő hiányzás esetén lemondási kötelezettségük van. Hiányzás esetén az Önkormányzat a le nem mondott, megrendelt adagokra nem igényelheti meg a normatív támogatást, ezért a feleslegesen megrendelt étel ára teljes egészében az Önkormányzat költségvetését terheli. Sőt, az Önkormányzat a térítési díjhoz képest a jóval magasabb eladási árat fizeti meg az étkezési Szolgáltatónak. A magasabb eladási árat fizeti az Önkormányzat a kedvezményes étkezésben nem részesülő tanulók hiányzásánál is, ha azt nem mondták le. A le nem mondott adagok felesleges költséget jelentenek az Önkormányzatnak, ezért nagyon fontos az étkezés lemondása hiányzás esetén.
- A Budenz József Általános Iskola és Gimnázium ellenőrzésével kapcsolatban megfogalmazta a revízió, hogy az Alapító okiratban tételesen kell felsorolni az SNI tanulókra vonatkozóan, hogy milyen típusú fogyatékos tanulók oktatását látja el az iskola, mely fogyatékkal élő tanulók oktatásához biztosítják a személyi és tárgyi feltételeket; ellenkező esetben nem vehetnek igénybe központi költségvetésből normatív támogatást.
- Az Újlaki Általános Iskolánál javasolta az ellenőrzés, hogy az eddigi gyakorlatnak megfelelően az igazgató írásos és szóbeli tájékoztató útján továbbra is rendszeresen hívja fel az étkeztetésben részesülő tanulók szüleinek a figyelmét arra, hogy nagyon fontos gyermekük hiányzása esetén az étkezés lemondása.

3. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

Kontrollkörnyezet

Általános tapasztalat, hogy a költségvetési szervek (beleértve a Polgármesteri Hivatalt is) rendelkeznek a kötelező belső szabályzatokkal és a személyre szóló munkaköri leírásokkal.

Fontos feladat, hogy a jogszabály változásoknak és a szervezeti változásoknak megfelelően rendszeresen felülvizsgálják és aktualizálják ezeket a dokumentumokat.

Az ellenőrzési nyomvonalakat szükséges kiegészíteni az új előírásoknak megfelelően, hogy azok az adott költségvetési szerv összes működési folyamatait tartalmazzák, és megfeleljenek az új jogszabályi előírásoknak.

A Belső Ellenőrzési Egységnél egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. A NGM honlapján a Belső ellenőrök szakmai etikai kódexe c. részben konkrétan meghatározottak a belső ellenőrökkel szemben támasztott etikai elvárások.

Felülvizsgáltuk és az új jogszabályi előírásoknak megfelelően aktualizáltuk a függetlenített belső ellenőrzés szabályzatait:

- **I-3-11/2012. Jegyzői Intézkedés:** A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának Belső Ellenőrzési Stratégiai Terve a 2012-2015. évekre.
Hatályos: 2012. március 1.

- **I-3-12/2012. Jegyzői Intézkedés:** A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Belső Ellenőrzési Kézikönyve.
Hatályos: 2012. március 1.

- **ME 09-31** Belső Ellenőrzési Egység folyamatszabályozása

Kockázatkezelési rendszer

A kockázatok beazonosítását, értékelését és kezelését elvégezték. A kockázatkezelés terén is fontos annak folyamatos nyomon követése, felülvizsgálata és aktualizálása.

Kontrolltevékenységek

Az ellenőrzések során tapasztalt hiányosságok csökkentése érdekében továbbra is kiemelt feladat a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (FEUVE) fokozása a költségvetési szerveknél.

A különböző beszámolók, jelentések esetében fontos a „négy szem” elvének (a tevékenység elvégzésének az azt elvégzőtől független másik személy által történő felülvizsgálata) biztosítása.

Információs és kommunikációs rendszer

A költségvetési szervek működése során keletkezett és hozzá érkezett iratokat nyilvántartásba veszik.

A költségvetési szerveknél kialakították a mindennapi munkavégzés során felmerült szabálytalanságok eljárásrendjét.

Nyomon követési rendszer (monitoring)

Fontos feladat a költségvetési szervek tevékenységeinek a folyamatos és eseti nyomon követése; az elvárt értékektől való esetleges eltérések okainak felderítése, és az okok megszüntetésére, illetve mérséklésére szolgáló intézkedések megtétele.

Célszerű a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének legalább évenkénti felülvizsgálata és értékelése önértékelés keretében.

Az ellenőrzött költségvetési szerveknél intézkedni kell a belső ellenőrzés, illetve egyéb belső vagy külső vizsgálat által feltárt hibák kijavításáról, a szükséges intézkedések azonnali megtételéről.

A Belső Ellenőrzési Egységnél olyan monitorig rendszert alakítottunk ki, amely lehetővé tette az egység tevékenységének, a kiemelt célok megvalósításának nyomon követését (helyi minőségcél vizsgálata, folyamatmérések, ellenőrzések nyilvántartása)

Kiemelt cél a tanácsadási tevékenység fokozása.

C./ Az intézkedési tervek megvalósítása

A belső ellenőrzési jelentésekben tett megállapítások, javaslatok hasznosulását, továbbá az intézkedési tervben foglalt feladatok megvalósítását az ellenőrzött szervezetek/szervezeti egységek vezetőinek **írásbeli tájékoztatásai** alapján, és **utóvizsgálatok** keretében követjük nyomon.

Az intézkedésekről a Bkr. 47. §-ában foglalt előírásoknak megfelelő nyilvántartást vezetünk.

Az intézkedésekről vezetett nyilvántartások alapján megállapítottuk, hogy a vizsgált intézményeknél és szervezeti egységeknél az előző ellenőrzések megállapításait, javaslatait többnyire megfelelően hasznosították, az intézkedési tervben foglaltakat néhány kivétellel végrehajtották.

Két költségvetési szerv vezetője kért és kapott határidő módosítást az intézkedési tervben foglalt feladatok végrehajtására. (Fillér Utcai Általános Iskola, Pedagógiai Szakszolgálat.)

1. melléklet az Éves Ellenőrzési Jelentéshez

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének

Polgármesteri Hivatalának

2012. évi Belső Ellenőrzési Terve

A költségvetési szervek belső ellenőrzési rendjét meghatározó jogszabályi környezet és annak módosításai alapján került sor az egységes szerkezetű - az Önkormányzat intézményhálózatára (beleértve a Polgármesteri Hivaltat is) kiterjedő - belső ellenőrzési munkaterv összeállítására.

A főbb jogszabályi előírások az alábbiak:

- **A helyi önkormányzatokról szóló, többször módosított 1990. évi LXV. törvény (továbbiakban: Ötv.) 92. § (5)** A jegyző köteles gondoskodni a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani

útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

(6) A helyi önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év november 15-éig hagyja jóvá.

- Az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény (továbbiakban: Áht.) 94. § (1) bekezdés e) pontja értelmében a költségvetési szerv vezetője felelős a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének és az annak részét képező belső ellenőrzés megszervezéséért és hatékony működtetéséért.

- A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló, többször módosított 193/2003. (XI. 26.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ber.) 4. § (1) A költségvetési szerveknél a belső ellenőrzés kialakításáról és működéséhez szükséges források biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

A 2012. évi ellenőrzési terv a I-23/9/2010. Jegyzői Intézkedésbe foglalt stratégiai tervvel, továbbá a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Belső Ellenőrzési Kézikönyvről szóló I-23/10/2010. Jegyzői Intézkedésben foglaltakkal összhangban került összeállításra.

A Ber. 21. § (2) bekezdése értelmében "Az éves ellenőrzési tervnek kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia."

Az éves terv - az Állami Számvevőszék javaslatainak végrehajtásaként - szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzésként tartalmazza az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatások szűrőpróbaszerű ellenőrzését.

A Művelődési Iroda és a Szociális és Gyermekvédelmi Iroda kockázatelemzésében - saját tapasztalataikra és külső (Állami Számvevőszék) vizsgálatra hivatkozva - magas kockázatnak minősítették, hogy a függetlenített belső ellenőrzés ritka.

Fentiek alapján került be az éves ellenőrzési munkatervbe a normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzése a Művelődési Irodán; a Szociális és Gyermekvédelmi Irodán, továbbá a hozzájuk tartozó közoktatási, óvodai nevelést ellátó, szociális és gyermekjóléti intézményeknél.

A jogszabályi előírások maradéktalan végrehajtásának biztosítása, továbbá az esetleges büntetések megelőzése érdekében indokolt az államháztartással összefüggő közérdekű adatok kötelező közzétételének ellenőrzése az Önkormányzat honlapján. (A Büntető Törvénykönyvről szóló 1978. évi IV. törvény 177/B. § (1) bekezdése büntetni rendeli azt, aki a közérdekű adatok nyilvánosságáról szóló törvényi rendelkezéseket megszegi.)

Magas kockázata miatt tartalmazza a munkaterv az európai uniós forrásból megvalósított feladatok végrehajtásának ellenőrzését, továbbá a közbeszerzési tevékenység vizsgálatát.

Az Ötv. 92. § (11) bekezdésében foglalt előírások alapján került be az éves ellenőrzési tervbe az Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások

felhasználásának ellenőrzése a kedvezményezett szervezetek dokumentációinak vizsgálatával.

Utóellenőrzésre javasolt feladat a vagyontaszter vezetésével kapcsolatos tevékenység, továbbá a vagyontaszter és a számviteli nyilvántartások egyezőségével kapcsolatban a Vagyongazdálkodási és Ingatlan-nyilvántartási Irodán, továbbá a Pénzügyi Irodán 2010. évben elvégzett vizsgálat; valamint az Informatikai Iroda 2010. évi teljes körű vizsgálatának belső ellenőri jelentésében megfogalmazott észrevételek, javaslatok megvalósulásának ellenőrzése; a megtett intézkedések nyomon követése.

A pénzügyi-gazdasági ellenőrzésre, továbbá a belső kontrollrendszerrel és a pénzgazdálkodási jogosultságokkal kapcsolatos témavizsgálatokba bevont intézmények kiválasztása kockázatelemzés (a korábbi vizsgálat óta eltelt időszak hossza, továbbá a vezetői megbízás esetén a hátralévő évek száma) alapján történt.

Az intézményeknél a korábbi években elvégzett ellenőrzések során feltárt hiányosságok felszámolására tett intézkedések nyomon követésének ellenőrzésére utóvizsgálat keretében kerül sor.

Az Önkormányzat többségi irányítást biztosító befolyása alatt működő gazdasági társaságok közül a Fény Utcai Piac Kft. pénzügyi-gazdasági ellenőrzése az Ötv. 92. § (11) bekezdés b) pontjában foglaltaknak megfelelően került be a munkatervbe.

Az éves ellenőrzési tervet a rendelkezésre álló erőforrások alapján 3 fő teljes munkaidős belső ellenőri létszámra terveztük.

A **belső ellenőri kapacitás** alapján az ellenőrzésekre fordítható és a tervezett ellenőrzések teljesítéséhez szükséges munkanapok száma:

2012. évben a munkanapok száma:	252 nap
Munkanapok száma 3 főre összesen:	756 nap
ebből kieső idők:	
szabadság (110 nap tárgyévi, 10 nap előző évi)	-120 nap
szakmai továbbképzésre fordított napok száma	-12 nap
jogszabályok, szakmai anyagok tanulmányozása	-30 nap
a Ber.-ben meghatározott egyéb feladatok	-40nap
Ellenőrzésre fordítható munkanapok száma:	554 nap
2012. évre tervezett ellenőrzések erőforrás-szükséglete:	443 nap
Soron kívüli ellenőrzések kapacitása (20%)	111 nap
Ellenőrzésre fordítandó munkanapok összesen:	554 nap

A. A Polgármesteri Hivatalnál elvégzendő feladatok

A Képviselő-testület munkájának segítése, döntéseinek előkészítése és döntéseinek végrehajtása érdekében az éves hivatali ellenőrzési feladatok meghatározása, elvégzése során **elsődleges cél**, hogy a Polgármesteri Hivatal

működése, szabályozottsága megfelel-e a jogszabályi előírásoknak,

- a hivatal szervezeti és működési rendje megfelelően biztosítja-e az önkormányzati feladatok hatékony és szakszerű ellátását, a gazdálkodással összefüggő feladatok szabályszerű ellátását, maradéktalanul érvényesülnek-e az erre vonatkozó követelmények,

a hivatalon belül működő egyes belső szervezeti egységek a vonatkozó jogszabályokban, belső intézkedésben foglaltak szerint látják-e el tevékenységüket,

megszervezték-e a belső kontrollrendszert és azt hatékonyan működtetik-e,

az Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása a rendeltetésének megfelelően történt-e,

a közérdekű adatok kötelező közzétételével kapcsolatos előírásokat maradéktalanul végrehajtották-e,

az európai uniós forrásból megvalósított feladatok végrehajtása megfelel-e a jogszabályi előírásokban foglaltaknak,

a közbeszerzési tevékenység megfelel-e a jogszabályokban foglalt előírásoknak.

I. Szabályszerűségi, pénzügyi, és teljesítmény ellenőrzések

1. A belső kontrollrendszerrel kapcsolatos szabályozottság és gyakorlati végrehajtásának ellenőrzése a Polgármesteri Hivatalnál

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: A belső kontrollrendszer (kontrollkörnyezet, kockázatkezelés, kontrolltevékenységek, információ és kommunikáció, monitoring) kialakítása, működtetése

Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a belső kontrollrendszer szabályozása maradéktalanul megtörtént-e, annak gyakorlati működtetése megfelel-e a kapcsolódó jogszabályokban (Áht., Ámr.) foglalt előírásoknak.

Az ellenőrizendő **időszak**: 2012. év

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 25 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: célvizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: I. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egységek**: a Polgármesteri Hivatal irodái
Gyermekevédelmi Iroda; továbbá a hozzájuk tartozó közoktatási; óvodai nevelést ellátó; szociális és gyermekjóléti intézmények

2. Az államháztartással összefüggő közérdekű adatok kötelező közzétételének ellenőrzése a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat honlapján

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: A közérdekű adatok megjelenése, frissülése a honlapon

Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy az államháztartással összefüggő közérdekű adatok kötelező közzétételével kapcsolatos jogszabályokban (2005. évi XC. törvény az elektronikus információszabadságról, az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19.) Korm. rendelet 233. § és 22. számú melléklete), belső szabályzatban (I-262/4/2011. Polgármesteri-Jegyzői együttes intézkedés a közérdekű adatok közzétételi kötelezettségének teljesítéséről) foglalt előírásokat maradéktalanul végrehajtották-e.

Az ellenőrizendő **időszak**: 2012. év

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 15 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: célvizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: I. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egységek**: a Polgármesteri Hivatal irodái

3. A normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzése a Művelődési Irodán; a Szociális és Gyermekvédelmi Irodán, továbbá a hozzájuk tartozó közoktatási; óvodai nevelést ellátó; szociális és gyermekjóléti intézményeknél (a 2006. június 19-én kelt Jegyzői utasításban, továbbá a I-22/11/2007. sz. Jegyzői Intézkedésben foglaltaknak megfelelően.)

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: normatív állami hozzájárulások igénylése és elszámolása.

Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a normatív hozzájárulásokat a költségvetési törvényben és a feladatellátásra vonatkozó jogszabályokban meghatározott feltételek teljesítése alapján igényelték-e; a normatív hozzájárulások elszámolását a jogszabályi előírásoknak megfelelően készítették-e el, azok adattartalma megalapozott és megbízható-e.

Az ellenőrizendő **időszak**: 2011. és 2012. év

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 39 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: témavizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: I. negyedév, és IV. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egységek**: Művelődési Iroda; Szociális és Gyermekvédelmi Iroda, továbbá a hozzájuk tartozó közoktatási, óvodai nevelést ellátó, szociális és gyermekjóléti intézmények.

4. Az Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználásának ellenőrzése a kedvezményezett szervezetek dokumentációinak ellenőrzése alapján

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: céljelleggel juttatott támogatások felhasználása.

Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a céljelleggel juttatott támogatások felhasználása a rendeltetésének megfelelően történt-e.

Az ellenőrizendő **időszak**: 2011. év

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 22 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: célvizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: III. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egység**: a Polgármesteri Hivatal kapcsolódó irodái

5. Európai uniós forrásból megvalósított feladatok végrehajtásának ellenőrzése a Polgármesteri hivatalnál

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: európai uniós forrásból megvalósított feladatok.

Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy az európai uniós forrásból megvalósított feladatok végrehajtása megfelel-e a jogszabályi előírásban, továbbá a belső szabályozásban (I-160/5/2010. Polgármesteri-Jegyzői Együttes intézkedés a Projektvezetési Szabályzatról) foglalt előírásoknak.

Az ellenőrizendő **időszak**: 2011. és 2012. év

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 29 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: célvizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: teljesítményellenőrzés

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: III. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egység**: a Polgármesteri Hivatal kapcsolódó irodái

6. A közbeszerzési tevékenység ellenőrzése a Polgármesteri Hivatal irodáinál

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: Az Önkormányzat közbeszerzési tevékenysége.

Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a közbeszerzési tevékenység megfelel-e a jogszabályokban foglalt előírásoknak.

Az ellenőrizendő **időszak**: 2011. és 2012. év

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 30 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: átfogó vizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi, pénzügyi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: IV. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egység**: a Polgármesteri Hivatal kapcsolódó irodái

II. Utóvizsgálatok

Az utóvizsgálatok **célja** annak megállapítása, hogy az előző ellenőrzések megállapításai mennyiben hasznosultak, végrehajtották-e az intézkedési tervben foglalt észrevételeket, javaslatokat.

Az **ellenőrizendő időszak**: jelenlegi gyakorlat

Vizsgálatok **jellege**: utóellenőrzés

Vizsgálatok **típusa**: szabályszerűségi, pénzügyi

1. A vagyontaszter vezetésével kapcsolatos tevékenység, továbbá a vagyontaszter és a számviteli nyilvántartások egyezőségével kapcsolatban a 2010. évben elvégzett vizsgálat utóellenőrzése a Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Irodán, továbbá a Pénzügyi Irodán

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 10 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: III. negyedév

2. Az Informatikai Iroda 2010. évi teljes körű vizsgálatának utóellenőrzése

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 10 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: IV. negyedév

B. Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési intézményeknél elvégzendő feladatok

Az éves intézményi ellenőrzési feladatok meghatározása, elvégzése során **elsődleges cél** annak megítélése, hogy az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési intézmények működése, gazdálkodása

- mennyiben szervezett, szabályozott,
- a rendelkezésükre bocsátott vagyonnal, pénzeszközökkel felelősen, a jogszabályi előírásoknak megfelelően gazdálkodnak-e,
- milyen színvonalon tesznek eleget beszámolási, könyvvezetési kötelezettségüknek,
- az operatív gazdálkodás kielégíti-e a követelményeket,
- megszervezték-e a belső kontrollrendszert, és azt hatékonyan működtetik-e.

I. Pénzügyi-gazdasági ellenőrzések

Pénzügyi-gazdasági ellenőrzésre 1 önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervnél, továbbá 3 önállóan működő költségvetési szervnél kerül sor.

A tervezett ellenőrzések **tárgya:** Tervezés, operatív gazdálkodás, beszámolás

Az ellenőrzések **célja:** A gazdálkodás szabályozott-e, a végrehajtás és a dokumentálás szabályszerű-e

Az ellenőrzések **jellege:** általános gazdasági

Az ellenőrzések **típusa:** rendszerellenőrzés

Az ellenőrzések **módszere:** szűrőpróbaszerű, egy havi banki és pénztári anyag tételes ellenőrzése

1. Budenz József Általános Iskola és Gimnázium (1021 Budapest, Budenz utca 20-22.)

Ellenőrizendő időszak: 2010. és 2011. évek

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 35 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: I. negyedév

2. Újlaki Általános Iskola (1023 Budapest, Ürömi u. 64.)

Ellenőrizendő időszak: 2010. és 2011. évek

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 30 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: II. negyedév

3. Pedagógiai Szakszolgálat (1022 Budapest, Marczibányi tér 1.)

Ellenőrizendő időszak: 2010. és 2011. évek

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 30 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: II. negyedév

4. Budakeszi Úti Óvoda (1021 Budapest, Budakeszi út 75.)

Ellenőrizendő időszak: 2011. és 2012. év I. félév

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 30 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: IV. negyedév

II. Téma- és célvizsgálatok

a.) A belső kontrollrendszerrel és a pénzgazdálkodási jogosultságokkal kapcsolatos szabályozottságnak és gyakorlati végrehajtásának ellenőrzésére 2 önállóan működő költségvetési szervnél kerül sor.

A tervezett ellenőrzések **tárgya:** A belső kontrollrendszer (kontrollkörnyezet, kockázat-kezelés, kontrolltevékenységek, információ és kommunikáció, monitoring) kialakítása, működtetése. A kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, szakmai teljesítés- igazolás, érvényesítés és utalványozás rendjének kialakítása.

Az ellenőrzések **célja:** Annak megállapítása, hogy a belső kontrollrendszer szabályozása és gyakorlata, továbbá a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, szakmai teljesítésigazolás, érvényesítés és utalványozás rendjének intézményi belső szabályozása maradéktalanul megtörtént-e, annak gyakorlati működtetése megfelel-e az Áht-ban és az Ámr-ben foglalt előírásoknak.

Az **ellenőrizendő időszak:** jelenlegi gyakorlat

Az ellenőrzések **jellege:** témavizsgálat

Az ellenőrzések **típusa:** szabályszerűségi

Az ellenőrzések **módszere:** szűrőpróbaszerű

1. Fillér Utcái Általános Iskola (1022 Budapest, Fillér utca 70-76.)

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 10 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: II. negyedév

2. III. sz. Gondozási Központ (1028 Budapest, Kazinczy utca 47.)

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 10 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: III. negyedév

b.) A házipénztárak működésének és elszámolásainak ellenőrzése. (Kiemelten az utólagos elszámolási kötelezettséggel felvett összegek kezelésének és nyilvántartásának vizsgálata.)

A tervezett ellenőrzés **tárgya:** házipénztárak működése és elszámolása.

Az ellenőrzés **célja:** megállapítani, hogy a házipénztárak működése és elszámolása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak. Az utólagos elszámolási kötelezettséggel felvett összegek nyilvántartásánál érvényesül-e a bruttó elszámolás elve.

Az ellenőrizendő **időszak:** jelenlegi gyakorlat

A szükséges ellenőrzési **kapacitás:** 28 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege:** témavizsgálat

Az ellenőrzés **típusa:** szabályszerűségi, pénzügyi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: folyamatosan

Az ellenőrzött intézmények: Előzetes bejelentés nélküli (meglepetésszerű) vizsgálat miatt az intézmények kijelölésére később kerül sor.

c.) A költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek a belső kontrollrendszerrel kapcsolatos kötelező továbbképzésének megvalósulása az intézményeknél

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek kötelező továbbképzése a belső kontrollrendszerrel kapcsolatban.

Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a belső kontrollrendszerrel kapcsolatos kötelező továbbképzésre vonatkozó jogszabályi előírásokat (Áht., 28/2011.(VIII.3.) NGM rendelet a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú továbbképzéséről) hogyan hajtották végre az intézményeknél.

Az ellenőrizendő **időszak**: jelenlegi gyakorlat

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 12 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: témavizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzés **módszere**: intézményektől bekért dokumentációk alapján

Az ellenőrzés **ütemezése**: III. név

Az ellenőrzött intézmények: Az összes intézmény.

III. Utóvizsgálatok

Az utóvizsgálatok **célja** annak megállapítása, hogy az előző ellenőrzés megállapításait miként hasznosították. Végrehajtották-e az intézkedési tervben foglaltakat.

Az **ellenőrizendő időszak**: jelenlegi gyakorlat

Vizsgálatok **jellege**: utóellenőrzés

Vizsgálatok **típusa**: szabályszerűségi, pénzügyi

1. A Máriaremete-Hidegkúti ÖKU Iskolánál (1028 Budapest, Község ház utca 10.) 2010. évben elvégzett pénzügyi-gazdasági ellenőrzés utóellenőrzése

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 8 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: I. negyedév

2. A Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola, Gimnázium és Zeneiskola-Alapfokú Művészetoktatási Intézménynél (1022 Budapest, Marczibányi tér 1.) 2010. évben elvégzett témavizsgálat (belső kontrollrendszer, pénzforgalmi jogosultságok) utóellenőrzése

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 8 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: II. negyedév

3. A Törökvész Úti Általános Iskolánál (1025 Budapest, Törökvész út 67-69.) 2011. évben elvégzett témavizsgálat (belső kontrollrendszer, pénzforgalmi jogosultságok) utóellenőrzése

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 8 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: II. negyedév

4. A Marczibányi Téri Művelődési Központnál (1022 Budapest, Marczibányi tér 1.) 2011. évben elvégzett témavizsgálat belső kontrollrendszer, pénzforgalmi jogosultságok) utóellenőrzése

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 7 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: III. negyedév

5. A Kitaibel Pál Utcai Óvodánál (1022 Budapest, Kitaibel Pál utca 10.) 2010. évben elvégzett témavizsgálat (házipénztár) utóellenőrzése

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 7 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: IV. negyedév

C. Az Önkormányzat többségi irányítást biztosító befolyása alatt működő gazdasági társaságoknál, közhasznú társaságoknál elvégzendő feladatok

A gazdasági társaságoknál és a közhasznú társaságok ellenőrzésénél **elsődleges cél**

- a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodás,
- a vagyon megóvásának, gyarapításának,
- az elszámolások, beszámolások megbízhatóságának ellenőrzése.

1. A Fény Utcai Piac Kft. (1024 Budapest, Lövház utca 12.) pénzügyi-gazdasági ellenőrzése

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: A gazdasági társaság pénzügyi-gazdasági tevékenysége

Az ellenőrzések **célja**: Annak megállapítása, hogy a rendelkezésre álló erőforrásokkal hatékonyan gazdálkodtak-e; megfelelően gondoskodtak-e a vagyon megóvásáról, gyarapításáról; az elszámolások, beszámolók megbízhatóak voltak-e.

Az ellenőrzés **jellege**: általános gazdasági

Az ellenőrzések **típusa**: rendszerellenőrzés

Az ellenőrzések **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrizendő időszak: 2011. év és 2012. I. félév

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 40 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: III. negyedév

KOCKÁZATELEMZÉS a 2012. évi belső ellenőrzési munkatervhez

A Ber. 21. § (2) bekezdése értelmében az éves ellenőrzési tervnek kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia.

I. A Polgármesteri Hivatalban elvégzendő ellenőrzési feladatok kockázatelemzése

Az éves terv - az Állami Számvevőszék javaslatainak végrehajtásaként - szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzésként tartalmazza az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatások szűrőpróbaszerű ellenőrzését.

A Művelődési Iroda és a Szociális és Gyermekvédelmi Iroda kockázatelemzésében - saját tapasztalataikra és külső (Állami Számvevőszék) vizsgálatra hivatkozva - magas kockázatnak minősítették, hogy a függetlenített belső ellenőrzés ritka.

Fentiek alapján került be az éves ellenőrzési munkatervbe a normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzése a Művelődési Irodán; a Szociális és Gyermekvédelmi Irodán, továbbá a hozzájuk tartozó közoktatási, óvodai nevelést ellátó, szociális és gyermekjóléti intézményeknél.

A jogszabályi előírások maradéktalan végrehajtásának biztosítása, továbbá az esetleges büntetések megelőzése érdekében indokolt az államháztartással összefüggő közérdekű adatok kötelező közzétételének ellenőrzése az Önkormányzat honlapján. (A Büntető Törvénykönyvről szóló 1978. évi IV. törvény 177/B. § (1) bekezdése büntetni rendeli azt, aki a közérdekű adatok nyilvánosságáról szóló törvényi rendelkezéseket megszegi.)

Magas kockázata miatt tartalmazza a munkaterv az európai uniós forrásból megvalósított feladatok végrehajtásának ellenőrzését, továbbá a közbeszerzési tevékenység vizsgálatát.

Az Ötv. 92. § (11) bekezdésében foglalt előírások alapján került be az éves ellenőrzési tervbe az Önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználásának ellenőrzése a kedvezményezett szervezetek dokumentációinak vizsgálatával.

Utóellenőrzésre javasolt feladat a vagyongatásster vezetésével kapcsolatos tevékenység, továbbá a vagyongatásster és a számviteli nyilvántartások egyezőségével kapcsolatban a Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Irodán, továbbá a Pénzügyi Irodán 2010. évben elvégzett vizsgálat; továbbá az Informatikai Iroda 2010. évi teljes körű vizsgálatának belső ellenőri jelentésében megfogalmazott észrevételek, javaslatok megvalósulásának ellenőrzése; a megtett intézkedések nyomon követése.

II. Az intézményeknél elvégzendő ellenőrzési feladatok kockázatelemzése

A pénzügyi-gazdasági ellenőrzésekbe, továbbá a belső kontrollrendszerrel és a pénzgazdálkodási jogosultságokkal kapcsolatos témavizsgálatokba bevont intézmények kiválasztása kockázat-elemzés (a korábbi vizsgálat óta eltelt időszak hossza, továbbá a vezetői megbízás esetén a hátralévő évek száma) alapján történt.

Az intézményeknél a korábbi években elvégzett ellenőrzések során feltárt hiányosságok felszámolására tett intézkedések nyomon követésének ellenőrzésére utóvizsgálat keretében kerül sor.

Módszertan

A korábbi (elsősorban pénzügyi-gazdasági ellenőrzés) vizsgálat óta **eltelt időszak hossza** esetén 1-3 év között alacsony (A), 4 év és ennél hosszabb időszak esetén magas (M) a kockázat.

Vezetői megbízás esetén a **hátralévő évek száma** alapján 0 és 1 év esetén magas (M), 2 év és annál hosszabb időszak esetén alacsony (A) a kockázat.

A pénzügyi-gazdasági ellenőrzésre, továbbá a belső kontrollrendszerrel és a pénzgazdálkodási jogosultságokkal kapcsolatos témavizsgálatokba az alábbiak szerint elsősorban azokat az intézményeket vontuk be, amelyeknél mindkét szempont szerint magas a kockázat:

Pénzügyi-gazdasági ellenőrzések

1. A Budenz József Általános Iskolánál és Gimnáziumnál 7 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés (5 éve volt annak az utóvizsgálata), 3 éve volt a normatív támogatások igénylésének és elszámolásának ellenőrzése, 1 éve volt pénztárellenőrzés. Az intézmény vezetőjének 2013. 07. 31-én lejár a vezetői megbízása.

2. Az Újlaki Általános Iskolánál 7 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés (5 éve volt annak az utóvizsgálata), 5 éve volt a normatív támogatások igénylésének és elszámolásának ellenőrzése, 2 éve volt pénztárellenőrzés. Az intézmény vezetőjének 2013. 07. 31-én lejár a vezetői megbízása.

3. A Pedagógiai Szakszolgálatnál 10 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés (9 éve volt annak az utóvizsgálata), és 4 éve volt témavizsgálat a pénzforgalmi jogosultságokkal és a FEUVE-val kapcsolatban (2 éve volt annak az utóvizsgálata). Az intézmény vezetőjének 2013. 07. 31-én jár le a vezetői megbízása.

4. A Budakeszi Úti Óvodánál 10 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés (8 éve volt annak az utóvizsgálata), 4 éve és 1 éve volt témavizsgálat a normatív támogatások igénylésével és elszámolásával kapcsolatban, 4 éve volt témavizsgálat a pénzforgalmi jogosultságokkal és a FEUVE-val kapcsolatban. Az intézmény vezetőjének 2013. 07. 31-én jár le a vezetői megbízása.

Témavizsgálatok

A **belső kontrollrendszer ellenőrzése** az újszerűsége, magas kockázata miatt indokolt.

A **pénzforgalmi jogosultságok ellenőrzése** a korábbi pénzügyi-gazdasági ellenőrzések tapasztalatai alapján, magas kockázat alapján indokolt.

1. A Fillér Utcai Általános Iskolánál 5 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés (5 éve volt annak az utóvizsgálata), 4 éve volt témavizsgálat a normatív támogatások igénylésével és elszámolásával kapcsolatban. Az intézmény vezetőjének 2014. 07. 31-én jár le a vezetői megbízása.

2. A III. számú Gondozási Központnál 8 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés, (5 éve volt ennek utóvizsgálata). Az intézmény vezetőjét 1997. 11. 15-én nevezték ki az intézmény élére.

A házipénztárak működésének ellenőrzése a pénzkezelés, és az utólagos elszámolási kötelezettséggel kiadott összegek kezelésének magas kockázata miatt indokolt.

III. Az Önkormányzat többségi irányítást biztosító befolyása alatt működő gazdasági társaságoknál, közhasznú társaságoknál elvégzendő feladatok kockázatelemzése

A Fény Utcai Piac Kft. pénzügyi-gazdasági ellenőrzése az Ötv. 92. § (11) bekezdés b) pontjában foglaltaknak megfelelően került be a munkatervbe.

Budapest, 2011. október 12.

Marosvári József
belső ellenőrzési vezető

Polgármester: Szavazásra bocsátja a 2-es határozati javaslatot.
Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
105/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy elfogadja a határozat mellékletében megfogalmazott, az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek 2012. évben saját hatáskörben elvégzett ellenőrzési jelentései alapján készített Éves Összefoglaló Jelentést.

Felelős: Jegyző

Határidő: azonnal

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

2. határozati javaslat melléklete

ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ JELENTÉS
az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek saját hatáskörben
elvégzett ellenőrzéseinek tapasztalatairól
Budapest, 2013. február 12.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézmények vezetőitől kapott írásbeli tájékoztatás szerint 2012. évben 4 intézménynél (II. Rákóczi Ferenc Gimnázium, Egészségügyi Szolgálat, Klebelsberg Kuno Művelődési, Kulturális és Művészeti Központ, Marczibányi Téri Művelődési Központ) végeztek saját hatáskörben függetlenített belső ellenőrzést, megbízási szerződés keretében, külső megbízottakkal.

II. Rákóczi Ferenc Gimnázium

A költségvetési szerv vezetője 2012. július 26-án kötött megbízási szerződést a SALDO Pénzügyi Tanácsadó és Informatikai Zrt-vel belső ellenőrzési feladatok ellátására.

A beszámolási időszakban az alábbi 1 vizsgálat elvégzésére került sor:

- Házipénztár és bankbizonylatok ellenőrzése. (Szabályszerűségi ellenőrzés.)

Az ellenőrzés főbb megállapításai:

Az ellenőrzött terület szabályozottsága alapvetően megfelel a hatályos jogszabályi előírásoknak, azonban a pénzkezelési szabályzat hiányossága, hogy nem tartalmazza a pénztár nyitva tartásának rendjét.

A pénztár és pénzkezelés biztonságát kielégítőnek ítélte, azonban hiányosság, hogy a pénzzállítást végző kézbesítőnek nincs felelősségvállalási nyilatkozata.

A személyi feltételeknél az ellenőrzés nem tárt fel kockázati tényezőt.

A pénztárban található készpénz a rovarcs szerint megegyezett a nyilvántartás szerinti pénzkészlettel.

Dolgozói juttatásra az Ávr. Alapján nem adható ki előleg. A kiadott előlegeknél a 30 napon túl történő elszámolás kamatadó fizetési kötelezettséget von maga után.

A gólyatáborról és a jelvény-, pólóértékesítésről nem állítottak ki a vevők részére számlát. A bevételt fizetendő adóként, a beszerzést levonható adóként nem szerepeltették az áfa bevallásban. A bérleti díjakról több esetben egyszerűsített számlát állítottak ki, amely nem felel meg az áfa törvény előírásainak, továbbá egyes esetekben a bérlő nem kapott bizonylatot.

Megállapításokhoz, következtetésekhez kapcsolódó főbb javaslatok:

A pénzkezelési szabályzatot egészítsék ki a pénztár nyitvatartási idejének szabályozásával.

A kézbesítőt írásban bízzák meg a pénzzállítási feladattal és írassanak alá vele felelősségvállalási nyilatkozatot.

Kizárólag az Ávr-ben meghatározott esetekben adjanak ki előleget és a kiadott előlegekkel 30 napon belül számoltassák el a dolgozókat.

Valamennyi termék és szolgáltatás értékesítéséről állítsanak ki az áfa törvénynek megfelelő tartalmú és formátumú számlát, vagy nyugtát. A vevő részére a bizonylat egy példányát minden esetben adják át. Az áfa bevallásokat önellenőrzéssel helyesbítsék.

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: korlátozottan megfelelő.

Az ellenőrzés „korlátozottan megfelelőnek” ítélt területei a legtöbb tekintetben megfelelő kontrollokkal rendelkeznek, és elfogadható teljesítményt mutatnak. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások arra utalnak, hogy a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Ha az adott terület vagy szervezeti egység vezetője nem tesz megfelelő korrekciós intézkedéseket, akkor a belső irányítási és ellenőrzési rendszerben lényeges hiányosságok alakulhatnak ki. A szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvek és eljárások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

A vizsgálatokat Nagyné Véber Györgyi regisztrált költségvetési belső ellenőr (Regisztrációs száma: 5113117) végezte el.

Egészségügyi Szolgálat

A költségvetési szerv vezetője 2012. január 20-án kötött megbízási szerződést Király Miklóssal belső ellenőri feladatok ellátására.

A beszámolási időszakban az alábbi 3 vizsgálat elvégzésére került sor:

- A takarítási tevékenység ellenőrzése.
- A bér és létszámgazdálkodás ellenőrzése.
- A telekommunikációs szolgáltatás ellenőrzése.

A **takarítási tevékenység ellenőrzése** során a belső ellenőr összefoglalóan megállapította, hogy az intézmény menedzsmentje -a 2011. szeptember 7-én aláírt új szerződés megkötésével- az intézmény takarítási feladatainak ellátását a korábbiakhoz képest teljes egészében kiszervezte. A kiszervezés -a tervezett éves takarítási kiadások betartásával- gazdaságos intézményi gazdálkodást eredményez, az előző évhez képest.

Az új szerződés megkötését követően a kezdeti hibákat korrigálva az eredményesség is kimutatható az ápolási igazgató folyamatos kontrolljának köszönhetően.

Az ellenőrzés során 3 kisebb jelentőségű észrevételt tett a belső ellenőr, amelyek az intézmény működésében közepes kockázatnak minősülnek. A vizsgálat megállapításai alapján az alábbiakat javasolta a belső ellenőr:

- A takarító személyzet névkitűzővel történő ellátását, a szerződésben foglalt előírásoknak megfelelően.
- Zalán Ágnes és Kocsis Szilvia munkavállalók esetében legyen egyértelmű a kereset kiegészítés engedélyezésének jogcíme. (Új nyomtatványt javasolt ezzel kapcsolatban kitölteni és aláírni.)
- A szerződött partner figyelmét felhívni arra, hogy a számla benyújtásakor a számlán az adószámot is szíveskedjen feltüntetni.

Az észrevételek kijavítására Intézkedési tervet készítettek. Az abban foglaltakat végrehajtották.

A **bér és létszámgazdálkodás ellenőrzése** tapasztalatai alapján a belső ellenőr rendezett állapotokat, és összességében pozitív képet állapított meg a munkaügyi folyamatokat ellátó munkatársakról és az elvégzett feladataikról.

Folyamatosan rendezik a korábbi rendezetlen állapotokat, ügyelnek a korrekt szolgáltatás nyújtására.

Az ellenőrzés során apró hiányosságokat állapított meg. Ezek a hiányosságok közepes kockázatnak minősülnek az intézmény működésében.

A vizsgálat megállapításai alapján az alábbiakat javasolta a belső ellenőr:

- A jogszabályok naprakész figyeléséhez az intézménynek megrendelt Magyar Közlöny a munkaügyi csoport munkatársai részére is kerüljön megküldésre.
- Az SzMSz-ben előírt „A szervezeti bérpolitika kialakításához javaslatok kidolgozása.” feladat Gazdasági igazgatói, vagy főkönyvelői vezető szinten átgondolni, ugyanis az intézményi bérpolitikát elsősorban gazdasági igazgatói, illetve főkönyvelői szinten szükséges meghatározni. Szükséges átgondolni melyek azok az elemek, adatok melyeket a vezetők szükségesnek ítélnék meg az intézeti bérpolitika kialakításához.
- Az SzMSz-ben előírt „Az új belépők részére előírt oktatás keretében a munkaerő- és bérgazdálkodási ismeretek oktatása.” Meghatározott feladat -mivel ilyen feladatot a munkaügyi csoport nem lát el- kerüljön módosításra.
- Az SzMSz-ben előírt „Külső helyettesekről kimutatás készítése szakfeladatonként, munkahelyenként.” Meghatározott feladat -mivel ilyen feladatot a munkaügyi csoport nem lát el- kerüljön módosításra.
- A közalkalmazotti átsorolások munkavállalók részéről történő aláírására meghatározott időn belül kerüljön sor.

Az észrevételek kijavítására Intézkedési tervet készítettek

A **telekommunikációs szolgáltatás ellenőrzése** során megállapította a belső ellenőr, hogy a telekommunikációs kiadások a 2010-es bázisévhez viszonyítva mind 2011. évben, mind 2012. évben csökkentek. A csökkenés elsősorban a vezetékes telefonnal és az internet szolgáltatási kiadásokkal kapcsolatosak, ugyanakkor -szolgáltatókat tekintve- a mobiltelefonnal kapcsolatos kiadások (Vodafone Zrt.) némi emelkedést mutatnak 2011. évben, a 2010. évhez képest.

Több kisebb olyan javaslatot fogalmazott meg, melynek végrehajtása az intézmény eredményesebb működését segíti elő.

A nagyobb jelentőségű javaslata, mely a mobiltelefonok áttekintését javasolja, azért fogalmazta meg, mert éves szinten, csak a mobiltelefonokkal kapcsolatos kiadásokat-a létszámhoz viszonyítva- jelentősnek tartotta (évi 4-4,5 millió Ft).

A vizsgálat megállapításai alapján az alábbiakat javasolta a belső ellenőr:

Az SzMSz-ben a Műszaki, karbantartási, gondnoksági csoport feladatait a telekommunikációs feladatokkal kiegészíteni.

A felső vezetés szűrőpróbaszerűen, esetenként tekintse át az egyes területekhez, és személyekhez kapcsolódóan a telefondíj költségeket, így az Ellenőrzési nyomvonalban meghatározott vezetői kontroll is érvényesül az intézményben.

Az esetenként arrogáns, megengedhetetlen hangnem miatt javasolta a következőket átgondolni: hogy ha a telefonszolgáltatási rendszerben, automata hangbemondás felhívna a figyelmet, és utalás történne a visszahallgatható hangrögzítésre, ez valamennyire visszafogottabbá tenné a betelefonálók arroganciáját, és hozzájárulna a megfelelő hangnem kialakításához.

Kerüljön felülvizsgálatra a gyorsabb regisztráció felülvizsgálata, és a minél előbbi válaszadás érdekében, hogy a program hogyan tudná a névszerinti keresést végrehajtani.

A gyorsabb és hatékonyabb rögzítési feladatok elvégzése- és ezáltal a betelefonáló várakozási idejének csökkentés- érdekében, az UH, a Fül-orr-gégészeti és a Bőrgyógyászati szakrendelések esetében a szakrendeléshez szükséges időintervallumok helyes beállítását elvégezni.

A különféle szakellátások előjegyzési rendszerének egységesítése érdekében átgondolni annak a lehetőségét, hogy a központi előjegyzési telefonszámon (488-7522) azokra a szakrendelésekre is előjegyzés történhetne, amelyeken jelenleg csak az ambulanciák (Gastroenterológia, Belgyógyászat, Allergológia, Fájdalom ambulancia) vesznek fel. Ez a többszöri telefonálások számát lenne hivatott -az egyszerűsítés mellett- csökkenteni.

A vezetés gondolja át, melyek azok a területek, és személyek, ahol és akiknek feltétlenül rendelkezniük kell mobiltelefonnal. (Véleménye szerint, aki helyhez kötött és vezetékes telefonon elérhető, annak szükségtelen a mobiltelefon.)

Az ellenőrzési feladatellátás során akadályozó tényező nem merült fel, az ellenőrzéseket minden esetben segítette a vezetés.

A vizsgálatokat elvégző Király Miklós regisztrált költségvetési belső ellenőr. (Regisztrációs száma: 5112895).

Klebelsberg Kuno Művelődési, Kulturális és Művészeti Központ

A költségvetési szerv vezetője 2011. december 16-án kötött megbízási szerződést a T+T Tétényi és Társai Pénzügyi Szolgáltató és Szakoktató Kft-vel belső ellenőrzési tevékenység ellátására.

Az intézmény költségvetési szervként 2012. június 30-ig működött, ezért az I. félévre tervezett ellenőrzések valósultak meg az alábbiak szerint:

- Közalkalmazotti jogviszony létesítésének ellenőrzése.
- Szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartásának ellenőrzése.

A **Közalkalmazotti jogviszony létesítésének ellenőrzése** megállapította, hogy az intézmény a vizsgált időszakban (2011. II. félév) több magánszeméllyel létesített közalkalmazotti jogviszonyt. Szűrőpróba szerűen kiválasztva ellenőrizte a közalkalmazotti jogviszonyba történő kinevezést, továbbá a fizetési osztály és a fizetési fokozat megállapításának helyességét.

Az ellenőrzés megállapította, hogy a közalkalmazotti jogviszony létesítését írásba foglalták, a közalkalmazottak a kinevezést elfogadták. A kinevezésen feltüntették a jogszabály által meghatározott tartalmi elemeket. A szűrőpróba szerűen kiválasztott közalkalmazottak fizetési osztályba és fizetési fokozatba történő megállapítása a Kjt. előírásainak megfelelően történt. Az ellenőrzés jogszabálytól való eltérést nem állapított meg.

A szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartásának ellenőrzése megállapította, hogy a beszerzett szigorú számadású nyomtatványokról az intézmény nyilvántartást vezet. A nyilvántartásban feltüntetik a beszerzés dátumát, a selejtezés dátumát, a szállító nevét, székhelyét, adószámát, a beszerzést igazoló számla sorszámát, a nyomtatvány sorszám tartományát, sorszámát tól –ig, a nyomtatvány mennyiségét, a nyomtatvány felhasználásának időtartamát, az első felhasználás keltétől az utolsó felhasználás keltéig.

A nyilvántartás kötelező tartalmát a számla, egyszerűsített számla és nyugta adóigazgatási azonosítójáról, valamint a nyugta adását biztosító pénztárgép és taxaméter alkalmazásáról szóló 24/1995.(XI.22.) PM rendelet határozza meg. Ezen jogszabály 1/D. §-a alapján a nyomtatványt számlaként, nyugtaként felhasználó adóalany a nyomtatványt szigorú számadás alá vonja. Ennek keretében olyan nyilvántartást vezet, amely nyomtatvány fajtánként külön-külön tartalmazza:

- a) a nyomtatvány sorszám tartományát, az első sorszám (-tól) és az utolsó sorszám (-ig) megjelölésével.
- b) a nyomtatvány beszerzését igazoló számla sorszámát,
- c) a nyomtatvány beszerzésének keltét,
- d) a nyomtatvány felhasználásának időtartamát, az első felhasználás keltétől az utolsó felhasználás keltéig,
- e) a nyomtatvány kiselejtezésének keltét

Az ellenőrzés megállapította, hogy az intézmény a nyilvántartásában a jogszabály által kötelezően előírt tartalmi elemeket feltünteti. A nyilvántartás megfelelő.

A vizsgálatokat Szűcs Ferenc regisztrált költségvetési belső ellenőr végezte el (Regisztrációs száma: 5112555).

Összefoglalóan megállapítottuk, hogy a hibák, hiányosságok megszüntetése érdekében intézkedési tervet készítettek az érintett intézmények vezetői.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

A jelentések alapján megállapítottuk, hogy **a függetlenített belső ellenőrzések hasznosak voltak**, segítették a költségvetési szervek vezetőinek és munkatársainak munkáját.

Budapest, 2013. február 12.

Marosvári József
belső ellenőrzési vezető

Polgármester: Szavazásra bocsátja a 3-as határozati javaslatot.
Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
106/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy évente egy alkalommal -a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg- áttekinti az általa alapított és fenntartott költségvetési szervek ellenőrzésének tapasztalatait.

Felelős: Jegyző

Határidő: azonnal

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Napirend 13./ pontja

HungaroControl Zrt. a Társadalmi Felelősségvállalás Pályázat 2013. c. pályázaton való részvétel
(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: Ötvös Zoltán
Művelődési Iroda vezetője

Polgármester: Szavazásra bocsátja az 1-es határozati javaslatot.
Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
107/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a HungaroControl Magyar Légiforgalmi Szolgálat Zártkörűen Működő Részvénytársaság Társadalmi Felelősségvállalási Program keretében meghirdetett pályázaton a Széphalom Alapítvány (II., Községház u. 10.) és a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft (II., Marcibányi tér 5/a.) bevonásával részt vesz.

Felelős: polgármester

Határidő: 2013. május 10.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Polgármester: Szavazásra bocsátja a 2-es határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
108/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

felhatalmazza a Polgármestert a HungaroControl Magyar Légiforgalmi Szolgálat Zártkörűen Működő Részvénytársaság Társadalmi Felelősségvállalási Program keretében meghirdetett pályázatok és – a határozat melléklete szerint tartalommal - az „Előzetes kötelezettségvállalás a támogatási összeg visszafizetésére” nyilatkozatok aláírására.

Felelős: polgármester

Határidő: 2013. május 10.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Előzetes kötelezettségvállalás támogatási összeg visszafizetésére

Pályázó adatai	
Név:	
Cím/székhely:	
Nyilvántartási száma:	
Adószáma:	
Számlavezető pénzintézet neve:	
Bankszámlaszáma:	
Képviselő:	
A pályázati cél rövid megnevezése:	

1. Pályázó kijelenti, hogy a HungaroControl Magyar Légiforgalmi Szolgálat Zártkörűen Működő Részvénytársaság (székhelye: 1185 Budapest, Igló u. 33-35; Cg.01-10-045570; adószáma: 13851325-2-44; a továbbiakban: HungaroControl Zrt.) 2013. április 8. napján a Társadalmi Felelősségvállalási Programja keretében meghirdetett pályázatra (a továbbiakban: Pályázat) _____,- Ft, azaz _____ forint támogatás iránt a fent megnevezett célra pályázatot nyújtott be.
2. Arra az esetre, ha a HungaroControl Zrt. a jelen nyilatkozatban megjelölt pályázatot támogatásban részesíti, Pályázó ezúton kötelezettséget vállal arra, hogy a támogatást elnyert projekt vagy beruházás legkésőbb 2014. március 31-ig megvalósításra kerül és ennek megtörténtét tételes elszámolással alátámasztja, utóbbit pedig 2014. április 30-ig a HungaroControl Zrt. rendelkezésére bocsátja. Pályázó a támogatást kizárólag a nyertes pályázatában megjelölt célra használja fel.
3. Pályázó kötelezettséget vállal arra, hogy amennyiben a támogatást elnyert projekt vagy beruházás 2014. március 31-ig nem kerül megvalósításra vagy ennek megtörténtét a Pályázó nem igazolja a fenti 2. pontban rögzítettek szerint, az elnyert támogatási összeg egészét visszafizeti a HungaroControl Zrt. számára 2014. május 31. napjáig. A jelen nyilatkozat 2. és 3. pontja szerinti kötelezettség Pályázót abban az esetben is terheli, ha a HungaroControl Zrt. által folyósított támogatás kevesebb, mint a megpályázott összeg.
4. Pályázó tudomásul veszi, hogy pályázatának pozitív elbírálása a HungaroControl Zrt. számára önmagában nem eredményez a támogatás folyósítására irányuló kötelezettséget.
5. Pályázó tudomásul veszi, hogy az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. törvény 5. §-a alapján az Állami Számvevőszék a nemzeti vagyon kezelésének ellenőrzése keretében ellenőrizheti az állami tulajdonban lévő gazdálkodó szervezetek vagyongazdálkodását, ezzel összefüggésben az Állami Számvevőszék ellenőrizheti az államháztartás alrendszeréhez tartozó vagyont érintő szerződéseket, így a jelen Pályázat részleteit is.

_____ (helység), _____.

Pályázó
képviselőjében:

Napirend 14./ pontja

A „II. kerület 15341 hrsz-ú, közterület Tormay Cécile-ről történő elnevezésével” kapcsolatos véleménynyilvánítás

(írásbeli, pótkézbekérés)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt

Polgármester

Előadó: dr. Prónik Judit

Polgármesteri referens

Polgármester: Megadja a szót Órsi Gergelynek.

Órsi Gergely: Elmondja, hogy ezzel kapcsolatban nem szeretné elismételni mindazt, amit az elmúlt fél évben már annyiszor. Annyit azonban szükségesnek tart megjegyezni, hogy a II. kerületi és a fővárosi szocialista frakció úgy, ahogy eddig sem, ezúttal sem fogja támogatni az átnevezési kezdeményezéseket.

Polgármester: Az Órsi képviselő úr által elmondottakkal kapcsolatban fontosnak tartja hangsúlyozni, hogy ebben az esetben nem átnevezésről, hanem elnevezésről dönt a Testület. Az 1-es határozati javaslatban megfogalmazott bármely más utca átnevezését pontosan azért nem támogatják, mert úgy gondolják, hogy egy átnevezés a lakók számára mindig kényelmetlenséggel jár. Éppen ezért egy eddig névtelen közterület elnevezését javasolják.

Megadja a szót Ernyey Lászlónak.

Ernyey László: A témával kapcsolatban elmondja, hogy – véleménye szerint - óvatosan kell bánni az átnevezésekkel.

Polgármester: Szavazásra bocsátja az 1-es határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
109/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy az alábbi indokok miatt nem támogatja a Fővárosi Önkormányzat által javasolt közterületek valamelyikének Tormay Cécile írónról történő elnevezését:

- 10936/13 hrsz-ú névtelen közterület nem áll az Önkormányzat tulajdonában,
- 10934/41 hrsz-ú névtelen közterület esetében jogi aggályok merülnek fel,
- egy, a Szalonka út környékén lévő valamely már elnevezett közterület nevét a lakók érdekeit szem előtt tartva a képviselő-testület nem kívánja megváltoztatni.

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

(20 képviselő van jelen, 17 igen, 2 nem, 1 tartózkodás)

Polgármester: Szavazásra bocsátja a 2-es határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
110/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

tudomásul veszi, hogy Budapest Főváros Főpolgármestere, Tarlós István kezdeményezésére Budapest Főváros Közgyűlése közterületet kíván elnevezni Tormay Cécile-ről. Amennyiben a II. kerületben tervezi ennek megvalósítását, úgy a Képviselő-testület javasolja, hogy az író névét a 15341 hrsz-ú névtelen közterület viselje.

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

(20 képviselő van jelen, 16 igen, 4 tartózkodás)

Napirend 15./ pontja

Földutak szilárd burkolására kiírandó közbeszerzési eljáráshoz szükséges pénzeszköz biztosítása a 2013. évre

(írásbeli, helyszíni)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: Keszei Zsolt
Beruházási és Városüzemeltetési Iroda vezetője

Polgármester: Szavazásra bocsátja a határozati javaslatot a minősített többség szabályai szerint.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
111/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a „Földutak szilárd burkolása” feladatra vonatkozó keretszerződést 2013. július 1-jétől 2014. június 30-ig terjedő időszakra kívánja megkötni, és a közbeszerzési eljárást eszerint indítja el. Ezzel egyidejűleg a Képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a 2013. évi költségvetésében bruttó 74 190 eFt összeget biztosít.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: polgármester

Határidő: a közbeszerzési eljárás indítása 2013. május 15.

költségvetési rendelet módosítása: 2013. június 30.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Napirend 16./ pontja

Javaslat a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális, a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ellátások helyi szabályozásáról szóló 12/2010. (V. 31.) önkormányzati rendeletének módosítására

(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt

Polgármester

Előadó: Vargáné Luketics Gabriella

Szociális és Gyermekvédelmi Iroda vezetője

Polgármester: Szavazásra bocsátja a rendeletmódosítást a minősített többség szabályai szerint.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

**Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének 15/2013.(IV.30.)
önkormányzati rendelete a szociális, a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ellátások helyi
szabályozásáról szóló 12/2010.(V.31.) önkormányzati rendelet módosításáról**

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdésének a) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. tv. 10.§ (1) bekezdésében, a 25.§ (3) bekezdés b) pontjában, a 26.§-ában, a 32.§ (1) bekezdés b) pontjában, 32.§ (3) bekezdésében, a 37.§ (1) bekezdés d) pontjában, a 37/A.§ (3) bekezdésében, a 43/B. §-ában, 45.§ (1) bekezdésében, a 46.§ (1) bekezdésében, a 47. § (1) és (3) bekezdésében, a 48.§ (4) bekezdésében, az 50.§ (3) bekezdésében, az 55/C. § (1) bekezdés a) pontjában, az 58/B. § (2) bekezdésében, a 92.§ (1) bekezdésében, a 115.§ (3) bekezdésében, a 132.§ (4) bekezdésében, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. 18.§ (1) bekezdés b) pontjában, a 18. § (2) bekezdésében, a 29. §-ában, a 131.§ (1) bekezdésében, a 162.§ (5) bekezdésében, a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011.(XII.29.) Korm. rendeletben kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1.§

(1)

A szociális, a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ellátások helyi szabályozásáról szóló 12/2010.(V.31.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: R.)

1. § (1) bekezdés b) pontja kiegészül „a 41/A. §” szöveggel.

(2)

Az R. 1. § (1) bekezdésben az „55. § (1) bekezdés b) pontja” szövegrész helyébe az „55. § (1) bekezdés” szöveg lép.

(3)

Az R. 1. § (2) bekezdésben az „55. § (2) bekezdés” szövegrész helyébe az „55. § (3) bekezdés” szöveg lép.

2. §

(1)

Az R. 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Kérelmező ellátás iránti kérelmét a (2)-(4) bekezdésekben foglaltak kivételével a Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatal Szociális és Gyermekvédelmi Irodáján (továbbiakban: Iroda), és a Lakosságszolgálati Csoportnál nyújthatja be személyesen ügyfélfogadási időben, vagy postai úton.”

(2)

Az R. 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az adósságkezelési szolgáltatás iránti kérelmet a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Családsegítő és Gyermekjóléti Központjánál (továbbiakban: Családsegítő Központ) lehet benyújtani.”

(3)

Az R. 2. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) A személyes gondoskodást nyújtó ellátások igénybe vétele tekintetében a 4. § és 5. §, továbbá a 42 - 49. § szerint kell eljárni.”

3. §

Az R. 8. §-a a következő (5) bekezdéssel egészül ki:

„(5) Az Szt. 7. §-a alapján megállapított átmeneti segély Erzsébet-utalvány formájában is nyújtható.”

4. §

Az R. 10. § (1) bekezdése a következő ac), bf) és bg) alpontokkal egészül ki:

„ac) közösségi tér biztosítása, az életmód klub működtetése.”

„bf) munkavállalási és pályakorrekciós tanácsadás,

bg) álláskereső klub működtetése heti rendszerességgel.”

5. §

Az R. 11. §-a a következő d) ponttal egészül ki:

„d) nem vesz részt az együttműködés éves értékelésében.”

6. §

Az R. 17. § (1) bekezdésében a „ kétszeresét” szövegrész helyébe a „két és félszeresét” szöveg lép.

7. §

Az R. a következő alcímmel és a 41/A. §-sal egészül ki:

„ 4. Helyi utazási bérlet juttatása

41/A. §

(1) Helyi utazási bérletre való jogosultság állapítható meg a II. kerületben legalább 6 hónapja bejelentett lakcímmel rendelkező és életvitelszerűen is a II. kerületben tartózkodó nappali tagozaton tanulók részére, akik:

- a) a napi iskolába járást a főváros területén csak tömegközlekedési eszköz igénybe vételével tudják megoldani és
- b) rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülnek és
- c) iskolalátogatási kötelezettségüknek folyamatosan eleget tesznek és
- d) más jogcímen nem jogosultak helyi utazási kedvezmény igénybe vételére.

(2) Egyedi esetben az (1) bekezdés a) pontján kívül azon nappali tagozaton tanulók részére is megállapítható a jogosultság, akik a sport területén kiemelkedő eredményeket értek el és a rendszeres edzésre járáshoz tömegközlekedési eszközt kell igénybe venniük.

- (3) *Helyi utazási bérletre való jogosultság október 1-jétől június 30-áig, de legfeljebb a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság hónapjának végéig állapítható meg.*
- (4) *Azon tanulók részére, akik megfelelnek az (1) bekezdés b) - d) pontjaiban foglaltaknak és felügyeletüket nyári napközis tábor keretében biztosítják, továbbá a (2) bekezdésben foglalt esetben, július és augusztus hónapokra is megállapítható a jogosultság külön kérelem benyújtása mellett.*
- (5) *A jogosultság kezdete:*
a) amennyiben a kérelmet a szükséges igazolásokkal együtt a hónap 5-éig benyújtják, akkor a benyújtást követő hónap elseje,
b) az a) pontban megjelölt időpontot meghaladóan benyújtott kérelem esetén a benyújtást követő második hónap elseje.
- (6) *Kérelmet a szülő vagy más törvényes képviselő, illetve a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő nagykorú jogosult benyújtani.*
- (7) *Az (1) és (2) bekezdés szerinti jogosultság megállapításához az Iroda környezettanulmányt készíthet.*
- (8) *Amennyiben a környezettanulmány lefolytatása alapján a jogosultsági feltételek fennállása vitatható, akkor az önkormányzat jogosult a kérelmet elutasítani.*
- (9) *A Családsegítő Központ vezetője a tudomására jutott, 10 órát meghaladó igazolatlan hiányzásokról 5 napon belül értesíti az Irodát.*
- (10) *A jogosultságot az igazolatlan hiányzásokról való tudomásszerzés hónapjának végével meg kell szüntetni és újabb kérelem 2 hónapon belül nem nyújtható be.*
- (11) *A (10) bekezdés esetében - az egyéb feltételek fennállása mellett - csak akkor állapítható meg ismételten a jogosultság, ha a tanulónak a megszüntetést követően nincs igazolatlan hiányzása.*
- (12) *A jogosultságot érintő változást az Irodára 15 napon belül be kell jelenteni.*
- (13) *A jogosulatlanul igénybe vett támogatás megtérítése tekintetében az Szt. 17. §-a szerint kell eljárni.*
- (14) *A helyi utazási bérlet juttatásáról átruházott hatáskörben a polgármester határozatban dönt.*
- (15) *A kérelemhez szükséges becsatolni:*
- *1.9. melléklet szerinti kitöltött formanyomtatványt,*
 - *kérelmező nyilatkozatát a tömegközlekedési eszköz rendszeres igénybe vételének szükségességét megalapozó körülményről,*
 - *iskolalátogatási igazolást,*
 - *(2) bekezdés esetén sportegyesületi igazolást, - (4) bekezdés esetén nyári napközis tábori igazolást,*
 - *rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény megállapításáról szóló határozatot, vagy igazolást."*

8. §

(1)

Az R. 43. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Étkeztetést az önkormányzat elsősorban azoknak a szociálisan rászoruló személyeknek biztosít, akik:

- a) a reájuk irányadó nyugdíjkorhatárt betöltötték, vagy
- b) egészségi állapotukra, fogyatékoságukra, pszichiátriai,- és szenvedélybetegségeikre vonatkozó háziorvosi, illetve szakorvosi javaslattal rendelkeznek, vagy
- c) a Családsegítő Központtal együttműködő aktív korúak és az étkeztést más módon nem tudják megoldani.”

(2)

Az R. 43. §-a a következő (3)-(5) bekezdéssel egészül ki:

„(3) A (2) bekezdés c) pontja esetében a Családsegítő Központ vezetőjének javaslata szükséges.

(4) A (2) bekezdésben foglalt ellátásról az intézményvezető környezettanulmány elkészítését követően dönt.

(5) A jogosultság fennállását az intézményvezető legalább évente felülvizsgálja.”

9. §

A R. 53. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az (1) bekezdés hatálya kiterjed minden Budapest II. kerületben állandó lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel rendelkező

a) a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat által fenntartott és működtetett (állami fenntartású) intézményben ellátott vagy tanuló gyermekre,

b) a II. kerületben működő nem önkormányzati, nem állami fenntartású intézményben ellátott, vagy tanuló gyermekre,

c) nem a II. kerület területén- fenntartótól, működtetőtől függetlenül - működő intézményben ellátott, vagy tanuló gyermekre.”

10. §

Az R. a következő 54/A. §-sal egészül ki:

„54/A. §

(1) A szülő, gondviselő, vagy intézményi kezdeményezésre étkezési kedvezményben részesíthetők a gyermeküdültetésen részt vevő tanulók közül azok, akik a tanév során – normatív, vagy rászorultsági alapon - étkezési térítési díj kedvezményben részesültek.

(2) A gyermeküdültetésben az étkezési térítési díj kedvezmény jogcímét és mértékét adott tanévre megállapított kedvezményről szóló határozat alapján az intézményvezető állapítja meg a (3)-(4) bekezdésben foglaltak szerint.

(3) A kedvezmény mértéke a tanévi normatív és rászorultsági alapon nyújtott kedvezmény 50 %-a.

(4) A gyermeküdültetésben részt vevő tanulók részére a kedvezmény csak egy jogcímen állapítható meg.”

Az R. 55. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„ 55. §

(1) Az étkezési térítési díj kedvezményekre vonatkozó döntési jogkört – az Önkormányzat által fenntartott intézmények kivételével – a polgármester gyakorolja.

(2) Az Önkormányzat által fenntartott intézmények esetén a kedvezményeket - az e rendeletben foglaltak figyelembevételével - az ellátást biztosító intézmény vezetője állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület az intézményvezető által megállapított kedvezmény felülvizsgálatának hatáskörét az illetékes bizottságra ruházza át.

(4) A kedvezmény megállapítására irányuló kérelmet a szülő, vagy gondviselő az intézményhez nyújtja be.

A kérelmet az intézmény - a (2) bekezdésben foglaltak kivételével – továbbítja a döntési jogkör gyakorlójához.

(5) Az 53. § (2) bekezdés b)-c) pontjában meghatározott körre a rászorultsági alapon nyújtott kedvezményeket az étkeztető intézmények közvetlenül, az igazolt étkezések számának figyelembe vételével, anyagi támogatás formájában kapják meg.

(6) Az 54/A. § alapján meghatározott körre a kedvezmények összegét az üdültetési szolgáltatást végző, az igazolt étkezések számának figyelembevételével, támogatás formájában kapja meg.”

12. §

(1) Az R.

- a) 3.1. melléklete helyébe az e rendelet 1. melléklete ,
- b) 3.2. melléklete helyébe az e rendelet 2. melléklete,
- c) 3.3. melléklete helyébe az e rendelet 3. melléklete,
- d) 3.6. melléklete helyébe az e rendelet 4. melléklete lép.

(2) Az R. az e rendelet 5. melléklete szerinti 1.9. melléklettel egészül ki.

13. §

(1) Ez a rendelet - a (2) és (3) bekezdésben foglalt kivétellel - 2013. május 2-án lép hatályba.

(2) A 8. § és a 12. § (1) bekezdés 2013. június 3-án lép hatályba.

(3) A 7. § és a 12. § (2) bekezdés 2013. szeptember 1-jén lép hatályba.

(4) Hatályát veszti az R. 42. § (2) bekezdés bg) és bh) alpontjai.

Dr. Láng Zsolt
Polgármester

dr. Szalai Tibor
Jegyző

(A Képviselő-testület a rendeletet 20 képviselő jelenlétében 20 igen, egyhangú szavazattal megalkotta.)

1. melléklet a 15/2013. (IV.30.) önkormányzati rendelethez
 „3.1. melléklet a 12/2010.(V.31.) önkormányzati rendelethez

Szociális étkezés és házi segítségnyújtásért fizetendő személyi térítési díj

Besorolási kategóriák	A havi jövedelem nem haladja meg a NYM * (%)	Étkezés (Ft/nap) bruttó	Étkezés házhoz szállítással (Ft/nap) bruttó	Házi segítségnyújtás (Ft / gondozási óra)
1.	150%-át	0	0	0
2.	160%-át	30	45	50
3.	170%-át	55	80	90
4.	180%-át	75	115	120
5.	190%-át	95	155	150
6.	200%-át	115	190	180
7.	210%-át	140	225	210
8.	220%-át	170	265	250
9.	230%-át	195	300	280
10.	240%-át	225	335	320
11.	250%-át	260	370	360
12.	260%-át	290	410	400
13.	270%-át	320	450	440
14.	280%-át	350	490	480
15.	290%-át	400	540	520
16.	300%-át	450	590	560
17.	310%-át	500	640	600
18.	320%-át	555	695	640
19.	330%-át	610	755	690
20.	350%-át	665	820	740
21.	450%-át	725	880	800
22.	meghaladja a 450%-át	785	935	890

Megjegyzés: Az étel szállítási költsége az egyes besorolási kategóriák szerint meghatározott „étkezés házhoz szállítással” és „étkezés” összegének különbözete.”

* az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összege

2. melléklet a 15/2013. (IV.30.) önkormányzati rendelethez
 „3.2. melléklet a 12/2010.(V.31.) önkormányzati rendelethez

Értelmi Fogyatékosok Nappali Otthonában fizetendő személyi térítési díj

Besorolási kategóriák	A havi jövedelem nem haladja meg a NYM * (%)	Nappali ellátás étkezéssel bruttó (Ft)
1.	150%-át	0
2.	180%-át	140
3.	210%-át	270
4.	240%-át	405
5.	270%-át	545
6.	300%-át	685
7.	meghaladja a 300%-ot	825

”

3. melléklet a 15/2013. (IV. 30.) önkormányzati rendelethez
 „3.3. melléklet a 12/2010.(V.31.) önkormányzati rendelethez

Gyógytornáért, masszázseért fizetendő személyi térítési díj

Besorolási kategóriák	A havi jövedelem nem haladja meg a NYM * (%)	Ft/óra
1.	150%-át	0
2.	180%-át	290
3.	210%-át	580
4.	240%-át	870
5.	270%-át	1150
6.	300%-át	1440
7.	meghaladja a 300%-ot	1600

”

* az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összege

4. melléklet a 15/2013. (IV.30.) önkormányzati rendelethez
 „3.6. melléklet a 12/2010.(V.31.) önkormányzati rendelethez

Időskorúak átmeneti elhelyezést nyújtó ellátásért fizetendő személyi térítési díj

Ft/nap	Ft/hó
4 760	142 800

”

5. melléklet a 15/2013. (IV.30.) önkormányzati rendelethez
 „1.9. melléklet a 12/2010.(V.31.) önkormányzati rendelethez

KÉRELEM

helyi utazási bérlet juttatásához

A. **Alulírott.....kérem rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermeke(i)m részére /saját jogon* helyi utazási bérletre való jogosultság megállapítását iskolába járáshoz.**

B. **Alulírott.....kérem rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermeke(i)m részére/saját jogon* helyi utazási bérletre való jogosultság megállapítását rendszeres edzésre járáshoz.**

C. **Alulírott.....kérem rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermeke(i)m részére helyi utazási bérletre való jogosultság megállapítását a nyári napközis táborba járáshoz.**

I. Személyi adatok:

1. Helyi utazási bérletet igénylő

- a.) Neve:.....
- b.) (születéskori neve):.....
- c.) anyja eve:.....
- d.) születési helye, ideje:.....
- e.) lakóhely**.....
- f.) tartózkodási hely**.....
- g.) TAJ száma:.....
- h.) telefonszám:(nem kötelező).....
- i.) e-mail (nem kötelező):.....

2. Gyermek(ek)

Gyermek neve	Anyja neve	Születési helye ideje	TAJ száma	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény időtartama
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				

Gyer- mek ssz.	Oktatási intézmény/napközis tábor/sport egyesület* neve és címe	Lakóhelye és bejelentésének időpontja **	Tartózkodási helye és bejelentésének időpontja **

II. NYILATKOZATOK

1. Alulírott nyilatkozom, hogy saját jogon, vagy nevű gyermeke(i)m után magasabb összegű családi pótlékban részesülök/ nem részesülök*.

2. Alulírott nyilatkozom, hogy a bérletet személyesen az alábbi helyen veszem át: *

.....

.....

3. Alulírott nyilatkozom, hogy az iskolába járást / a rendszeres edzésre járást / nyári napközis táborba járást* csak tömegközlekedési eszköz igénybe vételével tudjuk megoldani, melyek a következők:

Autóbusz száma:.....
 Villamos száma:.....
 Trolibusz száma):.....
 Metró száma:.....

* *A megfelelő rész aláhúzendő*

** *A lakóhely és a tartózkodási hely megadásakor a lakcímnnyilvántartásba bejelentett lakóhelyet, tartózkodási helyet kell feltüntetni*

III. Záradék:

Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a KÉRELEM-ben és a NYILATKOZATOK-ban közölt adatok a valóságnak megfelelnek.

Hozzájárulok a KÉRELEM-ben és a NYILATKOZATOK-ban közölt adatoknak a helyi utazási bérlet megállapítására irányuló eljárásban való kezeléséhez.

Tudomásul veszem, hogy a benyújtást követő hónap elsejétől csak abban az esetben állapítható meg a jogosultság, ha a kérelem és a szükséges igazolások hiánytalanul a hónap 5-éig benyújtásra kerültek.

Dátum:

.....
 helyi utazási bérletet igénylő aláírása

Csatolandó dokumentumok:

- iskolalátogatási igazolás,
- rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény megállapításáról szóló határozat, vagy igazolás,
- „B” kérelem esetén sportegyesületi igazolást az edzések időpontjáról és az elért sporteredményekről,
- „C” kérelem esetén nyári napközis táborigazolás a tábor helyéről és idejéről

Ügyintéző tölti ki:

A kérelemben közölt adatok - a bemutatott és csatolt, továbbá a rendelkezésre álló nyilvántartás dokumentumai alapján - ellenőrzése megtörtént.

Dátum:

.....
 „Ügyintéző aláírása”

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.), továbbá a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. (továbbiakban: Gyvt.) felhatalmazást ad az önkormányzatoknak arra, hogy helyi rendeletben szabályozzanak szociális és gyermekvédelmi, gyermekjóléti ellátásokat. A hivatkozott jogszabályok alapján a szociális, a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ellátások helyi szabályozásáról szóló 12/2010. (V.31.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: R.) módosítását indokolja a magasabb rendű jogszabályok változása, a helyi viszonyokhoz, igényekhez való alkalmazkodás, továbbá a szolgáltatások személyi térítési díjainak változása.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1.§-hoz:

Az R. módosításainak megfelelően a hatáskörök aktualizálása történt meg.

2. §-hoz:

A kérelmek benyújtása helyének módosítása indokolt a Polgármesteri Hivatal nevének, illetve a Lakosságszolgálati Csoport címének változása miatt. A pontos cím kikerül a rendeletből, azt belső intézkedésekben célszerű megjelölni.

A módosítás rendelkezik arról, hogy az R. jövedelmek igazolására vonatkozó előírásai nemcsak a pénzbeli ellátások esetén, hanem a személyes gondoskodást nyújtó ellátások igénybevételének eljárásrendjében is irányadóak.

3. §-hoz:

Krízis helyzetbe került személyek segélyezése Erzsébet-utalvány formájában is történhet, mely a rászoruló részére azonnal átadható.

4. §-hoz:

A Családsegítő és Gyermekjóléti Központ az aktív korú nem foglalkoztatottak részére új beilleszkedést segítő programokat vezetett be és ezek kerültek átvezetésre az R-ben.

5. §-hoz:

Az az aktív korú ellátott, aki esetében együttműködési kötelezettség került előírásra a Családsegítő Központtal, azok esetében együttműködést nem vállalónak minősülő az is, aki az együttműködés éves értékelésekor nem jelenik meg, tekintettel arra, hogy az ügyfél jelenléte a jövőjére nézve meghatározó jelentőséggel bírhat.

6. §-hoz:

Az R. hatályos rendelkezése szerint az átmeneti segély iránti kérelmekről átruházott hatáskörben a polgármester dönt, amennyiben a kérelmező jövedelme nem haladja meg a nyugdíjminimum kétszeresét, e felett pedig az EüSzocLak Bizottság dönt. Tekintettel arra, hogy a kérelmezők jövedelmi viszonyai alapján a Bizottság hatáskörét érintő ügyek száma megnövekedett, ezért az arányosabb leterheltség és a gyorsabb segítségnyújtás érdekében a polgármesteri hatáskörben intézhető segélykérelmek jövedelmi értékhatára az eddigi nyugdíjminimum kétszeres érték helyett, a két és félszerese lesz.

7. §-hoz:

Köztudott, hogy a családok számára komoly anyagi megterhelést jelent tanuló gyermekik közlekedési bérletének megvásárlása. Javasolnánk, hogy az Önkormányzat lehetőségeihez mérten nyújtson további támogatást iskolába vagy nyári napközis táborba járáshoz, azon

családok gyermekei számára, akik rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülnek, illetve azoknak az eredményes sportolók részére, akik az edzésre járáshoz tömegközlekedési eszközt kell, hogy igénybe vegyenek. A támogatás nemcsak anyagi segítséget nyújt a családok számára, de közvetett hatása lehet az igazolatlan hiányzások csökkentésére is.

Az október 1-jétől kezdődő jogosultság oka az, hogy az iskolalátogatási igazolásokat a beiratkozásokat követően tudják beszerezni a tanulók (ez lehet augusztus vége, de szeptemberre is áthúzódhat, főleg a felsőoktatásban tanulók esetében) és ezt követően kerülhet sor a jogosultság megállapítására, a bérletek beszerzésére, majd a kiosztására. A lebonyolításhoz - számításaink szerint - ennyi időre szükség van.

8. §-hoz:

A szociálisan rászorultak étkeztetésére vonatkozó R. előírásainak módosítását a változó élethelyzetek és a jogszabály alkalmazása során tapasztaltak teszik szükségessé. Az intézményvezetők jelzése alapján, azon ellátásra szorulóknak részére is ki kellene terjeszteni a szolgáltatást, akik aktív korúak, de elsősorban mentális állapotuk miatt nem tudnak a napi étkeztetésükről gondoskodni. Jelenleg ezen ellátottak orvosi javaslatra kaphatnak ebédet, de aki betegségtudat hiánya miatt nem hajlandó orvoshoz menni, viszont nyilvánvaló a rászorultság ténye, azokon lehetne segíteni azáltal, hogy a Családsegítővel együttműködve a gondozási központok vezetőinek környezettanulmánya alapján részesülhetnének étkeztetésben. Másodlagos eredménye lehet, hogy a szociális ellátórendszer látókörében maradnának ezek a személyek.

Az életkor, mint rászorultsági tényező - a korábbi nyugdíjkorhatárban - a betöltött 62. életévben volt megjelölve, melynek változását követi az „irányadó nyugdíjkorhatárra” történő módosítása. A rászorulóknak egészségi állapotukra való tekintettel továbbra is korhatár nélkül jogosulttá válhatnak a szociális étkeztetésre.

9. §-hoz:

Az R. 53. §-ának személyi hatályát pontosítja.

10. §-hoz:

A fenti változás miatt teszünk javaslatot a kiskorú gyermekek étkeztetésére vonatkozó szabályok módosítására. Az iskolai étkeztetési kedvezmények megállapítása - a rendeletben foglaltak figyelembevételével - az igazgató hatáskörébe tartozott. A jogszabályi változás értelmében az intézményvezetők és az Önkormányzat között fennálló jogviszony megszűnt, így hatáskört az Önkormányzat a részükre nem adhat.

11. §-hoz:

A Képviselő-testület a 2013. március 28-ai ülésén döntött arról, hogy a gyermeküdültetési feladatok ellátását átadja - közszolgáltatási megállapodás alapján - a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft -nek.

Jelen előterjesztésben arra teszünk javaslatot, hogy a tanévben és a nyári napközis táborban az étkezési kedvezményben részesülők a gyermeküdültetés igénybevétele esetén is kedvezményt kaphassanak.

12. §-hoz:

A szociális szolgáltatásokért fizetendő személyi térítési díjak tekintetében a Képviselő-testület által elfogadott intézményi díjakra, a szolgáltatást igénybe vevők helyzetére figyelemmel, az infláció mértékével azonos (5,2 %-os) nagyságrendű emelésre teszünk javaslatot az étkeztetés, a házi segítségnyújtás és az értelmi fogyatékosok nappali ellátásával kapcsolatos szolgáltatásokra. A személyi térítési díj legmagasabb értéke 2012. évi értékhez viszonyítva helyben étkeztetés esetén egy adag étel 745 Ft-ról 785 Ft-ra, házhoz szállított étel esetén 890 Ft-ról 935 Ft-ra, házi segítségnyújtás óradíja 850 Ft-ról 890 Ft-ra, értelmi fogyatékosok nappali ellátása napi díja 785 Ft-ról 825 Ft-ra változik.

Az intézményi térítési díj csökkenése miatt a személyi térítési díjat csökkentettük a gyógytorna, gyógymasszázs szolgáltatás és az időskorúak étmeneti elhelyezése esetében. A személyi térítési díj legmagasabb értéke 2012. évi értékhez viszonyítva gyógytorna,

gyógymasszázs óradíja 1720 Ft-ról 1600 Ft-ra, időskorúak átmeneti elhelyezésének napi térítési díja 5445 Ft-ról 4760 Ft-ra, illetve a havi díja 163 350 Ft-ról 142 800 Ft-ra változik. A csökkenést a fenti szolgáltatások állami normatíváinak emelkedése eredményezte.

Változatlan a térítési díj a házi gyermekfelügyelet (legmagasabb térítési díj 990 Ft/óra), a jelzőrendszeres házi segítségnyújtásnál (legmagasabb térítési díj 40 Ft/nap), és továbbra is térítésmentes az idősök nappali ellátása. A nyugdíjminimum 150 %-át meg nem haladó jövedelemmel rendelkezők szintén térítésmentesen juthatnak az egyébként térítési díjköteles szolgáltatásokhoz is.

Az Szt. 88. § (1) bekezdése szerint: „Az állam fenntartói feladatainak ellátására a Kormány rendeletében kijelölt szerv útján köteles gondoskodni

a) a harmincezer főnél nagyobb állandó lakosságszámú településeken a fogyatékos személyek gondozóháza, a pszichiátriai betegek és szenvedélybetegek átmeneti otthona megszervezéséről és fenntartásáról,”

Fentiek miatt az önkormányzat feladatellátási kötelezettsége a megjelölt ellátások tekintetében megszűnt, ezért a kötelezően ellátandó feladatok felsorolásából kikerül. Az ellátást biztosító szervezet a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság.

13. §-hoz:

Hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.

Napirend 17./ pontja

A Magyarok Nagyasszonya Ferences Rendtartománnyal a házi segítségnyújtásra, étkeztetésre és időskorúak nappali intézményi ellátására megkötött ellátási szerződés módosítása (írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: Vargáné Luketics Gabriella
Szociális és Gyermekvédelmi Iroda vezetője

Polgármester: Szavazásra bocsátja az 1-es határozati javaslatot.
Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
112/2013. (IV. 30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Magyarok Nagyasszonya Ferences Rendtartománnyal (1024 Budapest, Margit krt. 23.) a K-248/2008., a K-549/2010., a K-547/2011. valamint az Ok/1228/2012. számú szerződéssel módosított, K-963/2007. számú ellátási szerződését a határozat melléklete szerinti tartalommal, egyező akaratnyilvánítással módosítja.

Felkéri a Polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2013. június 15.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

ELLÁTÁSI SZERZŐDÉS MÓDOSÍTÁSA

amely létrejött a **Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat** (székhelye: 1024 Budapest, Mechwart liget 1., adószáma: 15735650-2-41, képviseli: Dr. Láng Zsolt polgármester, a továbbiakban: **Megbízó**)

másfelől a **Magyarok Nagyasszonya Ferences Rendtartomány** (székhelye: 1024 Budapest, Margit körút 23., képviseli: Magyar Gergely tartományfőnök, nyilvántartásba vétele: 7.Pk.60754/1995/7. sz. végzés, 95. sorszám alatt, adószáma: 19001009-2-41, a továbbiakban: **Megbízott**)

a továbbiakban együttesen: **Felek** között az alulírott helyen és időben, az alábbi feltételekkel:

1.) Felek rögzítik, hogy a 2007. április 1-jei hatállyal megkötött és 2008. május 20-án, 2010. április 14. napján, 2011. április 13. napján, valamint 2012. április 24. napján módosított K-963/2007. nyilvántartási számú ellátási szerződést 2013. április 1-jétől egyező akaratnyilvánítással az alábbiak szerint módosítják.

2.) Az 1. pontban hivatkozott szerződés 6.2. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„6.2. A Megbízott részére a 2013. április 1-jétől 2014. március 31-ig megállapított támogatás összege a tényleges ellátottak és gondozási órák száma alapján:

<i>házi segítségnyújtás:</i>	2000 Ft/óra,
<i>idősek nappali ellátása:</i>	24 000 Ft/fő/hó,
<i>étkeztetés:</i>	175 Ft/fő/nap/.”

3.) Az alapszerződés kiegészül az alábbi 2.5. ponttal:

„2.5. A Megbízott a szociális alapszolgáltatásokat a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális, a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ellátások helyi szabályozásáról szóló 12/2010.(V.31.) önkormányzati rendelete, valamint az egyéb ágazati jogszabályok alapján biztosítja.”

Felek egybehangzóan kijelentik, hogy az 1.) pontban jelölt szerződésnek a fenti módosításokkal nem érintett részei változatlan tartalommal hatályban maradnak.

Budapest, 2013. április ...

.....
Budapest Főváros
II. Kerületi Önkormányzat
Dr. Láng Zsolt
Polgármester

.....
Magyarok Nagyasszonya
Ferences Rendtartomány
Magyar Gergely
Tartományfőnök

Polgármester: Szavazásra bocsátja a 2-es határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
113/2013. (IV. 30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Magyarok Nagyasszonya Ferences Rendtartománnyal (1024 Budapest, Margit krt. 23.) kötött és többször módosított ellátási szerződést a határozat melléklete szerinti tartalommal egységes szerkezetben elfogadja.

Felkéri a Polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Felélős: Polgármester

Határidő: 2013. június 15.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

ELLÁTÁSI SZERZŐDÉS EGYSÉGES SZERKEZETBEN

amely létrejött a **Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat** (székhelye: 1024 Budapest, Mechwart liget 1., adószáma: 15735650-2-41, képviseli: Dr. Láng Zsolt polgármester, a továbbiakban: **Megbízó**)

másfelől a **Magyarok Nagyasszonya Ferences Rendtartomány** (székhelye: 1024 Budapest, Margit körút 23., képviseli: Magyar Gergely tartományfőnök, nyilvántartásba vétele: 7.Pk.60754/1995/7. sz. végzés, 95. sorszám alatt, adószáma: 19001009-2-41, a továbbiakban: **Megbízott**)

a továbbiakban együttesen: **Felek** között az alulírott helyen és időben, az alábbi feltételekkel:

1. A szerződés tárgya

1.1. A Megbízó és a Megbízott megállapodik abban, hogy a Megbízó számára jogszabályi kötelezettség alapján a kötelező feladatot jelentő szociális alapszolgáltatások közül:

Étkeztetés, házi segítségnyújtás és időskorúak nappali ellátása szolgáltatások megszervezését, valamint működtetését Megbízott a szerződés 2.1. pontja szerinti ellátási területen biztosítja.

2. Az ellátottak köre, ellátások helyszínei

2.1. Jelen szerződés tárgyát képező étkeztetés, házi segítségnyújtás és időskorúak nappali intézményi ellátása igénybe vételére jogosult az a személy, akinek bejelentett lakcíme a II. Kerületi Önkormányzat illetékességi területén belül a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális, a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ellátások helyi szabályozásáról szóló 12/2010.(V.31.) önkormányzati rendeletének 2. melléklete szerinti ellátási területén van.

2.2. Az 1.1. pont szerinti ellátások közül az étkeztetést a Megbízott, mint fenntartó a Gondviselés Háza Gondozási Központ és Idősek Klubja 1025 Budapest, Szilfa u. 4. szám alatti intézményében (továbbiakban: Gondviselés Háza), vagy az ellátott otthonában biztosítja.

2.3. A Megbízott az 1.1. pont szerinti ellátások közül az időskorúak nappali ellátását a Gondviselés Házában, a házi segítségnyújtást az ellátott otthonában biztosítja.

2.4. Az ellátható személyek számát a mindenkor hatályos működési engedély tartalmazza.

2.5. A Megbízott a szociális alapszolgáltatásokat a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális, a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ellátások helyi szabályozásáról szóló 12/2010.(V.31.) önkormányzati rendelete valamint az egyéb ágazati jogszabályok alapján biztosítja.

3. Az ellátás igénybevételének módja

3.1. A személyes gondoskodás keretébe tartozó étkeztetés, házi segítségnyújtás és időskorúak nappali intézményi ellátásának igénybevétele önkéntes, az ellátott kérelmére történik.

3.2. Az ellátás igénybevételéről a Megbízott vagy az általa megbízott személy és az ellátást igénylő megállapodást köt.

3.3. A megállapodás tartalmazza az ellátás várható időtartamát, a szolgáltatás formáját és módját, a személyi térítési díj megállapítására, fizetésére vonatkozó szabályokat, illetve az ellátás kezdetének időpontját és a megszüntetésének lehetséges módját.

4. A Megbízott kötelezettségei

4.1 A Megbízott jelen megállapodás aláírásával egyidejűleg kötelezettséget vállal - egyben nyilatkozik - arra vonatkozólag is, hogy a vonatkozó jogszabályokban foglalt adatkezelési és adatvédelmi szabályokat ismeri, és azokat betartja/betartatja.

4.2. A Megbízott a hatályos jogszabályokban nevesített adatszolgáltatási kötelezettségét a jogszabályi előírásoknak megfelelően teljesíti, az előírt adatokat a valóságnak megfelelő tartalommal, megszabott határidőben és meghatározott módon, térítésmentesen köteles szolgáltatni.

4.3. A Megbízott a tárgyévet követő április 30-ig írásban köteles beszámolni az Önkormányzat Egészségügyi, Szociális és Lakásügyi Bizottságának a szolgáltatás során kifejtett tevékenységéről, a tárgyévben végzett szakmai tevékenységéről, a pénzügyi mutatószámainak alakulásáról.

4.4. A Megbízott vállalja, hogy a Megbízó a helyszínen évente ellenőrizheti a szolgáltatás ellátásának minőségét, jogszerűségét, a szerződésben kikötött feltételek teljesítését.

5. A Megbízó kötelezettségei

5.1. A Megbízó az éves költségvetési rendeletében megtervezi és biztosítja a szerződés tárgyát képező szolgáltatáshoz a pénzügyi fedezet felső határát.

5.2. A Megbízó kötelezettséget vállal, hogy az ellátási szerződést a helyben szokásos módon közzéteszi, a lakosságot tájékoztatja a szolgáltatásnak a

településen való elérhetőségéről, a szolgáltatás helyéről és rendeletében meghatározott személyi térítési díjakról.

6. A szolgáltatás finanszírozása

6.1. A Megbízó rögzíti, hogy a Megbízottnak az 1.1 pontban foglalt szolgáltatására a támogatás összege tárgyév április 1-jétől tárgyévet követő március 31-ig tartó időszakra szól, a támogatás összege nem haladhatja meg a 33 000 eFt-ot.”

6.2. A Megbízott részére a 2013. április 1-jétől 2014. március 31-ig megállapított támogatás összege a tényleges ellátottak és gondozási órák száma alapján:

házi segítségnyújtás:	2 000 Ft/óra,
idősek nappali ellátása:	24 000 Ft/fő/hó,
étkeztetés:	175 Ft/fő/nap

6.3. A támogatás mértékéről a Megbízó a Megbízottal minden év április 30-ig megállapodik a tárgyév április 1-jétől tárgyévet követő március 31-ig tartó időszakra.

Amennyiben a megállapodás április 30-ig nem jön létre, akkor a 6.2. pont szerinti támogatási összegeket kell alkalmazni a következő év március 31-ig.

6.4. Az ellátottak és a gondozotti órák havi számának alakulásáról a Megbízott a tárgyhót követő hónap 10. napjáig értesíti a Megbízót. A támogatást a Megbízó a mindenkori leigazolt ellátottak és gondozási órák száma alapján havonként - a tárgyhót követő hónap 20. napjáig - a Megbízott részére az Erste Banknál vezetett 11600006-00000000-14658936 sz. számlájára átutalással teljesíti.

6.5. A Megbízott az ellátási szerződés alapján végzett feladat ellátásához kapcsolódóan jogosult Magyarország mindenkori Költségvetési törvényében meghatározottak alapján a feladathoz rendelt állami normatív támogatás igénylésére.

7. A szolgáltatáshoz kapcsolódó térítési díjak

7.1. A személyi térítési díj mértékének meghatározásakor - a hatályos jogszabályokat alapul véve - a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális, a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ellátások helyi szabályozásáról szóló 12/2010.(V.31.) önkormányzati rendeletének 3. mellékletében meghatározott térítési díj táblázata irányadó.

7.2. A Megbízott a személyi térítési díj alapösszegét egyedi esetben méltányosságból csökkentheti, illetve elengedheti, az ebből származó bevétel kiesés a Megbízottat terheli.

8. Adat és érdekvédelem

8.1. A Megbízott szakmai tevékenysége során kiemelt figyelmet fordít arra, hogy az ellátást igénybe vevőt megilleti a személyes adatainak védelme, a magánéletével kapcsolatos titokvédelem, valamint megilleti az alkotmányos jogok maradéktalan és teljes körű tiszteltében tartása.

8.2. A Megbízott biztosítja, hogy az ellátást igénylő tájékoztatást kapjon az ellátottjogi képviselő által nyújtható segítségadás lehetőségéről, az ellátottjogi képviselő elérhetőségéről, valamint támogatja az ellátottjogi képviselő érdekvédelmi tevékenységét.

8.3. A Megbízott köteles a hozzá írásban vagy szóban eljutott panaszt 15 napon belül kivizsgálni, majd a panaszt írásban értesíteni a panasz kivizsgálásának eredményéről.

8.4. Amennyiben a Megbízott adott határidőn belül nem intézkedik, illetve a panasztevő nem ért egyet az intézkedéssel, az intézkedés kézhezvételétől számított nyolc napon belül az Önkormányzat Egészségügyi, Szociális és Lakásügyi Bizottságához fordulhat jogorvoslattal.

8.5. Panaszbejelentés esetén a 8.4. pont alatt megfogalmazott eljárásban az Önkormányzat Egészségügyi, Szociális és Lakásügyi Bizottságához címzett, de a Budapest Főváros II. Kerület Önkormányzat Polgármesteri Hivatala Szociális és Gyermekvédelmi Irodájához (1024 Budapest, Káplár u. 2.c-d.) benyújtott jogorvoslati kérelemnek van helye, melyről az Egészségügyi, Szociális és Lakásügyi Bizottság határozatával dönt, mely döntés a Megbízott részére kötelező érvényű.

9. A szerződés időtartama és felmondása

9.1. Jelen szerződés 2007. április 1. napjával lép hatályba és határozatlan időre szól, figyelemmel a 6.3. pont rendelkezéseire.

9.2. A szerződést bármelyik fél rendes felmondási idővel felmondhatja. A felmondás a másik félhez intézett írásbeli nyilatkozattal történik. A felmondási idő 3 hónap.

9.3. Mindkét fél írásban azonnali hatállyal rendkívüli felmondással élhet, amennyiben a másik fél olyan súlyos szerződésszegést követ el, vagy olyan körülmény áll be, amely az ellátást súlyosan veszélyezteti.

10. Egyéb együttműködési elvek

10.1. Jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a vonatkozó ágazati jogszabályok, valamint a Polgári Törvénykönyv rendelkezései az irányadók.

10.2. A Megbízott az ellátás időtartama alatt az ellátás biztosításáért a Ptk. kártérítésre vonatkozó szabályai szerint felel.

10.3. Szerződő felek megállapodnak abban, hogy a köztük felmerülő vitás kérdéseket elsősorban tárgyalások útján rendezik, s kizárólag ennek sikertelensége esetén fordulnak bírósághoz.

10.4. Ezen szerződés a megkötéskor hatályos jogszabályok alapján készült. Az irányadó jogszabályok változása esetén a szerződés megegyezéssel módosítható.

Jelen szerződést a Felek kölcsönös átolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag írták alá.

Jelen megállapodás aláírásával egyidejűleg megszűnik minden, a Felek között korábban kötött ellátási szerződés, illetve együttműködési megállapodás.

Budapest, 2013. április

.....
Budapest Főváros
II. Kerületi Önkormányzat
Dr. Láng Zsolt
Polgármester

.....
Magyarok Nagyasszonya
Ferences Rendtartomány
Magyar Gergely
Tartományfőnök

Napirend 18./ pontja

Döntés a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat tulajdonát képező Budapest, II. kerület 11377/1 hrsz-ú, természetben Budapest II. kerület, Heinrich István utca 3-5. szám alatt található ingatlan 7216/10277-ed tulajdoni hányadának nyilvános pályázaton történő értékesítésre kijelöléséről

(írásbeli, pótkézbekérés)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
 Polgármester

Előadó: dr. Láng Orsolya

Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

Polgármester: Kéri a képviselőket, hogy a kiosztott cserelapot vegyék figyelembe. Szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
114/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat tulajdonát képező Budapest II. kerület 11377/1 hrsz-on felvett, természetben a Budapest II. kerület, Heinrich István utca 3-5. szám alatt található, 10276 m² területű, „kivett templom, lakóház, udvar, gazdasági épület” megnevezésű ingatlan 7216/10277-ed tulajdoni hányadát a jelen határozat mellékletét képező Hirdetmény és Pályázati Dokumentáció alapján nyilvános, kétfordulós pályázat keretében értékesíti.

Felelős: polgármester

Határidő: 2013. december 31.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

HIRDETMÉNY**A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat**

az önkormányzat vagyonáról és a vagyontárgyak feletti tulajdonosi jog gyakorlásáról, továbbá az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és helyiségek elidegenítésének szabályairól, bérbeadásának feltételeiről alkotott, többször módosított 34/2004.(X.13.) önkormányzati rendelet 6. § (2) és 17. § (3) bekezdése alapján, mint Kiíró

nyilvános, kétfordulós pályázatot hirdet

a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat tulajdonát képező a Budapest II. kerület, Heinrich István utca 3-5. szám alatt található, 11377/1 helyrajzi számon felvett, 10276 m² alapterületű, „kivett templom, lakóház, udvar, gazdasági épület” megnevezésű ingatlan 7216/10277-ed tulajdoni hányadának értékesítésére jelen pályázati eljárás keretében. Az ingatlan 3061/10277 tulajdoni hányada Budapest Főváros Önkormányzatának tulajdonát képezi.

A pályázati eljárás további feltételeit tartalmazó Pályázati Dokumentáció **2013. május 10. 10⁰⁰** óráig vásárolható meg a Budapest II. Kerület Polgármesteri Hivatalában (Budapest II. kerület, Mechwart liget 1., III. emelet 308.) 50.000.- Ft + Áfa, azaz Ötvenezer forint + Áfa egyszeri vissza nem térítendő összeg ellenében, amely a Kiírónál a **2013. május 10. 9⁰⁰** óráig átvehető csekken fizetendő be.

Érvényes pályázatot csak az nyújthat be, aki a Pályázati Dokumentációt megvásárolta.

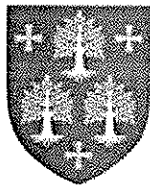
A pályázati ajánlat leadásának határideje **2013. május 10. 11⁰⁰** óra.

A pályázattal kapcsolatos kérdésekre a Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda munkatársai ügyfélfogadási időben személyesen - a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal III. emelet 308-as számú helyiség - vagy telefonon, a 346-5498-as telefonszámon válaszolnak.

Budapest, 2013. április

Dr. Láng Zsolt
polgármester

dr. Szalai Tibor
jegyző



PÁLYÁZATI DOKUMENTÁCIÓ

a Budapest II. kerület, Heinrich István utca 3-5. szám alatt
található, a Budapest, II. kerület belterület 11377/1 helyrajzi
számon felvett, 10276 m² területű, „kivett templom, lakóház,
udvar, gazdasági épület” megnevezésű ingatlan 7216/10277-ed
tulajdoni hányadának értékesítésére

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat, mint Kiíró **(továbbiakban: Kiíró)** nyilvános, kétfordulós pályázatot hirdet a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat tulajdonát képező, természetben a Budapest II. kerület, Heinrich István utca 3-5. szám alatt található, 11377/1 helyrajzi számon felvett, 10276 m² területű, „kivett templom, lakóház, udvar, gazdasági épület” megnevezésű ingatlan **(továbbiakban: Ingatlan)** 7216/10277-ed tulajdoni hányada **(továbbiakban: Ingatlanhányad)** tulajdonjogának értékesítésére a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat vagyonáról és a vagyontárgyak feletti tulajdonosi jog gyakorlásáról, továbbá az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és helyiségek elidegenítésének szabályairól, bérbeadásának feltételeiről szóló 34/2004.(X.13.) önkormányzati rendelete, valamint a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a jelen Pályázati Dokumentáció kiírásáról döntő határozata alapján. Az ingatlan 3061/10277 tulajdoni hányada Budapest Főváros Önkormányzatának tulajdonát képezi.

I. Ingatlannal kapcsolatos információk

I/1. Az Ingatlan tulajdoni lapon szereplő adatai:

Cím:	Budapest II. kerület, Heinrich István utca 3-5.
Helyrajzi szám:	11377/1
Az ingatlan területe:	10276 m ²
Művelési ág	
/kivett megnevezés/:	„kivett templom, lakóház, udvar, gazdasági épület”
Tulajdonosok:	Budapest Főváros Önkormányzata 3061/10277-ed tulajdoni hányad Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 7216/10277-ed tulajdoni hányad

I/2. Műemléki törzskönyvi adatok:

Műemléki törzsszám: 16181

I/3. Természetvédelmi törzskönyvi adatok:

Név:	Heinrich István u. 5. sz. olimpiai emléktölgy (47/1998.(X.15.) Főv. Kgy. rendelet 4. számú melléklet)
Törzskönyvi szám:	20/33/TE/91.
Védettségi szint:	helyi jelentőségű
Védelmi kategória:	TE (természeti érték)
Kiterjedése:	0 hektár
Ebből fokozottan védett:	0 hektár
Hatályba lépés éve:	1991.

I/4. Az Ingatlannak, illetve az Ingatlanhányadnak az alábbi egyéb fontos jellemzői, kellékhibái vannak, melyek tekintetében a Kiíró nem vállal szavatosságot a per-, teher- és igénymentességére vonatkozóan:

I/4.1. A tulajdoni lap I. rész 2. pontja szerint az Ingatlan Természetvédelmi terület.

I/4.2. A tulajdoni lap I. rész 4. pontja szerint az Ingatlan Műemlék, mely az ingatlan-nyilvántartásba a 75663/1/2006/06.02.23. földhivatali határozattal került feljegyzésre.

A tulajdoni lap III. rész 3. pontja szerint az Ingatlanra az 1/2006.(I.13.) NKÖM rendelet 4. § (4) bek. szerint a Magyar Államnak elővásárlási joga van, mely a 75663/1/2006/06.02.03. földhivatali határozattal került bejegyzésre.

Az 1/2006.(I.13.) NKÖM rendelet 4. § (5) bekezdése szerint a védetté nyilvánítás célja a Molnár Farkas által tervezett Magyar Szentföld Templom építészeti értékeinek megőrzése.

A Kiíró tájékoztatja az ajánlattevőket, hogy a Budapest Főváros Kormányhivatala I. Kerületi Építésügyi és Örökségvédelmi Hivatala **(továbbiakban: BFKH-I. kerületi EOH)** jogelődje műemléki szempontból az eredeti funkcióhoz közeli, szakrális funkciót (kegyhely, templom, temető) tartja kívánatosnak a jövőben az Ingatlanon és a Magyar Szentföld Templom eredeti tervek és dokumentumok alapján történő befejezését, mielőbbi horizontális és vertikális lezárását támogatja.

A BFKH-I. kerületi EOH jogelődje által javasolt megtartandó épületeken túl új épületek építése nem támogatott.

A templom épülete a felújítást és helyreállítást követően a turisták és az érdeklődők előtt havonta legalább egyszer nyitva kell, hogy álljon.

A Kiíró tájékoztatja továbbá az ajánlattevőket, hogy a jelen Pályázati Dokumentációban műemlékvédelmi szempontból leírtak csak és kizárólag tájékoztató jellegűek, azokat az BFKH-I. kerületi EOH jogelődje a Kiíró megkeresésére a jelen pályázati eljárás előkészítéséhez adta ki, a jövőbeni beépítésről és annak lehetőségeiről az ajánlattevőnek kell tájékozódnia és a kulturális örökségvédelmi szakhatósági állásfoglalást neki kell beszereznie a mindenkorai örökségvédelmi hatóságtól. A beépíthetőséggel és annak lehetséges módjaival kapcsolatban a Kiíró a szavatossági jogokat kizárja, a beépíthetőség kockázata az ajánlattevőt terheli.

A BFKH-I. kerületi EOH jogelődjének műemléki értékelést tartalmazó, 2012. július 2. napján kelt, V-P-019/2554-2/2012 ügyiratszámú levele jelen Pályázati Dokumentáció melléklete.

A Kiíró tájékoztatja az ajánlattevőket, hogy az ingatlan a tulajdoni lap I. rész 2. sorszámu feljegyzése alapján természetvédelmi terület. A természetvédelmi terület a természet védelméről szóló 1996. évi LIII. törvény 28. § (1) bekezdés c) pontja alapján védett természeti területnek minősül, így arra a védett természeti területre vonatkozó jogszabályi rendelkezéseket alkalmazni kell.

I/4.3. A Kiíró az Ingatlanhányad térmértékéért nem vállal szavatosságot, továbbá tájékoztatja az ajánlattevőket, hogy a 11377/1 hrsz-ú Ingatlan használati határainak felméréséről Perkátai Tamás földmérő által készített és jelen Pályázati Dokumentációhoz mellékletként csatolt helyszínrajz alapján az Ingatlan külső kerítései nem a jogi telekhatáron vannak, továbbá belső kerítései az Ingatlan bérloői által engedély nélkül kerültek felhúzásra, tételesen:

- A helyszínrajz tanúsága szerint a 11377/1 helyrajzi számú ingatlanból 346 m² területet a 11383 helyrajzi számú ingatlan tulajdonosa használ,
- A helyszínrajz tanúsága szerint a 11377/1 helyrajzi számú ingatlanból 106 m² területet a 11382 helyrajzi számú ingatlan tulajdonosa használ,
- A helyszínrajz tanúsága szerint a 11378/2 helyrajzi számú ingatlanból 130 m² területet a 11377/1 helyrajzi számú ingatlan tulajdonosai használnak,
- A helyszínrajz tanúsága szerint a 11378/1 helyrajzi számú ingatlanból 97 m² területet a 11377/1 helyrajzi számú ingatlan tulajdonosa használ.

A külső kerítések jogi telekhatárra történő visszahelyezése, az Ingatlant érintő telekhatár vita rendezése, valamint a belső kerítések elbontása a nyertes pályázó költségén és teljes körű felelősségvállalásával valósulhat meg, ezzel kapcsolatosan a Kiíró minden irányú felelősségét

és a szavatosságát kizárja. Pályázó a jelen Pályázati Dokumentáció átvételével egyidejűleg, minden külön jognyilatkozat nélkül elismeri, hogy a pályázat tárgyát képező Ingatlan használati viszonyairól teljes körű tájékoztatást kapott.

A 11382 helyrajzi számú és a 11383 helyrajzi számú ingatlan tulajdonosai részére Budapest Főváros Önkormányzata és a Kiíró által küldött - a túlkerített ingatlanrészek használatának felhagyására és az eredeti állapot helyreállítására felszólító - levelei jelen Pályázati Dokumentáció mellékletét képezik.

I/4.4. A jelen Pályázati Dokumentációhoz csatolt közműterképek tájékoztató jellegűek, a közművesítettségéről, valamint a jövőbeni közművesítés lehetőségeiről érdemi információt csak és kizárólag a közműszolgáltatók tudnak nyújtani. A Kiíró a közművesítéssel kapcsolatban a szavatossági jogokat kizárja, és az ajánlattevőt terhelik az általa megvalósítani kívánt beruházással kapcsolatban a közművesítés, és az esetleges közműfejlesztés költségei.

I/4.5. A jelen Pályázati Dokumentációban az Ingatlanhányad beépíthetőségével kapcsolatban írt adatok tájékoztató jellegűek, a jövőbeni beépíthetőségről és annak lehetőségeiről az ajánlattevőnek kell tájékozódnia. A beépíthetőséggel és annak lehetséges módjaival kapcsolatban a Kiíró a szavatossági jogait kizárja, a beépítés megvalósíthatóságának kockázata az ajánlattevőt terheli. A beépíthetőséget az országos településrendezési és építési követelményekről szóló 253/1997.(XII.20.) Korm. rendelet (OTÉK), a Budapesti Városrendezési és Építési Keretszabályzatról szóló 47/1998.(X.15.) Főv. Kgy. rendelet (BVSZK) és a Bp., II. Kerületi Városrendezési és Építési Szabályzatról szóló 2/2007.(I.18.) önkormányzati rendelet (KVSZ) együttes figyelembe vételével szükséges meghatározni.

I/4.6. A Kiíró tájékoztatja az ajánlattevőket, hogy az Ingatlanon a használaton kívüli levéltár – eredetileg templom épület – mellett további hat épület található, melyek lakóépületként, illetve tárolóként, műhelyként funkcionálnak. Az épületekben lakó bérlőkről, használókról szóló részletes tájékoztatás, valamint a bérleti szerződések a jelen Pályázati Dokumentáció mellékletét képezik.

A lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény 88. §-a alapján „Az önkormányzat és más személy közös tulajdonában lévő lakás és helyiség bérletére, illetőleg elidegenítésére az önkormányzati lakásokra és helyiségekre vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni. Az állam és más személy közös tulajdonában lévő lakás és helyiség bérbeadására, illetőleg elidegenítésére az állami lakásra és helyiségre vonatkozó szabályokat nem kell alkalmazni.”

A Kiíró tájékoztatja az ajánlattevőket, hogy a bérleti szerződésekből származó bérbeadói jogok és kötelezettségek minden külön szerződés nélkül a Vevőre átszállnak, és az adásvételi szerződés megkötésétől a Vevő a bérleti szerződésben jogutódként a bérbeadói pozícióba lép. A Vevő, mint bérbeadó bérbeadói kötelezettsége a lakás kiürítésének igénylése esetén magában foglalja a jogszabályokban esetlegesen biztosított bérlők elhelyezésének kötelezettségét, illetve kártalanítás fizetését, ideértve a jogszabály alapján elhelyezésre jogosult jogcím nélküli használókkal szembeni kötelezettségek teljesítését is.

I/4.7. A Kiíró tájékoztatja az ajánlattevőket, hogy a BFKH-I. kerületi EOH jogelődjének műemléki értékelést tartalmazó, 2012. július 2. napján kelt, V-P-019/2554-2/2012 ügyiratszámú leveléhez csatolt helyszínrajzon „C” betűvel jelzett épületben található, II. em. 1. szám alatti 2+2 szobás, 103 m² alapterületű bérlemény Aubel Ervin (sz.: 1937.) bérleményét képezte az 1992. június 2. napján kelt, határozatlan időre szóló lakásbérleti szerződés alapján.

Aubel Ervin bérleti szerződése bérleti díjtartozás miatt 2011. február 28. napjára felmondásra került. A Budapesti II. és III. Kerületi Bíróság 15.P.II.20.678/2011/10. számú ítéletében

kötelezte Aubel Ervint a lakás 60 napon belül történő birtokba adására. A Budapesti II. és III. Kerületi Bíróság 15.P.II.20.678/2011/14. számú kiegészítő ítéletében kötelezte továbbá Aubel Ervin (sz.: 1937.) bérleményét képezte az 1992. június 2. napján kelt, határozatlan időre szóló lakásbérleti szerződés alapján.

Aubel Ervin bérleti szerződése bérleti díjtartozás miatt 2011. február 28. napjára felmondásra került. A Budapesti II. és III. Kerületi Bíróság 15.P.II.20.678/2011/10. számú ítéletében kötelezte Aubel Ervint a lakás 60 napon belül történő birtokba adására. A Budapesti II. és III. Kerületi Bíróság 15.P.II.20.678/2011/14. számú kiegészítő ítéletében kötelezte továbbá Aubel Ervint, hogy 2011. június 1. napjától kezdődően a lakás kiürítéséig minden hónap 15. napjáig esedékesen havi 55.064,- Ft használati díjat fizessen. Az ügy Aubel Ervin fellebbezése folytán a Fővárosi Törvényszék elé került, amely 2012. szeptember 25. napján tartott ülésén 47. Pf. 632.073/2012/4. szám alatt ítéletet hozott, és az első fokú bíróság ítéletét és kiegészítő ítéletét a kiürítendő lakás címének hivatalból történő javítása mellett helyben hagyta. A lakás kiürítése iránt a végrehajtási eljárás folyamatban van.

I/4.8. A Kiíró tájékoztatja az ajánlattevőket, hogy a Képviselő-testület 226/2008. (VI. 12.) határozatában úgy döntött, hogy Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat, mint a 11371/1 helyrajzi szám alatt nyilvántartott, Bp. II. Heinrich u. 3-5. szám alatti ingatlan 7216/10277 arányú tulajdoni hányadának tulajdonosa hozzájárul ahhoz, hogy Thurzó Zsuzsanna a Bp. II. Heinrich u. 3-5. I. em. 2. szám alatti önkormányzati bérlakást leendő vállalkozása, az általa, mint beltag alapítandó SZUBJEKTÍV OBJEKTÍV BT. telephelyeként jegyeztesse be azzal, hogy

- a hozzájárulás indokolás nélkül visszavonható, és
- a hozzájárulás a tulajdonostárs Fővárosi Önkormányzat hasonló hozzájárulásával együtt érvényes. Az Ingatlan azóta is szerepel a gazdasági társaság telephelyeként a cégnyilvántartásban azzal, hogy az ott szereplő cím: 1021 Budapest, Heinrich I utca 5. I. em. 3.

I/4.9. Kiíró tájékoztatja az ajánlattevőket, hogy a jelen Pályázati Dokumentáció **I/4.2.** pontjában részletezett, és az ingatlan-nyilvántartásba bejegyzett elővásárlási jogon túl az ingatlanra az alábbi elővásárlási jogok állnak fenn:

A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 14. § (2)-(5) bekezdései szerint:

„14. § (2) Helyi önkormányzat tulajdonában lévő ingatlan értékesítése esetén – a (3)–(4) bekezdésben foglalt kivétellel – az államot minden más jogosultat megelőző elővásárlási jog illeti meg. Ezen jogosultság az államot osztott tulajdon esetén az épület tulajdonosának a földre, illetve a föld tulajdonosának az épületre fennálló elővásárlási jogát megelőzően illeti meg.

(3) A lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló törvény szerinti volt állami (tanácsi) és önkormányzati bérlakások esetében az állam elővásárlási joga a lakásban élő

a) bérlő;

b) bérlőtárs;

c) társbérlő;

d) az a)–c) pontban felsoroltak hozzájárulásával, azok egyenes ági rokona, valamint örökbe fogadott gyermeke

elővásárlási jogát követi, kivéve a kulturális örökség védelméről szóló törvényben megjelölt hatóság által gyakorolt elővásárlási jogot, amely megelőzi az a)–d) pont szerinti személyek elővásárlási jogát.

(4) A (2) bekezdés rendelkezését nem kell alkalmazni a 13. § (1) bekezdése szerint meghatározott értékhatár 20%-át el nem érő értékű ingatlan értékesítése esetén.

(5) Az elővásárlási jog gyakorlására külön törvényben meghatározott szerv – amennyiben törvény a nyilatkozattételi határidőre vonatkozóan eltérően nem rendelkezik – az átruházás valamennyi lényeges elemét tartalmazó ajánlat, vagy az elővásárlási jog jogosultjával szemben még hatályba nem lépett a nemzeti vagyon értékesítésére irányuló szerződés részére történő megküldéstől számított 35 napon belül nyilatkozik, hogy kíván-e élni elővásárlási jogával az állam nevében. A 35 napos határidőt az ajánlat vagy a szerződés személyes átadása esetén az átadás igazolt napjától, postai küldemény esetén a küldemény feladásának igazolt napjától kell számítani. A határidő elmulasztása jogvesztő.”

A 11377/1 helyrajzi számú ingatlan műemlék és védett természeti terület jellege folytán az Ingatlanhányadra vonatkozóan az egyes állami tulajdonban lévő vagyontárgyak önkormányzatok tulajdonába adásáról szóló 1991. évi XXXIII. törvény 39. § (3) bekezdése szerint a Magyar Államot elővásárlási jog illeti meg, mely elővásárlási jogot a feladatkör szerint érintett miniszter gyakorol. Az elővásárlási jogra vonatkozó nyilatkozatot a Vevő által aláírt adásvételi szerződés, mint vételi ajánlat alapján a Kiíró kéri meg.

A Magyar Köztársaság Polgári Törvénykönyvéről szóló 1959. IV. törvény 145. § (2) bekezdése szerint a tulajdonostárs tulajdoni hányadára a többi tulajdonostársat harmadik személlyel szemben elővásárlási, előbérleti, illetőleg előhaszonbérleti jog illeti meg.

Az egyes állami tulajdonban lévő vagyontárgyak önkormányzatok tulajdonába adásáról szóló 1991. évi XXXIII. törvény 39. § (2) bekezdése szerint a Budapest Főváros Önkormányzatának elővásárlási joga van.

A természet védelméről szóló 1996. évi LIII. törvény 68. § (6) bekezdésének alapján a Magyar Államot első helyen elővásárlási jog illeti meg, mely elővásárlási jogot a Duna-Ipoly Nemzeti Park Igazgatóság gyakorolja. Sorrendben az Igazgatóságot követően az elővásárlási jog a Budapest Főváros Önkormányzatát illeti meg.

I/4.10. Az Ingatlan osztatlan közös tulajdonban van a Budapest Főváros Önkormányzattal. Eredménytelen a pályázat, ha Budapest Főváros Önkormányzat 3061/10277-ed tulajdoni hányadát az ajánlattevő az erre vonatkozó jogszabályi rendelkezések alapján nem szerzi meg az ajánlati kötöttség idején belül.

II. A pályázat feltételei

Első forduló

II/1. A pályázat benyújtásának határideje: 2013. május 10. 11⁰⁰ óra.

Helye: Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala
(1024 Budapest, Mechwart liget 1., III. emelet 308. számú helyiség)

II/2. A pályázatnak tartalmaznia kell:

II/2.1. Az ajánlattevő adatait (*magánszemély esetén:* családi és utónevét, a születési családi és utónevét, születési helyét és idejét, anyja nevét, lakcímét, továbbá személyi azonosító jelét, adóazonosító jelét, telefon-, telefaxszámát, e-mail címét; *statisztikai számjellel rendelkező szervezet esetén:* megnevezését (cégnév), statisztikai azonosítóját, adószámát, székhelyét, képviselőjének nevét, tisztségét, bírósági, illetve cégbírósági bejegyzésének számát, telefon-, telefaxszámát, e-mail címét, *nyilvántartási számmal*

rendelkező szervezet esetén: megnevezését, nyilvántartásba vételi számát, adószámát, székhelyét, képviselőjének nevét, tisztségét telefon-, telefaxszámát, e-mail címét; *költségvetési szerv esetén:* megnevezését, KSH törzsszámát, adószámát, székhelyét, képviselőjének nevét, tisztségét, telefon-, telefaxszámát, e-mail címét) és rövid bemutatkozását. Kézbizítási megbízott és/vagy meghatalmazott esetén a kézbizítási megbízott és/vagy meghatalmazott azon adatait, melyek fent az ajánlattevő azonosításánál lettek megjelölve.

- II/2.2.** Cégszerű aláírással ellátott ajánlati nyilatkozatot arra vonatkozóan, hogy az ajánlattevő a Pályázati Dokumentáció feltételeit tudomásul veszi, azt magára nézve kötelező erejűnek ismeri el, és az abban foglalt feltételeknek nyertessége esetén eleget tesz.
- II/2.3.** A megvalósítani kívánt építészeti elképzeléseket, funkció(ka)t, alternatívákat; a végzendő, vagy folytatandó tevékenység leírását, illetve meghatározását; az Ingatlan fejlesztésére vonatkozó részletes műszaki tartalmat, beleértve a beépítendő terület m²-ben történő meghatározását.
- II/2.4.** Amennyiben az ajánlattevő gazdasági társaság, köteles pályázati ajánlatához csatolni a 30 napnál nem régebbi, eredeti cégkivonatát és a képviseletére jogosult eredeti aláírási címpéldányát (költségvetési szerv vagy intézmény esetén az alapító okiratot, alapító határozatot, egyesület esetén nyilvántartási kivonatát és valamennyi a képviseletükben eljáró személyek képviseleti jogát igazoló okiratot, valamint aláírási címpéldányát). Amennyiben a nyertes ajánlattevő külföldi, köteles beszerezni a tulajdonszerzéshez esetlegesen szükséges hatósági hozzájárulásokat, engedélyeket. Az engedély megszerzésének kockázata, azaz annak hiánya, határidőre történő meg nem szerzése, vagy az engedély esetleges megtagadása az ajánlattevőt terheli, és a Kiíróval szemben semmiféle igény nem támasztható.
- II/2.5.** A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 13. §-ának (2) bekezdése szerint nemzeti vagyon tulajdonjogát átruházni természetes személy vagy átlátható szervezet részére lehet, ezért amennyiben az ajánlattevő nem természetes személy, köteles pályázati ajánlatához csatolni a képviseletre jogosult nyilatkozatát arról, hogy az általa képviselt szervezet a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 3. §-ban meghatározott átlátható szervezetnek minősül.
- II/2.6.** Nyilatkozatot az ajánlati kötöttségről, amelyben az ajánlattevő a Ptk. 211. §. szerinti ajánlati kötöttséget vállal, az ajánlatok benyújtásának hatánapjától számított 180 napos időszakra.
- II/2.7.** Nyilatkozatot, mely szerint az ajánlattevő tudomásul veszi a BFKH-I. kerületi EOH jogelődjének javaslatát, mely szerint az általuk javasolt megtartandó épületeken túl új épületek építése nem támogatott, valamint a templom épülete a felújítást és helyreállítást követően a turisták és az érdeklődők előtt havonta legalább egyszer nyitva kell, hogy álljon.
- II/2.8.** Nyilatkozatot arról, hogy az ajánlattevő tudomásul veszi, hogy amennyiben az ajánlattevő pályázata lesz a nyertes, az adásvételi szerződés aláírásával a jelen Pályázati Dokumentáció 7. számú mellékletében felsorolt bérlőkkel kötött bérleti szerződésekből - mely bérleti szerződések az adásvételi szerződés elválaszthatatlan mellékletét képezik - származó bérbeadói jogok és kötelezettségek minden külön szerződés nélkül a Vevőre átszállnak, és az adásvételi szerződés megkötésétől a Vevő

a bérleti szerződésekben jogutódként a bérbeadói pozícióba lép. A Vevő, mint bérbeadó bérbeadói kötelezettsége a lakás kiürítésének igénylése esetén magában foglalja a jogszabályokban esetlegesen biztosított bérlők elhelyezésének kötelezettségét, illetve kártalanítás fizetését, ideértve a jogszabály alapján elhelyezésre jogosult jogcím nélküli használókkal szembeni kötelezettségek teljesítését is.

II/2.9. Ajánlattevőnek az ajánlata minden oldalát szignóval és folyamatos számozással, az utolsó oldalt cégszerű aláírással kell ellátnia. Az ajánlat fedőlapja nem kap számozást. Az ajánlatnak tartalomjegyzéket kell tartalmaznia.

II/2.10. Nyilatkozatot arról, hogy az ajánlattevő tudomásul veszi, hogy eredménytelen a pályázat, ha Budapest Főváros Önkormányzat 3061/10277-ed tulajdoni hányadát az ajánlattevő az erre vonatkozó jogszabályi rendelkezések alapján nem szerzi meg az ajánlati kötöttség idején belül.

II/3. Az első fordulóra benyújtott pályázatnak nem tartalmi eleme a megajánlott vételár, amennyiben a pályázatban a megajánlott vételár szerepel, a Kiíró ezt nem veszi figyelembe.

II/4. Az első fordulóban beérkezett pályázati anyagok felbontására a pályázat beadási határideje napján 12⁰⁰ órakor közjegyző jelenlétében kerül sor. A beérkezett pályázatok közül a II./2.3. pont alapján, a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete, a Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság (továbbiakban: GTB) javaslata alapján a pályázatok beadását követő első rendes ülésén, a pályázati ajánlatokat egyenként megvizsgálva választja ki a második fordulóba továbbjutott pályázókat. A Kiíró az első forduló eredményéről a Képviselő-testület határozata meghozatalát követő 5. munkanapon, a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában (1024 Budapest, Mechwart liget 1., III. emelet 305. szoba) tájékoztatót tart a pályázók részére, arra vonatkozóan, hogy mely pályázók nyújtottak be érvényes pályázatot, és az érvényesen pályázók közül kik azok, akik a második fordulóba jutottak. A tájékoztatóról jegyzőkönyv készül, melyhez csatolni kell a jelenlévők aláírását tartalmazó jelenléti ívet.

A tájékoztatón a pályázók képviselőjének részvétele kötelező, amennyiben ezt elmulasztja, az a pályázatból történő azonnali, indoklás nélküli kizárást vonja maga után. Magánszemély csak a jogszabályi előírásoknak megfelelő meghatalmazást felmutató személy, gazdasági társaság, csak a törvényes képviselője vagy a Pp. előírásainak megfelelő meghatalmazással rendelkező meghatalmazottja útján vehet részt a tájékoztatóon. A kihirdetésen kizárólag az első fordulóban pályázatot benyújtók vehetnek részt. A tájékoztató időpontjáról a Kiíró a pályázókat az általuk a pályázatban megadott e-mail címre küldött elektronikus levélben értesíti.

Második forduló

II/5. A vételi ajánlat benyújtásának határideje: **az első forduló eredményhirdetését követő 8. nap 11³⁰ óra.**

Helye: Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala
(1024 Budapest, Mechwart liget 1., III. emelet 308. szoba)

II/6. A második fordulóba jutott pályázók kötelesek 25.000.000.- Ft-ot, azaz Huszonötmillió forintot **pályázati alapidj** címen Kiíró RAIFFEISEN Bank Zrt. által vezetett 12001008-00201794-00200009 számú letéti alszámlájára átutalni, mely a nyertes ajánlatot tevő

pályázatának visszavonása, a vételár határidőben való meg nem fizetése, illetve a szerződés határidőben való meg nem kötése esetén az eredmény kihirdetését követően bánatpénzként funkcionál.

A pályázati alapidíj akkor tekinthető megfizetettnek, ha az a Kiíró fent megadott bankszámláján az ajánlattételi határidő lejártát megelőző **24 órával korábban jóváírásra került**. A pályázaton nem vehet részt az a pályázó, aki a pályázati alapidíjat határidőig nem teljesítette. A jóváírás elmaradásával kapcsolatos minden kockázat a pályázót terheli. A pályázati alapidíj összege a nyertes ajánlatot tevő pályázó esetén a vételárba beszámításra kerül. A pályázati alapidíj és a bánatpénz az ajánlattevők javára nem kamatozik.

II/7. A pályázati alapidíj a második forduló eredményhirdetését követő 5 banki munkanapon belül ugyanazon bankszámlára kerül visszautalásra, ahonnan az átutalást korábban teljesítették abban az esetben, ha a Kiíró a pályázatot visszavonja, vagy eredménytelennek nyilvánítja, az ajánlat érvénytelen, az ajánlat nem nyert, vagy a Kiíró által a pályázat második fordulójának eredményéről tartott tájékoztatón a pályázó képviselője nem jelent meg. A Kiíró a visszatérített pályázati alapidíj után kamatot nem fizet. A pályázati alapidíj a nyertes ajánlattevő részére nem jár vissza, ha az ajánlatát az ajánlati kötöttség tartama alatt visszavonja, a vételárat nem fizeti meg határidőben, vagy a szerződést nem köti meg határidőben.

II/8. A vételi ajánlatnak az alábbi kötelező elemeket kell tartalmazni:

II/8.1. Az Ingatlanhányad tulajdonjogáért felajánlott vételárat - számmal és betűvel egyaránt kiírva - forintban, továbbá a fizetési feltételeket.

II/8.2. Nyilatkozatot arról, hogy az ajánlattevő tudomásul veszi, hogy jelenleg nem Áfa köteles az értékesítés, de ha az elbírásáig, vagy az adásvételi szerződés megkötéséig jogszabály alapján az értékesítés Áfa kötelessé válik, akkor az Áfa az ajánlattevő által ajánlott vételár felett értendő és azt azon felül vállalja megfizetni.

II/8.3. A pályázó fizetőképességének visszavonhatatlan és feltétel nélküli banki igazolását.

II/8.4. Nyilatkozatot arra vonatkozóan, hogy az ajánlattevő vételi ajánlatát a Képviselő-testület ajánlat elfogadásáról szóló döntésének kézhezvételétől számított 180 napig fenntartja.

II/8.5. Nyilatkozatot és 30 napnál nem régebbi hatósági igazolásokat arról, hogy az ajánlattétel időpontjában az ajánlattevőnek adó, vagy adók módjára behajtandó köztartozása, vagy a társadalombiztosítási alap javára teljesítendő tartozása nincs, Kiíróval szemben nincs 3 hónapnál régebben lejárt tartozása, valamint nem áll csőd-, felszámolási, vagy végelszámolási eljárás alatt.

II/8.6. Nyilatkozatot arról, hogy az ajánlattevő vállalja a jelen Pályázati Dokumentációban írt, az Ingatlant érintő egyéb ingatlanokkal kapcsolatos telekhatár vita rendezését, térítésmentesen az Ingatlan telekhatárát a jogi telekhatárra helyezi, az egyéb ingatlanok sérelmére fennálló területhasználatokat megszünteti, az ezekkel kapcsolatos költségeket viseli, és a Kiíróval szemben a telekhatár vitákkal kapcsolatban semmiféle igénye nincs, és a jövőben sem lehet.

- II/8.7.** Ajánlattevőnek az ajánlata minden oldalát szignóval és folyamatos számozással, az utolsó oldalt cégszerű aláírással kell ellátnia. Az ajánlat fedőlapja nem kap számozást. Az ajánlatnak tartalomjegyzéket kell tartalmaznia.
- II/9.** A második fordulóban beérkezett vételi ajánlatok felbontására – közjegyző jelenlétében – a vételi ajánlatok benyújtásának határidejének lejártát követően, az **első forduló** eredményhirdetését követő 8. napon **12⁰⁰** órakor kerül sor. A beérkezett ajánlatok közül – a GTB véleményezése után - a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete a vételi ajánlatok benyújtását követő első rendes ülésén, a pályázati ajánlatokat egyenként megvizsgálva választja ki a nyertes ajánlatot tevő pályázót, akivel az önkormányzat ingatlan adásvételi szerződést köt a tárgyi Ingatlanhányadra vonatkozóan a jelen Pályázati Dokumentációban és az ajánlattevő pályázati ajánlatában foglaltak szerint.
- II/10.** A Kiíró a második forduló eredményéről a Képviselő-testület döntését követő 5. munkanapon tájékoztatót tart a pályázók részére. A tájékoztató helyszíne: Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala, 1024 Budapest, Mechwart liget 1. III. emelet 305. szoba. A tájékoztatóról jegyzőkönyv készül, melyhez csatolni kell a jelenlévők aláírását tartalmazó jelenléti ívet.

A tájékoztatón a pályázók képviselőjének részvétele kötelező, amennyiben ezt elmulasztják, az a pályázatból történő azonnali indoklás nélküli kizárást vonja maga után. Magánszemély csak a jogszabályi előírásoknak megfelelő meghatalmazást felmutató személy, gazdasági társaság csak a törvényes képviselője vagy a Pp. előírásainak megfelelő meghatalmazással rendelkező meghatalmazottja útján vehet részt a tájékoztatón. A kihirdetésen kizárólag a második fordulóban részvételi jogot szerzett pályázók vehetnek részt. A tájékoztató időpontjáról a Kiíró az érintett pályázókat az általuk a pályázatban megadott e-mail címre küldött elektronikus levélben értesíti.

III. Általános feltételek

III/1. Jelen Pályázati Dokumentációban szereplő pályázati eljárási feltételek mind a Kiíróra, mind az ajánlattevőkre nézve kötelező érvényűek.

III/2. A Kiíró jelen Pályázati Dokumentációhoz 1. mellékletként az Ingatlan tulajdoni lapját, 2. mellékletként a térképmásolatot, 3. mellékletként a 11377/1 hrsz-ú ingatlan használati határainak felméréséről Perkáti Tamás földmérő által készített helyszínrajzot, 4. mellékletként közműtérképeket, 5. mellékletként a terület beépítésére vonatkozó előírásokat tartalmazó KVSZ kivonatát és övezeti előírásokat, 6. mellékletként BFKH-I. kerületi EOH jogelődjének V-P-019/2554-2/2012 ügyiratszámú, 2012. július 2. napján kelt tájékoztató levelét, 7. mellékletként a bérletről és a használatáról szóló részletes tájékoztató anyagot, valamint bérleti szerződéseket, 8. mellékletként a Budapesti II. és III. Kerületi Bíróság 15.P.II.20.678/2011/10. számú ítéletét, a Budapesti II. és III. Kerületi Bíróság 15.P.II.20.678/2011/4. számú kiegészítő ítéletét, valamint a Fővárosi Törvényszék 47. Pf. 632.073/2012/4. számú ítéletét, 9. mellékletként a 11382 helyrajzi számú és a 11383 helyrajzi számú ingatlan tulajdonosainak Budapest Főváros Önkormányzata és a Kiíró által küldött - a túlkerített ingatlanrészek használatának felhagyására és az eredeti állapot helyreállítására felszólító - leveleit csatolja.

III/3. A Pályázati Dokumentáció átvehető - a Pályázati Dokumentáció vételárának csekken történő befizetését követően - a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal (1024 Budapest, Mechwart liget 1.) Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Irodáján, a III. emelet 308-as számú helyiségben **2013. május 10. 10⁰⁰** óráig. A Pályázati Dokumentáció megfizetésére szolgáló csekk átvehető a II. Kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal (1024 Budapest, Mechwart liget 1.) Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Irodáján, a III. emelet 308-as számú helyiségben **2013. május 10. 9⁰⁰** óráig.

III/4. A Pályázati Dokumentáció vételára 50.000.- Ft + Áfa, azaz Ötvenezer forint + Áfa egyszeri, vissza nem térítendő összeg. A Kiíró a Pályázati Dokumentáció vételárát csak abban az esetben fizeti vissza, ha a pályázatot a benyújtási határidő lejártát megelőzően visszavonja. Egyéb esetben - ideértve azt is, ha a Pályázati Dokumentáció megvásárlója nem tesz ajánlatot, vagy az ajánlattevő vonja vissza az ajánlatát - a Pályázati Dokumentáció vételára nem jár vissza.

III/5. A Pályázati Dokumentáció átvételéről az átvevő átvételi elismervényt kap, mely tartalmazza az átvétel pontos dátumát, az átvevő nevét és a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal hivatalos bélyegzőjének lenyomatát. A Pályázat Dokumentáció átvételére meghatározott határidő bármilyen okból történő elmulasztása jogvesztéssel - a pályázaton való részvétel lehetősége elvesztésével - jár.

III/6. Pályázati Dokumentáció megvásárlása nélkül pályázatot érvényesen leadni nem lehet.

III/7. A pályázatot - mind az első, mind pedig a második fordulóban - az ajánlattevőre történő utalás nélküli, jelöletlen lezárt borítékban 1 eredeti és 2 másolati példányban kell benyújtani - a Pályázati Dokumentációban foglalt tartalmi és formai követelményeknek megfelelően - az alábbi jelzéssel:

**„Budapest II. kerület, Heinrich István utca 3-5. szám alatt található, 11377/1 helyrajzi számon felvett ingatlan 7216/10277-ed tulajdoni hányadának értékesítése
első / második forduló”**

III/8. A pályázat eredeti példányához csatolni kell a mellékletek eredeti példányát, a másolati példányokhoz a mellékletek egyszerű másolatát csatolni azzal, hogy a pályázaton meg kell jelölni, melyik az eredeti és melyik a másolati példány. Az eredeti példány és a másolatok közötti ellentmondás esetén az eredeti példány az irányadó. Amennyiben az ajánlattevő az eredeti példányt nem jelöli meg, a Kiíró tetszőlegesen kiválasztja azt a példányt, amelyet a későbbiekben eredetiként kezel.

III/9. Az ajánlathoz csatolt idegen nyelven kiállított okiratokhoz minden esetben mellékelni kell azok hiteles magyar fordítását.

III/10. Kiíró az ajánlat átvételéről átvételi elismervényt ad, mely tartalmazza az átvétel pontos dátumát, az átvevő nevét és a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal hivatalos bélyegzőjének lenyomatát.

III/11. A nyertes ajánlatot tevő pályázó köteles a vételár fennmaradó részét (a második fordulóban általa megajánlott összeget csökkentve a pályázati alapdíjjal) a II.10. pont szerinti eredményhirdetés napjától számított 8 napon belül a Kiíró RAIFFEISEN Bank Zrt. által vezetett 12001008-00201761-00100009 számú letéti számlájára átutalással megfizetni. A teljes összeg határidőn belül történő jóváírásának elmaradása esetén a nyertes ajánlatot tevő pályázó ajánlata érvénytelennek minősül, az általa átutalt pályázati alapdíj pedig bánatpénzként a Kiíróra illeti meg. A határidőben jóváírt teljes vételár beérkezése igazolását követő 15. munkanapig a nyertes ajánlatot tevő pályázó aláírja az adásvételi szerződést, míg annak eladó általi aláírására az elővásárlási jog jogosultjainak nyilatkozata függvényében kerül sor. A szerződéskötésre való jogosultság nem ruházható át, nem engedményezhető.

III/12. Kiíró tájékoztatja az ajánlattevőket, hogy az 1993. évi LXXVIII. törvény (Ltv.) 63. § (1) bekezdése alapján az Ingatlanon található lakóépületekre tekintettel a vételár az adásvételi szerződésben a Kiíró által készített ingatlanforgalmi szakvéleményben meghatározottak szerint, illetve az annak megfelelő arányban megosztásra kerül.

III/13. A 11377/1 helyrajzi számú ingatlan műemlék jellege folytán az Ingatlanhányadra vonatkozóan a kulturális örökség védelméről szóló 2001. évi LXIV. törvény 86. § (1) bekezdésének a) pontja - figyelemmel a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 14. § (3) bekezdésében foglaltakra is -, valamint az 1/2006.(I.13.) NKÖM rendelet 4. § (4) bekezdése szerint a Magyar Államot minden más jogosultat megelőző elővásárlási jog illeti meg. Az elővásárlási jogra vonatkozó nyilatkozatot a Vevő által aláírt adásvételi szerződés, mint vételi ajánlat alapján a Kiíró kéri meg.

Amennyiben a Magyar Állam képviselőjében eljáró szerv elővásárlási jogát gyakorolja és a vételárat határidőben - az elővásárlási jog gyakorlására szóló felhívás kézhezvételétől számított 30 napon belül - Kiíró számlájára átutalja, úgy a Kiíró a nyertes ajánlatot tevőnek az általa átutalt vételárat (ideértve annak részeként a pályázati alapdíjat is) ügyleti kamat felszámítása nélkül az elővásárlási jogra jogosult által elutalt vételár jóváírása után 5 banki napon belül visszautalja. A Kiíró ezen kötelezettségének késedelmes teljesítése esetén a késedelem időszakára a mindenkori jegybanki alapkamattal megegyező mértékű, a késedelem idejére számított késedelmi kamatot tartozik fizetni a nyertes ajánlatot tevő pályázó részére. Ha az elővásárlásra jogosult nem az elővásárlási jogra vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően gyakorolja elővásárlási jogát, és ezzel kapcsolatban jogvita keletkezik, a nyertes ajánlattevő és a Kiíró az elfogadott ajánlathoz kötve vannak mindaddig, amíg a jogvita jogerősen lezárul. A nyertes ajánlattevő ezzel kapcsolatban igényt a Kiíróval szemben nem érvényesíthet.

III/14. Az Ingatlanhányadra vonatkozóan a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 14. § (2) bekezdése szerint a Magyar Államot elővásárlási jog illeti meg, mely elővásárlási jogot az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 66. § (2) bekezdése alapján a Magyar Állam nevében a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. gyakorolja. Az elővásárlási jogra vonatkozó nyilatkozatot a Vevő által aláírt adásvételi szerződés alapján a Kiíró kéri meg.

Amennyiben a Magyar Állam nevében a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. elővásárlási jogát gyakorolja és a vételárat határidőben - az elővásárlási jog gyakorlására történő Dokumentáció kézhezvételétől számított 35 napon belül - Kiíró számlájára átutalja, úgy a Kiíró a nyertes ajánlatot tevő, de az elővásárlási jog gyakorlása folytán azzal élni nem tudó nyertes ajánlattevőnek az általa átutalt vételárat (ideértve annak részeként a pályázati alapdíjat is) ügyleti kamat felszámítása nélkül az elővásárlási jogra jogosult által elutalt vételár

jóváírása után 5 banki napon belül visszautalja. A Kiíró ezen kötelezettségének késedelmes teljesítése esetén a késedelem időszakára a mindenkorijegybanki alapkamattal megegyező mértékű, a késedelem idejére számított késedelmi kamatot tartozik fizetni a nyertes ajánlatot tevő pályázó részére. Ha az elővásárlásra jogosult nem az elővásárlási jogra vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően gyakorolja elővásárlási jogát, és ezzel kapcsolatban jogvita keletkezik, a nyertes ajánlattevő és a Kiíró az elfogadott ajánlathoz kötve vannak mindaddig, amíg a jogvita jogerősen lezárul. A nyertes ajánlattevő ezzel kapcsolatban igényt a Kiíróval szemben nem érvényesíthet.

III/15. Az Ingatlanhányadra vonatkozóan az egyes állami tulajdonban lévő vagyontárgyak önkormányzatok tulajdonába adásáról szóló 1991. évi XXXIII. törvény 39. § (3) bekezdése szerint a Magyar Államot elővásárlási jog illeti meg, mely elővásárlási jogot a feladatkör szerint érintett miniszter gyakorol. Az elővásárlási jogra vonatkozó nyilatkozatot a Vevő által aláírt adásvételi szerződés alapján a Kiíró kéri meg.

Amennyiben a Magyar Állam nevében a feladatkör szerint érintett miniszter elővásárlási jogát gyakorolja és a vételárat határidőben - az elővásárlási jog gyakorlására történő Dokumentáció kézhezvételétől számított 30 napon belül - Kiíró számlájára átutalja, úgy a Kiíró a nyertes ajánlatot tevő, de az elővásárlási jog gyakorlása folytán azzal élni nem tudó nyertes ajánlattevőnek az általa átutalt vételárat (ideértve annak részeként a pályázati alapdíjat is) ügyleti kamat felszámítása nélkül az elővásárlási jogra jogosult által elutalt vételár jóváírása után 5 banki napon belül visszautalja. A Kiíró ezen kötelezettségének késedelmes teljesítése esetén a késedelem időszakára a mindenkorijegybanki alapkamattal megegyező mértékű, a késedelem idejére számított késedelmi kamatot tartozik fizetni a nyertes ajánlatot tevő pályázó részére. Ha az elővásárlásra jogosult nem az elővásárlási jogra vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően gyakorolja elővásárlási jogát, és ezzel kapcsolatban jogvita keletkezik, a nyertes ajánlattevő és a Kiíró az elfogadott ajánlathoz kötve vannak mindaddig, amíg a jogvita jogerősen lezárul. A nyertes ajánlattevő ezzel kapcsolatban igényt a Kiíróval szemben nem érvényesíthet.

III/16. A 11377/1 hrsz-ú ingatlan jogi jellege folytán az Ingatlanhányad tekintetében a természet védelméről szóló 1996. évi LIII. törvény 68. § (6) bekezdésének alapján az államot első helyen elővásárlási jog illeti meg, mely elővásárlási jogot a Duna-Ipoly Nemzeti Park Igazgatóság gyakorolja. Sorrendben az Igazgatóságot követően az elővásárlási jog a Budapest Főváros Önkormányzatát illeti meg. Az elővásárlási jogra vonatkozó nyilatkozatokat a Vevő által aláírt adásvételi szerződés alapján a Kiíró kéri meg.

Amennyiben a Magyar Állam nevében a Duna-Ipoly Nemzeti Park Igazgatóság vagy a Budapest Főváros Önkormányzata az elővásárlási jogát gyakorolja és a vételárat határidőben - az elővásárlási jog gyakorlására történő Dokumentáció kézhezvételétől számított 30 napon belül - Kiíró számlájára átutalja, úgy a Kiíró a nyertes ajánlatot tevő, de az elővásárlási jog gyakorlása folytán azzal élni nem tudó nyertes ajánlattevőnek az általa átutalt vételárat (ideértve annak részeként a pályázati alapdíjat is) ügyleti kamat felszámítása nélkül az elővásárlási jogra jogosult által elutalt vételár jóváírása után 5 banki napon belül visszautalja. A Kiíró ezen kötelezettségének késedelmes teljesítése esetén a késedelem időszakára a mindenkorijegybanki alapkamattal megegyező mértékű, a késedelem idejére számított késedelmi kamatot tartozik fizetni a nyertes ajánlatot tevő pályázó részére. Ha az elővásárlásra jogosult nem az elővásárlási jogra vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően gyakorolja elővásárlási jogát, és ezzel kapcsolatban jogvita keletkezik, a nyertes ajánlattevő és a Kiíró az elfogadott ajánlathoz kötve vannak mindaddig, amíg a jogvita

jogerősen lezárul. A nyertes ajánlattevő ezzel kapcsolatban igényt a Kiíróval szemben nem érvényesíthet.

III/17. Az Ingatlanhányadra vonatkozóan az egyes állami tulajdonban lévő vagyontárgyak önkormányzatok tulajdonába adásáról szóló 1991. évi XXXIII. törvény 39. § (2) bekezdése, valamint az Ingatlanon fennálló közös tulajdon folytán a Magyar Köztársaság Polgári Törvénykönyvéről szóló 1959. IV. törvény 145. § (2) bekezdése szerint a Budapest Főváros Önkormányzatának elővásárlási joga van. Az elővásárlási jogra vonatkozó nyilatkozatot a Vevő által aláírt adásvételi szerződés alapján a Kiíró kéri meg.

Amennyiben Budapest Főváros Önkormányzata elővásárlási jogát gyakorolja és a vételárat határidőben - az elővásárlási jog gyakorlására történő Dokumentáció kézhezvételétől számított 30 napon belül - Kiíró számlájára átutalja, úgy a Kiíró a nyertes ajánlatot tevő, de az elővásárlási jog gyakorlása folytán azzal élni nem tudó nyertes ajánlattevőnek az általa átutalt vételárat (ideértve annak részeként a pályázati alapidíjat is) ügyleti kamat felszámítása nélkül az elővásárlási jogra jogosult által átutalt vételár jóváírása után 5 banki napon belül visszautalja. A Kiíró ezen kötelezettségének késedelmes teljesítése esetén a késedelem időszakára a mindenkori jegybanki alapkamattal megegyező mértékű, a késedelem idejére számított késedelmi kamatot tartozik fizetni a nyertes ajánlatot tevő pályázó részére. Ha az elővásárlásra jogosult nem az elővásárlási jogra vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően gyakorolja elővásárlási jogát, és ezzel kapcsolatban jogvita keletkezik, a nyertes ajánlattevő és a Kiíró az elfogadott ajánlathoz kötve vannak mindaddig, amíg a jogvita jogerősen lezárul. A nyertes ajánlattevő ezzel kapcsolatban igényt a Kiíróval szemben nem érvényesíthet.

III/18. Kiíró, mint eladó a megkötendő adásvételi szerződésben a szerződés hatályba lépésétől számított 5 évre **visszavásárlási jogot** köt ki, amelyet az ingatlan-nyilvántartásba bejegyeztet. A visszavásárlási jogát abban az esetben gyakorolhatja a Polgári Törvénykönyvben meghatározott szabályok szerint, ha a nyertes ajánlatot tevő pályázó nem az első fordulóban benyújtott, a Képviselő-testület által elfogadott funkciót/funkciókat valósítja meg. A visszavásárlási jog gyakorlása esetén a nyertes ajánlattevő, mint vevő az Ingatlan tekintetében köteles a saját kockázatára és költségére az eredeti állapotot helyreállítani. Az 5 éves időtartam lejárta előtt a visszavásárlási jog törlését igényelheti a nyertes ajánlattevő/vevő, ha az általa az ajánlatában (az adásvételi szerződésben) megvalósítani vállalt építményre a jogerős építési engedélyt megszerezte, ennek alapján az építkezés megkezdését igazoltan az illetékes építési hatósághoz bejelentette. A visszavásárlási jog törléséhez a fenti feltételek igazolása esetén a Kiíró Képviselő-testülete határozatában járul hozzá.

III/19. Érvénytelen az ajánlat, ha:

- a. hiányzik a pályázó vételárra tett ajánlata,
- b. az ajánlati ár számmal és betűvel meghatározott összege egymástól eltér;
- c. az ajánlati ár bármilyen formában más ajánlattevő ajánlati árához, vagy a Dokumentációban nem szereplő más feltételhez van kötve;
- d. a pályázati anyagban utalás található, hogy az ajánlattevő az általa felajánlottnál magasabb árat is megfizetne;
- e. a pályázati alapidíj a Kiíró letéti bankszámláján nem került jóváírásra;
- f. a Pályázati Dokumentációt az ajánlattevő nem, vagy nem az ajánlattevő vásárolta meg;
- g. a hiányos vagy hibás ajánlatot tett ajánlattevő a hiánypótlási, illetve a hibajavítási felszólításnak határidőben, maradéktalanul nem tesz eleget;

- h. az első fordulóban a pályázat nem tartalmazza a jelen Dokumentáció II/2.1. - II/2.10. és a második fordulóban a jelen Dokumentáció II/8.1. – II/8.7. alatt, a pályázat tekintetében megjelölt kötelező tartalmi elemeket.

III/20. A hiányos, vagy formailag hibás - de határidőben és szabályosan benyújtott, továbbá az ajánlattevőt, az ajánlati árat egyértelműen tartalmazó - ajánlatot tett ajánlattevőt a Kiíró határidő tűzése mellett egy alkalommal hiánypótlásra, illetőleg hiba javítására szólítja fel írásban, a pályázatban a pályázó által megadott e-mail címre küldött elektronikus levél útján. Ha az ajánlattevő határidőn belül maradéktalanul eleget tesz a hiánypótlási felhívásnak, illetve a hibajavításnak, ajánlatával a további eljárásban részt vesz. Ha az ajánlattevő a hiánypótlásnak, illetve a hibajavításnak maradéktalanul nem tesz eleget határidőben, a hibás vagy hiányos ajánlat érvénytelen. A Kiíró azt az ajánlattevőt, akinek ajánlata érvénytelen, a pályázati eljárásból kizárja, és a pályázatot úgy bírálja el, mintha az érvénytelen pályázatot nem nyújtották volna be. A Kiíró az ajánlattevőt ajánlata érvénytelenségéről, illetve a kizárásról az érvénytelenség megállapításától számított 8 napon belül írásban értesíti. Az érvénytelen ajánlatot tett pályázó számára a pályázati alapidíj visszajár.

III/21. Jelen Pályázati Dokumentáció közzététele és a pályázati feltételek megállapítása nem jelent a Kiíró számára szerződéskötési kötöttséget, vagy kötelezettséget, mert a jelen Pályázati Dokumentációban kiíró jogot formál arra, hogy a Pályázati Dokumentációt - a pályázatok beadási határideje lejártát megelőzően - indokolás nélkül visszavonja, és/vagy a Pályázatot indokolás nélkül is az eljárásnak az ajánlat Kiíró általi elfogadását megelőző bármely szakaszában eredménytelenné nyilvánítsa. Ezekben az esetekben a már befizetett pályázati alapidíjat a Kiíró 5 banki napon belül a pályázó részére visszautalja.

III/22. A Kiíró fenntartja magának a jogot, hogy a Pályázati Dokumentációban szereplő eljárási határidőket meghosszabbítsa, vagy módosítsa.

III/23. A pályázati eljárás és a megkötendő szerződés nyelve a magyar nyelv, joga a magyar jog. A pályázati eljárással, és a megkötendő szerződéssel kapcsolatos bármely jogvita elbírálása a magyarországi bíróságok joghatóságába tartozik.

III/24. Ha a nyertes pályázó a szerződést nem köti meg határidőben, akkor a Kiíró a korábbi érvényes ajánlatot tevők közül új nyertes ajánlattevőt választ ki, amennyiben az elbírálásnál általa megállapított rangsor szerint van sorban következő ajánlattevő. Az így kiválasztott új nyertes ajánlattevő az őt illető, illetőleg terhelő jogok és kötelezettségek tekintetében az előző nyertes ajánlattevő helyébe lép. Az új nyertes ajánlattevőt az erről szóló döntésről írásban értesíteni kell. Az új nyertes ajánlattevő számára a szerződéskötési határidő az új nyertes ajánlatról történt értesítés kézhezvételétől kezdődik. Az új nyertes ajánlattevő kiválasztására irányuló eljárás a korábbival azonos feltételekkel ismételhető. Ha a nyertes ajánlattevő helyébe új nyertes ajánlattevő lép, akkor a korábbi nyertes ajánlattevő részére a pályázati alapidíj nem jár vissza.

III/25. Az Ingatlanhányadot a Kiíró azt követő 8 munkanapon belül adja birtokba, hogy az elővásárlási jogosultak az elővásárlási jogukról írásban lemondtak, vagy az elővásárlási jog gyakorlására nyitva álló határidő eredménytelenül eltelt és ezt követően az adásvételi szerződés a Kiíró által is aláírásra került.

III/26. Helyszíni bejárást előre egyeztetett időpontban biztosítunk a pályázók részére. Az Ingatlanhányad személyesen megtekinthető a Budapest II. kerület, Heinrich István u. 3-5. szám alatt.

III/27. A Kiíró tájékoztatja a pályázókat, hogy az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 33. §-a (1) bekezdése, 37. §-a (1) bekezdése, valamint e törvény 1. sz. mellékletének III/4. pontja alapján a Kiírónak a nyertes pályázóval megkötendő adásvételi szerződés tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, és a szerződés értékét a Kiíró hivatalos honlapján közzé kell tenni, a szerződés létrejöttét követő hatvan napon belül.

III/28. A pályázattal és az Ingatlanhánnyal kapcsolatos kérdésekre a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Irodájának (1024 Budapest, Mechwart liget 1. III. emelet 308. szoba) munkatársai válaszolnak ügyfélfogadási időben személyesen, illetve telefonon, a 346-5498-as telefonszámon.

III/29. Minden ajánlattevőnek a pályázati ajánlata kialakításában saját információira és értéktételére kell támaszkodnia - beleértve az Ingatlanhánnyad beépíthetőségére vonatkozó szabályozást, a tulajdoni lapon szereplő adatokat -, a Kiíró esetlegesen hibás vagy hiányos tájékoztatására az ajánlattevők sem hivatkozhatnak.

Budapest, 2013. április

.....
Dr. Láng Zsolt
polgármester

.....
dr. Szalai Tibor
jegyző

Napirend 19./ pontja

A Budapest II. ker. Törökvész u. 22-24. szám alatti (hrs.: 12621/1), meglévő bölcsődeépület kapacitásbővítése, átalakítása, korszerűsítése, akadálymentesítése II. ütemének kivitelezési munkáira kiírandó közbeszerzési eljáráshoz szükséges pénzeszköz biztosítása a 2013. évre (írásbeli, helyszíni)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt

Polgármester

Előadó: Keszei Zsolt

Beruházási és Városüzemeltetési Iroda vezetője

Polgármester: Szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
115/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

kötelezettséget vállal arra, hogy az Önkormányzat 2013.évi költségvetéséről szóló 3/2013. (III. 1.) önkormányzati rendelet 15.számú tábla I/A/8/a sorában szereplő „Törökvész út 18. - bölcsődei kapacitásbővítés” feladathoz szükséges bruttó 67 066 eFt összegű többletforrást a 2012. évi szabad pénzmaradvány terhére biztosítja.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: polgármester

Határidő: költségvetési rendelet módosítása: 2013. június 30.

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Napirend 20./ pontja

Kötelezettségvállalás a 2013/2014. nevelési év előkészítéséhez és az óvoda beiratkozások lebonyolításához (írásbeli, helyszíni)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt

Polgármester

Előadó: Ötvös Zoltán

Művelődési Iroda vezetője

Polgármester: Szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
116/2013. (IV.30.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

kötelezettséget vállal arra, hogy

- a Hajnalcsillag Katolikus Óvodában jelenleg jogviszonnyal bíró gyermekük részére – lakóhelyüktől függetlenül - a továbbiakban ellátást biztosít a Völgy utcában nyíló ökumenikus óvodában,

- a keresztény szellemiségben történő óvodai nevelés lehetősége továbbra is biztosított az intézményben,
- a Hajnalcsillag Katolikus Óvoda munkatársait - szándéknyilatkozatuk alapján - 2013. szeptember 1-jétől közalkalmazotti jogviszony keretében foglalkoztatja.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Napirend 21./ pontja

Beszámoló az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 9/2012.(II. 23.) önkormányzati rendelet 21.§ (2) bekezdése alapján a 2012. második félévben engedélyezett 5 000 000 Ft egyedi értékhatár feletti behajthatatlan követelés kivezetéséről (írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

Polgármester: Szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat **117/2013. (IV. 30.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 9/2012.(II.23.) önkormányzati rendelet 21. § (2) bekezdése alapján tudomásul veszi a 2012. II. félévben engedélyezett, a cégjegyzékből 2011. február 14-i hatállyal törölt MC. MONTE CARLO Vendéglátóipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság vonatkozásában felmerült 10.366.308,- Ft összegű behajthatatlan követelés kivezetéséről szóló beszámolót.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

(20 képviselő van jelen, 20 igen, egyhangú)

Polgármester: Zárt ülést rendel el.

Napirend 22./ pontja

Kérelem a Budapest II. ker. Buday L. u. 6. as. 1. szám alatti lakás bérbe adására (írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

A napirendi pont tárgyalása **zárt** ülés keretében történt.

Napirend 23./ pontja

Kérelem a 14799/0/A/50 helyrajzi szám alatt nyilvántartott, Budapest II. Lajos u. 18-20. III. 9. szám alatti lakás bérbe adására (írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

A napirendi pont tárgyalása **zárt** ülés keretében történt.

Napirend 24./ pontja

Kérelem a Budapest II. ker. Gazda u. 25. fszt. 1. és fszt. 2. szám alatti lakások bérbe adására (írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

A napirendi pont tárgyalása **zárt** ülés keretében történt.

Napirend 25./ pontja

Kérelem a Budapest II. kerület Kis Rókus utca 3. VI. emelet 1. szám alatti lakás bérbe adására (írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

A napirendi pont tárgyalása **zárt** ülés keretében történt.

Napirend 26./ pontja

Bérlőkijelölési joggal kapcsolatos kérelem a 13166/5/C/32 hrsz. alatt nyilvántartott, Budapest II. Pengő u. 6-8. IV. 1. szám alatti lakás tekintetében
(írásbeli)

Zárt ülés!

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

A napirendi pont tárgyalása ***zárt*** ülés keretében történt.

Napirend 27./ pontja

A BUDEP Budai Épületfenntartó Korlátolt Felelősségű Társaság „v.a.” könyvvizsgálója megbízatásának meghosszabbítása
(írásbeli, pótkézbetés)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: dr. Fábián Árpád
Végelszámoló

A napirendi pont tárgyalása ***zárt*** ülés keretében történt.

Napirend 28./ pontja

Javaslat a Díszpolgári címmel és a II. Kerületért Emlékéremmel kitüntetettek személyére
(írásbeli, pótkézbetés)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: Ötvös Zoltán
Művelődési Iroda vezetője

A napirendi pont tárgyalása ***zárt*** ülés keretében történt.

Az ülés befejezése 14 óra 45 perc.

Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Makra Krisztina
j.k.v.hitelesítő



Kmf.



dr. Szalai Tibor
jegyző

Perjes Gábor
j.k.v.hitelesítő

A jegyzőkönyvet készítette:
Patak M.