

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült a II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. április 26-án, 15.00 órai kezdettel (Bp. II. Mechwart liget 1. földszint, Házasságkötő Terem) megtartott **rendes** ülésének jegyzőkönyvéből

Jelen vannak: Dr. Láng Zsolt polgármester, dr. Biró Zsolt, Bodor Zoltán, dr. Csabai Péter, Dankó Virág alpolgármester, dr. Górh Csaba, dr. Hajdu Nóra, Kaposi Péter, Lánszki Regő, Legény Béla, Makra Krisztina, Némethy Béla, Őrsi Gergely, Riczkó Andrea, Skublicsné Manninger Alexandra, dr. Varga Előd Bendegúz (képviselők)

Távol vannak: Ernyey László, Kecskés Balázs és Ungár Péter (képviselők)

Késést jelentett: Kocsy Béla és Kovács Márton (képviselők)

Tanácskozási joggal jelen vannak:

dr. Szalai Tibor jegyző

Polgármesteri Hivatal részéről jelen vannak:

Balaton Balázs sajtóreferens, Gacsályi Zsolt Főépítész, Fermin Antonio Pineda az Intézmény-gazdálkodási Iroda vezetője, Kájerléber Tamás az Informatikai Iroda vezetője, dr. Kolláth Adél a Polgármesteri Kabinet vezetője, Keszei Zsolt a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda vezetője, Viziné dr. Magyarosi Szilvia aljegyző, az Igazgatási Iroda vezetője, dr. Lipovits Dóra vezető jogtanácsos, Tuba Mónika a Belső Ellenőrzési Egység mb. vezetője, Ruzsicsné Polgári Erzsébet az Építésügyi Iroda vezetője, Ötvös Zoltán a Művelődési Iroda vezetője, D. Szabó Ilona Katalin a Humánpolitikai Iroda részéről, dr. Murai Renáta a Jegyzői Titkárság vezetője, dr. Mayerné dr. Vágó Eszter a Jegyzői Titkárság jogi referense, Szigetiné Bangó Ildikó a Pénzügyi Iroda vezetője, Vajthó Gábor a Városrendészeti és Környezetvédelmi Iroda vezetője, Vargáné Luketics Gabriella a Szociális és Gyermekvédelmi Iroda vezetője, dr. Láng Orsolya Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

Jelen vannak továbbá:

Tóth László r.szds. a II. kerületi Rendőrkapitányság részéről, Szabó Gergely a Budai Polgár szerkesztője, dr. Polák László az Egészségügyi Szolgálat vezetője, Lénárt Éva alapellátásért felelős koordinátor, dr. Fábíán Árpád a BUDEP ügyvezető igazgatója

Környezetvédelmi Bizottság részéről
Szücs Rita

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzat részéről
Majorossy Imréné

Az ülés levezető elnöke:

Dr. Láng Zsolt polgármester

Polgármester: Köszönti a megjelenteket, a vendégeket és megnyitja az ülést.

A jelenléti ív tanúsága szerint 16 képviselő van jelen. Távol vannak: Ernyey László, Kecskés Balázs és Ungár Péter képviselő urak. Késést jelentett: Kocsy Béla és Kovács Márton. Javaslatot tesz a jegyzőkönyv-hitelesítőkre: dr. Górr Csaba és Bodor Zoltán képviselők személyében, majd a javaslatot szavazásra bocsátja.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
122/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

megbízta dr. Górr Csaba és Bodor Zoltán képviselőket a testületi ülésről készült jegyzőkönyv hitelesítésével.

(16 képviselő van jelen, 16 igen, egyhangú)

Napirend előtt 1./pontja

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

Előadó: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Polgármester: Beszámol a két ülés között történt fontosabb eseményekről.

Április 11-én a Magyar Költészet Napja alkalmából az egykor a kerületben élt közel negyven író és költő emléktáblájánál helyeztek el koszorúkat. Személyesen emlékezett meg József Attila Káplár utcai emléktáblájánál, ahol a költő élete utolsó évét töltötte.

Április 22-én 17. alkalommal került sor a II. kerületben a Musica Sacra Civitatis kórustalálkozóra, ahol házigazdaként köszöntötte a vendégeket, illetve a résztvevő kórusokat.

Április 23-án a magyarországi svábok kitelepítésének 70. évfordulója alkalmából emléktáblát avattak a solymári vasútállomáson. A megemlékezésen a II. kerületi német nemzetiség képviselőivel együtt kötöttek szalagot a koszorúra.

Aznap délután fővédnökként részt vett a III. Hidegkúti Családi Pikniken.

Április 24-én a 23. Budapesti Nemzetközi Könyvfesztivál keretében átadta az idei Budai-díjat, melyen Kocsis Sándor úrral együtt vettek részt.

Április 25-én köszöntötte a 25 éves Gyermek Ház születésnapja alkalmából tartott szakmai kerekasztal beszélgetés résztvevőit. A megbeszélésen Alpolgármester asszony vett részt.

Keszei Zsolt, a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda vezetőjének beszámolója:

Bodor Zoltán képviselő úr kérdésére, amely a Széll Kálmán térről a Szilágyi Erzsébet fasorra történő kanyarodással volt kapcsolatos, az Irodavezető Úr válasza a következő: a Dékán utca és a Szilágyi Erzsébet fasor közötti szakaszon kerültek elhelyezésre a villamospótló buszok leszállóhelyei, ezek megszüntetésére nincs lehetőség. Abban az időszakban, amikor villamos pótlás szükséges, a csuklós buszok valóban zavarhatják a kanyarodó forgalmat. Megkeresésre a BKK megvizsgálja annak a lehetőségét, hogy milyen módon csökkenthető az említett busztároló helyek száma.

Szintén Bodor Zoltán képviselő úr a Varsányi Irén utcai kerékpársáv és gyalogos járda szélessége ügyében feltett kérdésére az Irodavezető Úr válasza szerint a járda szélessége egy helyszín kivételével mindenhol megfelelő. Ezen a helyen egy postaláda található, amelynek áthelyezésével kapcsolatban a Magyar Posta 30 napon belüli intézkedésre tett ígéretet.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
123/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

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

(16 képviselő van jelen, 16 igen, egyhangú)

Napirend előtt 2./pontja

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

Előadó: Dr. Láng Zsolt
 Polgármester

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
124/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

171; 260; 293; 351; 352/2015. 11; 31; 70; 80; 83; 84; 91; 92; 108; 115; 117; 118; 119; 120; 121/2016. határozatok végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

(16 képviselő van jelen, 16 igen, egyhangú)

Napirend előtti hozzászólások:

Polgármester: Megadja a szót Örsi Gergely frakcióvezetőnek.

Örsi Gergely: A tervezett budapesti szuperkórházzal kapcsolatban a mai napon megjelent híreknél részletesebb tájékoztatást szeretne kapni, miután ezek arról szóltak, hogy a szuperkórház terve nem valósul meg sehol.

Tájékoztatást kér továbbá azzal kapcsolatban, hogy a Fény utcában tervezett közúti alagút terve szinkronban van-e a Testület korábbi döntésével, fejlesztési terveivel? Véleménye szerint egy zöld park létesítése nem igényelne ekkora építési terhelést a környezetre.

Polgármester: A szuperkórház ügyét illetően elmondja, Ónodi-Szűcs államtitkár úr arról beszélt, hogy új kórház nem fog épülni Budapesten. Három komoly egészségügyi centrum fejlesztés lesz, a legnagyobb a budai oldalon. Véleménye szerint ez kifejezetten jó hír a II. kerület számára, mert szerinte ez azt jelenti, hogy a János Kórháznak, a Kútvölgyi Kórháznak és a Városmajori Szívklinikának az egységesítése és a teljes felújítása, valamint a sürgősségi ellátás budai megszervezése fog megtörténni. Bízunk abban, hogy ez így van, és a János Kórház és a Kútvölgyi Kórház területén fog megvalósulni a sürgősségi ellátás.

A Fény utcával kapcsolatban arról tájékoztat, ő nem látta a terveket, de hallani lehetett ilyen irányú fejlesztésről, ami abból a szempontból logikus, hogy ha már mélygarázs épül és ahhoz lehajtó kell, akkor a Fény utcát átvezetik föld alatt és ezáltal nyernek egy újabb teret, egy összefüggő területet a mostani Millenáris és a leendő park között. Képviselő úr kérdésére konkrétan annyit tud válaszolni, hogy egy héttel ezelőtt Varga Mihály miniszter úr, a kerület országgyűlési képviselője jelezte, hogy ő már látott terveket, melyeket meg fog osztani vele, de erre eddig még nem került sor.

Megadja a szót dr. Hajdu Nóra képviselő asszonynak.

dr. Hajdu Nóra: Elmondja, hogy felszólalásával lakossági megkeresésnek tesz eleget, amely szerint a területen élő érintettek arra szeretnék választ kapni, hogy hogyan fognak a kerületi parkolási lehetőségek megoldódni a Kapás utcai lakópark beruházást követően, mivel a jelenlegi területet erre a célra használják. Egy másik üres telket – ami tudomása szerint Lidl-telek néven ismert – érintően ugyanez a kérdés vetődik fel.

Polgármester: Válaszában elmondja, hogy a Képviselő asszony által említett területen társasház fog épülni. Ezzel a kerületnek nincsen gondja, mert a meglévő és érvényes szabályozási terv alapján kértek oda engedélyt. A terület eddig is egy magán építési telek volt, ahol fizetős parkolót üzemeltetett a tulajdonos. Most tulajdonosi jogait gyakorolta és eladta a telket, ebbe nem szólhatnak bele. Az épülő háznak a KSZT szerinti előírásoknak meg kell felelnie, magyarul az oda költözőknek biztosítva lesz a mélygarázsban történő parkolás. Az elmondottakból következik, hogy arra nem tud választ adni, hogy aki fizetős parkolóként használta eddig a területet, az a jövőben hol tud parkolni. Amennyiben kerületi lakos és ingyenes matricával rendelkezik, akkor a közelben kell keresnie majd megállási lehetőséget.

A Lidl-telekkel kapcsolatban csak annyiról tud tájékoztatni, hogy hosszú hónapok óta üresen áll, nem használja senki parkolónak.

Megadja a szót dr. Varga Előd Bendegúznak.

dr. Varga Előd Bendegúz: Köszönetét fejezi ki az általa korábban felvetett Eszter utcai forgalmi rend anomáliájának rendeződése miatt.

Lakossági jelzés érkezett hozzá a Livia utca végén található közterületi lépcső elhanyagolt állapota ügyében, melynek kapcsán arra kéri a Hivatal illetékesét, hogy intézkedjenek a karbantartást illetően.

Elmondja, hogy a jól kitáblázott Szemlőhegyi barlanggal ellentétben a Pálvölgyi barlang jelzései az utóbbi időben eltűntek a környezetéből, azonban viszonylag sok külföldi turista látogat a kerületbe, akik mindkét

barlangot szeretnék meglátogatni. Kéri a Hivatal vezetését, hogy a korábban meglévő turista tábláknak, illetve útmutatóknak a kihelyezésére vonatkozóan intézkedni szíveskedjen.

A Hűvösvölgyi út – Kelemen László utca kereszteződésénél a gesztenyefákkal kapcsolatban elmondja, hogy a területen élők közül többen nehezményezték a gesztenyefák kb. 4 méteres magasságig történő visszavágását.

Polgármester: A Livia utcai lépcsővel kapcsolatosan szükségesnek tartja hangsúlyozni, hogy a lépcső tisztán tartása – a jogszabályok alapján - a lakók feladata. Meg fogják nézni, hogy az Önkormányzatra háruló jogszabályi köteleességet, vagyis a karbantartást, felújítást meg kell-e tenni.

A Pálvölgyi barlangot jelölő táblák kihelyezésére vonatkozóan jelzi, hogy nem az Önkormányzat feladata, de meg fogják keresni az illetékes hatóságot.

A gesztenyefákat érintő felvetéssel kapcsolatban arról tájékoztat, hogy valószínűleg a BKV illetékes a kérdésben, azonban nem gondolná azt, hogy szakmai ok nélkül történt meg a fák visszavágása. Emellett természetesen meg fogják kérdezni, hogy mi indokolta a lépést.

Napirend összeállítása

Polgármester: A napirend összeállításával kapcsolatban elmondja, hogy az eredetileg kiküldöthöz képest több helyszíni kiosztás vált szükségessé azért, hogy ne kelljen a későbbiekben rendkívüli ülést összehívni. Ennek alapján a következő módosításokat javasolja: nullásnak az „Alapítványok támogatása a „VÖK. területén lévő szervezetek” előirányzat terhére” c. előterjesztést, 2/A pontnak az Ankara városáról történő elnevezést, 8/A-nak a Fény Utcai Piac Kft. könyvvizsgálója megbízatásának meghosszabbítását, 12/A-nak a pesthidegkúti uszoda beruházás megvalósítására fordítható központi költségvetési támogatást és 12/B-nek a használati megállapodás módosítását.

Szavazásra bocsátja a napirendet az ismertetett változtatásokkal, majd megállapítja, hogy a Képviselő-testület a szavazás eredményeként az alábbi döntést hozta.

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat **125/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

az ülés napirendjét az alábbiak szerint hagyja jóvá:

N a p i r e n d:

- 1./ Alapítványok támogatása a „VÖK. területén lévő szervezetek” előirányzat terhére (írásbeli, helyszíni)

Előterjesztő: dr. Csabai Péter
VÖK. elöljáró

Előadó: dr. Csabai Péter
VÖK. elöljáró

- 2./ A „Kisebbségeikért – Pro Minoritate Alapítvány” támogatása (írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: dr. Prónik Judit
Polgármesteri referens

- 3./ A FÉNYÉV Egészségügyi és Oktatási Alapítvány támogatása
(írásbeli)
Előterjesztő: Dankó Virág
Alpolgármester
Előadó: Tomity Angéla
Alpolgármesteri referens
- 4./ A „II. kerület 13376 és 12986/3 hrsz-ú közterületek által alkotott, jelenleg névtelen serpentin Ankara városáról történő elnevezésével” kapcsolatos véleménynyilvánítás
(írásbeli, helyszíni)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: dr. Prónik Judit
Polgármesteri referens
- 5./ Alapítványok támogatása a Költségvetési, Pénzügyi és Vagyonnyilatkozatok Ellenőrző Bizottság döntései nyomán
(írásbeli)
Előterjesztő: Némethy Béla
a Bizottság elnöke
Előadó: Rodolfné Romváry Noémi
Bizottsági referens
- 6./ Az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015.(II.27.) rendelet 10. §. (2) bekezdése szerinti tájékoztatás a Költségvetési, Pénzügyi és Vagyonnyilatkozatok Ellenőrző Bizottság javaslata alapján a polgármester által átruházott hatáskörben végrehajtott 2015. évi előirányzat-változtatásokról
(írásbeli)
Előterjesztő: Némethy Béla
a Bizottság elnöke
Előadó: Rudolfné Romváry Noémi
Bizottsági referens
- 7./ Javaslat a II. kerület közigazgatási területén lévő védőnői körzetekről szóló 40/2004.(XII. 21.) önkormányzati rendelet módosítására
(írásbeli)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Tomity Angéla
Alpolgármesteri referens
- 8./ Javaslat a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális igazgatásról és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendeletének módosítására
(írásbeli)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Vargáné Luketics Gabriella
Szociális és Gyermekvédelmi Iroda vezetője

- 9./ A BUDÉP Budai Épületfenntartó Korlátolt Felelősségű Társasággal kapcsolatos döntések (írásbeli)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
 Polgármester
Előadó: dr. Fábián Árpád
 ügyvezető igazgató
- 10./ Javaslat a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. 2015. évi beszámolójának és a 2016. évi üzleti tervének elfogadására (írásbeli)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
 Polgármester
Előadó: Ötvös Zoltán
 Felügyelőbizottság elnöke
- 11./ A Fény Utcai Piac Kft. könyvvizsgálója megbízatásának meghosszabbítása (írásbeli, helyszíni)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
 Polgármester
Előadó: dr. Murai Renáta
 Jegyzői Titkárság vezetője
- 12./ Éves Ellenőrzési Jelentés a Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatalnál és a helyi önkormányzat költségvetési szerveinél 2015. évben elvégzett felügyeleti jellegű ellenőrzések tapasztalatairól, és Éves Összefoglaló Ellenőrzési Jelentés a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek 2015. évben saját hatáskörben elvégzett ellenőrzéseinek tapasztalatairól (írásbeli)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
 Polgármester
Előadó: Tuba Mónika
 Belső Ellenőrzési Egység mb. vezetője
- 13./ Javaslat a Zsebibaba Német Nemzetiségi Óvoda Alapítvánnyal kötött Köznevelési szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetésére (írásbeli)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
 Polgármester
Előadó: Ötvös Zoltán
 Művelődési Iroda vezetője
- 14./ Dr. Madarasi Károly háziorvos feladat-ellátási szerződés megkötése, praxisjog alapján végzett tevékenységre (írásbeli)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
 Polgármester
Előadó: Lénárt Éva
 Alapellátásért felelős koordinátor

- 15./ Döntés ingatlan vásárlásáról
(helyszíni)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője
- 16./ Pesthidegkúti uszoda beruházás megvalósítására fordítható központi költségvetési támogatás
(írásbeli, helyszíni)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Szentirmai-Zöld Máté
Polgármesteri referens
- 17./ Használati megállapodás módosítása
(írásbeli, helyszíni)
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Szentirmai-Zöld Máté
Polgármesteri referens
- 18./ Méltányossági kérelem a Budapest II. kerület Eszter u. 12/B. fszt. 1. szám alatti lakás bérbe adása,
valamint díjhátralék részletfizetéssel történő megfizetése iránt
(írásbeli) *(Zárt ülés!)*
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője
- 19./ Kérelem a 13051/1/A/3 hrsz. alatt nyilvántartott, Budapest II. kerület Szilágyi E. fsz. 35. fsz. 1. szám
alatti lakás bérbe adására
(írásbeli) *(Zárt ülés!)*
Előterjesztő: dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője
- 20./ Kérelem a 13369/0/A/56 hrsz. alatt nyilvántartott, Budapest II. kerület Margit krt. 31-33. IV. 6. szám
alatti lakás bérbe adására
(írásbeli) *(Zárt ülés!)*
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője
- 21./ Kérelem a 13213/0/A/73 hrsz. alatt nyilvántartott Budapest II. kerület Lövház u. 17. III. 12. szám
alatti lakás bérbe adására
(írásbeli) *(Zárt ülés!)*
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

- 22./ Fellebbezés településképi bejelentési eljárásban hozott határozattal szemben
(írásbeli) *(Zárt ülés!)*
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Gacsályi Zsolt
Főépítész
- 23./ Fellebbezés településképi bejelentési eljárásban hozott végzéssel szemben
(írásbeli) *(Zárt ülés!)*
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Gacsályi Zsolt
Főépítész
- 24./ Fellebbezés településképi bejelentési eljárásban hozott végzéssel szemben
(írásbeli) *(Zárt ülés!)*
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Gacsályi Zsolt
Főépítész
- 25./ Működtetői vélemény vezetői pályázatokról
(írásbeli) *(Zárt ülés!)*
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Ötvös Zoltán
Művelődési Iroda vezetője
- 26./ Javaslat a Díszpolgári címmel és a II. Kerületért Emlékéremmel kitüntetettek személyére
(írásbeli) *(Zárt ülés!)*
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester
Előadó: Ötvös Zoltán
Művelődési Iroda vezetője

(16 képviselő van jelen, 16 igen, egyhangú)

Napirend 1./ pontja

Alapítványok támogatása a „VÖK. területén lévő szervezetek” előirányzat terhére
(írásbeli, helyszíni)

Előterjesztő: dr. Csabai Péter
VÖK. előljáró

Előadó: dr. Csabai Péter
VÖK. előljáró

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
126/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy jóváhagyja a Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatnak a határozat mellékletében szereplő 47, 49, 50, 56, 58, 61, 63, 65, 67, 68 és 70/2016.(IV.20.) határozatait, lehetővé téve az alapítványok támogatására jóváhagyott pályázati támogatási összegek kifizetését.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2016. május 31.

(16 képviselő van jelen, 16 igen, egyhangú)

Pesthidegkúti VÖK területén működő alapítványok támogatása a 2016. évben

Srsz.	Szervezet neve	Program meg-nevezése	2016. évi támogatás
1.	Adyliget Barátai Alapítvány	Környezetvédelmi-, kulturális- és sportrendezvények, közösségi helyiség működtetése	220 000
2.	Carmine Celebrat Kórus Alapítvány	A Máriaremetei Bazilika Karácsonyi miséjén az ünnepi áhítat és ünnepi élmények gazdagítása 2016. december 25. Caldara: Szent József Mise, motették	50 000
3.	Egalitás Alapítvány	Közlekedési nehézségekkel küzdő személyek szabadidős, közösségi programokon részvételének, közszolgáltatásokhoz való hozzáféréseinek segítése– személyi segítő- és szállító szolgálattal	250 000
4.	Keresztények Segítsége Alapítvány	Meglepetés Színház -- az interaktív bibliai rögtönzések színháza - „Rögtönzések játéktechnikák gyakorlása bibliai történetekkel”	50 000
5.	Községház utcai óvoda és tagóvodájának gyermekeiért Alapítvány	Egészségnap	50 000
6.	Pesthidegkúti Német Nemzetiségi Alapítvány	2016. május 28.: Hősök napja 2016. Július 2-3.: Templom-búcsú és Német Nemzetiségi Nap 2016. augusztus 6.: Utcabál 2016. augusztus 15.: Gerecs-búcsú	150 000
7.	Pro Spiritusz Alapítvány (1000. sz. Szent Korona Cserkészcsapat)	1000. sz Szent Korona cserkészcsapat programjainak támogatása Szemétszedési, környezetvédelmi akciók Pesthidegkút területén	350 000
8.	Spirituart Jóga Alapítvány	Egészségmegőrző programok kommunikációs fejlesztése	50 000
9.	Széphalom Alapítvány	Közösségi tér befejezése az Ökumenikus Iskola udvarán; Ökukta kiadvány előkészítése	200 000
10.	Szövetség a Fiatalokért Alapítvány	Pesthidegkúti gyerekek táboroztatása, Mikulás ünnepség	360 000
11.	Zenede Művészeti Alapítvány	Könnyűzenei koncert. VII. „Komolytalan” zenei koncert A Zenede X. Művészeti Fesztiválja Néptánc és népzene gála Klasszikus balett és modern tánc gála Összművészeti tábor Tematikus szülő-tanár est Adventi előadás Pesthidegkúton	250 000
Összesen			1 980 000

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat

Pesthidegkúti Városrészi Önkormányzatának 47/2016.(IV.20.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 5/2016.(II.26.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 10. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2016. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, az **Adyliget Barátai Alapítvány** részére – *Környezetvédelmi-, kulturális- és sportrendezvények, közösségi helyiség működtetése* elnevezésű programjaira – **220.000,-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 49/2016.(IV.20.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 5/2016.(II.26.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 10. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2016. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Carmine Celebrat Kórus Alapítvány** részére – *A Máriaremetei Bazilika Karácsonyi miséjén az ünnepi áhítat és ünnepi élmények gazdagítása; 2016. december 25-én Caldara: Szent József Mise, motetták* 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 50/2016.(IV.20.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 5/2016.(II.26.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 10. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2016. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, az **Egalitás Alapítvány** részére – *Közlekedési nehézségekkel küzdő személyek szabadidős, közösségi programokon részvételének, 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 56/2016.(IV.20.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 5/2016.(II.26.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 10. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2016. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Keresztények Segítsége Alapítvány** részére – *Meglepetés Színház – az interaktív bibliai rögtönzések színháza - „Rögtönzéses játéktechnikák gyakorlása bibliai történetekkel”* 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 58/2016.(IV.20.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 5/2016.(II.26.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 10. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2016. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Községház utcai óvoda és tagóvodájának gyermekeiért Alapítvány** részére – *Egészségnap* 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 61/2016.(IV.20.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 5/2016.(II.26.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 10. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2016. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Pesthidegkúti Német Nemzetiségi**

Alapítvány részére – 2016. május 28.: *Hősök napja 2016. Július 2-3.: Templom-búcsú és Német Nemzetiségi Nap; 2016. augusztus 6.: Utcabál; 2016. augusztus 15.: Gercse-búcsú* elnevezésű programjaira – **150.000,-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 63/2016.(IV.20.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 5/2016.(II.26.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 10. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2016. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére,

a **Pro Spiritusz Alapítvány (1000. sz. Szent Korona Cserkészcsapat)** részére – *1000. sz Szent Korona cserkészcsapat programjainak támogatása; Szemétszedési, környezetvédelmi akciók Pesthidegkút területén* elnevezésű programjaira – **350.000,-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 65/2016.(IV.20.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 5/2016.(II.26.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 10. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2016. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére,

a **Spirituart Jóga Alapítvány** részére – *Egészségmegőrző programok kommunikációs fejlesztése* 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 67/2016.(IV.20.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 5/2016.(II.26.) önkormányzati rendelet 11.§ (1)

bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 10. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2016. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Széphalom Alapítvány** részére – *Közösségi tér befejezése az Ökumenikus Iskola udvarán; Ökukta kiadvány előkészítése* elnevezésű programjaira – **200.000,-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 68/2016.(IV.20.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 5/2016.(II.26.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 10. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2016. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Szövetség a Fiatalokért Alapítvány** részére – *Pesthidegkúti gyerekek táboroztatása, Mikulás ünnepség* elnevezésű programjaira – **360.000,-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 70/2016.(IV.20.) határozata:

PH. VÖK. képviselő testülete a Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 5/2016.(II.26.) önkormányzati rendelet 11.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított előirányzat felhasználási jogkörének megfelelően úgy határoz, hogy a 9. sz. tábla 10. sorában szereplő „Pesthidegkúti VÖK. területén lévő szervezetek” támogatására a 2016. évre jóváhagyott 4,5 millió forintos előirányzat terhére, a **Zenede Művészeti Alapítvány** részére – *Könnyűzenei koncert: VII. „Komolytalan” zenei koncert; A Zenede X. Művészeti Fesztiválja; Néptánc és népzene gála; Klasszikus balett és modern tánc gála; Összművészeti tábor; Tematikus szülő-tanár est; Adventi előadás Pesthidegkúton* 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)

Napirend 2./ pontja

A „Kisebbségekért – Pro Minoritate Alapítvány” támogatása
(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: dr. Prónik Judit
Polgármesteri referens

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
127/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete

polgármesteri döntés nyomán a Kisebbségekért- Pro Minoritate Alapítvány (székhelye: 1055 Budapest, Falk Miksa u. 6.) részére az 50. 000 Ft összegű támogatás átadását jóváhagyja.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2016. június 30.

(16 képviselő van jelen, 15 igen, 1 tartózkodás)

Napirend 3./ pontja

A FÉNYÉV Egészségügyi és Oktatási Alapítvány támogatása
(írásbeli)

Előterjesztő: Dankó Virág
Alpolgármester

Előadó: Tomity Angéla
Alpolgármesteri referens

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
128/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete

alpolgármesteri döntés nyomán a FÉNYÉV Egészségügyi és Oktatási Alapítvány (székhelye: 1029 Budapest, Gyöngyvér u. 89.) részére 50.000,- Ft összegű támogatás átadását jóváhagyja.

Felelős: alpolgármester

Határidő: 2016. június 30.

(16 képviselő van jelen, 16 igen, egyhangú)

(Kocsy Béla képviselő az ülésre megérkezett.)

Napirend 4./ pontja

A „II. kerület 13376 és 12986/3 hrsz-ú közterületek által alkotott, jelenleg névtelen serpentin Ankara városáról történő elnevezésével” kapcsolatos véleménynyilvánítás
(írásbeli, helyszíni)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: dr. Prónik Judit
Polgármesteri referens

Polgármester: Megadja a szót Őrsi Gergely frakcióvezetőnek.

Őrsi Gergely: A napirendhez kapcsolódóan elmondja, továbbra sem fogják támogatni az átnevezéseket. Azt azonban megnyugtatónak tartja, hogy ez a változtatás ezúttal senkit nem fog sújtani.

Polgármester: A pontosítás kedvéért hangsúlyozza, hogy jelen esetben nem átnevezésről, hanem elnevezésről van szó.

Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés 1./ határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
129/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy tekintettel arra, hogy Budapest Főváros Főpolgármestere újabb, 2016. április 20-án érkezett közterületi javaslatával nem támogatta a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete által meghozott 92/2016. (III.31.) határozatát, ezért az abban foglaltakat visszavonja.

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

(17 képviselő van jelen, 14 igen, 3 tartózkodás)

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés 2./ határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
130/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

elfogadja Budapest Főváros Főpolgármesterének javaslatát, hogy a török főváros nevét a 13376 és 12986/3 hrsz-ú közterületek által alkotott, jelenleg névtelen, mintegy 500 m hosszúságú szerpentin vegye fel, amely a Mecset utcától indul és a Rómer Flóris utcáig tart, és amely a Rózsadomb közlekedésének gerincútvonala.

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

(17 képviselő van jelen, 14 igen, 3 tartózkodás)

Napirend 5./ pontja

Alapítványok támogatása a Költségvetési, Pénzügyi és Vagyonnyilatkozatokat Ellenőrző Bizottság döntései nyomán

(írásbeli)

Előterjesztő: Némethy Béla
a Bizottság elnöke

Előadó: Rudolfné Romváry Noémi
Bizottsági referens

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
131/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

a Költségvetési, Pénzügyi és Vagyonnyilatkozatokat Ellenőrző Bizottság döntése nyomán 2016. évben az 5/2016. (II.26.) önkormányzati rendelet 9. sz. tábla 8. sor *Társadalmi szervezetek támogatása*”, valamint a 9. sor *„Nyugdíjas klubok támogatása”* jogcím előirányzat terhére az alábbi alapítványi támogatások folyósítását hagyja jóvá:

Költségvetési, Pénzügyi és Vagyonnyilatkozatokat Ellenőrző Bizottság határozat száma	Alapítvány neve	2016. évi támogatás összege Ft
104/2016.(IV.11.)	Központi Bányászati Fejlesztési Intézet Nyugdíjasaiért Alapítvány	200 000
105/2016. (IV.11.)	Nefelejcs Nyugdíjas Klub	400 000
117/2016. (IV.11.)	Otthonunk Európában a II. Kerület Alapítvány	410 000
119/2016. (IV.11.)	Pitypang Humán Szolgáltató Alapítvány	100 000
124/2016. (IV.11.)	Szabó Magda Szellemi Örökségéért Alapítvány	85 000

125/2016. (IV.11.)	Dr. Genersich Antal Alapítvány	300 000
127/2016. (IV.11.)	Újlaki Sárlos Boldogasszony Alapítvány	120 000
129/2016. (IV.11.)	Pasaréti Ferences Alapítvány	600 000

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

(17 képviselő van jelen, 17 igen, egyhangú)

Napirend 6./ pontja

Az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015.(II.27.) rendelet 10. §. (2) bekezdése szerinti tájékoztatás a Költségvetési, Pénzügyi és Vagyonynyilatkozatokat Ellenőrző Bizottság javaslata alapján a polgármester által átruházott hatáskörben végrehajtott 2015. évi előirányzat-változtatásokról (írásbeli)

Előterjesztő: Némethy Béla
a Bizottság elnöke

Előadó: Rudolfné Romváry Noémi
Bizottsági referens

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat **132/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata**

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II.27.) rendelet 10. § (2) bekezdésében foglaltak szerint elkészített, a Költségvetési, Pénzügyi és Vagyonynyilatkozatokat Ellenőrző Bizottság javaslata alapján a polgármester által átruházott hatáskörben hozott, 2015. évre vonatkozó döntésekről szóló tájékoztatót – a határozat melléklete szerinti tartalommal – tudomásul veszi.

(17 képviselő van jelen, 17 igen, egyhangú)

Önkormányzatok, Községi és Városi önkormányzatok Képviselőtestületei

2015. évi

A 2015. (II. 27.) önkormányzatok 1. 4. pontjának módosított jogszabályai 2015. évi központi költségvetéséről

Sorszám	Elnevezés	Hozzájárulás		Előirányzatok megnevezése	Előirányzatok kódja	Működési célú kiadások megnevezése	Működési célú kiadások kódja	Költségvetési jogszabályok
		Száma	Aránya					
1. táblázat								
1	110-19	55/2015. (II. 27.)	Községi önkormányzatok	Tartalékok Községi önkormányzatok rendelt tartalék	1 000	Beruházási kiadások Községi önkormányzatok rendelt	400	4. rendelet 4. számú tábla 11. oszlopának 19. sor és rendelet 4. számú tá

1

Sor- szám	FIM kód	Nyomtatás	Leírás	Előzetes jogcím	Előzetes összege	Megnevezés	Előzetes összege	Költségek összege
1	2	3	4	5	6	7	8	9
II. rész								
8	FIM-152	1392015 (XIII-27)	A PM-ben rendelés megadományok (eljárások) kifizetése (PMK)	Tartalékok Fiduciarial nem törzsi áll. bevételei	5 000	Előzetes törzsi finanszírozás felhalmozásai	5 000	1. rendelet 4. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 2. rendelet 16. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 3. rendelet 4. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 4. rendelet 16. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában
9	FIM-155	1492015 (VIII-28)	Helyi önkormányzatok támogatásai	Tartalékok Fiduciarial nem törzsi áll. bevételei	10 000	Tartalékok Helyi önkormányzatok	10 000	1. rendelet 4. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 2. rendelet 16. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 3. rendelet 4. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 4. rendelet 16. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában
10	FIM-159	1592015 (XIII-17)	Információs rendszerek fejlesztése	Tartalékok Előzetes összege	415	Információs rendszerek fejlesztése	415	1. rendelet 4. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 2. rendelet 16. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 3. rendelet 4. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 4. rendelet 16. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában
11	FIM-156	FIM-156 1592015 (XIII-5)	HITEKZT (HITEKZT)	Előzetes törzsi finanszírozás	47	HITEKZT (HITEKZT)	47	1. rendelet 4. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 2. rendelet 16. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 3. rendelet 4. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 4. rendelet 16. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában
12	FIM-159	FIM-159 1592015 (XIII-30)	Központi költségvetési kiadások	Előzetes törzsi finanszírozás	778	Központi költségvetési kiadások	778	1. rendelet 4. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 2. rendelet 16. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 3. rendelet 4. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 4. rendelet 16. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában
13	FIM-159	FIM-159 1592015 (XIII-31)	Központi költségvetési kiadások	Előzetes törzsi finanszírozás	10	Központi költségvetési kiadások	10	1. rendelet 4. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 2. rendelet 16. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 3. rendelet 4. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 4. rendelet 16. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában
14	FIM-159	FIM-159 1592015 (XIII-32)	Központi költségvetési kiadások	Előzetes törzsi finanszírozás	10	Központi költségvetési kiadások	10	1. rendelet 4. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 2. rendelet 16. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 3. rendelet 4. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában, 4. rendelet 16. számú táblája 11. sorában, 4.7. sorában

Napirend 7./ pontja

Javaslat a II. kerület közigazgatási területén lévő védőnői körzetekről szóló 40/2004.(XII. 21.) önkormányzati rendelet módosítására
(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: Tomity Angéla
Alpolgármesteri referens

Polgármester: Szavazásra bocsátja – a minősített többség szabályai szerint - a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés rendelet módosításra vonatkozó javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2016.(IV.27.) önkormányzati rendelete a II. kerület közigazgatási területén lévő védőnői körzetekről szóló 40/2004.(XII.21.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, az egészségügyről szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5.§ (1) bekezdés d) pontjában, 6.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 23.§ (5) bekezdés 9. pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a II. kerület közigazgatási területén lévő védőnői körzetekről szóló 40/2004. (XII.21.) önkormányzati rendelete 1. melléklete helyébe e rendelet melléklete kerül.

2.§

E rendelet 2016. május 1. napján lép hatályba.

Dr. Láng Zsolt
polgármester

dr. Szalai Tibor
jegyző

(A Képviselő-testület a rendeletet 16 képviselő jelenlétében, 16 igen, egyhangú szavazattal megalkotta.)

a 9/2016.(IV.27.) önkormányzati rendelet melléklete

1. körzet.

Budapest, Rét u. 3

ÁRPÁDFEJEDELEM ÚTJA 1-47-ig páratlan, 2-48-ig páros

BÉCSI ÚT 2-32-ig páros, 1-33-ig páratlan

CSERFA UTCA végig

DARA UTCA végig

DARÁZS UTCA végig

FRANKEL LEÓ ÚT 1-63-ig páratlan, 2-112-ig páros

GERMANUS GYULA PARK végig

GÜL BABA UTCA 2-14-ig páros, 1-15-ig páratlan

HARCSA UTCA végig

KAVICS UTCA 2 -12-ig páros, 1 -15-ig páratlan

KOLOZSVÁRI TAMÁS UTCA végig

KOMJÁDI BÉLA UTCA végig

LAJOS UTCA 2-34-ig páros, 1-41-ig páratlan

LUKÁCS UTCA végig

LIPTHAY U. végig

MECENZÉF UTCA végig

PALATINUS UTCA végig

SAJKA UTCA végig

SAROLTA UTCA végig

SZÉPVÖLGYI ÚT 2-6-ig páros

SZERÉNA ÚT 2-8-ig páros, 1-9-ig páratlan

ÜRÖMI UTCA 2-44-ig páros, 1-29-ig páratlan

ÜSTÖKÖS UTCA végig

VIDRA UTCA végig

ZSIGMOND KÖZ végig

ZSIGMOND TÉR végig

2. körzet

Budapest, Rét u. 3

BAJVÍVÓ UTCA végig

BAKFARK BÁLINT UTCA végig

CSALOGÁNY UTCA 35-55 páratlan

CSAPLÁROS UTCA

DÉKÁN UTCA végig

ERŐD UTCA végig

EZREDES UTCA 1-7-ig páratlan, 2-8-ig páros

FÉNY UTCA 15.

FILLÉR UTCA 2-24-ig páros

JURÁNYI UTCA végig

KÁPLÁR UTCA 2-8-ig páros, 1-9-ig páratlan

LÖVŐHÁZ UTCA végig

MARGIT KÖRÚT 50-64-ig páros, 91-105-ig páratlan

SZÉLL KÁLMÁN TÉR

RETEK UTCA végig
 SZILÁGYI ERZSÉBET FASOR 1-15-ig páratlan
 VARSÁNYI IRÉN UTCA végig
 VARSÁNYI UDVAR végig

3. körzet.

Budapest, Rét u. 3.

ADY ENDRE UTCA végig
 ARANKA UTCA végig
 BAKA UTCA végig
 BARSÍ UTCA végig
 BIMBÓ ÚT 2-90-ig páros, 3-75-ig páratlan
 BUDAY LÁSZLÓ UTCA 2-8-ig páros, 1-3-ig páratlan
 FÉNYES ELEK UTCA végig
 FÜGE UTCA végig
 KELETI KÁROLY UTCA végig
 KIS RÓKUS UTCA végig
 KITAIBEL PÁL UTCA végig
 PAJZS UTCA 1-11-ig páratlan, 2-12-ig páros
 PETREZSELYEM UTCA végig
 RÉT UTCA végig
 RIBÁRY UTCA végig
 RÓZSAHEGY UTCA 2-10-ig páros
 TAPOLCSÁNYI UTCA végig
 TIZEDES UTCA végig

4. körzet.

Budapest, Rét u. 3.

APOSTOL UTCA végig
 ÁLDÁS UTCA végig
 BERKENYE UTCA végig
 BOLYAI UTCA végig
 BORBOLYA UTCA végig
 CSERJE UTCA végig
 ESZTER UTCA végig
 FAJD UTCA végig
 GÜL BABA UTCA 16-36-ig páros
 KAVICS U. 14-20-ig páros, 17-29-ig páratlan
 KÚT UTCA végig
 LEVÉL UTCA végig
 MANDULA UTCA végig
 ORGONA UTCA végig
 PAJZS UTCA 14-30-ig páros, 13-25-ig páratlan
 PALÁNTA UTCA végig
 RÓMER FLÓRIS UTCA páratlan végig, 12-től páros végig
 RÓZSAHEGY UTCA 1-5-ig páratlan

SZEMLŐHEGY UTCA végig
 VÉRHALOM UTCA végig
 VERONIKA UTCA végig
 ZIVATAR UTCA végig

5. körzet.

Budapest, Rét u.3

ALVINCZI ÚT 1-37 -ig páratlan 2-22-ig páros
 ÁRVÁCSKA UTCA végig
 BIMBÓ ÚT 77-95-ig páratlan, 92-100-ig páros
 EZREDES UTCA 9-13-ig páratlan, 8-14-ig páros
 FELVINCZI ÚT végig
 FÉNY UTCA páros oldal végig
 FILLÉR UTCA 1-től 31-ig páratlan
 FORINT UTCA végig
 GARAS UTCA 20-tól páros végig
 HORVÁTH UTCA 2-38-ig páros
 KAPÁS UTCA 5-55-ig páratlan, 6-50-ig páros
 KAPOR UTCA végig
 KÁPLÁR UTCA 11-17-ig páratlan, 10a-10b.
 MARCZIBÁNYI TÉR
 MARGIT KRT.49-89-ig páratlan, 40-48-ig páros
 PENGŐ UTCA végig
 PENGŐ KÖZ végig
 RÓKUSHEGYI LÉPCSŐ végig
 TULIPÁN UTCA végig
 SZÁSZ KÁROLY UTCA végig

6. körzet.

Budapest, Rét u. 3

BEM JÓZSEF UTCA végig
 BEM JÓZSEF TÉR végig
 BEM RAKPART 30-56 -ig
 BODROG UTCA végig
 BUDAY LÁSZLÓ utca 5-15-ig páratlan, 10-20-ig páros
 CSALOGÁNY UTCA 1-33-ig páratlan
 FEKETESAS UTCA végig
 FŐ UTCA 47-83-ig páratlan, 62-92-ig páros
 GANZ UTCA végig
 GYORSKOCSI UTCA végig
 HENGER UTCA végig
 HORVÁT UTCA 1-27-ig páratlan
 KACSA UTCA végig
 KANDÓ KÁLMÁN UTCA végig
 MARGIT KÖRÚT 1-47-ig páratlan, 2-38-ig páros
 MECSET UTCA 9-21-ig páratlan, 2-től páros végig
 MARGIT UTCA végig

MECHWART LIGET végig
 MEDVE UTCA végig
 NAGY IMRE TÉR végig
 RÓMER FLÓRIS UTCA 2-10-ig páros
 TÖRÖK UTCA végig
 TÜRBE TÉR végig
 TURBÁN UTCA végig
 VITÉZ UTCA végig
 FAZEKAS UTCA végig
 TÖLGYFA UTCA végig

7. körzet.

Budapest, Csatárka út 51.

BARLANG UTCA végig
 BORÓKA UTCA végig
 CIRBOLYA UTCA végig
 CSATÁRKA UTCA 2-68-ig páros, 1-51-ig páratlan
 FEKETEFENYŐ UTCA végig
 FELSŐ ZÖLDMÁLI ÚT végig(Kivéve:41,61,77,89,93)
 FERENCHEGYI LÉPCSŐ végig
 FERENCHEGYI ÚT végig
 GOMBA UTCA végig
 KARSZT ÚT végig
 KULPA UTCA végig
 MURAKÖZI UTCA végig
 PUSZTASZERI KÖZ végig
 PUSZTASZERI ÚT 29-től páratlan végig, 34-től páros végig
 SZÉPVÖLGYI DŰLŐ végig
 SZÉPVÖLGYI ÚT 138-tól páros végig, 155-től páratlan végig
 SZIVARFA ÚT végig
 SELYEMAKÁC UTCA végig
 TISZAFÁ ÚT végig
 VEND UTCA 22-től páros végig, 19- től páratlan végig
 VÖRÖSBERKENYE ÚT végig
 ZSINDEL Y UTCA végig
 ZUHANY UTCA végig

8. körzet.

Budapest, Csatárka út 51.

ÁFONYA UTCA végig
 ALSÓ TÖRÖKVÉSZ ÚT végig
 BÉG UTCA végig
 BOGÁR LÉPCSŐ végig
 BOGÁR UTCA végig
 CIMBALOM KÖZ végig
 CIMBALOM UTCA végig
 CSEJTEI KÖZ végig

CSEJTEI UTCA végig
 ENDRŐDI SÁNDOR UTCA 26-tól páros végig, 29-től páratlan végig
 FELSZŐZÖLDMÁLI ÚT 41 (ZÖLDMÁLILEJTŐ 10/B)
 GÁBOR ÁRON UTCA 51-től páratlan végig
 JÓZSEFHEGYI LÉPCSŐ végig
 JÓZSEFHEGYI UTCA végig
 KUPECZKY UTCA végig
 MÁK UTCA végig
 PENTELEI MOLNÁR UTCA végig
 RÜGY UTCA 8-tól páros végig, 5-től páratlan végig
 SPÁHY UTCA végig
 SZÉPECSKE UTCA végig
 SZERÉNA KÖZ végig
 SZERÉNA ÚT 11-től páratlan végig, 10-től páros végig
 TÖRÖKVÉSZ LEJTŐ végig
 TÖVIS UTCA 2-38-ig páros, 1-25-ig páratlan
 VEND UTCA 2-20-ig páros, 1-17-ig páratlan
 VÉRHALOM TÉR végig
 ZÖLDMÁLI LEJTŐ végig

9. körzet.

Budapest, Csatárka út 51.

CSÍKSOMLYÓ UTCA végig
 FELSZŐ ZÖLDMÁLI ÚT 61,77,89,93.
 NAPSUGÁR LÉPCSŐ végig
 NAPSUGÁR UTCA végig
 RUTHÉN ÚT végig
 SZALAMANDRA KÖZ végig
 SZALAMANDRA ÚT végig
 SZIKLA UTCA végig
 TÖRÖKVÉSZ ÚT 2-32-ig páros, 1-97-ig páratlan
 TURISTA ÚT végig
 VERECKE LÉPCSŐ végig
 VERECKE ÚT végig
 ZÖLDLOMB UTCA végig
 VERECKE KÖZ végig
 TURISTA KÖZ végig

10. körzet.

Budapest, Csatárka út 51.

ALI UTCA végig
 BABA UTCA végig
 BATYU UTCA végig
 BÚZAVIRÁG UTCA végig
 CSATÁRKA KÖZ végig
 CSEPPKŐ KÖZ végig
 CSEPPKŐ UTCA végig

GÁRDONYI GÉZA ÚT végig
 MAJÁLIS UTCA végig
 NAPVIRÁG UTCA végig
 ÖZGIDA KÖZ végig
 ÖZGIDA UTCA végig
 TÖMÖRKÉNY UTCA végig
 UTAS UTCA végig
 VERSEGHY FERENC UTCA végig
 VÖRÖSTORONY LÉPCSŐ végig
 ZÖLDKERT ÚT végig
 ZÖLDKŐ UTCA végig

11. körzet.

Budapest, Csatárka út 51.

ALSÓZÖLDMÁLI ÚT végig
 CSALIT UTCA. végig
 CSATÁRKA ÚT 53-tól páratlan végig, 70-től páros végig
 DARU UTCA végig
 FELHÉVÍZI UTCA végig
 GÖRGÉNYI ÚT végig
 KILÁTÁS UTCA végig
 KONDOR ÚT végig
 KONDOR KERT végig
 LÍVIA ÚT végig
 LUBLÓI UTCA végig
 MADÁR UTCA végig
 NAGYBÁNYAI ÚT 62-től –92-ig páros, 63-tól-91-ig páratlan
 PÁFRÁNYKERT végig
 PÁLVÖLGYI ÚT végig
 PITYPANG UTCA végig
 PUSZTASZERI ÚT 1-27-ig páratlan, 2-től –32-ig páros
 REPKÉNY UTCA végig
 SZALONKA ÚT 1-9 páratlan
 SZALONKALES UTCA végig
 SZALONKASZEM UTCA végig
 SZÉPVÖLGYI ÚT 8-136-ig páros
 TÖRÖKVÉSZ ÚT 34-től páros végig, 99-től páratlan végig
 ÜRÖMI KÖZ végig
 ÜRÖMI ÚT 31-től páratlan végig, 46-tól páros végig
 VIHORLÁT UTCA végig

12. körzet.

Budapest, Pasaréti út 67.-69.

AVEDIK UTCA végig
 BRANYISZKÓ ÚT végig
 GÁBOR ÁRON UTCA 2-18-ig páros, 1-11-ig páratlan
 GUYON KÖZ végig

GUYON RICHÁRD UTCA végig
 HARANGVIRÁG UTCA végig
 HÁZMÁN UTCA végig
 HIDÁSZ UTCA végig
 HÜVÖSVÖLGYI ÚT 1-29-ig páratlan
 JÚLIA UTCA végig
 KÜKÜLLŐ UTCA végig
 LOTZ KÁROLY UTCA végig
 LUPÉNY UTCA végig
 NAGY LAJOS TÉR végig
 NAGYAJTAI UTCA végig
 ORLÓ UTCA végig
 ORSÓ UTCA 2-50-ig páros, 1-49-ig páratlan
 PASARÉTI ÚT 52-90-ig páros, 41-125-ig páratlan
 PÁZSIT UTCA végig
 SZILÁGYI ERZSÉBET FASOR 91-131-ig páratlan
 VIRÁGÁROK UTCA végig
 VOLKMANN UTCA végig

13. körzet.

Budapest, Pasaréti út 67.-69.

BUDENZ ÚT végig
 DÉNES UTCA végig
 GYÉMÁNTOS LÉPCSŐ végig
 KURUCLESI ÚT végig
 LABANC ÚT végig
 PÁLOS UTCA végig
 SZÉHER ÚT végig

14. körzet.

Budapest, Pasaréti út 67.-69.

BALOGVÁR UTCA végig
 ENDRŐDI KÖZ végig
 ENDRŐDI SÁNDOR UTCA 2-24-ig páros, 1-27-ig páratlan
 GÁBOR ÁRON KÖZ végig
 GÁBOR ÁRON UTCA 20-82-ig páros, 13-49-ig páratlan
 GYERGYÓ UTCA végig
 HANKÓCZY JENŐ UTCA végig
 HARGITA UTCA végig
 HERMAN OTTÓ ÚT végig
 KARABÉLY UTCA végig
 PASARÉTI ÚT 2-50-ig páros, 1-39-ig páratlan
 PRÉSHÁZ UTCA végig
 RADNA UTCA végig
 RHÉDEY UTCA végig
 SZILÁGYI ERZSÉBET FASOR 47 -89-ig páratlan
 TOROCKÓ KÖZ végig

TOROCKÓ TÉR végig
 TOROCKÓ UTCA végig
 TÖVIS UTCA 27-37-ig páratlan, 40-52-ig páros
 VADORZÓ UTCA végig
 VADRÓZSA UTCA végig
 ZILAH UTCA végig

15. körzet.

Budapest, Pasaréti út 67.-69.

BATTAI LÉPCSŐ végig
 BATTAI ÚT végig
 CIROK UTCA végig
 CSALÁN KÖZ végig
 CSALÁN ÚT végig
 DITRÓ UTCA végig
 KELEMEN LÁSZLÓ UTCA végig
 KESELYŰ ÚT végig
 KRECSÁNYI UTCA végig
 NAGYBÁNYAI LÉPCSŐ végig
 NAGYBÁNYAI ÚT 2-60-ig páros, 1-61-ig páratlan
 NAPRAFORGÓ KÖZ végig
 NAPRAFORGÓ UTCA végig
 PÁFRÁNY ÚT végig
 PÁFRÁNYLIGET UTCA végig
 PASARÉTI KÖZ végig
 PASARÉTI TÉR végig
 PASARÉTI ÚT 92-128-ig páros, 127-201-ig páratlan
 SZALONKA ÚT 2-18-ig páros
 SZÉPLAK UTCA végig
 SZILFA UTCA végig
 ZUHATAG SOR végig
 ZUHATAG UTCA végig

16. Körzet

Budapest, Pasaréti út 67.-69.

BÖLÖNI GYÖRGY UTCA végig
 CSIBOR UTCA végig
 FEKETE ISTVÁN UTCA végig
 HEINRICH ISTVÁN UTCA végig
 HÜVÖSVÖLGYI ÚT 62-136-ig páros, 69-191-ig páratlan
 KESKENY UTCA végig
 KURUC UTCA végig
 MODORI UTCA végig
 NYÉKI ÚT végig
 ÖTVÖS JÁNOS UTCA végig
 SZIPKA UTCA végig
 SZÉPHALOM UTCA végig

SZERB ANTAL UTCA végig
 TÁROGA TÓ ÚT végig
 VÖLGY UTCA végig
 ZSEMLYE UTCA végig

17. körzet.

Budapest, Pasaréti út 67/69

BALOGH ÁDÁM KÖZ végig
 BALOGH ÁDÁM UTCA végig
 CSÉVI KÖZ végig
 CSÉVI UTCA végig
 ÉRMELLÉKI UTCA végig
 ERVIN UTCA végig
 GARAS UTCA 2-18-ig páros
 GARAS UTCA 1-9-ig páratlan
 HEGYI UTCA végig
 KAPY UTCA végig
 LORÁNTFFY ZSUZSANNA LÉPCSŐ végig
 LORÁNTFFY ZSUZSANNA ÚT végig
 NYÚL UTCA végig
 ORSÓ UTCA 52-60-ig páros, 51-61-ig páratlan
 TROMBITÁS ÚT végig
 SZILÁGYI ERZSÉBET FASOR 17 -45-ig páratlan
 VÖRÖSTORONY LEJTŐ végig
 VÖRÖSTORONY UTCA végig

18. körzet.

Budapest, Pasaréti út 67/69

ALVINCI ÚT 24- 60-ig páros
 ÁBRÁNYI EMIL UTCA végig
 BIMBÓ KÖZ végig
 BIMBÓ ÚT 97-209-ig páratlan, 102-234-ig páros
 CSOPAKI UTCA végig
 DETREKŐ UTCA végig
 FILLÉR UTCA 26-tól páros végig, 33-tól páratlan végig
 FILLÉR LÉPCSŐ végig
 FENYVES UTCA végig
 FENYVES LEJTŐ végig
 FENYVES LÉPCSŐ végig
 FULLÁNK UTCA végig
 KOPOGÓ LÉPCSŐ végig
 LEPKE KÖZ végig
 LEPKE UTCA végig
 LÉVAY UTCA végig
 LÓCZY LAJOS UTCA végig
 PRÍMÁS UTCA végig
 SÖVÉNY UTCA végig

RUSZTI ÚT végig
 RÜGY UTCA 1-3-ig páratlan, 2-6-ig páros
 TÜSKE UTCA végig
 TÜSKE KÖZ végig

19. körzet.

Budapest, Pasaréti út 67/69

ALSÓVÖLGY UTCA végig
 BOGNÁR UTCA végig
 BUDAKESZI ÚT 1-101-ig páratlan
 FURULYA UTCA végig
 HÁRSHEGYI ÚT végig
 HÜVÖSVÖLGYI ÚT 31-67-ig páratlan, 2-60 –ig páros
 IRÉN ÚT végig
 KÖHÁRS ÚT végig
 LIPÓTMEZEI ÚT végig
 PETNEHÁZI RÉT végig
 RIADÓ ÚT végig
 SÁGVÁRI LIGET végig
 SODRÁS ÚT végig
 SZAKADÉK ÚT végig
 SZÉP JUHÁSZNÉ KÖZ végig
 SZÉP JUHÁSZNÉ ÚT végig
 TÁROGATÓ LEJTŐ végig
 ÜDÜLŐ ÚT végig
 VADASKERTI ÚT végig
 VERSEC SOR végig

20. körzet.

Budapest, Hunyadi János utca 81-85.

APÁCA UTCA végig
 BUJDOSÓ KÖZ végig
 FENYŐERDŐ UTCA végig
 GAZDA UTCA végig
 GOLFÜTŐ UTCA végig
 HIDEG UTCA végig
 HIDEGKÚTI ÚT 162-220-ig páros, 163-235-ig páratlan
 JÁNOSBOGÁR UTCA végig
 JEGESMEDVE LEJTŐ végig
 JEGESMEDVE UTCA végig
 KILINCS UTCA végig
 KISGAZDA UTCA végig
 KULCS UTCA végig
 MÁRIAHEGY UTCA végig
 MESTER UTCA végig
 NÓRA UTCA végig
 PÁRÁS UTCA végig

PATAKHEGYI UTCA végig
 RÁKOS KÖZ végig
 RÁKOS UTCA végig
 SZABADSÁG UTCA 32-96-ig páros, 35-től páratlan végig
 SZIRT UTCA végig
 TÁRKONY UTCA 2-60-ig páros, 1-55-ig páratlan
 TEMETŐ UTCA végig
 TEMPLOM KÖZ végig
 TEMPLOM UTCA végig
 TESTVÉR KÖZ végig
 TÓPART KÖZ végig
 TÓPART UTCA végig
 TÖKHEGYI ÚT végig
 ÚJSOR UTCA végig
 ÜVEGHÁZ UTCA végig
 VÁRY KÖZ végig
 VÉKA UTCA végig
 VIZMOSÁS UTCA végig
 ZÁRDA UTCA végig
 ZSELLÉR UTCA végig
 GERCSÉNYI UTCA végig
 EMELKEDŐ UTCA végig
 MEGGYFA UTCA végig

21. Körzet

Budapest, Hunyadi János utca 81-85.

ARANY JÁNOS UTCA végig
 ÁBRÁND UTCA végig
 BADACSONY UTCA végig
 BAJNOK UTCA végig
 CSATLÓS UTCA végig
 CSONGOR UTCA végig
 DOMBOS UTCA végig
 DUTKA ÁKOS UTCA végig
 EGRES UTCA végig
 GÉMES UTCA végig
 GYULAI PÁL UTCA végig
 HATÁR UTCA végig
 HÍMES UTCA páratlan végig
 KASSA UTCA végig
 KÁRPÁT UTCA végig
 KEREKHEGYI UTCA végig
 KINIZSI PÁL UTCA végig
 KISFALUDY UTCA végig
 KOKÁRDA UTCA végig
 LABDARÓZSA UTCA végig
 LÍRA UTCA végig

MAGDOLNA UTCA végig
 MÁRIAREMETEI ÚT 73-tól páratlan végig, 72-től páros végig
 MÉH UTCA végig
 MIATYÁNK UTCA végig
 NÁDOR UTCA végig
 OROM UTCA végig
 ÖRDÖGÁROK UTCA 80-tól páros végig, 65-től páratlan végig
 PATRÓNA UTCA végig
 PÉCH ANTAL UTCA végig
 PISZKE UTCA végig
 RIGÓ UTCA végig
 SOM UTCA végig
 SZEGEDI RÓZA UTCA végig
 SZENT JÓZSEF UTCA végig
 SZIROM UTCA végig
 TÁLTOS UTCA 2-22-ig páros, 1-17-ig páratlan
 TAMARA UTCA végig
 TÁRNOK UTCA végig
 TOMPA MIHÁLY UTCA végig
 TUJÁFA UTCA végig
 TURUL UTCA végig
 TURUL KÖZ végig
 ZSÍROSHEGYI ÚT végig
 ZUZMÓ UTCA végig
 NAGYRÉT UTCA páros oldal végig
 KERÉNYI FRIGYES UTCA 2-40-ig páros, 1-43-ig páratlan
 DUTKA ÁKOS UTCA végig

22. körzet.

Budapest, Hunyadi János utca 81-85.

ARAD UTCA végig
 ASZÚ KÖZ végig
 ASZÚ UTCA végig
 ATTILA UTCA végig
 ÁRPÁD TÉR végig
 ÁRPÁD UTCA végig
 BRASSÓ UTCA végig
 BUDAJENŐ UTCA végig
 CENK UTCA végig
 CSOKONAI UTCA végig
 DEÁK FERENC UTCA végig
 DÓZSA GYÖRGY UTCA végig
 ESKÜ UTCA végig
 GALÓCA UTCA 2-től páros végig
 GERECSE UTCA végig
 GESZTENYEFA UTCA végig
 GYOPÁR UTCA végig

HARMATCSEPP UTCA végig
 HIDEGKÚTI ÚT 72-160-ig páros, 71-161-ig páratlan
 HONVÉD UTCA végig
 JÁRÓKA UTCA végig
 JÓKAI UTCA végig
 KÁNYA UTCA végig
 KARDOS UTCA végig
 KAZINCZY UTCA végig
 KOSSUTH LAJOS UTCA 2-48-ig páros
 KÖLCSEY UTCA végig
 KÖRÓZSA UTCA végig
 KÖVÁRI UTCA végig
 KÖZSÉGHÁZ UTCA végig
 LEHEL UTCA végig
 LEN UTCA végig
 MIKSZÁTH KÁLMÁN UTCA végig
 MUHAR UTCA végig
 NEDŰ UTCA végig
 NOÉMI UTCA végig
 NYÁR UTCA végig
 REND UTCA végig
 SÓVIRÁG UTCA végig
 SZABADSÁG UTCA 2-26-ig páros, 1-33-ig páratlan
 SZAMORODNI UTCA végig
 VÁRHEGY UTCA végig
 VÖRÖSMARTY UTCA végig
 KÖHEGYI UTCA 43-tól végig
 PINCESZERI UTCA végig

23. körzet.

Budapest, Hunyadi János utca 81-85.

BERCSÉNYI UTCA végig
 BETHLEN GÁBOR UTCA végig
 BÜKKFA UTCA végig
 CSURGÓ UTCA végig
 DELTA UTCA végig
 DÉR UTCA végig
 DÉS UTCA végig
 FEJSZE UTCA végig
 FUVOLA UTCA végig
 GALÓCA UTCA 1-től páratlan végig
 GERBERA UTCA végig
 GYÖNGYVIRÁG UTCA végig
 HIDEGKÚTI ÚT 2-70-ig páros, 1-69-ig páratlan
 HUNYADI JÁNOS UTCA végig
 IMOLA UTCA végig
 KENYÉRMEZŐ UTCA végig

KERÉNYI FRIGYES KÖZ végig
 KERÉNYI FRIGYES UTCA 45-től páratlan végig, 42-től páros végig
 KERTVÁROS UTCA végig
 KOLOZSVÁR UTCA végig
 KOSSUTH LAJOS UTCA páratlan végig
 KŐ UTCA végig
 KŐHEGYI ÚT 1-41-ig páratlan
 LILIOM UTCA végig
 MÁRIA UTCA végig
 MÁRIAREMETEI ÚT 2- 70-ig páros
 MIKES KELEMEN UTCA végig
 PETŐFI UTCA végig
 POZSONYI UTCA végig
 RÁKÓCZI UTCA végig
 REZEDA UTCA végig
 RODOSTÓ UTCA végig
 RÓZSA UTCA végig
 SÍP UTCA végig
 SZÉCHENYI UTCA végig
 SZEGFŰ UTCA végig
 SZEPESI UTCA végig
 SZILÁGYI ERZSÉBET UTCA végig
 TITÁN UTCA végig
 VADALMA UTCA végig
 VADKÖRTE UTCA végig
 VIOLA UTCA végig
 ZRÍNYI UTCA végig (Hidegkút)

24. Körzet

Budapest, Hunyadi János utca 81-85.

ARANYBULLA UTCA végig
 ÁLMOS VEZÉR UTCA végig
 BÖLÉNY UTCA végig
 BOTOND VEZÉR UTCA végig
 BULCSÚ VEZÉR UTCA végig
 BUDA VEZÉR UTCA végig
 CSERGE UTCA végig
 DÍSZFŰ UTCA végig
 DUNA UTCA végig
 ELLÁK UTCA végig
 ELŐD VEZÉR UTCA végig
 EMESE UTCA végig
 FÁKLYALILIOM UTCA végig
 GARAMVÖLGYI UTCA végig
 GÉZA FEJEDELEM UTJA végig
 GYÍKFŰ UTCA végig
 GYÖNGYVÉR UTCA végig

HIMES UTCA páros oldal végig
 HONFOGLALÁS UTCA végig
 HUBA VEZÉR UTCA végig
 JÓZSEF ATTILA ÚTJA végig
 KESZI UTCA végig
 KOND VEZÉR UTCA végig
 KÖZTÁRSASÁG UTCA végig
 KŐFEJTŐ UTCA végig
 KOPPÁNY VEZÉR UTCA végig
 LÉC UTCA végig
 MÁTRA UTCA végig
 MUFLON UTCA végig
 ÖSVÉNY UTCA végig
 REMETEVÖLGYI UTCA végig
 SIMON UTCA végig
 SOLYOMVÖLGY UTCA végig
 SZENT GELLÉRT UTCA végig
 SZÍVVIRÁG UTCA végig
 TÁRKONY UTCA 62-106-ig páros, 57-107-ig páratlan
 TAS VEZÉR UTCA végig
 TÁTRA UTCA végig
 TISZA UTCA végig
 TÖHÖTÖM VEZÉR UTCA végig
 ZERIND VEZÉR UTCA végig
 ZSOLT FEJEDELEM UTCA végig
 BÖLÉNY KÖZ végig
 KÉR UTCA végig
 VAJK FEJEDELEM UTCA végig

25. körzet.

Budapest, Hunyadi János utca 81-85.

ACHIM ANDRÁS UTCA végig
 ARANY JÁNOS TÉR végig
 BÁTHORY LÁSZLÓ UTCA végig
 BIRSALMA UTCA végig
 BOCSKAI ISTVÁN UTCA végig
 DÁMVAD UTCA végig
 FEKETEFÉJ UTCA végig
 FEKETERIGÓ UTCA végig
 HÁRSALJA UTCA végig
 HIDEKKÚTI ÚT 222- 234-ig páros, 237-321-ig páratlan
 HIRNÖK UTCA végig
 HOMOKÓRA UTCA végig
 HÜVÖSVÖLGYI ÚT 191- 209-ig páratlan
 IRINYI DÁNIEL UTCA végig
 KADARKA UTCA végig
 KEVÉLYHEGYI UTCA végig

KISASSZONY UTCA végig
KÖKÉNY UTCA végig
KÖRÖS UTCA végig
KÖVIDINKA UTCA végig
KÜTFÖLDI UTCA végig
LÁNCFŰ UTCA végig
LESHEGY UTCA végig
MÁRIAREMETEI ÚT 1- 69-ig páratlan
MÉSZÉGETŐ UTCA végig
NÁDASDY FERENC UTCA végig
NAGYKOVÁCSI ÚT végig
NAGYRÉT UTCA páratlan végig
NYÁRY PÁL UTCA végig
ÖRDÖGÁROK UTCA 1-63-ig páratlan, 2-78-ig páros
PIPITÉR UTCA végig
RÉZSŰ UTCA végig
SASBÉRC UTCA végig
SZABADSÁG TÉR végig
SZAMOS UTCA végig
SZARVASHEGY UTCA végig
SZENT ISTVÁN UTCA végig
SZENT LÁSZLÓ UTCA végig
SZÉP ILONA UTCA végig
TÁLTOS UTCA 24-től páros végig, 19-től páratlan végig
TÁNCSICS MIHÁLY UTCA végig
TOLDI MIKLÓS UTCA végig
TORDA UTCA végig
VÁROSHATÁR UTCA végig
UZSOKI UTCA végig
ÚRBÉRES UTCA végig
VADETETŐ UTCA végig
VAKOND UTCA végig
VEZÉR UTCA végig
VILLÁM UTCA végig
VÍZESÉS UTCA végig
ZRÍNYI MIKLÓS UTCA végig (Adyliget)
MALOMCSÁRDA UTCA végig

INDOKOLÁS

1.§-hoz: Budapest Főváros Kormányhivatala Budapest II. Kerületi Népegészségügyi Osztály írásban kérte a 13. sz. védőnői körzet és a 19. sz. védőnői körzet létszámbeli különbsége miatt a két körzet létszámának arányosabb megosztását.

A körzetmódosítással megvalósuló arányosabb megosztás elsősorban a családok érdekeit szolgálja, és a védőnők szakmai munkájának színvonalasabb végzését teszi lehetővé.

2.§-hoz: A rendelet hatályba lépését határozza meg.

Napirend 8./ pontja

Javaslat a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális igazgatásról és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendeletének módosítására (írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt

Polgármester

Előadó: Vargáné Luketics Gabriella

Szociális és Gyermekvédelmi Iroda vezetője

Polgármester: Szavazásra bocsátja – a minősített többség szabályai szerint - a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített – cserelappal pontosított - előterjesztés rendelet módosításra vonatkozó javaslatát.

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

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének 10/2016.(IV.27.) önkormányzati rendelete a szociális igazgatásról és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (továbbiakban: Szt.) 1. § (2) bekezdésében, a 10.§ (1) bekezdésében, a 26. §-ában, a 32. § (1) és (3) bekezdéseiben, a 62. § (2) bekezdésében, a 92. § (1) bekezdésében, a 132. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban: Gyvt.) 18. § (2) bekezdésében, a 29. §-ában, a 131. § (1) bekezdésében, a 162. § (5) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 23. § (5) bekezdés 11. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A szociális igazgatásról és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: R.)

4. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) A hátralékkészlet támogatás és a keresetpótló támogatás iránti igényt a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Család- és Gyermekjóléti Központjánál (továbbiakban: Gyermekjóléti Központ) kell kezdeményezni.”

2. §

R. 5. § (3) bekezdésében, a 6. § (2) bekezdés f) pontjában, a 12. § (1) bekezdésében, a 12. § (2) bekezdés g) pontjában, a 13. § (1)–(3) bekezdéseiben, a 13. § (6) bekezdésében, a 26. § (1) bekezdés d) pontjában, a 26. § (7)–(9) bekezdéseiben, a 27. § (1) bekezdés a) pontjában, a 27. § (2)–(3) bekezdéseiben, a 30. § (9) bekezdésében, a 34. § (2) bekezdés c) pontjában, a 34. § (3) bekezdésében, a 34. § (5) bekezdésében, a 35. § (2) bekezdésében, a 39. § (3) bekezdés b) pontjában a „Családsegítő” szövegrész helyébe a „Gyermekjóléti” szöveg lép.

3. §

- (1) R. 10. § (4) bekezdés a) pontjában a 6000 Ft” szövegrész helyébe a „7000 Ft” szöveg lép.
- (2) R. 10. § (4) bekezdés b) pontjában a „4000 Ft” szövegrész helyébe a „5000 Ft” szöveg lép.
- (3) R. 10. § (4) bekezdés c) pontjában a „3000 Ft” szövegrész helyébe a „4000 Ft” szöveg lép.

4. §

R. 12. § (2) bekezdés c) pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„c) a háztartás tagjainak egyike sem rendelkezik vagyonnal és”

5. §

(1) R. 14. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A gyógyszer-támogatás az egészségi állapot megőrzéséhez és helyreállításához kapcsolódó személyes gyógyszer-szükséglet - ideértve a gyógyászati segédeszközt is - költségének csökkentése céljából biztosított támogatás azok részére, akik alanyi vagy normatív jogcímen nem jogosultak közgyógyellátásra.”

(2) R. 14. § (4) bekezdés helyébe az alábbi rendelkezés lép:

- „(4) A rendszeres gyógyszer-támogatás havi mértéke legfeljebb az igazolt havi rendszeres gyógyszer-költség
- a) 90 %-a, amennyiben a kérelmező családjában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 150 %-át, egyedülélő esetén a 200 %-át,
 - b) 80 %-a, amennyiben a kérelmező családjában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 200 %-át, egyedülélő esetén a 250 %-át,
 - c) 70 %-a, amennyiben a kérelmező családjában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250 %-át, egyedülélő esetén a 300 %-át,
 - d) 60 %-a, amennyiben a kérelmező családjában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 300 %-át, vagy 80. életévet betöltött személy esetén a 420 %-át,
- de egyik esetben sem haladhatja meg a 7000 Ft-ot.”

6. §

R. 15. § (1) bekezdés helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) Akut megbetegedésekből eredő gyógyszer-szükségletre eseti gyógyszer-támogatás nyújtható annak a személynek, akinek családjában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a 200 %-át, vagy a kérelem beadásakor az alábbi rendszeres ellátás valamelyikében részesül:

- a) e rendelet szerinti gyermeknevelési támogatásban,
 - b) Gyvt. szerinti rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben,
 - c) e rendelet szerinti keresetpótló támogatásban
- és az igazolt gyógyszer-költsége eléri az 1000 Ft-ot.”

7. §

R. 17. § (4) bekezdés d) pontjában a „450 %-át” szövegrész helyébe a „650 %-át” szöveg lép.

8. §

R. 19. § (4) bekezdés helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(4) Létfenntartási támogatás mértéke összességében – ide nem értve a 21. § (3) és (4) bekezdéseiben és a 22. § (2) bekezdésben foglalt támogatásokat - egy naptári éven belül nem haladhatja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének:

- a) az 500 %-át, amennyiben a családban az egy főre jutó jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a 250 %-át, egyedülélő esetén a 280 %-át;
- b) 300 %-át, amennyiben a családban az egy főre jutó jövedelem meghaladja az a) pontban megjelölt értéket, de nem haladja meg az (1) bekezdés szerinti értéket.”

9. §

(1) R. 21. §-a az alábbi (3) bekezdéssel egészül ki:

„(3) Szilárd tüzelőanyag vásárlásához nyújtott eseti létfenntartási támogatás összege egy naptári éven belül nem haladhatja meg a 35 ezer forintot, melyet a támogatásban részesülő nevére szóló számlával kell igazolni.”

(2) R. 21. §-a az alábbi (4) bekezdéssel egészül ki:

„(4) Az Szt. 7. §-a alapján nyújtott rendkívüli települési támogatás mértéke legfeljebb 50 ezer forint lehet.”

10. §

(1) R. 24. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) Gyermek jogán állapítható meg eseti gyermekvédelmi támogatás, ha a gyermeket nevelő család alkalmanként jelentkező többletkiadások - különösen az Szt. 45. § (4) bekezdésében foglalt esetekben, továbbá ruhanemű vásárlás, iskolai programokon, tanulmányi versenyeken való részvétel, táboroztatás költségei, - miatt anyagi segítségre szorul és a családban az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a 250 %-át.”

(2) R. 24. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(2) Az eseti gyermekvédelmi támogatás éves összege gyermekenként nem haladhatja meg a 30 ezer forintot, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek esetén a 35 ezer forintot.”

11. §

(1) R. 25. § (1) bekezdésében a „250 %-át” szövegrész helyébe „300 %-át” szöveg lép.

(2) R. 25. § (2) bekezdés helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(2) A temetési támogatás összege nem haladhatja meg a

- a) 60 ezer forintot, ha a kérelmező családjában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 200 %-át;
- b) 50 ezer forintot, ha a kérelmező családjában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250 %-át;
- c) 40 ezer forintot, ha a kérelmező családjában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 280 %-át;
- d) 30 ezer forintot, ha a kérelmező családjában az egy főre jutó havi jövedelem meghaladja a c) pontban meghatározott értéket,

és egyik esetben sem haladhatja meg a számlával igazolt temetés költségét.”

12. §

(1) R. 26. § (1) bekezdés a) pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„a) akinek munkavállalási lehetősége három hónapot meghaladó időtartamban fennálló krónikus betegsége miatt akadályozott, folyamatos orvosi kezelés alatt áll, és”

(2) R. 26. § (3) bekezdésében a „pszichiátriai, addiktológiai, és onkológiai szakorvos” szövegrész helyébe a „szakorvos” szöveg lép.

13. §

R. 28. § (1) bekezdés d) pontjában a „170 %-át” szövegrész helyébe a „200 %-át” szöveg lép.

14. §

(1) R. 30. § (1) bekezdés b) pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„b) a Gyvt. szerinti rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben, vagy e rendelet szerint gyermeknevelési támogatásban részesülnek, és”

(2) R. 30. § (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(3) Bérlet támogatás a (4) bekezdésben foglalt kivétellel, az adott tanév október 1-jétől szeptember 30-áig tartó időszakára, legfeljebb az (1) bekezdés b) pontjában megállapított ellátásokra való jogosultság fennállásáig állapítható meg.”

15. §

R. 33. § (1) bekezdés a) pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„a) Saját intézményein keresztül:

aa) gyermekjóléti szolgáltatást (Gyvt. 39. §),

ab) házi gyermekfelügyeletet (Gyvt. 44. §),

ac) bölcsődét (Gyvt. 42. §)”

16. §

R. 34. § (2) bekezdés c) pontjában az „és” szövegrész helyébe a „vagy” szöveg, a „részesülők” szövegrész helyébe a „részesülnek” szöveg lép.

17. §

R. 36. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A II. kerületen kívül élő személyek intézményi elhelyezése iránti igény felmerülése esetén az elhelyezés csak a II. kerületben élő kérelmező hiányában történhet az intézményvezető döntése alapján.”

18. §

R. 38. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat az Szt. és Gyvt. által meghatározott térítésmentes szolgáltatásokon kívül az idősök nappali ellátását és az étkeztetés nélkül igénybe vett értelmi fogyatékosok nappali ellátását térítésmentesen biztosítja. Házi segítségnyújtás igénybe vétele esetén - az ellátott személyes részvétele nélkül végzett - lakáson kívüli tevékenység időtartamát a havonta fizetendő személyi térítési díj kiszámításakor nem kell figyelembe venni.”

19. §

(1) R. 2. melléklet

a) 2.1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

b) 2.2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

c) 2.3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

d) 2.4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

e) 2.5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.

f) 2.6. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.

g) 2.7. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.

(2) R. 3. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.

(3) R. 4. melléklet

- a) 4.1. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
- b) 4.2. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.
- c) 4.3. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.
- d) 4.4./A. melléklete helyébe e rendelet 12. melléklete lép.
- e) 4.4./B. melléklete helyébe e rendelet 13. melléklete lép.
- f) 4.5. melléklete helyébe e rendelet 14. melléklete lép.
- g) 4.6. melléklete helyébe e rendelet 15. melléklete lép.
- h) 4.7. melléklete helyébe e rendelet 16. melléklete lép.
- i) 4.8. melléklete helyébe e rendelet 17. melléklete lép.
- j) 4.9. melléklete helyébe e rendelet 18. melléklete lép.
- k) 4.11. melléklete helyébe e rendelet 19. melléklete lép.

20. §

(1) Ez a rendelet a (2) és (3) bekezdés kivételével 2016. június 1-jén lép hatályba.

(2) E rendelet 8. melléklete – V.e.) pont kivételével – 2016. szeptember 1-jén lép hatályba.

(3) E rendelet 8. melléklet V.e.) pontja 2016. május 1-jén lép hatályba.

Dr. Láng Zsolt
Polgármester

dr. Szalai Tibor
Jegyző

(A Képviselő-testület a rendeletet 17 képviselő jelenlétében, 17 igen, egyhangú szavazattal megalkotta.)

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. törvény (továbbiakban: Gyvt.) felhatalmazást ad az önkormányzatoknak arra, hogy helyi rendeletben szabályozzanak szociális és gyermekvédelmi, gyermekjóléti ellátásokat. A hivatkozott jogszabályok alapján a szociális igazgatásról és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendeletének (továbbiakban: R.) módosítását indokolja a R. hatálybalépését követően az alkalmazása során tapasztaltak érvényesítése, mely eljárásrendben, jövedelem értékhatárok módosításában vagy a támogatás mértékének emelésében jelenik meg, követve a megváltozott élethelyzeteket is. A jövedelem értékhatárok emelését bizonyos mértékben az is indokolja, hogy az alapjául szolgáló öregségi nyugdíjminimum összege több éve nem változott. A támogatás mértékének emelése bizonyos esetekben szintén indokolt a hathatósabb segítség céljából. Megállapításra kerülnek továbbá a szociális és gyermekjóléti szolgáltatások, valamint a gyermekétkeztetés személyi térítési díjai.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1-2. §-hoz: A Családsegítő és Gyermekjóléti Központ nevének megváltozása kerül átvezetésre az érintett helyeken a működési engedélyben meghatározottak szerint: Család-és Gyermekjóléti Központ – röviden: Gyermekjóléti Központ.

2. §-hoz: A lakhatási költségek további enyhítése céljából a lakhatási támogatás mértéke emelésre kerül.

4. §-hoz: A hátraleékeztelési támogatásra vonatkozó részben a vagyon fogalma lett pontosítva.

5-6. §-hoz: Gyógyszertámogatás esetében a gyógyszerköltség fogalmába a gyógyászati segédeszközök költségei is beletartoznak, ezért ez pontosításra kerül.

A támogatás és a figyelembe vehető rendszeres gyógyszerköltség arány megjelölésénél a 14. § (4) bekezdés d) pontjában az egyedül élőkre vonatkozó egy főre jutó jövedelem értékhatár

(nyugdíjminimum 350 %-a) megjelölés csak a 80. életévet betöltöttek esetében értelmezhető, ezért ez törlésre kerül és csak a 80. életévet betöltött személyekre vonatkozó 420 %-os jövedelem értékhatár marad.

A kérelmezők által benyújtott igazolt gyógyszerköltségek nagyságrendje indokolja a támogatás legmagasabb mértékének emelését az eddigi havi 6000 Ft-ról 7000 Ft-ra.

Eseti jelleggel adható gyógyszer-támogatásnál az eljárást gyorsabbá és egyszerűbbé tételét szolgálja, hogy azokban az ellátásban részesülők, amely esetekben a jövedelem értékhatára nem haladja meg az eseti gyógyszer-támogatás jövedelem értékhatárát, a kérelemhez újabb jövedelem igazolás becsatolása nem szükséges, amennyiben körülményeiben változás nem volt.

7. §-hoz: Betegápolási támogatás esetén - a jogosultság egyik feltételét jelentő - az ápolott jövedelmének megemelése javasolt, mivel bizonyos mértékű jövedelem mellett már joggal feltételezhető lehet, hogy az ápolott maga is képes részben vagy egészben finanszírozni ápolási költségeit. Javasolt az ápolott jövedelmének felső határát a nyugdíjminimum 650 %-ában (185 250 Ft) meghatározni az eddigi 450 % helyett.

8. §-hoz: Létfenntartási támogatásnál pontosítás céljából külön hivatkozunk azokra a támogatási címekre, melyeket nem kell figyelembe venni az éves keretösszeg meghatározásánál. Az egy évben megállapítható támogatás keretösszeg mértéke az egy főre eső jövedelem függvénye. Tekintettel arra, hogy az azonos jövedelemmel rendelkezők esetében az egyedül élők hátrányosabb helyzetben vannak, mint a családban élők, ezért javasolt, hogy a részükre adható támogatás éves keretösszege (19. § (4) bekezdés a) pontja) magasabb legyen.

9. §-hoz: Tüzelőanyag vásárlásához nyújtott eseti létfenntartási támogatással méltányolni kívántuk azt a hátrányos helyzetet, amikor a lakás fűtése csak szilárd tüzelőanyag felhasználásával lehetséges és megvásárlása egyszerre nagyobb összegű költséget jelent, illetve, hogy lakhatási támogatás – mely kizárólag szolgáltatóhoz történő átutalással teljesíthető - fűtéshez esetükben nem állapítható meg.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 7. § (1) bekezdése kimondja, hogy: „A települési önkormányzat, tekintet nélkül hatáskörére és illetékességére, köteles az arra rászorulóknak rendkívüli település támogatást, étkeztetést, illetve szállást biztosítani, ha ennek hiánya a rászorulóknak az életét, testi épségét veszélyezteti.” Javasolt, hogy fenti esetben a minél gyorsabb segítségnyújtás céljából egy olyan összeg meghatározása, melyet polgármesteri hatáskörben akár pénztári kifizetéssel, akár élelmiszerutalvány formájában adni lehet, legfeljebb 50 eFt értékben.

10. §-hoz: Az önkormányzat e rendelet alapján az alacsonyabb jövedelemmel rendelkező családokat havi rendszerességgel és eseti jelleggel tudja támogatni. Eseti jelleggel azon családok számára is szükséges lehet támogatás nyújtása, akik ugyan magasabb jövedelemmel rendelkeznek, de egy-egy kiadás komoly nehézséget jelent számukra és ezért hátrányt szenvednek. A jövedelem értékhatár megemelésre kerül és az alacsonyabb jövedelemmel rendelkező családok nagyobb mértékű támogatást kaphatnak.

11. §-hoz: Temetési támogatásnál a jövedelem értékhatár emelése javasolt, mert a temetési költségek megemelkedése miatt egyre több család számára komoly nehézséget jelent annak viselése. A nyugdíjminimum 250 %-áról 300 %-ra történő emelés javasolt. A támogatás mértéke továbbiakban is a jövedelemhez arányosítva kerül meghatározásra változatlanul hagyva a legmagasabb 60 ezer forint és a legalacsonyabb 30 ezer forint összeget.

12. §-hoz: Keresetpótló támogatás esetében tapasztalható volt, hogy számos a rendeletben fel nem sorolt betegségtípusok (mozgásszervi, keringési, autoimmun, stb. megbetegedések) fennállása esetében is akadályozott volt a kérelmező munkavállalási lehetősége, ugyanakkor részükre nem volt mód a támogatás megállapítására és az állami támogatási rendszerbe sem tudtak bekerülni. Tapasztalatunk alapján indokolt, hogy egyéb betegségek eseteire is ki kellene terjeszteni a segítségnyújtás lehetőségét, ezért felsorolási szinten nem tesz különbséget a R. betegségtípusok között,

hanem a jogosultságot a betegségtípusának megfelelő szakorvos igazolása és a Gyermekjóléti Központtal való folyamatos együttműködés és ellenőrzés alapozná meg az egyéb – eddigi szabályozás szerinti - feltételek változatlanul hagyása mellett.

13. §-hoz: A megváltozott élethelyzetekhez alkalmazkodva a havi rendszerességgel nyújtott gyermeknevelési támogatás jövedelem értékhatárát indokolt a nyugdíjminimum 170 %-áról 200 %-ra emelni.

14. §-hoz: A bérlettámogatás jogosulti körébe bevonásra kerülnek a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők mellett a R. szerint gyermeknevelési támogatásban részesülő gyermekek is.

15. §-hoz: Személyes gondoskodás nyújtó ellátások formáinak felsorolásában az egyes szolgáltatások pontosítása történt meg jogszabályváltozás miatt, így azok a szolgáltatások, melyek egy nagyobb szolgáltatási csoportba tartoznak nem kerülnek külön nevesítésre.

16. §-hoz: A megfogalmazás pontosítása történt meg.

17. §-hoz: Tekintettel arra, hogy az átmeneti elhelyezést nyújtó gondozóház mellett az Értelmi Fogyatékosok Nappali Intézményében is van lehetőség a működési engedély alapján II. kerületen kívül élő személyek felvételére, ezért vált szükségessé a módosítás. Beépítésre került továbbá, hogy a felvételnél mindenkor az intézményvezető döntése a meghatározó.

18. §-hoz: A 2016. évi jogszabályi változások előtt az ellátottaknak csak a lakáson belüli tevékenységért kellett fizetni, a jelenlegi hatályos rendelkezések szerint a lakáson kívüli (pl.: bevásárlás, gyógyszerkiváltás, ügyintézés) tevékenységek idejére is térítési díj fizetési kötelezettsége keletkezik. Az önkormányzat ezt a terhet a továbbiakban sem kívánja a gondozottakra hárítani, ezért ennek időtartamát nem venné figyelembe a havi térítési díj számlázáskor.

19. §-hoz: Jelen módosítás szerint az étkeztetés és a házi segítségnyújtás alapszolgáltatás esetében javasolt egy differenciáltabb személyi térítési díj táblázat bevezetése, melynek értelmében az alacsonyabb jövedelemmel rendelkező ellátottak esetében kevesebb, míg a magasabb jövedelemmel rendelkezők esetében több fizetési kategória kerülne bevezetésre.

Az étkeztetés és a házi segítségnyújtás szolgáltatásoknál a térítésmentesség jövedelemhatára az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 190 %-a lesz. Az étkeztetés esetében a térítésmentesen igényelhető ellátás jövedelemhatárának megemelését indokolja, hogy ezt az ellátást veszik leginkább igénybe azok a szociálisan rászorult egyének, akiknek nagyon alacsony a jövedelmük, jellemzően nem öregségi, hanem fogyatékos vagy rokkantsági ellátásban részesülnek.

A legmagasabb jövedelemmel rendelkezők esetében 2 térítési sávval növekedne a jelenlegi személyi térítési díj táblázat. Az Szt. 2016. évi jogszabályi módosítását követően a házi segítségnyújtás személyi térítési díját személyi gondozás és szociális segítség tevékenységre is meg kell állapítani. Szakmai szempontok alapján javasolt a két tevékenység személyi térítési díját azonos összegben megállapítani, hisz az igénybevevők személyes szükségletei alapján mindkét feladat számos részfeladatból áll, a házi segítségnyújtást mindkét esetben szakképzett gondozók látják el.

Továbbiakban a házi segítségnyújtás személyi térítési díj táblázatánál ugyanazon algoritmus alapján készültek el a térítési díj kategóriák, mint az étkeztetés esetén.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás - jelképesnek mondható - térítési díja a jövedelem 150 %-ának mértékéig továbbra is térítésmentes, a szolgáltatásért térítési díjat fizető ellátottak térítési díja 30 Ft-ról 40 Ft-ra, illetve 50 Ft-ról 70 Ft-ra emelkedne.

A házi gyermekfelügyelet térítési díjának legmagasabb mértéke 1015 Ft-ról 1050 Ft-ra növekedne.

Azon ellátásoknál, ahol csökkentek az intézményi térítési díjak, ott a személyi térítési díjakat is csökkenteni kellett. A gyógytorna, masszázs szolgáltatás esetében a személyi térítési díj legmagasabb értéke 1540 Ft-ról 1535 Ft-ra csökken.

Az idősek átmeneti ellátása havi díjnak felső határa 143 500 Ft-ról, az intézményi térítési díj csökkenése miatt 123 000 Ft-ra mérséklődött.

Az értelmi fogyatékosok nappali ellátásánál az étkeztetés a tavalyi térítési díjjal megegyező mértékű. Az óvodákban, általános és középiskolákban a közétkeztetést szolgáltató Sodexo Magyarország Szolgáltató Kft. a 2013. szeptember 2. napjától hatályos szerződés alapján megtette áremelési javaslatát. A szerződés szerint a „díj módosításának mértékét a felek oly módon számítják ki, hogy 45 %-os súllyal az élelmiszerek, élelmi anyagok KSH ezen ágazatra vonatkozó elmúlt egy évi inflációs mutatóját, 35 %-ban a KSH által közölt elmúlt évi nemzetgazdasági átlagbér %-os növekedését, és 20 %-ban az energiahordozók díjának KSH által közölt elmúlt egy évi %-os növekedését veszik figyelembe.

Formanyomtatványok aktualizálása történt meg.

1.. melléklet a 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez

2.1. melléklet a 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelethez

Szociális étkezésért fizetendő személyi térítési díj

Besorolási kategóriák	A havi jövedelem nem haladja meg a NYM * (%)	Étkezés helyben fogyasztással, elvitellel (Ft/nap) bruttó	Étkezés házhoz szállítással (Ft/nap) bruttó
1	190%-át	0	0
2	200%-át	120	140
3	210%-át	140	160
4	220%-át	170	195
5	230%-át	200	230
6	240%-át	230	265
7	250%-át	260	300
8	260%-át	290	335
9	270%-át	320	370
10	280%-át	360	415
11	290%-át	400	460
12	300%-át	450	520
13	310%-át	500	575
14	320%-át	550	635
15	330%-át	600	690
16	350%-át	650	750
17	450%-át	700	805
18	500%-át	770	885
19	550%-át	830	955
20	meghaladja a 550%-át	860	990

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 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez

2.2. melléklet a 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelethez

Házi segítségnyújtásért fizetendő személyi térítési díj

Besorolási kategóriák	A havi jövedelem nem haladja meg a NYM * (%)	Személyi gondozás (Ft / gondozási óra)	Szociális segítség (Ft / gondozási óra)
1	190%-át	0	0
2	200%-át	185	185
3	210%-át	215	215
4	220%-át	235	235
5	230%-át	260	260
6	240%-át	310	310
7	250%-át	355	355
8	260%-át	405	405
9	270%-át	450	450
10	280%-át	500	500
11	290%-át	545	545
12	300%-át	595	595
13	310%-át	640	640
14	320%-át	685	685
15	330%-át	735	735
16	350%-át	780	780
17	450%-át	830	830
18	500%-át	875	875
19	550%-át	925	925
20	meghaladja a 550%-át	995	995

*az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összege

3. melléklet a 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez

2.3. melléklet a 3/2015.(II.27.) 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	150
3.	210%-át	280
4.	240%-át	420
5.	270%-át	575
6.	300%-át	730
7.	meghaladja a 300%-ot	845

4. melléklet a 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez

2.4. melléklet a 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelethez

Gyógytornáért, masszázstért 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	1 170
6.	300%-át	1 460
7.	meghaladja a 300%-ot	1 535

*az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összege

*az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összege

5. melléklet a 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez**2.5. melléklet a 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelethez****Házi gyermekfelügyeletért fizetendő személyi térítési díj**

Besorolási kategóriák	A havi jövedelem nem haladja meg a NYM * (%)	Ft/óra
1.	150%-át	0
2.	180%-át	180
3.	210%-át	360
4.	240%-át	540
5.	270%-át	710
6.	300%-át	890
7.	meghaladja a 300%-ot	1 050

6. melléklet a 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez**2.6. melléklet a 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelethez****Jelzőrendszeres házi segítségnyújtásért fizetendő személyi térítési díj**

Besorolási kategóriák	A havi jövedelem nem haladja meg a NYM * (%)	Ft/óra
1.	150%-át	0
2.	300%-át	40
3.	meghaladja a 300%-át	70

7. melléklet a 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez**2.7. melléklet a 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelethez****Időskorúak átmeneti elhelyezést nyújtó ellátásért fizetendő személyi térítési díj felső mértéke**

1 napra (Ft)	1 hónapra (Ft)
4 100	123 000

*az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összege

*az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összege

8. melléklet a 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez

3. melléklet a 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelethez

A	B	C
Intézménytípus megnevezése	Nyersanyagköltség nettó Ft/nap	Szolgáltatási díj nettó Ft/nap
I. <i>Bölcsőde</i>	419,-	
ebből reggeli	84,-	
tízórai	42,-	
ebéd	209,-	
uzsonna	84,-	
II. <i>Óvoda</i>	362,7	537,5
ebből tízórai	58,4	78,1
ebéd	245,9	381,3
uzsonna	58,4	78,1
III. <i>Általános iskola</i>	409,2	610,6
ebből tízórai	62,1	88,6
ebéd	286,7	433,4
uzsonna	60,4	88,6
IV. <i>Középiskola ebéd</i>	292,6	433,4
V. <i>Üdültetés</i>		
a.) gyermeküdültetés		
<i>Velence</i>	1.712,-	
<i>Balatonfenyves</i>	2.176,-	
b.) Pedagógusok és alkalmazottak	771,-	
c.) Üdültetés igénybevevő vendég teljes ellátással	3979,-	
d.) Üdültetés igénybevevő vendég csak szállás	1441,-	
e.) Családos üdültetés	945,-	

Időszakos gyermekfelügyelet**

Megnevezés	Térítési díj	
Egész nap 7-18 óráig	3.450.- Ft	+ igénybevett étkezés önköltségi áron
Délelőtt 7-12 óráig	2.484.- Ft	+ igénybevett étkezés önköltségi áron

Délután 12-18 óráig	1.829.- Ft	+ igénybevett étkezés önköltségi áron
------------------------	------------	---

Játzócsoporth (új szolgáltatás):**

Megnevezés	Működés		
		Térítési díj	
1 alkalom	Keddi napokon	1.200.- Ft	+ igénybevett étkezés önköltségi áron

További szolgáltatások:**

Megnevezés	Működés	Térítési díj	Megjegyzés
Ambuláns fejlesztés	Hétköznapi 10-18 óráig	3.000.- Ft/ óra	Tornaszoba, egyéni fejlesztőszoba, hidroterápiás medence használata fejlesztőszakemberrel
Sószoba használat	Hétköznapi 12-18 óráig	500.- Ft/20 perc	Max. 1 szülő + két gyermek
Nyújtott nyitva tartás	Hétköznapi 18-20 óráig	Minden megkezdett óra 1.500.- Ft	Előzetes igénybejelentés alapján

****Mentes az ÁFA alól az a szolgáltatás – az étkeztetés kivételével, ha annak fejében járó ellenérték külön térítendő meg – és az ahhoz szorosan kapcsolódó termékértékesítés, amelyet bölcsődei ellátás keretében közszolgáltató ilyen minőségben teljesít (az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény 85. § (1) bekezdésének h) pontja értelmében).**

9. melléklet a 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez

4.1. melléklet a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális igazgatásról és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelethez

**KÉRELEM
LAKHATÁSI TÁMOGATÁS MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ**

1. Személyi adatok

A kérelmező személyre vonatkozó adatok:

Neve:

Születési neve:

Anyja neve:

Születés helye, ideje (év, hó, nap):

Lakóhelye: ☐ ☐ ☐ ☐ irányítószám település
..... utca/út/tér házszám épület/lépcsőház
..... emelet, ajtó

Tartózkodási helye: ☐ ☐ ☐ ☐ irányítószám
település utca/út/tér házszám
épület/lépcsőház emelet, ajtó

Kijelentem, hogy életvitelszerűen: (megfelelőt kérjük bejelölni)

☐ Lakóhelyemen ☐ Tartózkodási helyemen tartózkodom.*

Családi állapota:..... ☐ egyedül élő; ☐ nem egyedül élő** (megfelelőt kérjük bejelölni)

Társadalombiztosítási Azonosító Jele: ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐

Állampolgársága:

Telefonszám :E-mail cím:.....

A kérelmező idegenrendészeti státusza (nem magyar állampolgárság esetén):

- ☐ szabad mozgás és tartózkodás jogával rendelkező, vagy
☐ EU kék kártyával rendelkező, vagy
☐ bevándorolt/letelepedett, vagy
☐ menekült/oltalmazott/hontalan.

Kérelmező háztartásában (azonos lakcímen) élők száma: fő.

Kérelmező háztartásában*** élők személyi adatai:

	A	B	C	D
	Név (születési név)	Születési helye, ideje (év, hó, nap)	Anyja neve	Társadalombiztosítási Azonosító Jele
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				

*/**/** magyarázat a segédletben

Kijelentem, hogy a kérelem benyújtásának időpontjában a háztartásom táblázatban feltüntetett tagjai között van olyan személy:

- a) aki után vagy részére súlyos fogyatékoság vagy tartós betegség miatt magasabb összegű családi pótlékot folyósítanak; ha igen, akkor e személyek száma fő,
- b) aki fogyatékosági támogatásban részesül; ha igen, akkor e személyek száma fő,
- c) aki gyermekét egyedülállóként neveli; ha igen, akkor e személyek száma fő.

2. Jövedelmi adatok

Életjáradéki, -eltartási, -öröklési szerződéssel rendelkezem: ☐ igen ☐ nem (megfelelőt kérjük bejelölni)

Amennyiben igen, akkor kedvezményezett neve:

A kérelmező, valamint a háztartásában élő személyeknek a havi nettó jövedelme forintban:

	A	B	C				
	A jövedelem típusa	Kérelmező	A kérelmezővel közös háztartásban élő további személyek				
1.	Munkaviszonyból és más foglalkoztatási jogviszonyból származó, közfoglalkoztatásból származó jövedelem, táppénz						
2.	Társas és egyéni vállalkozásból, őstermelői, illetve szellemi és más önálló tevékenységből származó						
3.	Alkalmi munkavégzésből származó						
4.	Gyermekgondozási ellátások, támogatások (családi pótlék, gyes... stb.)						
5.	Nyugellátás és egyéb nyugdíjszerű rendszeres szociális ellátások						
6.	Önkormányzat, járási hivatal és munkaügyi szervek által folyósított ellátások						
7.	Tartási, életjáradéki, örökösödési szerződés						
8.	Ingatlan hasznosításából, ingatlan eladásából, egyéb:.....						
9.	Összes jövedelem						

Egy fogyasztási egységre jutó nettó jövedelem.....(ügyintéző tölti ki)

Tartásra köteles hozzátartozóm****:

- szülő,
- gyermek,
- házastárs vagy volt házastárs/élettárs, volt élettárs (megfelelő aláhúzendő)

****magyarázat a segédletben

3. Lakásfenntartás költségeire vonatkozó adatok:

A támogatással érintett lakás nagysága: m², szoba szám:.....

A lakásban tartózkodás jogcíme:

Tulajdonos neve (rokonsági fok megjelölésével), lakcíme, elérhetősége, abban az esetben, ha nem a kérelmező a tulajdonos:.....

Havi kiadások:

Lakbér/közös költség:..... villany:.....gáz:.....fűtés:.....
 csatornadíj:..... vízdíj:.....biztosítás:.....telefon:.....
 egyéb:.....

A kérelemmel érintett lakásban előrefizetős gáz- vagy áramszolgáltatást mérő készülék működik – nem működik *(a megfelelő rész aláhúzendő)*.

Amennyiben igen, kérjük, nevezze meg a szolgáltatót:

Előre fizetős mérőóra vevőkódja:

A lakhatást a legnagyobb mértékben veszélyeztető lakásfenntartási kiadás(ok):.....

Szolgáltató megnevezése:.....

Fogyasztásbeazonosító szám:.....

4. Nyilatkozatok:

4.1. **Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem**, hogy a közölt adatok a valóságnak megfelelnek.

4.2. **Tudomásul veszem**, hogy a kérelemben közölt jövedelmi adatok valódiságát a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 10. § (7) bekezdése alapján a szociális hatáskört gyakorló szerv az állami adóhatóság útján, pénzforgalmi szolgáltató útján, valamint a Magyar Államkincstár által vezetett egységes szociális nyilvántartásban szereplő adatok alapján – ellenőrizheti.

4.3. **Tudomásul veszem**, hogy a Hatóság a tényállás tisztázása érdekében környezettanulmányt készíthet és vizsgálhatja a tartásra köteles személyek vagyoni, jövedelmi viszonyait, amelyekről felkérésre köteles vagyok adatot szolgáltatni.

4.4. **Hozzájárulok** a kérelemben szereplő adatoknak a szociális igazgatási eljárás során történő felhasználásához, továbbá a szolgáltatóhoz való továbbításához.

Dátum:

.....
 kérelmező aláírása

.....
 a háztartás nagykorú tagjainak aláírása

Kérelemhez csatolni kell:

1. kérelmező és háztartásában élők jövedelemigazolását,
2. igazolást a lakáshasználat jogcíméről,
3. a szolgáltatónál vezetett nyilvántartási azonosítóit (vevőkód, szerződéses folyószámla szám) vagy a közös képviselő igazolását a Társasház nevéől, címéről és számlaszámáról
4. kérelmező és a háztartásában élők vagyonyilatkozatát,
5. 16. életévét betöltött gyermek esetén iskolalátogatási/hallgatói jogviszony igazolást

Vagyonynyilatkozat

I. Személyes adatok:

Neve:
 Születési neve:
 Anyja neve:
 Születési hely, év, hó, nap:
 Lakóhely:
 Tartózkodási hely:
 Társadalombiztosítási Azonosító Jele:

II. Vagyonynyilatkozat:

A. Ingatlanok

1. Lakástulajdon és lakótelek-tulajdon (vagy állandó, illetve tartós használat): címe: város/község
 út/utca hsz. alapterülete: m², tulajdoni hányad:, a szerzés
 ideje: év

Becsült forgalmi érték:* Ft

Haszonélvezeti joggal terhelt: igen nem (a megfelelő aláhúzendő)

2. Üdülőtulajdon és üdülőtelek-tulajdon (vagy állandó, illetve tartós használat): címe:
 város/község út/utca hsz. alapterülete: m², tulajdoni hányad:
, a szerzés ideje: év

Becsült forgalmi érték:* Ft

Haszonélvezeti joggal terhelt: igen nem (a megfelelő aláhúzendő)

3. Egyéb, nem lakás céljára szolgáló épület-(épületrész-)tulajdon (vagy állandó használat): megnevezése
 (zártkerti építmény, műhely, üzlet, műterem, rendelő, garázs stb.): címe:
 város/község út/utca hsz. alapterülete: m²,
 tulajdoni hányad:, a szerzés ideje: év

Becsült forgalmi érték:* Ft

Haszonélvezeti joggal terhelt: igen nem (a megfelelő aláhúzendő)

4. Termőföldtulajdon (vagy állandó használat): megnevezése: címe:
 város/község út/utca hsz. alapterülete: m²,
 tulajdoni hányad:, a szerzés ideje: év

Becsült forgalmi érték:* Ft

B. Egyéb vagyontárgyak

Gépjármű:

a) személygépkocsi: típus rendszám

szerzés ideje, valamint a gyártás éve:

Becsült forgalmi érték:** Ft

b) tehergépjármű, autóbusz, motorkerékpár, vízi- vagy egyéb jármű: típus
 rendszám

szerzés ideje, valamint a gyártás éve:

Becsült forgalmi érték:** Ft

C. Pénzforgalmi szolgáltatónál kezelt összeg***

a) Fizetési számlán szereplő összeg: Ft

b) Hitelintézetnél elhelyezett összeg: Ft

Kijelentem, hogy a fenti adatok a valóságnak megfelelnek.

Kelt: év hó nap

.....
aláírás

Megjegyzés:

Ha a kérelmező vagy háztartásában élő személy bármely vagyontárgyból egynél többel rendelkezik, akkor a vagyonyilatkozat megfelelő pontját a vagyontárgyak számával egyezően kell kitölteni. Amennyiben a vagyonyilatkozatban feltüntetett vagyon nem a Magyarország területén van, a forgalmi értéket a vagyon helye szerinti állam hivatalos pénznemében is fel kell tüntetni.

vagyon: az a hasznosítható ingatlan, jármű, vagyoni értékű jog, továbbá pénzforgalmi szolgáltatónál kezelt – jövedelemként figyelembe nem vett – összeg, amelynek

a) külön-külön számított forgalmi értéke, illetve összege az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a harmincszorosát, vagy

b) együttes forgalmi értéke az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a nyolcvanszorosát meghaladja, azzal, hogy a szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetbeni ellátások jogosultsági feltételeinek vizsgálatánál nem minősül vagyonnak az az ingatlan, amelyben az érintett személy életvitelszerűen lakik, az a vagyoni értékű jog, amely az általa lakott ingatlanon áll fenn, továbbá a mozgáskorlátozottságra tekintettel fenntartott gépjármű.

* Becsült forgalmi értéként az ingatlanok a településen szokásos forgalmi értékét kell feltüntetni.

** Becsült forgalmi értéként a jármű kora és állapota szerinti értékét kell feltüntetni.

*** *pénzforgalmi szolgáltatónál kezelt összeg:*

a) a pénzforgalmi szolgáltatás nyújtásáról szóló törvény szerinti fizetési számla szerződés alapján nyitott fizetési számlán szereplő összeg, valamint a betétszerződés és a takarékbetét-szerződés alapján, vagy egyéb szerződés alapján a hitelintézetnél elhelyezett, a vagyonvizsgálat során figyelembe vett személy rendelkezése alatt álló összeg, ha azt a hitelintézet a bankszámlaszerződés szabályainak megfelelően kezeli,

b) a betétszerződés és takarékbetét-szerződés alapján takarékbetétkönyv, egyéb betéti okirat ellenében a hitelintézetnél elhelyezett, a vagyonvizsgálat során figyelembe vett személy rendelkezése alatt álló összeg, továbbá az egyéb, a hitelintézet által visszafizetendő, a vagyonvizsgálat során figyelembe vett személy rendelkezése alatt álló pénzösszeg.

SEGÉDLET A KÉRELEM NYOMTATVÁNY KITÖLTÉSÉHEZ

A jövedelmek az alábbi dokumentumokkal igazolhatóak:

- nyugdíj, nyugdíjszerű ellátás, társadalombiztosítás keretében folyósított ellátások esetében a kifizető szerv igazolása, vagy a felvett ellátást igazoló szelvény, banki igazolás, bankszámlakivonat az ellátások összegére vonatkozóan a folyósító szerv tárgyévire kiadott igazolásával együtt;
 - alkalmazásban állók nettó jövedelméről munkáltatói igazolás;
 - vállalkozói tevékenységből származó jövedelmet az illetékes adóhatóság igazolása, illetve az adóbevallással nem lezárt időszakra vonatkozóan az egy havi átlagjövedelemről szóló – az igazolás kiadására jogosult általi – igazolás;
 - munkanélküli ellátás az ellátást megállapító, illetve folyósító szerv igazolása, határozata,
 - gyermektartásdíj esetén a felvett vagy megfizetett tartásdíj összegét igazoló postai szelvény, bankszámlakivonat, átvételi elismervény a tartásdíj megállapítására vonatkozó bírói ítélettel, vagy a tartásdíj iránti igény benyújtását igazoló irattal, vagy a szülők között létrejött egyezség megkötéséről szóló okirattal együtt; állam által megelőlegezett gyermektartásdíj esetén a gyámhivatal határozata;
 - jövedelemmel nem rendelkező személy esetén, a munkaügyi központtal vagy a Gyermekjóléti Központtal megkötött együttműködési megállapodás;
 - ösztöndíj és egyéb juttatások esetén az oktatási intézmény igazolása,
- a fentiekbe nem tartozó jövedelem esetén a jövedelem típusának megfelelő igazolás.

Gyermekeit egyedül nevelő szülő esetén a gyermekek jogán nyújtott ellátások iránti kérelemhez mellékelni kell a gyermek elhelyezésére, felügyeletére, tartásdíjára vonatkozó bírósági ítéletet, vagy ezek iránti bírósági, gyámhatósági eljárás megindításáról szóló, illetve a tartásdíj összegéről kötött egyezséget tartalmazó okiratot.

* A lakcím megállapítása szempontjából a személyiadat- és lakcímnnyilvántartás adatai irányadóak.

Útmutató a személyi adatok kitöltéséhez:

****Egyedül élő:** az a személy, aki egyszemélyes háztartásban lakik valamint gyermeket nevelő egyedülálló személy.

*****Háztartás:** az egy lakásban együtt lakó, ott bejelentett lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel rendelkező személyek közössége

****** Tartásra köteles hozzátartozó:** Ptk. 4:196. §-ában meghatározott személy:

"4:196. § [A tartásra kötelezettek köre és a tartási kötelezettség sorrendje]

(1) A tartási kötelezettség - ha e törvény eltérően nem rendelkezik - az egyenesági rokonokat terheli egymással szemben.

(2) Tartási kötelezettsége áll fenn elsősorban a szülőnek a gyermekével és a gyermeknek a szülőjével szemben.

(3) Ha a tartásra jogosult gyermeknek tartásra kötelezhető szülője nincs, eltartása távolabbi felmenőire hárul.

(4) Ha a tartásra jogosultnak nincs gyermeke, távolabbi leszármazói kötelesek őt eltartani.

(5) A tartásra jogosulthoz a leszármazás rendjében közelebb álló rokon tartási kötelezettsége a távolabbi rokonét megelőzi.

(6) A tartásra szoruló személy nem érvényesíthet tartási igényt rokonával szemben arra hivatkozva, hogy tartási jogosultságát érdemtelenége miatt a tartás sorrendjében közelebb álló rokonával szemben nem érvényesíthetné."

Útmutató a jövedelmi adatok kitöltéséhez:

1. „Jövedelem”: a személyi jövedelemadóról szóló törvény (továbbiakban: Szjtv.) szerint meghatározott, belföldről vagy külföldről származó – megszerzett – vagyoni érték (bevétel), ideértve a Szjtv. 27. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott bevételt, valamint a Szjtv. 1. sz. melléklete szerinti adómentes bevételt, és azon bevétel, amely után az egyszerűsített vállalkozói adóról szóló törvény, a kisadózó vállalkozások tételes adójáról és a kisvállalati adóról szóló törvény vagy az egyszerűsített közteherhivselési hozzájárulásról szóló törvény szerint adót, illetve hozzájárulást kell fizetni.

A II. Kerületi Önkormányzat által folyósított betegápolási támogatás, keresetpótló támogatás, valamint a *rendszeres pénzellátás*.

Rendszeres pénzellátás: a táppénz, a csecsemőgondozási díj, a gyermekgondozási díj, az öregségi nyugdíj, a korhatár előtti ellátás, a szolgálati járandóság, a balettművészeti életjáradék, az átmeneti bányászjáradék, a rokkantsági nyugdíj, a rehabilitációs járadék, a megváltozott munkaképességű személyek ellátásai, az öregségi járadék, a munkaképtelenségi járadék, az özvegyi járadék, a növelt összegű öregségi, munkaképtelenségi és özvegyi járadék, az özvegyi nyugdíj - kivéve az ideiglenes özvegyi nyugdíjat, továbbá a házastársa jogán árvaellátásra jogosult fogyatékkal élő, illetve tartósan beteg vagy legalább két árvaellátásra jogosult gyermek eltartásáról gondoskodó személy özvegyi nyugdíját -, a baleseti táppénz, a baleseti rokkantsági nyugdíj, a hozzátartozói baleseti nyugellátás, az Ft. alapján folyósított pénzbeli ellátás, az átmeneti járadék, a rendszeres szociális járadék, a bányászok egészségkárosodási járadéka, a rokkantsági járadék, a hadigondozottak és nemzeti gondozottak pénzbeli ellátásai, a gyermekgondozást segítő ellátás, a gyermekgondozási segély, a gyermeknevelési támogatás, az időskorúak járadéka, a rendelkezésre állási támogatás, a bérpótló juttatás, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, a rendszeres szociális segély és az egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás, az ápolási díj, a nemzeti helytállásért elnevezésű pótlék, a közszolgálati járadék, valamint az uniós rendeletek alapján külföldi szerv által folyósított egyéb azonos típusú ellátás;

2. A jövedelmi adatok alatt havi nettó jövedelmet kell érteni. A nettó jövedelem kiszámításánál a bevételt az elismert költségekkel és a befizetési kötelezettséggel csökkentett összegben kell feltüntetni.
3. Elismert költségnek minősül a személyi jövedelemadóról szóló törvényben elismert költség, valamint a fizetett tartásdíj.
4. Befizetési kötelezettségnek minősül a személyi jövedelemadó, az egyszerűsített vállalkozási adó, a magánszemélyt terhelő egyszerűsített közteherhivselési hozzájárulás, egészségbiztosítási hozzájárulás és járulék, egészségügyi szolgáltatási járulék, nyugdíjjárulék, nyugdíjbiztosítási járulék, magán-nyugdíjpénztári tagdíj és munkavállalói járulék.

5. Ha a magánszemély az egyszerűsített vállalkozói adó vagy egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás alapjául szolgáló bevételt szerez, a bevétel csökkenthető a személyi jövedelemadóról szóló törvény szerint elismert költségnek minősülő igazolt kiadásokkal, ennek hiányában a bevétel 40%-ával. Ha a mezőgazdasági őstermelő adóévi őstermelésből származó bevétele nem több a kistermelés értékhatáránál (illetve ha részére támogatást folyósítottak, annak a folyósított támogatással növelt összegénél), akkor a bevétel csökkenthető az igazolt költségekkel, továbbá a bevétel 40%-ának megfelelő összeggel vagy a bevétel 85%-ának, illetve állattenyésztés esetén 94% -ának megfelelő összeggel.
6. A jogosultság megállapításakor
 - a) a havi rendszerességgel járó – nem vállalkozásból, illetve őstermelői tevékenységből (a továbbiakban együtt: vállalkozás) származó – jövedelem esetén a kérelem benyújtását megelőző hónap jövedelmét,
 - b) a nem havi rendszerességgel szerzett, illetve vállalkozásból származó jövedelem esetén a kérelem benyújtásának hónapját közvetlenül megelőző tizenkét hónap alatt szerzett jövedelem egyhavi átlagát
 kell figyelembe venni, azzal, hogy a b) pont szerinti számításnál azon hónapoknál, amelyek adóbevallással már lezárt időszakra esnek, a jövedelmet a bevallott éves jövedelemnek e hónapokkal arányos összegében kell beszámítani.
 Ha a vállalkozási tevékenység megkezdésétől eltelt időtartam nem éri el a 12 hónapot, akkor az egyhavi átlagos jövedelmet a vállalkozási tevékenység időtartama alapján kell kiszámítani.
7. A jövedelemszámításnál figyelmen kívül kell hagyni
 - a) a kérelem benyújtását megelőzően megszűnt havi rendszeres jövedelmet,
 - b) a vállalkozásból származó jövedelmet, feltéve, hogy a vállalkozási tevékenység megszűnt,
 - c) a közfoglalkoztatásból származó havi jövedelemnek a foglalkoztatást helyettesítő támogatás összegét meghaladó részét.

A vállalkozási tevékenység akkor tekinthető megszűntnek, ha az egyéni vállalkozói tevékenység az egyéni vállalkozóról szóló törvényben meghatározottak szerint megszűnt, az őstermelői igazolványt visszaadták vagy visszavonták, illetőleg a társas vállalkozást vagy az egyéni céget törölték a cégjegyzékből.

10. melléklet a 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez
 4.2. melléklet a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális igazgatásról
 és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelethez

KÉRELEM HÁTRALÉKKEZELÉSI TÁMOGATÁS MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

1. Személyi adatok

A kérelmező személyre vonatkozó adatok:

Neve:

Születési neve:

Anyja neve:

Születés helye, ideje (év, hó, nap):

Lakóhelye: ☐ ☐ ☐ ☐ irányítószám település
 utca/út/tér házszám épület/lépcsőház
 emelet, ajtó

Tartózkodási helye: ☐ ☐ ☐ ☐ irányítószám
 település utca/út/tér házszám
 épület/lépcsőház emelet, ajtó

Kijelentem, hogy életvitelszerűen: (megfelelő részt kérjük bejelölni) *

☐ Lakóhelyemen ☐ Tartózkodási helyemen tartózkodom.

Kérelmező családi állapota:..... ☐ egyedül élő ☐ nem egyedül élő **

Társadalombiztosítási Azonosító Jele: ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐

Állampolgársága:

Telefonszám : Email cím:.....

A kérelmező idegenrendészeti státusza (nem magyar állampolgárság esetén):

- ☐ szabad mozgás és tartózkodás jogával rendelkező, vagy
☐ EU kék kártyával rendelkező, vagy
☐ bevándorolt/letelepedett, vagy
☐ menekült/oltalmazott/hontalan.

Kérelmező háztartásában (azonos lakcímen) élők száma: fő.

Kérelmező háztartásában* élők személyi adatai:**

Név	Születési hely, év, hó, nap	Anyja neve	Rokoni kapcsolat	TAJ szám

*, **, *** magyarázat a segédletben

Kijelentem, hogy a kérelem benyújtásának időpontjában a háztartásom táblázatban feltüntetett tagjai között van olyan személy:

- a) aki után vagy részére súlyos fogyatékoság vagy tartós betegség miatt magasabb összegű családi pótlékot folyósítanak; ha igen, akkor e személyek száma fő,
- b) aki fogyatékosági támogatásban részesül; ha igen, akkor e személyek száma fő,
- c) aki gyermekét egyedülállóként neveli; ha igen, akkor e személyek száma fő.

II. Jövedelemi adatok:

Életjáradéki, -eltartási, -öröklési szerződéssel rendelkezem: ☐ igen ☐ nem (megfelelőt kérjük bejelölni)

Amennyiben igen, akkor kedvezményezett neve:.....

A Kérelmező és háztartásában élők havi nettó jövedelme forintban:

	A	B	C				
	A jövedelem típusa	Kérelmező	A kérelmezővel közös háztartásban élő további személyek				
1.	Munkaviszonyból és más foglalkoztatási jogviszonyból származó, közfoglalkoztatásból származó jövedelem, táppénz						
2.	Társas és egyéni vállalkozásból, őstermelői, illetve szellemi és más önálló tevékenységből származó						
3.	Alkalmi munkavégzésből származó						
4.	Gyermekgondozási ellátások, támogatások (családi pótlék, gyes... stb.)						
5.	Nyugellátás és egyéb nyugdíjszerű rendszeres szociális ellátások						
6.	Önkormányzat, járási hivatal és munkaügyi szervek által folyósított ellátások						
7.	Tartási, életjáradéki, örökösödési szerződés						
8.	Ingatlan hasznosításából, ingatlan eladásából, egyéb:.....						
9.	Összes jövedelem						

Egy fogyasztási egységre jutó nettó jövedelem.....(ügyintéző tölti ki)

Tartásra köteles hozzátartozóm****:

- szülő,
- gyermek,
- házastárs vagy volt házastárs/élettárs, volt élettárs (megfelelő aláhúzendő)

****magyarázat a segédletben

III. Lakhatásra és hátraléokra vonatkozó adatok:

Milyen minőségben lakik a lakásban: tulajdonos, résztulajdonos, főbérlo, albérlo, társbérlo, bérletárs, családtag, haszonélvező, egyéb:

Tulajdonos neve (rokonsági fok megjelölésével), lakcíme, elérhetősége, abban az esetben, ha nem a kérelmező a tulajdonos:

Lakás nagysága:m², szobaszám:komfort fok.:

Hátralék, amelynek kezelését kéri:

Szolgáltató neve	Hátralékos hónapok száma	Tartozás jogcíme	Tőke	Kamat	Összesen

IV. Nyilatkozatok:

- Vállalom** a hátralékkezelési támogatáshoz kapcsolódó önrész befizetését valamint, hogy havi lakásfenntartási kiadásokkal kapcsolatos számláimat fizetem.
- Nyilatkozom**, hogy a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Család-és Gyermekjóléti Központtal kötött Együttműködési Megállapodásban foglalt együttműködési kötelezettségemnek eleget teszek.
- Tudomásul veszem**, hogy a kérelemben közölt jövedelmi adatok valóságát a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 10. § (7) bekezdése alapján a szociális hatáskört gyakorló szerv az állami adóhatóság útján, pénzforgalmi szolgáltató útján, valamint a Magyar Államkincstár által vezetett egységes szociális nyilvántartásban szereplő adatok alapján – ellenőrizheti.
- Tudomásul veszem**, hogy a Hatóság a tényállás tisztázása érdekében környezettanulmányt készíthet és vizsgálhatja a tartásra köteles személyek vagyoni, jövedelmi viszonyait, amelyekről felkérésre köteles vagyok adatot szolgáltatni.
- Hozzájárulok** a kérelemben szereplő adatoknak a szociális igazgatási eljárás során történő felhasználásához, a megjelölt szolgáltatóhoz való továbbításhoz.
- Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem**, hogy a közölt adatok a valóságnak megfelelnek.

Budapest,

.....
Kérelmező

Kérelemhez csatolni kell:

- kérelmező és háztartásában élők jövedelemigazolását,
- a lakás nagyságának hitelt érdemlő igazolását,
- igazolást a lakáshasználat jogcíméről,

4. igazolást a hátralék típusáról és összegéről,
5. kérelmező és háztartásában élők vagyonynyilatkozatát,
6. a hátralékkövetelés jogosultjával kötött részletfizetési megállapodást (kivéve, ha a szolgáltató azt, csak megállapító határozat bemutatását követően köti meg.)
7. az önrész egy összegű vagy részletfizetési megállapodás esetén első részletének befizetéséről szóló igazolást,
8. 16. életévüket betöltött gyermekek tanulói/hallgatói jogviszony igazolását
9. a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Család-és Gyermejjóléti Központjával kötött együttműködési megállapodást.

Vagyonynyilatkozat

I. Személyes adatok:

Neve:
 Születési neve:
 Anyja neve:
 Születési hely, év, hó, nap:
 Lakóhely:
 Tartózkodási hely:
 Társadalombiztosítási Azonosító Jele:

II. Vagyonynyilatkozat:

A. Ingatlanok

1. Lakástulajdon és lakótelek-tulajdon (vagy állandó, illetve tartós használat): címe: város/község út/utca hsz. alapterülete: m², tulajdoni hányad:, a szerzés ideje: év

Becsült forgalmi érték:* Ft

Haszonélvezeti joggal terhelt: igen nem (a megfelelő aláhúzendő)

2. Üdülőtulajdon és üdülőtelek-tulajdon (vagy állandó, illetve tartós használat): címe: város/község út/utca hsz. alapterülete: m², tulajdoni hányad:, a szerzés ideje: év

Becsült forgalmi érték:* Ft

Haszonélvezeti joggal terhelt: igen nem (a megfelelő aláhúzendő)

3. Egyéb, nem lakás céljára szolgáló épület-(épületrész-)tulajdon (vagy állandó használat): megnevezése (zártkerti építmény, műhely, üzlet, műterem, rendelő, garázs stb.): címe: város/község út/utca hsz. alapterülete: m², tulajdoni hányad:, a szerzés ideje: év

Becsült forgalmi érték:* Ft

Haszonélvezeti joggal terhelt: igen nem (a megfelelő aláhúzendő)

4. Termőföldtulajdon (vagy állandó használat): megnevezése: címe: város/község út/utca hsz. alapterülete: m², tulajdoni hányad:, a szerzés ideje: év

Becsült forgalmi érték:* Ft

B. Egyéb vagyontárgyak

Gépjármű:

a) személygépkocsi: típus rendszám

szerzés ideje, valamint a gyártás éve:

Becsült forgalmi érték:** Ft

b) tehergépjármű, autóbusz, motorkerékpár, vízi- vagy egyéb jármű: típus rendszám

szerezés ideje, valamint a gyártás éve:

Becsült forgalmi érték:** Ft

C. Pénzforgalmi szolgáltatónál kezelt összeg***

a) Fizetési számlán szereplő összeg: Ft

b) Hitelintézetnél elhelyezett összeg: Ft

Kijelentem, hogy a fenti adatok a valóságnak megfelelnek.

Kelt: év hó nap

.....
aláírás

Megjegyzés:

Ha a kérelmező vagy háztartásában élő személy bármely vagyontárgyból egynél többel rendelkezik, akkor a vagyonyilatkozat megfelelő pontját a vagyontárgyak számával egyezően kell kitölteni. Amennyiben a vagyonyilatkozatban feltüntetett vagyon nem a Magyarország területén van, a forgalmi értéket a vagyon helye szerinti állam hivatalos pénznemében is fel kell tüntetni.

vagyon: az a hasznosítható ingatlan, jármű, vagyoni értékű jog, továbbá pénzforgalmi szolgáltatónál kezelt – jövedelemként figyelembe nem vett – összeg, amelynek

a) külön-külön számított forgalmi értéke, illetve összege az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a harmincszorosát, vagy

b) együttes forgalmi értéke az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a nyolcvanszorosát meghaladja, azzal, hogy a szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetbeni ellátások jogosultsági feltételeinek vizsgálatánál nem minősül vagyonnak az az ingatlan, amelyben az érintett személy életvitelszerűen lakik, az a vagyoni értékű jog, amely az általa lakott ingatlanon áll fenn, továbbá a mozgáskorlátozottságra tekintettel fenntartott gépjármű.

* Becsült forgalmi értéként az ingatlanok a településen szokásos forgalmi értékét kell feltüntetni.

** Becsült forgalmi értéként a jármű kora és állapota szerinti értékét kell feltüntetni.

*** *pénzforgalmi szolgáltatónál kezelt összeg:*

a) a pénzforgalmi szolgáltatás nyújtásáról szóló törvény szerinti fizetési számla szerződés alapján nyitott fizetési számlán szereplő összeg, valamint a betétszerződés és a takarékbetét-szerződés alapján, vagy egyéb szerződés alapján a hitelintézetnél elhelyezett, a vagyonvizsgálat során figyelembe vett személy rendelkezése alatt álló összeg, ha azt a hitelintézet a bankszámlaszerződés szabályainak megfelelően kezeli,

b) a betétszerződés és takarékbetét-szerződés alapján takarékbetétkönyv, egyéb betéti okirat ellenében a hitelintézetnél elhelyezett, a vagyonvizsgálat során figyelembe vett személy rendelkezése alatt álló összeg, továbbá az egyéb, a hitelintézet által visszafizetendő, a vagyonvizsgálat során figyelembe vett személy rendelkezése alatt álló pénzösszeg.

SEGÉDLET A KÉRELEM NYOMTATVÁNY KITÖLTÉSÉHEZ

A jövedelmek az alábbi dokumentumokkal igazolhatóak:

- nyugdíj, nyugdíjszerű ellátás, társadalombiztosítás keretében folyósított ellátások esetében a kifizető szerv igazolása, vagy a felvett ellátást igazoló szelvény, banki igazolás, bankszámlakivonat az ellátások összegére vonatkozóan a folyósító szerv tárgyévre kiadott igazolásával együtt;
- alkalmazásban állók nettó jövedelméről munkáltatói igazolás;
- vállalkozói tevékenységből származó jövedelmet az illetékes adóhatóság igazolása, illetve az adóbevallással nem lezárt időszakra vonatkozóan az egy havi átlagjövedelemről szóló – az igazolás kiadására jogosult általi – igazolás;

- munkanélküli ellátás az ellátást megállapító, illetve folyósító szerv igazolása, határozata,
 - gyermektartásdíj esetén a felvett vagy megfizetett tartásdíj összegét igazoló postai szelvény, bankszámlakivonat, átvételi elismervény a tartásdíj megállapítására vonatkozó bírói ítélettel, vagy a tartásdíj iránti igény benyújtását igazoló irattal, vagy a szülők között létrejött egyezség megkötéséről szóló okirattal együtt; állam által megelőlegezett gyermektartásdíj esetén a gyámhivatal határozata;
 - jövedelemmel nem rendelkező személy esetén, a munkaügyi központtal vagy a Gyermekjóléti Központtal megkötött együttműködési megállapodás;
 - ösztöndíj és egyéb juttatások esetén az oktatási intézmény igazolása,
- a fentiekbe nem tartozó jövedelem esetén a jövedelem típusának megfelelő igazolás.

Gyermekeit egyedül nevelő szülő esetén a gyermekek jogán nyújtott ellátások iránti kérelemhez mellékelni kell a gyermek elhelyezésére, felügyeletére, tartásdíjára vonatkozó bírósági ítéletet, vagy ezek iránti bírósági, gyámhatósági eljárás megindításáról szóló, illetve a tartásdíj összegéről kötött egyezséget tartalmazó okiratot.

* A lakcím megállapítása szempontjából a személyiadat- és lakcímnyilvántartás adatai irányadóak.

Útmutató a személyi adatok kitöltéséhez:

****Egyedül élő:** az a személy, aki egyszemélyes háztartásban lakik valamint gyermeket nevelő egyedülálló személy.

*****Háztartás:** az egy lakásban együtt lakó, ott bejelentett lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel rendelkező személyek közössége

**** Tartásra köteles hozzátartozó: Ptk. 4:196. §-ában meghatározott személy:

"4:196. § [A tartásra kötelezettek köre és a tartási kötelezettség sorrendje]

(1) A tartási kötelezettség - ha e törvény eltérően nem rendelkezik - az egyenesági rokonokat terheli egymással szemben.

(2) Tartási kötelezettsége áll fenn elsősorban a szülőnek a gyermekével és a gyermeknek a szülőjével szemben.

(3) Ha a tartásra jogosult gyermeknek tartásra kötelezhető szülője nincs, eltartása távolabbi felmenőire hárul.

(4) Ha a tartásra jogosultnak nincs gyermeke, távolabbi leszármazói kötelesek őt eltartani.

(5) A tartásra jogosulthoz a leszármazás rendjében közelebb álló rokon tartási kötelezettsége a távolabbi rokonét megelőzi.

(6) A tartásra szoruló személy nem érvényesíthet tartási igényt rokonával szemben arra hivatkozva, hogy tartási jogosultságát érdemtelenége miatt a tartás sorrendjében közelebb álló rokonával szemben nem érvényesíthetné."

Útmutató a jövedelmi adatok kitöltéséhez:

8. „Jövedelem”: a személyi jövedelemadóról szóló törvény (továbbiakban: Szjativ.) szerint meghatározott, belföldről vagy külföldről származó – megszerzett – vagyoni érték (bevétel), ideértve a Szjativ. 27. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott bevételt, valamint a Szjativ. 1. sz. melléklete szerinti adómentes bevételt, és azon bevétel, amely után az egyszerűsített vállalkozói adóról szóló törvény, a kisadózó vállalkozások tételes adójáról és a kisvállalati adóról szóló törvény vagy az egyszerűsített közteherviselési hozzájárulásról szóló törvény szerint adót, illetve hozzájárulást kell fizetni.

A II. Kerületi Önkormányzat által folyósított betegápolási támogatás, keresetpótló támogatás, valamint a *rendszeres pénzellátás*.

Rendszeres pénzellátás: a táppénz, a csecsemőgondozási díj, a gyermekgondozási díj, az öregségi nyugdíj, a korhatár előtti ellátás, a szolgálati járandóság, a balettművészeti életjáradék, az átmeneti bányászjáradék, a rokkantsági nyugdíj, a rehabilitációs járadék, a megváltozott munkaképességű személyek ellátásai, az öregségi járadék, a munkaképtelenségi járadék, az özvegyi járadék, a növelt összegű öregségi, munkaképtelenségi és özvegyi járadék, az özvegyi nyugdíj - kivéve az ideiglenes özvegyi nyugdíjat, továbbá a házastársa jogán árvaellátásra jogosult fogyatékkal élő, illetve tartósan beteg vagy legalább két árvaellátásra jogosult gyermek eltartásáról gondoskodó személy özvegyi nyugdíját -, a baleseti táppénz, a baleseti rokkantsági nyugdíj, a hozzátartozói baleseti nyugellátás, az Flt. alapján folyósított pénzbeli ellátás, az átmeneti járadék, a rendszeres szociális járadék, a bányászok egészségkárosodási járadéka, a rokkantsági járadék, a hadigondozottak és nemzeti gondozottak pénzbeli ellátásai, a gyermekgondozást segítő ellátás, a gyermekgondozási segély, a gyermeknevelési támogatás, az időskorúak járadéka, a rendelkezésre állási támogatás, a bérpótló juttatás, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, a rendszeres szociális segély és az egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás, az ápolási díj, a nemzeti helytállásért elnevezésű pótlék, a közszolgálati járadék, valamint az uniós rendeletek alapján külföldi szerv által folyósított egyéb azonos típusú ellátás;

9. A jövedelmi adatok alatt havi nettó jövedelmet kell érteni. A nettó jövedelem kiszámításánál a bevételt az elismert költségekkel és a befizetési kötelezettséggel csökkentett összegben kell feltüntetni.
10. Elismert költségnek minősül a személyi jövedelemadóról szóló törvényben elismert költség, valamint a fizetett tartásdíj.
11. Befizetési kötelezettségnek minősül a személyi jövedelemadó, az egyszerűsített vállalkozási adó, a magánszemélyt terhelő egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás, egészségbiztosítási hozzájárulás és járulék, egészségügyi szolgáltatási járulék, nyugdíjjárulék, nyugdíjbiztosítási járulék, magán-nyugdíjpénztári tagdíj és munkavállalói járulék.
12. Ha a magánszemély az egyszerűsített vállalkozói adó vagy egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás alapjául szolgáló bevételt szerez, a bevétel csökkenthető a személyi jövedelemadóról szóló törvény szerint elismert költségnek minősülő igazolt kiadásokkal, ennek hiányában a bevétel 40%-ával. Ha a mezőgazdasági őstermelő adóévi őstermelésből származó bevétele nem több a kistermelés értékhatáránál (illetve ha részére támogatást folyósítottak, annak a folyósított támogatással növelt összegénél), akkor a bevétel csökkenthető az igazolt költségekkel, továbbá a bevétel 40%-ának megfelelő összeggel vagy a bevétel 85%-ának, illetve állattenyésztés esetén 94% -ának megfelelő összeggel.
13. A jogosultság megállapításakor
 - a) a havi rendszerességgel járó – nem vállalkozásból, illetve őstermelői tevékenységből (a továbbiakban együtt: vállalkozás) származó – jövedelem esetén a kérelem benyújtását megelőző hónap jövedelmét,
 - b) a nem havi rendszerességgel szerzett, illetve vállalkozásból származó jövedelem esetén a kérelem benyújtásának hónapját közvetlenül megelőző tizenkét hónap alatt szerzett jövedelem egyhavi átlagát
 kell figyelembe venni, azzal, hogy a b) pont szerinti számításnál azon hónapoknál, amelyek adóbevallással már lezárt időszakra esnek, a jövedelmet a bevallott éves jövedelemnek e hónapokkal arányos összegében kell beszámítani.
 Ha a vállalkozási tevékenység megkezdésétől eltelt időtartam nem éri el a 12 hónapot, akkor az egyhavi átlagos jövedelmet a vállalkozási tevékenység időtartama alapján kell kiszámítani.
14. A jövedelemszámításnál figyelmen kívül kell hagyni
 - a) a kérelem benyújtását megelőzően megszűnt havi rendszeres jövedelmet,
 - b) a vállalkozásból származó jövedelmet, feltéve, hogy a vállalkozási tevékenység megszűnt,
 - c) a közfoglalkoztatásból származó havi jövedelemnek a foglalkoztatást helyettesítő támogatás összegét meghaladó részét.

A vállalkozási tevékenység akkor tekinthető megszűntnek, ha az egyéni vállalkozói tevékenység az egyéni vállalkozóról szóló törvényben meghatározottak szerint megszűnt, az őstermelői igazolványt visszaadták vagy visszavonták, illetőleg a társas vállalkozást vagy az egyéni céget törölték a cégjegyzékből.

11. melléklet a 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez

4.3. melléklet a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális igazgatásról és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelethez

**KÉRELEM
GYÓGYSZERTÁMOGATÁS MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ**

Kérem az ☐ eseti / ☐ rendszeres gyógyszer-támogatás megállapítását
(megfelelő részt kérjük bejelölni)

1. Kérelmező személyére vonatkozó adatok:

Neve:

Születési neve:

Anyja neve:

Születés helye, ideje (év, hó, nap):

Lakóhelye: ☐ ☐ ☐ ☐ irányítószám település
..... utca/út/tér házszám épület/lépcsőház
..... emelet, ajtó

Milyen minőségben lakik ezen a címen: tulajdonos, résztulajdonos, főbérlo, albérlo, társbérlo, bérlo-társ családtag, haszonélvező, egyéb:.....

Tartózkodási helye: ☐ ☐ ☐ ☐ irányítószám település
..... utca/út/tér házszám
épület/lépcsőház emelet, ajtó

Milyen minőségben lakik ezen a címen: tulajdonos, résztulajdonos, főbérlo, albérlo, társbérlo, bérlo-társ, családtag, haszonélvező, egyéb:.....

Kijelentem, hogy életvitelszerűen: (megfelelő részt kérjük bejelölni) *

☐ Lakóhelyemen ☐ Tartózkodási helyemen tartózkodom.

* magyarázat a segédletben

Társadalombiztosítási Azonosító Jele: ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐

Állampolgársága:

Telefonszám : Email cím :

Családi állapota:..... ☐ egyedül élő; ☐ nem egyedül élő **

**magyarázat a segédletben

A kérelmező idegenrendészeti státusza (nem magyar állampolgárság esetén):

- ☐ szabad mozgás és tartózkodás jogával rendelkező, vagy
☐ EU kék kártyával rendelkező, vagy
☐ bevándorolt/letelepedett, vagy
☐ menekült/oltalmazott/hontalan.

2. Részesül-e közgyógyellátási igazolványban: ☐ igen - ☐ nem, (megfelelő részt kérjük, jelölje be)

3. Amennyiben a támogatás folyósítását bankszámlára kéri:

Számlavezető pénzintézet megnevezése:.....

Pénzforgalmi számlaszáma:-.....-.....

4. Kérelmező családjában élő közeli hozzátartozók személyi adatai:

Név	Születési hely, év, hó, nap	Anyja neve	Rokoni kapcsolat	TAJ szám

5. Életjáradéki, -eltartási, -öröklési szerződéssel rendelkezem: ☐ igen ☐ nem *(megfelelőt kérjük bejelölni)*

Amennyiben igen, akkor kedvezményezett neve:.....

6. Kérelmező és családjában élő közeli hozzátartozók havi nettó jövedelmei forintban:

A jövedelem típusa	Kérelmező	Házastársa (élettársa)	Gyermekei		
1. Munkaviszonyból és más foglalkoztatási jogviszonyból származó, közfoglalkoztatásból származó jövedelem, táppénz					
2. Társas és egyéni vállalkozásból, őstermelői, illetve szellemi és más önálló tevékenységből származó					
3. Alkalmi munkavégzésből származó					
4. Gyermekgondozási ellátások, támogatások (családi pótlék, gyes... stb.)					
5. Nyugellátás és egyéb nyugdíjszerű rendszeres szociális ellátások					
6. Önkormányzat, járási hivatal és munkaügyi szervek által folyósított ellátások					
7. Tartási, életjáradéki, örökösödési szerződés					
8. Ingatlan hasznosításából, ingatlan eladásából, egyéb:.....					
9. Összes jövedelem					

Egy főre jutó nettó jövedelem:..... (ügyintéző tölti ki)

Tartásra köteles hozzátartozóm*:**

- szülő,
- gyermek,
- házastárs vagy volt házastárs/élettárs, volt élettárs *(megfelelő aláhúzendó)*

Vagyoni helyzet:

Az alábbi vagyonnal rendelkezem****:.....

(***/**** magyarázat a mellékelt segédletben)

A kérelem rövid indoka:

.....

7. Nyilatkozatok

- 7.1. Hozzájárulok**, hogy az Önkormányzat a gyógyszer támogatás igénylésével kapcsolatos eljárásban az egészségügyi adataimat kezelje.
- 7.2. Tudomásul veszem**, hogy a kérelemben közölt jövedelmi adatok valóságát a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 10. § (7) bekezdése alapján a szociális hatáskört gyakorló szerv az állami adóhatóság útján, pénzforgalmi szolgáltató útján, valamint a Magyar Államkincstár által vezetett egységes szociális nyilvántartásban szereplő adatok alapján – ellenőrizheti.
- 7.3. Tudomásul veszem**, hogy a Hatóság a tényállás tisztázása érdekében környezettanulmányt készíthet és vizsgálhatja a tartásra köteles személyek vagyoni, jövedelmi viszonyait, amelyekről felkérésre köteles vagyok adatot szolgáltatni.
- 7.4. Hozzájárulok** a kérelemben szereplő adatoknak a szociális igazgatási eljárás során történő felhasználásához.
- 7.5. Büntetőjogi** felelősségem tudatában kijelentem, hogy a közölt adatok a valóságnak megfelelnek.

Budapest,

.....
 Kérelmező/képviselő¹ aláírása

8. Az eseti gyógyszer támogatás igényléséhez:

Eseti gyógyszer támogatás iránti kérelmemet külön jövedelem igazolás becsatolása mellőzésével kérem elbírálni, tekintettel arra, hogy a kérelem benyújtása napján az Önkormányzattól az alábbi támogatás/okban részesülök és körülményeimben változás nem történt:

- gyermeknevelési támogatás
- rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény
- keresetpótló támogatás

(megfelelő aláhúzendő)

Budapest,

.....
 Kérelmező/képviselő¹ aláírása

¹Képviselő (meghatalmazott személy, gondnok)

Képviselőre jogosult személy neve:

Telefonszáma:

Kérelemhez az alábbi melléletek szükségesek:

- a kérelmező és családtagjai jövedelemigazolása
- házi/ szakorvosi igazolás
- 16. életévét betöltött gyermek részére kiállított tanulói/hallgatói jogviszony igazolást

Neve:
 Születési neve:
 Születési helye, ideje:
 Anyja neve:
 Lakóhelye:
 Tartózkodási helye:
 Társadalombiztosítási azonosító jele:
 Háziorvos neve:
 Háziorvos telefonszáma:.....
 Rendelő/munkahely neve, címe:

1. Krónikus betegségek kezelésére háziorvos és/vagy szakorvos által
☐ havi rendszerességgel/ ☐ eseti jelleggel (megfelelőt kérjük bejelölni) rendelt gyógyszerek:*

Készítmény neve	Havi rendelt mennyiség	Tb. támogatott igen/nem	Havi térítési díj (házi/ szakorvos vagy gyógyszerertár tölti ki)
			P.H.
			 Gyógyszerertár aláírása

(A fenti adattartalommal egyéb igazolási mód is elfogadható.)

Gyógyszertár neve:
 Gyógyszertár címe:
 Gyógyszertár telefonszáma:

Dátum:.....

P. H.

.....
 Házi- vagy szakorvos aláírása

2. Gyógyászati segédeszközök és orvosi rehabilitáció céljából

☐ havi rendszerességgel/

☐ eseti jelleggel (megfelelőt kérjük beikszelni)

rendelt gyógyító ellátások (bot, járókeret, ápolást segítő segédeszközök, hallókészülék, szemüveg, fogpótlás, gyógyfürdő, stb.)*:

Szükséges eszköz, illetve kezelés	Havi rendelt mennyiség	Tb. támogatott igen/nem	Havi térítési díj (házi/szakorvos vagy forgalmazó tölti ki)
			P.H. Forgalmazó aláírása

**A táblázatban valamennyi, a kérelmező részére rendelt Tb. támogatásba befogadott és nem befogadott gyógyászati segédeszközt fel kell tüntetni. Eseti gyógyszer-támogatás kérelemnél az akut megbetegedésre vonatkozó eseti jelleggel rendelt gyógyászati segédeszköz mennyiségét és térítési díját kérjük feltüntetni.

(A fenti adattartalommal egyéb igazolási mód is elfogadható.)

Forgalmazó neve:
 Forgalmazó címe:
 Forgalmazó telefonszáma:

Dátum:

P. H.

.....
 Házi- vagy szakorvos aláírása

SEGÉDLET A KÉRELEM NYOMTATVÁNY KITÖLTÉSÉHEZ

A jövedelmek az alábbi dokumentumokkal igazolhatóak:

- nyugdíj, nyugdíjszerű ellátás, társadalombiztosítás keretében folyósított ellátások esetében a kifizető szerv igazolása, vagy a felvett ellátást igazoló szelvény, banki igazolás, bankszámlakivonat az ellátások összegére vonatkozóan a folyósító szerv tárgyévire kiadott igazolásával együtt;
- alkalmazásban állók nettó jövedelméről munkáltatói igazolás;
- vállalkozói tevékenységből származó jövedelmet az illetékes adóhatóság igazolása, illetve az adóbevallással nem lezárt időszakra vonatkozóan az egy havi átlagjövedelemről szóló – az igazolás kiadására jogosult általi – igazolás;
- munkanélküli ellátás az ellátást megállapító, illetve folyósító szerv igazolása, határozata,
- gyermektartásdíj esetén a felvett vagy megfizetett tartásdíj összegét igazoló postai szelvény, bankszámlakivonat, átvételi elismervény a tartásdíj megállapítására vonatkozó bírói ítélettel, vagy a tartásdíj iránti igény benyújtását igazoló irattal, vagy a szülők között létrejött egyezség megkötéséről szóló okirattal együtt; állam által megelőlegezett gyermektartásdíj esetén a gyámhivatal határozata;
- jövedelemmel nem rendelkező személy esetén, a munkaügyi központtal vagy a Gyermekjóléti Központtal megkötött együttműködési megállapodás;
- ösztöndíj és egyéb juttatások esetén az oktatási intézmény igazolása,

a fenti pontokba nem tartozó jövedelem esetén a jövedelem típusának megfelelő igazolás.

Gyermekeit egyedül nevelő szülő esetén a gyermekek jogán nyújtott ellátások iránti kérelemhez mellékelni kell a gyermek elhelyezésére, felügyeletére, tartásdíjára vonatkozó bírósági ítéletet, vagy ezek iránti bírósági, gyámhatósági eljárás megindításáról szóló, illetve a tartásdíj összegéről kötött egyezséget tartalmazó okiratot.

* A lakcím megállapítása szempontjából a személyiadat- és lakcímnyilvántartás adatai irányadóak.

Útmutató a személyi adatok kitöltéséhez:

1. ****Egyedülélő:** az a személy, aki egyszemélyes háztartásban lakik valamint gyermeket nevelő egyedülálló személy.
2. **Család:** egy lakásban, vagy személyes gondoskodást nyújtó bentlakásos szociális, gyermekvédelmi intézményben együtt lakó, ott bejelentett lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel rendelkező közeli hozzátartozók közössége;

Közeli hozzátartozó:

- a házastárs, az élettárs,
- a húszévesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező; a huszonhárom évesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező, nappali oktatás munkarendje szerint tanulmányokat folytató; a huszonöt évesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező, felsőoktatási intézmény nappali tagozatán tanulmányokat folytató vér szerinti gyermek, örökbe fogadott gyermek, mostohagyermek és a Ptk. szerinti gyermekvédelmi nevelőszülő által e jogviszonya keretében nevelt gyermek kivételével a nevelt gyermek (a továbbiakban: nevelt gyermek),
- korhatárra való tekintet nélkül a tartósan beteg, az autista, illetve a testi, érzékszervi, értelmi vagy beszéd fogyatékos vér szerinti, örökbe fogadott, mostoha-, illetve nevelt gyermek, amennyiben ez az állapot a gyermek 25. életévének betöltését megelőzően is fennállt (a továbbiakban: fogyatékos gyermek),
- a 18. életévét be nem töltött gyermek vonatkozásában a vér szerinti és az örökbe fogadó szülő, a szülő házastársa vagy élettársa, valamint a fenti pontokban meghatározott feltételeknek megfelelő testvér;

*** Tartásra köteles hozzátartozó: Ptk. 4:196. §-ában meghatározott személy:

"4:196. § [A tartásra kötelezettek köre és a tartási kötelezettség sorrendje]

(1) A tartási kötelezettség - ha e törvény eltérően nem rendelkezik - az egyenesági rokonokat terheli egymással szemben.

(2) Tartási kötelezettsége áll fenn elsősorban a szülőnek a gyermekével és a gyermeknek a szülőjével szemben.

(3) Ha a tartásra jogosult gyermeknek tartásra kötelezhető szülője nincs, eltartása távolabbi felmenőire hárul.

(4) Ha a tartásra jogosultnak nincs gyermeke, távolabbi leszármazói kötelesek őt eltartani.

(5) A tartásra jogosulthoz a leszármazás rendjében közelebb álló rokon tartási kötelezettsége a távolabbi rokonét megelőzi.

(6) A tartásra szoruló személy nem érvényesíthet tartási igényt rokonával szemben arra hivatkozva, hogy tartási jogosultságát érdemtelenége miatt a tartás sorrendjében közelebb álló rokonával szemben nem érvényesíthetné."

*****vagyon*: az a hasznosítható ingatlan, jármű, vagyoni értékű jog, továbbá pénzforgalmi szolgáltatónál kezelt – jövedelemként figyelembe nem vett – összeg, amelynek

a) külön-külön számított forgalmi értéke, illetve összege az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a harmincszorosát, vagy

b) együttes forgalmi értéke az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a nyolcvanszorosát meghaladja, azzal, hogy a szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetbeni ellátások jogosultsági feltételeinek vizsgálatánál nem minősül vagyonnak az az ingatlan, amelyben az érintett személy életvitelszerűen lakik, az a vagyoni értékű jog, amely az általa lakott ingatlanon áll fenn, továbbá a mozgáskorlátozottságra tekintettel fenntartott gépjármű.

Útmutató a jövedelmi adatok kitöltéséhez:

1. „Jövedelem”: a személyi jövedelemadóról szóló törvény (továbbiakban: Szjtv.) szerint meghatározott, belföldről vagy külföldről származó – megszerzett – vagyoni érték (bevétel), ideértve a Szjtv. 27. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott bevételt, valamint a Szjtv. 1. sz. melléklete szerinti adómentes bevételt, és azon bevétel, amely után az egyszerűsített vállalkozói adóról szóló törvény, a kisadózó vállalkozások tételes adójáról és a kisvállalati adóról szóló törvény vagy az egyszerűsített közteherviselési hozzájárulásról szóló törvény szerint adót, illetve hozzájárulást kell fizetni.

A II. Kerületi Önkormányzat által folyósított betegápolási támogatás, keresetpótló támogatás, valamint a *rendszeres pénzellátás*.

Rendszeres pénzellátás: a táppénz, a csecsemőgondozási díj, a gyermekgondozási díj, az öregségi nyugdíj, a korhatár előtti ellátás, a szolgálati járandóság, a balettművészeti életjáradék, az átmeneti bányászjáradék, a rokkantsági nyugdíj, a rehabilitációs járadék, a megváltozott munkaképességű személyek ellátásai, az öregségi járadék, a munkaképtelenségi járadék, az özvegyi járadék, a növelt összegű öregségi, munkaképtelenségi és özvegyi járadék, az özvegyi nyugdíj - kivéve az ideiglenes özvegyi nyugdíjat, továbbá a házastársa jogán árvaellátásra jogosult fogyatékkal élő, illetve tartósan beteg vagy legalább két árvaellátásra jogosult gyermek eltartásáról gondoskodó személy özvegyi nyugdíját -, a baleseti táppénz, a baleseti rokkantsági nyugdíj, a hozzátartozói baleseti nyugellátás, az Ft. alapján folyósított pénzbeli ellátás, az átmeneti járadék, a rendszeres szociális járadék, a bányászok egészségkárosodási járadéka, a rokkantsági járadék, a hadigondozottak és nemzeti gondozottak pénzbeli ellátásai, a gyermekgondozást segítő ellátás, a gyermekgondozási segély, a gyermeknevelési támogatás, az időskorúak járadéka, a rendelkezésre állási támogatás, a bérpótló juttatás, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, a rendszeres szociális segély és az egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás, az ápolási díj, a nemzeti helytállásért elnevezésű pótlék, a közszolgálati járadék, valamint az uniós rendeletek alapján külföldi szerv által folyósított egyéb azonos típusú ellátás;

2. A jövedelmi adatok alatt havi nettó jövedelmet kell érteni. A nettó jövedelem kiszámításánál a bevételt az elismert költségekkel és a befizetési kötelezettséggel csökkentett összegben kell feltüntetni.

3. Elismert költségnek minősül a személyi jövedelemadóról szóló törvényben elismert költség, valamint a fizetett tartásdíj.

4. Befizetési kötelezettségnek minősül a személyi jövedelemadó, az egyszerűsített vállalkozási adó, a magánszemélyt terhelő egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás, egészségbiztosítási hozzájárulás és járulék, egészségügyi szolgáltatási járulék, nyugdíjjárulék, nyugdíjbiztosítási járulék, magán-nyugdíjpénztári tagdíj és munkavállalói járulék.

5. Ha a magánszemély az egyszerűsített vállalkozói adó vagy egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás alapjául szolgáló bevételt szerez, a bevétel csökkenthető a személyi jövedelemadóról szóló törvény szerint elismert költségnek minősülő igazolt kiadásokkal, ennek hiányában a bevétel 40%-ával. Ha a mezőgazdasági őstermelő adóévi őstermelésből származó bevétele nem több a kistermelés értékhatáránál (illetve ha részére támogatást folyósítottak, annak a folyósított támogatással növelt összegénél), akkor a bevétel csökkenthető az igazolt költségekkel, továbbá a bevétel 40%-ának megfelelő összeggel vagy a bevétel 85%-ának, illetve állattenyésztés esetén 94% -ának megfelelő összeggel.

6. A jogosultság megállapításakor

a) a havi rendszerességgel járó – nem vállalkozásból, illetve őstermelői tevékenységből (a továbbiakban együtt: vállalkozás) származó – jövedelem esetén a kérelem benyújtását megelőző hónap jövedelmét,

b) a nem havi rendszerességgel szerzett, illetve vállalkozásból származó jövedelem esetén a kérelem benyújtásának hónapját közvetlenül megelőző tizenkét hónap alatt szerzett jövedelem egyhavi átlagát

kell figyelembe venni, azzal, hogy a *b)* pont szerinti számításnál azon hónapoknál, amelyek adóbevallással már lezárt időszakra esnek, a jövedelmet a bevallott éves jövedelemnek e hónapokkal arányos összegében kell beszámítani.

Ha a vállalkozási tevékenység megkezdésétől eltelt időtartam nem éri el a 12 hónapot, akkor az egyhavi átlagos jövedelmet a vállalkozási tevékenység időtartama alapján kell kiszámítani.

7. A jövedelemszámításnál figyelmen kívül kell hagyni

- a) a kérelem benyújtását megelőzően megszűnt havi rendszeres jövedelmet,
- b) a vállalkozásból származó jövedelmet, feltéve, hogy a vállalkozási tevékenység megszűnt,
- c) a közfoglalkoztatásból származó havi jövedelemnek a foglalkoztatást helyettesítő támogatás összegét meghaladó részét.

A vállalkozási tevékenység akkor tekinthető megszűntnek, ha az egyéni vállalkozói tevékenység az egyéni vállalkozóról szóló törvényben meghatározottak szerint megszűnt, az östermelői igazolványt visszaadták vagy visszavonták, illetőleg a társas vállalkozást vagy az egyéni céget törölték a cégjegyzékből.

12. melléklet a 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez

4.4./A melléklet a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális igazgatásról és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendeletéhez

„A” Lap

KÉRELEM BETEGÁPOLÁSI TÁMOGATÁS MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

1. Az ápolást végző személyre vonatkozó adatok:

Neve:

Születési neve:

Anyja neve:

Születési hely, idő (év, hó, nap):

Lakóhelye: ☐☐☐☐ irányítószám település

.....utca/út/tér házszám

épület/lépcsőház emelet, ajtó

Tartózkodási helye: ☐☐☐☐ irányítószám település

.....utca/út/tér házszám épület/lépcsőház

..... emelet, ajtó

Kijelentem, hogy életvitelszerűen:

☐ Lakóhelyemen ☐ Tartózkodási helyemen tartózkodom* (megfelelőt kérjük bejelölni)

Milyen minőségben lakik a lakásban: tulajdonos, résztulajdonos, főbérlo, albérlo, bérletárs, családtag, haszonélvező, egyéb:.....

Tulajdonos neve (rokonsági foka), lakcíme, abban az esetben, ha nem a kérelmező a tulajdonos:.....

Családi állapota:..... ☐ egyedül élő; ☐ nem egyedül élő **

Társadalombiztosítási Azonosító Jele: ☐☐☐☐☐☐☐☐

Adóazonosító jele:

Állampolgársága:

Telefonszám:E-mail cím :

*,** magyarázat a segédletben

Az ápolott személlyel való rokoni kapcsolata:

Amennyiben a folyósítást folyószámlaszámra kéri:

Pénzforgalmi számlaszám:

A számlavezető pénzintézet neve:

A kérelmező idegenrendészeti státusza (nem magyar állampolgárság esetén):

szabad mozgás és tartózkodás jogával rendelkező, vagy

EU kék kártyával rendelkező, vagy

bevándorolt/letelepedett, vagy

menekült/oltalmazott/hontalan

Kérelmező családjában élő közeli hozzátartozók személyi adatai:

Név	Születési hely, év, hó, nap	Anyja neve	Rokoni kapcsolat	TAJ szám

1.2. Jövedelmi adatok

Életjáradéki, -eltartási, -öröklési szerződéssel rendelkezem: ☐ igen ☐ nem (megfelelőt kérjük bejelölni)

Amennyiben igen, akkor kedvezményezett neve:

A kérelmező és családjában élő közeli hozzátartozók havi nettó jövedelme forintban:

A jövedelem típusa	Kérelmező	Házastársa (élettársa)	Gyermekei		
1. Munkaviszonyból és más foglalkoztatási jogviszonyból származó, közfoglalkoztatásból származó jövedelem, táppénz					
2. Társas és egyéni vállalkozásból, őstermelői, illetve szellemi és más önálló tevékenységből származó					
3. Alkalmi munkavégzésből származó					
4. Gyermekgondozási ellátások, támogatások (családi pótlék, gyes... stb.)					
5. Nyugellátás és egyéb nyugdíjszerű rendszeres szociális ellátások					
6. Önkormányzat, járási hivatal és munkaügyi szervek által folyósított ellátások					
7. Tartási, életjáradéki, örökösödési szerződés					
8. Ingatlan hasznosításából, ingatlan eladásából, egyéb:					

9. Összes jövedelem

Egy főre jutó nettó jövedelem:..... (ügyintéző tölti ki)

Magánnyugdíj pénztárnak tagja vagyok: ☐ igen ☐ nem (megfelelőt kérjük bejelölni)

Magánnyugdíj pénztár pontos neve:.....

címe:.....

tagságának kelte:.....

(Szíveskedjék mellékelni a magánnyugdíj pénztár által visszaigazolt tagsági okiratát)

Vagyoni helyzet:

Az alábbi vagyonnal rendelkezem****:.....

(**** magyarázat a mellékelt segédletben)

2. Az ápoltszemélyre vonatkozó adatokSzemélyes adatok

Neve:

Születési neve:

Anyja neve:

Születési hely, idő (év, hó, nap):

Lakóhelye: ☐☐☐☐ irányítószám település

..... utca/út/tér házszám

épület/lépcsőház emelet, ajtó

Tartózkodási helye: ☐☐☐☐ irányítószám település

..... utca/út/tér házszám épület/lépcsőház

..... emelet, ajtó

Kijelentem, hogy életvitelszerűen:☐ Lakóhelyemen ☐ Tartózkodási helyemen tartózkodom (megfelelőt kérjük bejelölni)*

Milyen minőségben lakik a lakásban: tulajdonos, résztulajdonos, főbérlo, albérlo, bérletárs, családtag, haszonélvező, egyéb:.....

Tulajdonos neve (rokonsági foka), lakcíme, abban az esetben, ha nem tulajdonos:.....

Családi állapota:..... ☐ egyedül élő; ☐ nem egyedül élő **Társadalombiztosítási Azonosító Jele: ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐

Ha az ápoltszemély cselekvőképtelen vagy cselekvőképességében teljesen korlátozott, a törvényes képviselő neve:.....

A törvényes képviselő lakcíme, elérhetősége:

Tartásra köteles hozzátartozóm***:

- szülő,
- gyermek,
- házastárs vagy volt házastárs/élettárs, volt élettárs (megfelelő aláhúzendő)

***magyarázat a segédletben

2.2. Ápolts havi nettó jövedelme:

Életjáradéki, -eltartási, -öröklési szerződéssel rendelkezem: ☐ igen ☐ nem (megfelelőt kérjük bejelölni)

Amennyiben igen, akkor kedvezményezett neve:

	A	B
	A jövedelem típusa	Összeg Ft/hó
1.	Munkaviszonyból és más foglalkoztatási jogviszonyból származó, táppénz	
2.	Társas és egyéni vállalkozásból, östermelői, illetve szellemi és más önálló tevékenységből származó	
3.	Táppénz, gyermekgondozási támogatások	
4.	Nyugellátás és egyéb nyugdíjszerű rendszeres szociális ellátások	
5.	Önkormányzat, járási hivatal és munkaügyi szervek által folyósított ellátások	
6.	Egyéb jövedelem (tartási, életjáradéki, örökösödési szerződés... stb.)	
7.	Ingatlan hasznosításából, ingatlan eladásából, egyéb:	
8.	Összes jövedelem	

3. Jogosultsági feltételekre vonatkozó nyilatkozatok:

- 3.1. Büntetőjogi felelősségünk tudatában kijelentjük, hogy a közölt adatok a valóságnak megfelelnek.
- 3.2. Mint ápolást végző büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy alanyi ápolási díjban nem részesülök.
- 3.3. Mint ápolást végző büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem az ápolási díjat meghaladó összegű rendszeres ellátásban nem részesülök.
- 3.4. Mint ápolts személy egyetértek azzal, hogy az otthoni ápolásomat, gondozásomat kérelmező hozzátartozóm végezze.
- 3.5. Hozzájárulunk a kérelemben szereplő adatainknak a szociális igazgatási eljárás során történő felhasználásához.
- 3.6. Mint ápolts személy hozzájárulok, hogy egészségügyi adataimat a betegápolási támogatás megállapítása eljárásban az Önkormányzat kezelje.
- 3.7. Tudomásul vesszük, hogy a kérelemben közölt jövedelmi adatok valóságát a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 10. § (7) bekezdése alapján a szociális hatáskört gyakorló szerv az állami adóhatóság útján, pénzforgalmi szolgáltató útján, valamint a Magyar Államkincstár által vezetett egységes szociális nyilvántartásban szereplő adatok alapján – ellenőrizheti.
- 3.8. Tudomásul vesszük, hogy a Hatóság a tényállás tisztázása érdekében környezettanulmányt készíthet és vizsgálhatja a tartásra köteles személyek vagyoni, jövedelmi viszonyait, amelyekről felkérésre kötelesek vagyunk adatot szolgáltatni.
- 3.9. Mint ápolts személy kijelentem, hogy nincs velem együtt élő olyan más személy, aki az ápolási feladatokat keresetvesztés nélkül képes lenne ellátni.

3.10. Mint ápolást végző nyilatkozom, hogy más rendszeres pénzellátás megállapítására irányuló eljárást indítottam: ☐ igen ☐ nem *(megfelelőt kérjük bejelölni)*

Kelt:

.....
ápolást végző személy aláírása

.....
az ápolat személy vagy törvényes képviselője aláírása

IGAZOLÁS BETEGÁPOLÁST IGÉNYLŐ TARTÓSAN BETEGRŐL
(beteg kezelőorvosa, vagy háziorvosa tölti ki)

Igazolom, hogy

Születési neve:

Születési helye és ideje:

Anyja neve:

Taj. száma:

Lakcíme:

Tartós beteg, 3 hónapnál hosszabb ideig igényel ápolást.

Szakvéleményemet a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal vagy a Rehabilitációs Szakigazgatási Szerv.....számú szakhatósági állásfoglalása vagy aFekvőbeteg Szakellátást nyújtó Intézmény vagy a Szakrendelő Intézet Szakorvosa által kiadott.....(keltű) igazolás/zárójelentés alapján állítottam ki.

A beteg egészségügyi állapota a 4 órás ápolási szükségletet eléri: ☐ igen ☐ nem *(megfelelőt kérjük bejelölni)*

Dátum:.....

.....
orvos aláírása PH

A kérelemhez mellékelni szükséges:

1. az ápolat jövedelemigazolását,
2. ápolat és családjának jövedelemigazolását,
3. ápolat kezelőorvosának/háziorvosának igazolását,
4. 16. életévét betöltött gyermek tanulói/hallgatói jogviszony igazolását

SEGÉDLET A KÉRELEM NYOMTATVÁNY KITÖLTÉSÉHEZ

A jövedelmek az alábbi dokumentumokkal igazolhatóak:

- nyugdíj, nyugdíjszerű ellátás, társadalombiztosítás keretében folyósított ellátások esetében a kifizető szerv igazolása, vagy a felvett ellátást igazoló szelvény, banki igazolás, bankszámlakivonat az ellátások összegére vonatkozóan a folyósító szerv tárgyévire kiadott igazolásával együtt;

- alkalmazásban állók nettó jövedelméről munkáltatói igazolás;
 - vállalkozói tevékenységből származó jövedelmet az illetékes adóhatóság igazolása, illetve az adóbevallással nem lezárt időszakokra vonatkozóan az egy havi átlagjövedelemről szóló – az igazolás kiadására jogosult általi – igazolás;
 - munkanélküli ellátás az ellátást megállapító, illetve folyósító szerv igazolása, határozata,
 - gyermektartásdíj esetén a felvett vagy megfizetett tartásdíj összegét igazoló postai szelvény, bankszámlakivonat, átvételi elismervény a tartásdíj megállapítására vonatkozó bírói ítélettel, vagy a tartásdíj iránti igény benyújtását igazoló irattal, vagy a szülők között létrejött egyezség megkötéséről szóló okirattal együtt; állam által megelőlegezett gyermektartásdíj esetén a gyámhivatal határozata;
 - jövedelemmel nem rendelkező személy esetén, a munkaügyi központtal vagy a Gyermekjóléti Központtal megkötött együttműködési megállapodás;
 - ösztöndíj és egyéb juttatások esetén az oktatási intézmény igazolása,
- a fenti pontokba nem tartozó jövedelem esetén a jövedelem típusának megfelelő igazolás.

Gyermekeit egyedül nevelő szülő esetén a gyermekek jogán nyújtott ellátások iránti kérelemhez mellékelni kell a gyermek elhelyezésére, felügyeletére, tartásdíjára vonatkozó bírósági ítéletet, vagy ezek iránti bírósági, gyámhatósági eljárás megindításáról szóló, illetve a tartásdíj összegéről kötött egyezséget tartalmazó okiratot.

* A *lakcím* megállapítása szempontjából a személyiadat- és lakcímnnyilvántartás adatai irányadóak.

Útmutató a személyi adatok kitöltéséhez:

1. ****Egyedülélő:** az a személy, aki egyszemélyes háztartásban lakik valamint gyermeket nevelő egyedülálló személy.
2. **Család:** egy lakásban, vagy személyes gondoskodást nyújtó bentlakásos szociális, gyermekvédelmi intézményben együtt lakó, ott bejelentett lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel rendelkező közeli hozzátartozók közössége;

Közeli hozzátartozó:

- a házastárs, az élettárs,
- a húszévesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező; a huszonhárom évesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező, nappali oktatás munkarendje szerint tanulmányokat folytató; a huszonöt évesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező, felsőoktatási intézmény nappali tagozatán tanulmányokat folytató vér szerinti gyermek, örökbe fogadott gyermek, mostohagyermek és a Ptk. szerinti gyermekvédelmi nevelőszülő által e jogviszonya keretében nevelt gyermek kivételével a nevelt gyermek (a továbbiakban: nevelt gyermek),
- korhatárra való tekintet nélkül a tartósan beteg, az autista, illetve a testi, érzékszervi, értelmi vagy beszéd fogyatékos vér szerinti, örökbe fogadott, mostoha-, illetve nevelt gyermek, amennyiben ez az állapot a gyermek 25. életévének betöltését megelőzően is fennállt (a továbbiakban: fogyatékos gyermek),
- a 18. életévét be nem töltött gyermek vonatkozásában a vér szerinti és az örökbe fogadó szülő, a szülő házastársa vagy élettársa, valamint a fenti pontokban meghatározott feltételeknek megfelelő testvér;

*** Tartásra köteles hozzátartozó: Ptk. 4:196. §-ában meghatározott személy:

"4:196. § [A tartásra kötelezettek köre és a tartási kötelezettség sorrendje]

(1) A tartási kötelezettség - ha e törvény eltérően nem rendelkezik - az egyenesági rokonokat terheli egymással szemben.

(2) Tartási kötelezettsége áll fenn elsősorban a szülőnek a gyermekével és a gyermeknek a szülőjével szemben.

(3) Ha a tartásra jogosult gyermeknek tartásra kötelezhető szülője nincs, eltartása távolabbi felmenőire hárul.

(4) Ha a tartásra jogosultnak nincs gyermeke, távolabbi leszármazói kötelesek őt eltartani.

(5) A tartásra jogosulthoz a leszármazás rendjében közelebb álló rokon tartási kötelezettsége a távolabbi rokonét megelőzi.

(6) A tartásra szoruló személy nem érvényesíthet tartási igényt rokonával szemben arra hivatkozva, hogy tartási jogosultságát érdemtelenége miatt a tartás sorrendjében közelebb álló rokonával szemben nem érvényesíthetné."

****vagyon:* az a hasznosítható ingatlan, jármű, vagyoni értékű jog, továbbá pénzforgalmi szolgáltatónál kezelt – jövedelemként figyelembe nem vett – összeg, amelynek

a) külön-külön számított forgalmi értéke, illetve összege az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a harmincszorosát, vagy

b) együttes forgalmi értéke az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a nyolcvanszorosát meghaladja, azzal, hogy a szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetbeni ellátások jogosultsági feltételeinek vizsgálatánál nem minősül vagyonnak az az ingatlan, amelyben az érintett személy

életvitelszerűen lakik, az a vagyoni értékű jog, amely az általa lakott ingatlanon áll fenn, továbbá a mozgáskorlátozottságra tekintettel fenntartott gépjármű.

Útmutató a jövedelmi adatok kitöltéséhez:

1. „Jövedelem”: a személyi jövedelemadóról szóló törvény (továbbiakban: Szjtv.) szerint meghatározott, belföldről vagy külföldről származó – megszerzett – vagyoni érték (bevétel), ideértve a Szjtv. 27. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott bevételt, valamint a Szjtv. 1. sz. melléklete szerinti adómentes bevételt, és azon bevétel, amely után az egyszerűsített vállalkozói adóról szóló törvény, a kisadózó vállalkozások tételes adójáról és a kisvállalati adóról szóló törvény vagy az egyszerűsített közteherviselési hozzájárulásról szóló törvény szerint adót, illetve hozzájárulást kell fizetni.

A II. Kerületi Önkormányzat által folyósított betegápolási támogatás, keresetpótló támogatás, valamint a *rendszeres pénzellátás*.

Rendszeres pénzellátás: a táppénz, a csecsemőgondozási díj, a gyermekgondozási díj, az öregségi nyugdíj, a korhatár előtti ellátás, a szolgálati járandóság, a balettművészeti életjáradék, az átmeneti bányászjáradék, a rokkantsági nyugdíj, a rehabilitációs járadék, a megváltozott munkaképességű személyek ellátásai, az öregségi járadék, a munkaképtelenségi járadék, az özvegyi járadék, a növelt összegű öregségi, munkaképtelenségi és özvegyi járadék, az özvegyi nyugdíj - kivéve az ideiglenes özvegyi nyugdíjat, továbbá a házastársa jogán árvaellátásra jogosult fogyatékkal élő, illetve tartósan beteg vagy legalább két árvaellátásra jogosult gyermek eltartásáról gondoskodó személy özvegyi nyugdíját -, a baleseti táppénz, a baleseti rokkantsági nyugdíj, a hozzátartozói baleseti nyugellátás, az Ft. alapján folyósított pénzbeli ellátás, az átmeneti járadék, a rendszeres szociális járadék, a bányászok egészségkárosodási járadéka, a rokkantsági járadék, a hadigondozottak és nemzeti gondozottak pénzbeli ellátásai, a gyermekgondozást segítő ellátás, a gyermekgondozási segély, a gyermeknevelési támogatás, az időskorúak járadéka, a rendelkezésre állási támogatás, a bérpótló juttatás, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, a rendszeres szociális segély és az egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás, az ápolási díj, a nemzeti helytállásért elnevezésű pótlék, a közszolgálati járadék, valamint az uniós rendeletek alapján külföldi szerv által folyósított egyéb azonos típusú ellátás;

2. A jövedelmi adatok alatt havi nettó jövedelmet kell érteni. A nettó jövedelem kiszámításánál a bevételt az elismert költségekkel és a befizetési kötelezettséggel csökkentett összegben kell feltüntetni.

3. Elismert költségnek minősül a személyi jövedelemadóról szóló törvényben elismert költség, valamint a fizetett tartásdíj.

4. Befizetési kötelezettségnek minősül a személyi jövedelemadó, az egyszerűsített vállalkozási adó, a magánszemélyt terhelő egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás, egészségbiztosítási hozzájárulás és járulék, egészségügyi szolgáltatási járulék, nyugdíjjárulék, nyugdíjbiztosítási járulék, magán-nyugdíjpénztári tagdíj és munkavállalói járulék.

5. Ha a magánszemély az egyszerűsített vállalkozói adó vagy egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás alapjául szolgáló bevételt szerez, a bevétel csökkenthető a személyi jövedelemadóról szóló törvény szerint elismert költségnek minősülő igazolt kiadásokkal, ennek hiányában a bevétel 40%-ával. Ha a mezőgazdasági őstermelő adóévi őstermelésből származó bevétele nem több a kistermelés értékhatáránál (illetve ha részére támogatást folyósítottak, annak a folyósított támogatással növelt összegénél), akkor a bevétel csökkenthető az igazolt költségekkel, továbbá a bevétel 40%-ának megfelelő összeggel vagy a bevétel 85%-ának, illetve állattenyésztés esetén 94% -ának megfelelő összeggel.

6. A jogosultság megállapításakor

a) a havi rendszerességgel járó – nem vállalkozásból, illetve őstermelői tevékenységből (a továbbiakban együtt: vállalkozás) származó – jövedelem esetén a kérelem benyújtását megelőző hónap jövedelmét,

b) a nem havi rendszerességgel szerzett, illetve vállalkozásból származó jövedelem esetén a kérelem benyújtásának hónapját közvetlenül megelőző tizenkét hónap alatt szerzett jövedelem egyhavi átlagát

kell figyelembe venni, azzal, hogy a b) pont szerinti számításnál azon hónapoknál, amelyek adóbevallással már lezárt időszakra esnek, a jövedelmet a bevallott éves jövedelemnek e hónapokkal arányos összegében kell beszámítani.

Ha a vállalkozási tevékenység megkezdésétől eltelt időtartam nem éri el a 12 hónapot, akkor az egyhavi átlagos jövedelmet a vállalkozási tevékenység időtartama alapján kell kiszámítani.

7. A jövedelemszámításnál figyelmen kívül kell hagyni

a) a kérelem benyújtását megelőzően megszűnt havi rendszeres jövedelmet,

b) a vállalkozásból származó jövedelmet, feltéve, hogy a vállalkozási tevékenység megszűnt,

c) a közfoglalkoztatásból származó havi jövedelemnek a foglalkoztatást helyettesítő támogatás összegét meghaladó részét.

A vállalkozási tevékenység akkor tekinthető megszűntnek, ha az egyéni vállalkozói tevékenység az egyéni vállalkozóról szóló törvényben meghatározottak szerint megszűnt, az őstermelői igazolványt visszaadták vagy visszavonták, illetőleg a társas vállalkozást vagy az egyéni céget törölték a cégjegyzékből.

13. melléklet a 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez

4.4./B. melléklet a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális igazgatásról és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelethez

„B” Lap

KÉRELEM BETEGÁPOLÁSI TÁMOGATÁS KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSÁHOZ

Alulírott kérem BETEGÁPOLÁSI TÁMOGATÁS mellett kiegészítő támogatás megállapítását fokozott ápolást igénylő hozzátartozóm gondozására való tekintettel.

Kérelmező neve:.....

Kérelmező lakcíme:.....

A megállapított betegápolási támogatás kezdete:.....

Fokozott ápolást igénylő személy* neve, lakcíme:.....

.....

Dátum.....

.....

Kérelmező aláírása

IGAZOLÁS FOKOZOTT ÁPOLÁST IGÉNYLŐ TARTÓSAN BETEGRŐL

(beteg szakorvosa vagy háziorvosa tölti ki)

Igazolom, hogy

Születési neve:

Születési helye, ideje:

Taj. száma:

Anyja neve:

Lakcíme:

Fokozott ápolást igénylő tartós beteg, 3 hónapnál hosszabb ideig igényel ápolást.

Szakvéleményemet a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal vagy a Rehabilitációs Szakigazgatási Szerv.....számú szakhatósági állásfoglalása vagy aFekvőbeteg Szakellátást

nyújtó Intézmény vagy a Szakrendelő Intézet Szakorvosa által
kiadott.....(keltű) igazolás/zárójelentés alapján állítottam ki.

A beteg egészségügyi állapota a 4 órás ápolási szükségletet eléri: ☐ igen ☐ nem (megfelelőt kérjük bejelölni)

Dátum:.....

.....
orvos aláírása PH

*Fokozott ápolást igénylő tartósan beteg személy az, aki mások segítségével nélkül önállóan nem képes:
a) étkezni, vagy
b) tisztálkodni, vagy
c) öltözködni, vagy
d) illemhelyet használni, vagy
e) lakáson belül – segédeszköz igénybevételével sem – közlekedni,
feltéve, hogy esetében az a)–e) pontokban foglaltak közül legalább három egyidejűleg fennáll, vagy
f) aki esetében a demencia olyan mértékű, hogy állandó felügyelet nélkül önmagára vagy környezetére nézve veszélyt jelenthet.

14. melléklet a 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez

4.5. melléklet a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális igazgatásról és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendeletéhez

KÉRELEM KERESETPÓTLÓ TÁMOGATÁS MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

1. Kérelmező adatai:

Neve:

Születési neve:

Anyja neve:

Születés helye, ideje (év, hó, nap):

Lakóhelye: ☐ ☐ ☐ ☐ irányítószám település
.....utca/út/tér házszám épület/lépcsőház
..... emelet, ajtó

Tartózkodási helye: ☐ ☐ ☐ ☐ irányítószám
településutca/út/tér házszám
épület/lépcsőház emelet, ajtó

Milyen minőségben lakik ezen a címen: tulajdonos, résztulajdonos, főbérlo, albérlo,
társbérlo, bérlo társ, családtag, haszonélvező, egyéb.....

Tulajdonos neve (rokonsági foka), lakcíme, elérhetősége, abban az esetben, ha nem a
kérelmező a tulajdonos:.....

Kijelentem, hogy életvitelszerűen: (megfelelő részt kérjük bejelölni)

☐ Lakóhelyemen ☐ Tartózkodási helyemen tartózkodom. *

Kérelmező családi állapota:..... ☐ egyedül élő; ☐ nem egyedül élő **

Társadalombiztosítási Azonosító Jele: ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐

Állampolgársága:

Telefonszám : Email cím:.....

A kérelmező idegenrendészeti státusza (nem magyar állampolgárság esetén):

- ☐ szabad mozgás és tartózkodás jogával rendelkező, vagy
☐ EU kék kártyával rendelkező, vagy
☐ bevándorolt/letelepedett, vagy
☐ menekült/oltalmazott/hontalan.

*,** magyarázat a segédletben

Amennyiben a támogatás folyósítását bankszámlára kéri:

Számlavezető pénzintézet megnevezése:.....

Pénzforgalmi számlaszáma:-.....-.....

Részesül-e

- közgyógyellátási igazolványban: ☐ igen ☐ nem
- házi segítségnyújtásban: ☐ igen ☐ nem
- étkeztetésben: ☐ igen ☐ nem (a megfelelőt kérjük bejelölni)

2. Kérelmező családjában élő közeli hozzátartozók személyi adatai:

Név	Születési hely, év, hó, nap	Anyja neve	Rokoni kapcsolat	TAJ szám

3. Jövedelmi adatokÉletjáradéki, -eltartási, -öröklési szerződéssel rendelkezem: ☐ igen ☐ nem (megfelelőt kérjük bejelölni)

Amennyiben igen, akkor kedvezményezett neve:.....

Kérelmező és családjában élő közeli hozzátartozók havi nettó jövedelmei forintban:

A jövedelem típusa	Kérelmező	Házastársa (élettársa)	Gyermekei
1. Munkaviszonyból és más foglalkoztatási jogviszonyból származó, közfoglalkoztatásból származó jövedelem, táppénz			
2. Társas és egyéni vállalkozásból, őstermelői, illetve szellemi és más önálló tevékenységből származó			
3. Alkalmi munkavégzésből származó			

4. Gyermekgondozási ellátások, támogatások (családi pótlék, gyes... stb.)					
5. Nyugellátás és egyéb nyugdíjszerű rendszeres szociális ellátások					
6. Önkormányzat, járási hivatal és munkaügyi szervek által folyósított ellátások					
7. Tartási, életjáradéki, örökösödési szerződés					
8. Ingatlan hasznosításából, ingatlan eladásából, egyéb:.....					
9. Összes jövedelem					

Egy főre jutó nettó jövedelem:..... (ügyintéző tölti ki)

Tartásra köteles hozzátartozóm*:**

- szülő,
- gyermek,
- házastárs vagy volt házastárs/élettárs, volt élettárs *(megfelelő aláhúzendó)*

***magyarázat a segédletben

A kérelem rövid indoka:

.....

.....

.....

.....

4. Nyilatkozatok:

1. **Nyilatkozom**, hogy keresőtevékenységet nem folytatok, rendszeres pénzellátásban nem részesülök (ide értve a betegápolási támogatást is).
2. **Vállalom** a Család- és Gyermekjóléti Központtal az együttműködést.
3. **Hozzájárulok**, hogy egészségügyi adataimat a keresetpótló támogatás megállapítására irányuló eljárás során az Önkormányzat kezelje.
4. **Tudomásul veszem**, hogy a kérelemben közölt jövedelmi adatok valódiságát a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 10. § (7) bekezdése alapján a szociális hatáskört gyakorló szerv az állami adóhatóság útján, pénzforgalmi szolgáltató útján, valamint a Magyar Államkincstár által vezetett egységes szociális nyilvántartásban szereplő adatok alapján – ellenőrizheti.
5. **Tudomásul veszem**, hogy a Hatóság a tényállás tisztázása érdekében környezettanulmányt készíthet és vizsgálhatja a tartásra köteles személyek vagyoni, jövedelmi viszonyait, amelyekről felkérésre köteles vagyok adatot szolgáltatni.
6. **Hozzájárulok** a kérelemben szereplő adatoknak a szociális igazgatási eljárás során történő felhasználásához.
7. **Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem**, hogy a közölt adatok a valóságnak megfelelnek.

Budapest,

.....
Kérelmező/képviselő* aláírása

***Képviselő (meghatalmazott személy, gondnok)**

Képviselőre jogosult személy neve:

Telefonszáma:

Kérelemhez mellékelni kell:

1. Hatósági bizonyítványt arról, hogy álláskeresői ellátásban nem részesül,
2. A kérelmező és családtagjai jövedelemigazolását,
3. Kérelmező és családtagjai vagyonynyilatkozatát,
4. Orvosi igazolást,
5. Család- és Gyermejköltségi Központ igazolását.

Vagyonynyilatkozat**I. Személyes adatok:**

Neve:

Születési neve:

Anyja neve:

Születési hely, év, hó, nap:

Lakóhely:

Tartózkodási hely:

Társadalombiztosítási Azonosító Jele:

II. Vagyonynyilatkozat:**A. Ingatlanok**

1. Lakástulajdon és lakótelek-tulajdon (vagy állandó, illetve tartós használat): címe: város/község
 út/utca hsz. alapterülete: m², tulajdoni hányad:, a szerzés
 ideje: év

Becsült forgalmi érték:* Ft

Haszonélvezeti joggal terhelt: igen nem (a megfelelő aláhúzendő)

2. Üdültulajdon és üdülőtelek-tulajdon (vagy állandó, illetve tartós használat): címe:
 város/község út/utca hsz. alapterülete: m², tulajdoni hányad:
, a szerzés ideje: év

Becsült forgalmi érték:* Ft

Haszonélvezeti joggal terhelt: igen nem (a megfelelő aláhúzendő)

3. Egyéb, nem lakás céljára szolgáló épület-(épületrész-)tulajdon (vagy állandó használat): megnevezése
 (zártkerti építmény, műhely, üzlet, műterem, rendelő, garázs stb.): címe:
 város/község út/utca hsz. alapterülete: m²,
 tulajdoni hányad:, a szerzés ideje: év

Becsült forgalmi érték:* Ft

Haszonélvezeti joggal terhelt: igen nem (a megfelelő aláhúzendő)

4. Termőföldtulajdon (vagy állandó használat): megnevezése: címe:
 város/község út/utca hsz. alapterülete: m²,
 tulajdoni hányad:, a szerzés ideje: év

Becsült forgalmi érték:* Ft

B. Egyéb vagyontárgyak

Gépjármű:

a) személygépkocsi: típus rendszám

szerzés ideje, valamint a gyártás éve:

Becsült forgalmi érték:** Ft

b) tehergépjármű, autóbusz, motorkerékpár, vízi- vagy egyéb jármű: típus rendszám

szerzés ideje, valamint a gyártás éve:

Becsült forgalmi érték:** Ft

C. Pénzforgalmi szolgáltatónál kezelt összeg***

a) Fizetési számlán szereplő összeg: Ft

b) Hitelintézetnél elhelyezett összeg: Ft

Kijelentem, hogy a fenti adatok a valóságnak megfelelnek.

Kelt: év hó nap

.....
aláírás**Megjegyzés:**

Ha a kérelmező vagy családtagja bármely vagyontárgyból egynél többel rendelkezik, akkor a vagyonyilatkozat megfelelő pontját a vagyontárgyak számával egyezően kell kitölteni. Amennyiben a vagyonyilatkozatban feltüntetett vagyon nem a Magyarország területén van, a forgalmi értéket a vagyon helye szerinti állam hivatalos pénznemében is fel kell tüntetni.

vagyon: az a hasznosítható ingatlan, jármű, vagyoni értékű jog, továbbá pénzforgalmi szolgáltatónál kezelt – jövedelemként figyelembe nem vett – összeg, amelynek

a) külön-külön számított forgalmi értéke, illetve összege az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a harmincszorosát, vagy

b) együttes forgalmi értéke az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a nyolcvanszorosát meghaladja, azzal, hogy a szociális rászorultságtól függő pénzügyi és természetbeni ellátások jogosultsági feltételeinek vizsgálatánál nem minősül vagyonnak az az ingatlan, amelyben az érintett személy életvitelszerűen lakik, az a vagyoni értékű jog, amely az általa lakott ingatlanon áll fenn, továbbá a mozgáskorlátozottságra tekintettel fenntartott gépjármű.

* Becsült forgalmi értéként az ingatlanok a településen szokásos forgalmi értékét kell feltüntetni.

** Becsült forgalmi értéként a jármű kora és állapota szerinti értékét kell feltüntetni.

*** *pénzforgalmi szolgáltatónál kezelt összeg:*

a) a pénzforgalmi szolgáltatás nyújtásáról szóló törvény szerinti fizetési számla szerződés alapján nyitott fizetési számlán szereplő összeg, valamint a betétszerződés és a takarékbetét-szerződés alapján, vagy egyéb szerződés alapján a hitelintézetnél elhelyezett, a vagyonvizsgálat során figyelembe vett személy rendelkezése alatt álló összeg, ha azt a hitelintézet a bankszámlaszerződés szabályainak megfelelően kezeli,

b) a betétszerződés és takarékbetét-szerződés alapján takarékbetétkönyv, egyéb betéti okirat ellenében a hitelintézetnél elhelyezett, a vagyonvizsgálat során figyelembe vett személy rendelkezése alatt álló összeg, továbbá az egyéb, a hitelintézet által visszafizetendő, a vagyonvizsgálat során figyelembe vett személy rendelkezése alatt álló pénzeszköz.

CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT IGAZOLÁSA AZ EGYÜTTMŰKÖDÉSRŐL

....., mint a Család- és Gyermekjóléti Központ megbízottja igazolom, hogy
(név)(születési hely, év, hónap, nap,
(anyja neve)..... (lakcím)
 201.....-tól intézményünkkel együttműködik.

Dátum:.....

.....
 aláírás (PH)

ORVOSI IGAZOLÁS

....., (orvos neve) mint(beteg neve)
(lakcíme)(születési hely, év,
 hónap, nap)(anyja neve)(TAJ száma)
 szakorvosa igazolom, hogy betegem egészségi állapota miatt munkavállalási lehetősége akadályozott,
 folyamatosan gyógykezelés alatt áll.
 A betegség megnevezése:..... BNO kódja.....
 A beteg gyógykezelésének várható időtartama:.....
 felülvizsgálatának (kontroll) időpontja:.....

Dátum:.....

.....
 szakorvos aláírás (PH)

SEGÉDLET A KÉRELEM NYOMTATVÁNY KITÖLTÉSÉHEZ

A jövedelmek az alábbi dokumentumokkal igazolhatóak:

- nyugdíj, nyugdíjszerű ellátás, társadalombiztosítás keretében folyósított ellátások esetében a kifizető szerv igazolása, vagy a felvett ellátást igazoló szelvény, banki igazolás, bankszámlakivonat az ellátások összegére vonatkozóan a folyósító szerv tárgyévire kiadott igazolásával együtt;
- alkalmazásban állók nettó jövedelméről munkáltatói igazolás;
- vállalkozói tevékenységből származó jövedelmet az illetékes adóhatóság igazolása, illetve az adóbevallással nem lezárt időszakra vonatkozóan az egy havi átlagjövedelemről szóló – az igazolás kiadására jogosult általi – igazolás;
- munkanélküli ellátás az ellátást megállapító, illetve folyósító szerv igazolása, határozata,
- gyermektartásdíj esetén a felvett vagy megfizetett tartásdíj összegét igazoló postai szelvény, bankszámlakivonat, átvételi elismervény a tartásdíj megállapítására vonatkozó bírói ítélettel, vagy a tartásdíj iránti igény benyújtását igazoló irattal, vagy a szülők között létrejött egyezség megkötéséről szóló okirattal együtt; állam által megelőlegezett gyermektartásdíj esetén a gyámhivatal határozata;
- jövedelemmel nem rendelkező személy esetén, a munkaügyi központtal vagy a Gyermekjóléti Központtal megkötött együttműködési megállapodás;
- ösztöndíj és egyéb juttatások esetén az oktatási intézmény igazolása,

a fentiekbe nem tartozó jövedelem esetén a jövedelem típusának megfelelő igazolás.

Gyermekeit egyedül nevelő szülő esetén a gyermekek jogán nyújtott ellátások iránti kérelemhez mellékelni kell a gyermek elhelyezésére, felügyeletére, tartásdíjára vonatkozó bírósági ítéletet, vagy ezek iránti bírósági, gyámhatósági eljárás megindításáról szóló, illetve a tartásdíj összegéről kötött egyezséget tartalmazó okiratot.

* A *lakcím* megállapítása szempontjából a személyiadat- és lakcímnnyilvántartás adatai irányadóak.

Útmutató a személyi adatok kitöltéséhez:

1. ****Egyedül élő:** az a személy, aki egyszemélyes háztartásban lakik valamint gyermeket nevelő egyedülálló személy.
2. **Család:** egy lakásban, vagy személyes gondoskodást nyújtó bentlakásos szociális, gyermekvédelmi intézményben együtt lakó, ott bejelentett lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel rendelkező közeli hozzátartozók közössége;

Közeli hozzátartozó:

- a házastárs, az élettárs,
- a húszévesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező; a huszonhárom évesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező, nappali oktatás munkarendje szerint tanulmányokat folytató; a huszonöt évesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező, felsőoktatási intézmény nappali tagozatán tanulmányokat folytató vér szerinti gyermek, örökbe fogadott gyermek, mostohagyermek és a Ptk. szerinti gyermekvédelmi nevelőszülő által e jogviszonya keretében nevelt gyermek kivételével a nevelt gyermek (a továbbiakban: nevelt gyermek),
- korhatárra való tekintet nélkül a tartósan beteg, az autista, illetve a testi, érzékszervi, értelmi vagy beszéd fogyatékos vér szerinti, örökbe fogadott, mostoha-, illetve nevelt gyermek, amennyiben ez az állapot a gyermek 25. életévének betöltését megelőzően is fennállt (a továbbiakban: fogyatékos gyermek),
- a 18. életévét be nem töltött gyermek vonatkozásában a vér szerinti és az örökbe fogadó szülő, a szülő házastársa vagy élettársa, valamint a fenti pontokban meghatározott feltételeknek megfelelő testvér;

*** Tartásra köteles hozzátartozó: Ptk. 4:196. §-ában meghatározott személy:

"4:196. § [A tartásra kötelezettek köre és a tartási kötelezettség sorrendje]

(1) A tartási kötelezettség - ha e törvény eltérően nem rendelkezik - az egyenesági rokonokat terheli egymással szemben.

(2) Tartási kötelezettsége áll fenn elsősorban a szülőnek a gyermekével és a gyermeknek a szülőjével szemben.

(3) Ha a tartásra jogosult gyermeknek tartásra kötelezhető szülője nincs, eltartása távolabbi felmenőire hárul.

(4) Ha a tartásra jogosultnak nincs gyermeke, távolabbi leszármazói kötelesek őt eltartani.

(5) A tartásra jogosulthoz a leszármazás rendjében közelebb álló rokon tartási kötelezettsége a távolabbi rokonét megelőzi.

(6) A tartásra szoruló személy nem érvényesíthet tartási igényt rokonával szemben arra hivatkozva, hogy tartási jogosultságát érdemtelenége miatt a tartás sorrendjében közelebb álló rokonával szemben nem érvényesíthetné."

Útmutató a jövedelmi adatok kitöltéséhez:

1. „Jövedelem”: a személyi jövedelemadóról szóló törvény (továbbiakban: Szjtv.) szerint meghatározott, belföldről vagy külföldről származó – megszerzett – vagyoni érték (bevétel), ideértve a Szjtv. 27. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott bevételt, valamint a Szjtv. 1. sz. melléklete szerinti adómentes bevételt, és azon bevétel, amely után az egyszerűsített vállalkozói adóról szóló törvény, a kisadózó vállalkozások tételes adójáról és a kisvállalati adóról szóló törvény vagy az egyszerűsített közteherviselési hozzájárulásról szóló törvény szerint adót, illetve hozzájárulást kell fizetni.

A II. Kerületi Önkormányzat által folyósított betegápolási támogatás, keresetpótló támogatás, valamint a *rendszeres pénzellátás*.

Rendszeres pénzellátás: a táppénz, a csecsemőgondozási díj, a gyermekgondozási díj, az öregségi nyugdíj, a korhatár előtti ellátás, a szolgálati járandóság, a balettművészeti életjáradék, az átmeneti bányászjáradék, a rokkantsági nyugdíj, a rehabilitációs járadék, a megváltozott munkaképességű személyek ellátásai, az öregségi járadék, a munkaképtelenségi járadék, az özvegyi járadék, a növelt összegű öregségi, munkaképtelenségi és özvegyi járadék, az özvegyi nyugdíj - kivéve az ideiglenes özvegyi nyugdíjat, továbbá a házastársa jogán árvaellátásra jogosult fogyasztékkal élő, illetve tartósan beteg vagy legalább két árvaellátásra jogosult gyermek eltartásáról gondoskodó személy özvegyi nyugdíját -, a baleseti táppénz, a baleseti rokkantsági nyugdíj, a hozzátartozói baleseti nyugellátás, az Ft. alapján folyósított pénzbeli ellátás, az átmeneti járadék, a rendszeres szociális járadék, a bányászok egészségkárosodási járadéka, a rokkantsági járadék, a hadigondozottak és nemzeti gondozottak pénzbeli ellátásai, a gyermekgondozást segítő ellátás, a gyermekgondozási segély, a gyermeknevelési támogatás, az időskorúak járadéka, a rendelkezésre állási támogatás, a bérpótló juttatás, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, a rendszeres szociális segély és az egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás, az ápolási díj, a nemzeti helytállásért elnevezésű pótlék, a közszolgálati járadék, valamint az uniós rendeletek alapján külföldi szerv által folyósított egyéb azonos típusú ellátás;

2. A jövedelmi adatok alatt havi nettó jövedelmet kell érteni. A nettó jövedelem kiszámításánál a bevételt az elismert költségekkel és a befizetési kötelezettséggel csökkentett összegben kell feltüntetni.
3. Elismert költségnek minősül a személyi jövedelemadóról szóló törvényben elismert költség, valamint a fizetett tartásdíj.
4. Befizetési kötelezettségnek minősül a személyi jövedelemadó, az egyszerűsített vállalkozási adó, a magánszemélyt terhelő egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás, egészségbiztosítási hozzájárulás és járulék, egészségügyi szolgáltatási járulék, nyugdíjjárulék, nyugdíjbiztosítási járulék, magán-nyugdíjpénztári tagdíj és munkavállalói járulék.
5. Ha a magánszemély az egyszerűsített vállalkozói adó vagy egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás alapjául szolgáló bevételt szerez, a bevétel csökkenthető a személyi jövedelemadóról szóló törvény szerint elismert költségnek minősülő igazolt kiadásokkal, ennek hiányában a bevétel 40%-ával. Ha a mezőgazdasági őstermelő adóévi őstermelésből származó bevétele nem több a kistermelés értékhatáránál (illetve ha részére támogatást folyósítottak, annak a folyósított támogatással növelt összegénél), akkor a bevétel csökkenthető az igazolt költségekkel, továbbá a bevétel 40%-ának megfelelő összeggel vagy a bevétel 85%-ának, illetve állattenyésztés esetén 94% -ának megfelelő összeggel.
6. A jogosultság megállapításakor
 - a) a havi rendszerességgel járó – nem vállalkozásból, illetve őstermelői tevékenységből (a továbbiakban együtt: vállalkozás) származó – jövedelem esetén a kérelem benyújtását megelőző hónap jövedelmét,
 - b) a nem havi rendszerességgel szerzett, illetve vállalkozásból származó jövedelem esetén a kérelem benyújtásának hónapját közvetlenül megelőző tizenkét hónap alatt szerzett jövedelem egyhavi átlagát
 kell figyelembe venni, azzal, hogy a b) pont szerinti számításnál azon hónapoknál, amelyek adóbevallással már lezárt időszakra esnek, a jövedelmet a bevallott éves jövedelemnek e hónapokkal arányos összegében kell beszámítani.
 Ha a vállalkozási tevékenység megkezdésétől eltelt időtartam nem éri el a 12 hónapot, akkor az egyhavi átlagos jövedelmet a vállalkozási tevékenység időtartama alapján kell kiszámítani.
7. A jövedelemszámításnál figyelmen kívül kell hagyni
 - a) a kérelem benyújtását megelőzően megszűnt havi rendszeres jövedelmet,
 - b) a vállalkozásból származó jövedelmet, feltéve, hogy a vállalkozási tevékenység megszűnt,
 - c) a közfoglalkoztatásból származó havi jövedelemnek a foglalkoztatást helyettesítő támogatás összegét meghaladó részét.

A vállalkozási tevékenység akkor tekinthető megszűntnek, ha az egyéni vállalkozói tevékenység az egyéni vállalkozóról szóló törvényben meghatározottak szerint megszűnt, az őstermelői igazolványt visszaadták vagy visszavonták, illetőleg a társas vállalkozást vagy az egyéni céget törölték a cégjegyzékből.

15. melléklet a 10/2016.(IV.27.) önkormányzati rendelethez

4. 6. melléklet a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális igazgatásról és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelethez

KÉRELEM LÉTFENNTARTÁSI TÁMOGATÁS MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

1. A kérelmező adatai:

Neve:
 Születési neve:
 Anyja neve:
 Születés helye, ideje (év, hó, nap):
 Lakóhelye: ☐ ☐ ☐ ☐ irányítószám település
 utca/út/tér házszám épület/lépcsőház
 emelet, ajtó
 Tartózkodási helye: ☐ ☐ ☐ ☐ irányítószám
 település utca/út/tér házszám
 épület/lépcsőház emelet, ajtó

Kijelentem, hogy életvitelszerűen:

☐ Lakóhelyemen ☐ Tartózkodási helyemen tartózkodom * (megfelelőt kérjük bejelölni)

Családi állapota: ☐ egyedül élő; ☐ nem egyedül élő **

Társadalombiztosítási Azonosító Jele: ☐ ☐ ☐ ☐ ☐ ☐ ☐ ☐ ☐ ☐

Állampolgársága:

Telefonszám : Email cím:

(*,** magyarázat a mellékelt segédletben)

A kérelmező idegenrendészeti státusza (nem magyar állampolgárság esetén):

- ☐ szabad mozgás és tartózkodás jogával rendelkező, vagy
☐ EU kék kártyával rendelkező, vagy
☐ bevándorolt/letelepedett, vagy
☐ menekült/oltalmazott/hontalan.

Amennyiben a támogatás folyósítását bankszámlára kéri:

Számlavezető pénzintézet megnevezése:

Pénzforgalmi számlaszáma:-.....-.....

2. Kérelmező családjában élő közeli hozzátartozók személyi adatai:

Név	Születési hely, év, hó, nap	Anyja neve	Rokoni kapcsolat	TAJ szám

3. Kérelmező jövedelmi adatai:

Életjáradéki, -eltartási, -öröklési szerződéssel rendelkezem: ☐ igen ☐ nem (megfelelőt kérjük bejelölni)
Amennyiben igen, akkor kedvezményezett neve:.....

A kérelmező és családjában élő közeli hozzátartozók havi nettó jövedelme forintban:

	A	B	C				
	A jövedelem típusa	Kérelmező	A kérelmezővel együtt élő családtagok				
1.	Munkaviszonyból és más foglalkoztatási jogviszonyból származó, közfoglalkoztatásból származó jövedelem, táppénz						
2.	Társas és egyéni vállalkozásból, őstermelői, illetve szellemi és más önálló tevékenységből származó						
3.	Alkalmi munkavégzésből származó						
4.	Gyermekgondozási ellátások, támogatások (családi pótlék, gyes... stb.)						
5.	Nyugellátás és egyéb nyugdíjszerű rendszeres szociális ellátások						
6.	Önkormányzat, járási hivatal és munkaügyi szervek által folyósított ellátások						
7.	Tartási, életjáradéki, örökösödési szerződés						
8.	Ingatlan hasznosításából, ingatlan eladásából, egyéb:.....						
9.	Összes jövedelem						

Egy fogyasztási egységre jutó nettó jövedelem.....(ügyintéző tölti ki)

Tartásra köteles hozzátartozóm***:

- szülő,
- gyermek,
- házastárs vagy volt házastárs/élettárs, volt élettárs (megfelelő aláhúzendó)

Vagyoni helyzet:

Az alábbi vagyonnal rendelkezem****:.....

(***/**** magyarázat a mellékelt segédletben)

5. A kérelmező lakhatására és az egyéb ellátásokra vonatkozó adatok:

Milyen minőségben lakik a lakásban: tulajdonos, résztulajdonos, főbérelő, albérelő, társbérelő, bérletárs, családtag, haszonélvező, egyéb:

Tulajdonos neve (rokonsági foka), lakcíme, elérhetősége, abban az esetben, ha nem a kérelmező a tulajdonos:.....

Lakás nagysága:m², szobaszám: komfort fok.:

Havi kiadások:

Lakbér/közös költség:.....villany:.....gáz:.....fűtés:.....

csatornadíj:.....vízdíj:.....biztosítás:.....telefon:.....

gyógyszer költség:.....egyéb:.....

Részesül-e

– közgyógyellátási igazolványban: ☐ igen ☐ nem

– házi segítségnyújtásban: ☐ igen ☐ nem

– étkeztetésben: ☐ igen ☐ nem

(a megfelelőt kérjük bejelölni)

Alkalmi többletkiadás megjelölése:

A kérelem indoka:

.....

Közütemi díjhozzájárulás esetén a szolgáltató megnevezése:

Fogyasztásbeazonosító szám:.....

6. Nyilatkozatok:

6.1. **Tudomásul veszem**, hogy a kérelemben közölt jövedelmi adatok valódiságát a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 10. § (7) bekezdése alapján a szociális hatáskört gyakorló szerv az állami adóhatóság útján, pénzforgalmi szolgáltató útján, valamint a Magyar Államkincstár által vezetett egységes szociális nyilvántartásban szereplő adatok alapján – ellenőrizheti.

6.2. **Tudomásul veszem**, hogy a Hatóság a tényállás tisztázása érdekében környezettanulmányt készíthet és vizsgálhatja a tartásra köteles személyek vagyoni, jövedelmi viszonyait, amelyekről felkérésre köteles vagyok adatot szolgáltatni.

6.3. **Tudomásul veszem**, hogy a létfenntartási támogatás rendeltetésszerű felhasználását az Önkormányzat ellenőrizheti.

6.4. **Hozzájárulok** a kérelemben szereplő adatoknak a szociális igazgatási eljárás során történő felhasználásához, a megjelölt szolgáltatóhoz való továbbításához.

6.5. **Büntetőjogi** felelősségem tudatában kijelentem, hogy a közölt adatok a valóságnak megfelelnek.

Budapest,

.....
Kérelmező

Kérelemhez csatolni kell:

1. kérelmező és családjában élőknek a kérelem benyújtását megelőző hónapjára vonatkozó jövedelemigazolását,
2. 3 hónapnál nem régebbi rendkívüli élethelyzetet alátámasztó igazolást,
3. 3 hónapnál nem régebbi többletkiadás igazolása,
4. 16. életévét betöltött gyermek részére kiállított tanulói/hallgatói jogviszony igazolást

SEGÉDLET A KÉRELEM NYOMTATVÁNY KITÖLTÉSÉHEZ

A jövedelmek az alábbi dokumentumokkal igazolhatóak:

- nyugdíj, nyugdíjszerű ellátás, társadalombiztosítás keretében folyósított ellátások esetében a kifizető szerv igazolása, vagy a felvett ellátást igazoló szelvény, banki igazolás, bankszámlakivonat az ellátások összegére vonatkozóan a folyósító szerv tárgyévire kiadott igazolásával együtt;
 - alkalmazásban állók nettó jövedelméről munkáltatói igazolás;
 - vállalkozói tevékenységből származó jövedelmet az illetékes adóhatóság igazolása, illetve az adóbevallással nem lezárt időszakokra vonatkozóan az egy havi átlagjövedelemről szóló – az igazolás kiadására jogosult általi – igazolás;
 - munkanélküli ellátás az ellátást megállapító, illetve folyósító szerv igazolása, határozata,
 - gyermektartásdíj esetén a felvett vagy megfizetett tartásdíj összegét igazoló postai szelvény, bankszámlakivonat, átvételi elismervény a tartásdíj megállapítására vonatkozó bírói ítélettel, vagy a tartásdíj iránti igény benyújtását igazoló irattal, vagy a szülők között létrejött egyezség megkötéséről szóló okirattal együtt; állam által megelőlegezett gyermektartásdíj esetén a gyámhivatal határozata;
 - jövedelemmel nem rendelkező személy esetén, a munkaügyi központtal vagy a Gyermekjóléti Központtal megkötött együttműködési megállapodás;
 - ösztöndíj és egyéb juttatások esetén az oktatási intézmény igazolása,
- a fenti pontokba nem tartozó jövedelem esetén a jövedelem típusának megfelelő igazolás.

Gyermekeit egyedül nevelő szülő esetén a gyermekek jogán nyújtott ellátások iránti kérelemhez mellékelni kell a gyermek elhelyezésére, felügyeletére, tartásdíjára vonatkozó bírósági ítéletet, vagy ezek iránti bírósági, gyámhatósági eljárás megindításáról szóló, illetve a tartásdíj összegéről kötött egyezséget tartalmazó okiratot.

* A lakcím megállapítása szempontjából a személyiadat- és lakcímnnyilvántartás adatai irányadóak.

Útmutató a személyi adatok kitöltéséhez:

1. ****Egyedülélő:** az a személy, aki egyszemélyes háztartásban lakik valamint gyermeket nevelő egyedülálló személy.
2. **Család:** egy lakásban, vagy személyes gondoskodást nyújtó bentlakásos szociális, gyermekvédelmi intézményben együtt lakó, ott bejelentett lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel rendelkező közeli hozzátartozók közössége;

Közeli hozzátartozó:

- a házastárs, az élettárs,
- a húszévesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező; a huszonhárom évesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező, nappali oktatás munkarendje szerint tanulmányokat folytató; a huszonöt évesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező, felsőoktatási intézmény nappali tagozatán tanulmányokat folytató vér szerinti gyermek, örökbe fogadott gyermek, mostohagyermek és a Ptk. szerinti gyermekvédelmi nevelőszülő által c jogviszonya keretében nevelt gyermek kivételével a nevelt gyermek (a továbbiakban: nevelt gyermek),
- korhatárra való tekintet nélkül a tartósan beteg, az autista, illetve a testi, érzékszervi, értelemi vagy beszéd fogyatékos vér szerinti, örökbe fogadott, mostoha-, illetve nevelt gyermek, amennyiben ez az állapot a gyermek 25. életévének betöltését megelőzően is fennállt (a továbbiakban: fogyatékos gyermek),

- a 18. életévét be nem töltött gyermek vonatkozásában a vér szerinti és az örökbe fogadó szülő, a szülő házastársa vagy élettársa, valamint a fenti pontokban meghatározott feltételeknek megfelelő testvér;

*** Tartásra köteles hozzátartozó: Ptk. 4:196. §-ában meghatározott személy:

"4:196. § [A tartásra kötelezettek köre és a tartási kötelezettség sorrendje]

(1) A tartási kötelezettség - ha e törvény eltérően nem rendelkezik - az egyenesági rokonokat terheli egymással szemben.

(2) Tartási kötelezettsége áll fenn elsősorban a szülőnek a gyermekével és a gyermeknek a szülőjével szemben.

(3) Ha a tartásra jogosult gyermeknek tartásra kötelezhető szülője nincs, eltartása távolabbi felmenőire hárul.

(4) Ha a tartásra jogosultnak nincs gyermeke, távolabbi leszármazói kötelesek őt eltartani.

(5) A tartásra jogosulthoz a leszármazás rendjében közelebb álló rokon tartási kötelezettsége a távolabbi rokonét megelőzi.

(6) A tartásra szoruló személy nem érvényesíthet tartási igényt rokonával szemben arra hivatkozva, hogy tartási jogosultságát érdemtelenége miatt a tartás sorrendjében közelebb álló rokonával szemben nem érvényesíthetné."

**** *vagyon*: az a hasznosítható ingatlan, jármű, vagyoni értékű jog, továbbá pénzforgalmi szolgáltatónál kezelt – jövedelemként figyelembe nem vett – összeg, amelynek

a) külön-külön számított forgalmi értéke, illetve összege az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a harmincszorosát, vagy

b) együttes forgalmi értéke az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a nyolcvanszorosát meghaladja, azzal, hogy a szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetbeni ellátások jogosultsági feltételeinek vizsgálatánál nem minősül vagyonnak az az ingatlan, amelyben az érintett személy életvitelszerűen lakik, az a vagyoni értékű jog, amely az általa lakott ingatlanon áll fenn, továbbá a mozgáskorlátozottságra tekintettel fenntartott gépjármű.

Útmutató a jövedelmi adatok kitöltéséhez:

1. „Jövedelem”: a személyi jövedelemadóról szóló törvény szerint meghatározott, belföldről vagy külföldről származó – megszerzett – vagyoni érték (bevétel), ideértve a jövedelemként figyelembe nem vett bevételt és az adómentes jövedelmet is, továbbá az a bevétel, amely után az egyszerűsített vállalkozói adóról, illetve az egyszerűsített közteherviselési hozzájárulásról szóló törvény szerint adót, illetve hozzájárulást kell fizetni. A II. Kerületi Önkormányzat által folyósított betegápolási támogatás, keresetpótló támogatás, valamint a *rendszeres pénzellátás*.

Rendszeres pénzellátás: a táppénz, a csecsemőgondozási díj, a gyermekgondozási díj, az öregségi nyugdíj, a korhatár előtti ellátás, a szolgálati járandóság, a balettművészeti életjáradék, az átmeneti bányászjáradék, a rokkantsági nyugdíj, a rehabilitációs járadék, a megváltozott munkaképességű személyek ellátásai, az öregségi járadék, a munkaképtelenségi járadék, az özvegyi járadék, a növelt összegű öregségi, munkaképtelenségi és özvegyi járadék, az özvegyi nyugdíj - kivéve az ideiglenes özvegyi nyugdíjat, továbbá a házastársa jogán árvaellátásra jogosult fogyatékkal élő, illetve tartósan beteg vagy legalább két árvaellátásra jogosult gyermek eltartásáról gondoskodó személy özvegyi nyugdíját -, a baleseti táppénz, a baleseti rokkantsági nyugdíj, a hozzátartozói baleseti nyugellátás, az Ft. alapján folyósított pénzbeli ellátás, az átmeneti járadék, a rendszeres szociális járadék, a bányászok egészségkárosodási járadéka, a rokkantsági járadék, a hadigondozottak és nemzeti gondozottak pénzbeli ellátásai, a gyermekgondozást segítő ellátás, a gyermekgondozási segély, a gyermeknevelési támogatás, az időskorúak járadéka, a rendelkezésre állási támogatás, a bérpótló juttatás, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, a rendszeres szociális segély és az egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás, az ápolási díj, a nemzeti helytállásért elnevezésű pótlék, a közszolgálati járadék, valamint az uniós rendeletek alapján külföldi szerv által folyósított egyéb azonos típusú ellátás;

2. A jövedelmi adatok alatt havi nettó jövedelmet kell érteni. A nettó jövedelem kiszámításánál a bevételt az elismert költségekkel és a befizetési kötelezettséggel csökkentett összegben kell feltüntetni.

3. Elismert költségnek minősül a személyi jövedelemadóról szóló törvényben elismert költség, valamint a fizetett tartásdíj.

4. Befizetési kötelezettségnek minősül a személyi jövedelemadó, az egyszerűsített vállalkozási adó, a magánszemélyt terhelő egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás, egészségbiztosítási hozzájárulás és járulék, egészségügyi szolgáltatási járulék, nyugdíjjárulék, nyugdíjbiztosítási járulék, magán-nyugdíjpénztári tagdíj és munkavállalói járulék.

5. Ha a magánszemély az egyszerűsített vállalkozói adó vagy egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás alapjául szolgáló bevételt szerez, a bevétel csökkenthető a személyi jövedelemadóról szóló törvény szerint elismert költségnek minősülő igazolt kiadásokkal, ennek hiányában a bevétel 40%-ával. Ha a mezőgazdasági őstermelő adóévi őstermelésből származó bevétele nem több a kistermelés értékhatáránál (illetve ha részére támogatást folyósítottak, annak a folyósított támogatással növelt összegénél), akkor a bevétel csökkenthető az igazolt költségekkel, továbbá a bevétel 40%-ának megfelelő összeggel vagy a bevétel 85%-ának, illetve állattenyésztés esetén 94% -ának megfelelő összeggel.

6. A jogosultság megállapításakor

a) a havi rendszerességgel járó – nem vállalkozásból, illetve őstermelői tevékenységből (a továbbiakban együtt: vállalkozás) származó – jövedelem esetén a kérelem benyújtását megelőző hónap jövedelmét,

b) a nem havi rendszerességgel szerzett, illetve vállalkozásból származó jövedelem esetén a kérelem benyújtásának hónapját közvetlenül megelőző tizenkét hónap alatt szerzett jövedelem egyhavi átlagát

kell figyelembe venni, azzal, hogy a b) pont szerinti számításnál azon hónapoknál, amelyek adóbevallással már lezárt időszakra esnek, a jövedelmet a bevallott éves jövedelemnek e hónapokkal arányos összegében kell beszámítani.

Ha a vállalkozási tevékenység megkezdésétől eltelt időtartam nem éri el a 12 hónapot, akkor az egyhavi átlagos jövedelmet a vállalkozási tevékenység időtartama alapján kell kiszámítani.

7. A jövedelemszámításnál figyelmen kívül kell hagyni

a) a kérelem benyújtását megelőzően megszűnt havi rendszeres jövedelmet,

b) a vállalkozásból származó jövedelmet, feltéve, hogy a vállalkozási tevékenység megszűnt,

c) a közfoglalkoztatásból származó havi jövedelemnek a foglalkoztatást helyettesítő támogatás összegét meghaladó részét.

A vállalkozási tevékenység akkor tekinthető megszűntnek, ha az egyéni vállalkozói tevékenység az egyéni vállalkozóról szóló törvényben meghatározottak szerint megszűnt, az őstermelői igazolványt visszaadták vagy visszavonták, illetőleg a társas vállalkozást vagy az egyéni céget törölték a cégjegyzékből.

16. melléklet a 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez

4.7. melléklet a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális igazgatásról és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 3/2015.(II.27) önkormányzati rendelethez

KÉRELEM ESETI GYERMEKVÉDELMI TÁMOGATÁS MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

1. A kérelmező adatai:

Neve:

Születési neve:

Anyja neve:

Születés helye, ideje (év, hó, nap):

Lakóhelye: ☐ ☐ ☐ ☐ irányítószám település
.....utca/út/tér házszám épület/lépcsőház
..... emelet, ajtó

Tartózkodási helye: ☐ ☐ ☐ ☐ irányítószám
településutca/út/tér házszám
épület/lépcsőház emelet, ajtó

Kijelentem, hogy életvitelszerűen: (megfelelőt kérjük bejelölni)

☐ Lakóhelyemen ☐ Tartózkodási helyemen tartózkodom *

Kérelmező családi állapota: ☐ egyedül élő; ☐ nem egyedül élő**

Társadalombiztosítási Azonosító Jele: ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐

Állampolgársága:

Telefonszám : E-mail cím :

*/ ** magyarázat a segédletben

Bankszámlaszám (amennyiben a folyósítást folyószámlaszámra kéri):

.....

A fizetési számlát vezető pénzintézet neve:

A kérelmező idegenrendészeti státusza (nem magyar állampolgárság esetén):

☐ szabad mozgás és tartózkodás jogával rendelkező, vagy

☐ EU kék kártyával rendelkező, vagy

☐ bevándorolt/letelepedett, vagy

☐ menekült/oltalmazott/hontalan.

2. Kérelmező családjában élő közeli hozzátartozók személyi adatai:

Név	Születési hely, év, hó, nap	Anyja neve	Rokoni kapcsolat	TAJ szám

3. Jövedelmi adatok:

Életjáradéki, -eltartási, -öröklési szerződéssel rendelkezem: ☐ igen ☐ nem (megfelelőt kérjük bejelölni)

Amennyiben igen, akkor kedvezményezett neve:

A kérelmező és családjában élő közeli hozzátartozók havi nettó jövedelme forintban:

A jövedelem típusa	Kérelmező	Házastársa (élettársa)	Gyermekei
1. Munkaviszonyból és más foglalkoztatási jogviszonyból származó, közfoglalkoztatásból származó jövedelem, táppénz			
2. Társas és egyéni vállalkozásból, őstermelői, illetve szellemi és más önálló tevékenységből származó			
3. Alkalmi munkavégzésből származó			
4. Gyermekgondozási ellátások, támogatások (családi pótlék, gyes... stb.)			
5. Nyugellátás és egyéb nyugdíjszerű rendszeres szociális ellátások			

- | | | | |
|--|--|--|--|
| 6. Önkormányzat, járási hivatal és munkaügyi szervek által folyósított ellátások | | | |
| 7. Tartási, életjáradéki, örökösödési szerződés | | | |
| 8. Ingatlan hasznosításából, ingatlan eladásából, egyéb:..... | | | |
| 9. Összes jövedelem | | | |

Egy főre jutó nettó jövedelem.....(ügyintéző tölti ki)

Tartásra köteles hozzátartozóm*:**

- szülő,
- gyermek,
- házastárs vagy volt házastárs/élettárs, volt élettárs *(megfelelő aláhúzó)*

Vagyoni helyzet:

Az alábbi vagyonnal rendelkezem****:.....

(***/**** magyarázat a mellékelt segédletben)

Milyen minőségben lakik a lakásban: tulajdonos, résztulajdonos, főbérelő, albérelő, társbérelő, bérletárs, családtag, haszonélvező, egyéb: *(megfelelőt kérjük aláhúzni)*

Tulajdonos neve (rokonsági foka), lakcíme, elérhetősége, abban az esetben, ha nem a kérelmező a tulajdonos:.....

A kérelem rövid indoka:

.....

4. Nyilatkozatok:

4.1. Tudomásul veszem, hogy a kérelemben közölt jövedelmi adatok valóságát a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 10. § (7) bekezdése alapján a szociális hatáskört gyakorló szerv az állami adóhatóság útján, pénzforgalmi szolgáltató útján, valamint a Magyar Államkincstár által vezetett egységes szociális nyilvántartásban szereplő adatok alapján – ellenőrizheti.

4.2. Tudomásul veszem, hogy a Hatóság a tényállás tisztázása érdekében környezettanulmányt készíthet és vizsgálhatja a tartásra köteles személyek vagyoni, jövedelmi viszonyait, amelyekről felkérésre köteles vagyok adatot szolgáltatni.

4.3. Tudomásul veszem, hogy a támogatás rendeltetésszerű felhasználását az Önkormányzat ellenőrizheti.

4.4. Hozzájárulok a kérelemben szereplő adatoknak a szociális igazgatási eljárás során történő felhasználásához.

4.5. Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a közölt adatok a valóságnak megfelelnek.

Budapest,

.....
 Kérelmező aláírása

A kérelemhez csatolni kell:

1. az igénylő és családtagjai jövedelemigazolását
2. 16. életévét betöltött gyermek esetén iskolalátogatási/hallgatói jogviszony igazolást

SEGÉDLET A KÉRELEM NYOMTATVÁNY KITÖLTÉSÉHEZ

A jövedelmek az alábbi dokumentumokkal igazolhatóak:

- nyugdíj, nyugdíjszerű ellátás, társadalombiztosítás keretében folyósított ellátások esetében a kifizető szerv igazolása, vagy a felvett ellátást igazoló szelvény, banki igazolás, bankszámlakivonat az ellátások összegére vonatkozóan a folyósító szerv tárgyévre kiadott igazolásával együtt;
- alkalmazásban állók nettó jövedelméről munkáltatói igazolás;
- vállalkozói tevékenységből származó jövedelmet az illetékes adóhatóság igazolása, illetve az adóbevallással nem lezárt időszakra vonatkozóan az egy havi átlagjövedelemtől szóló – az igazolás kiadására jogosult általi – igazolás;
- munkanélküli ellátás az ellátást megállapító, illetve folyósító szerv igazolása, határozata,
- gyermektartásdíj esetén a felvett vagy megfizetett tartásdíj összegét igazoló postai szelvény, bankszámlakivonat, átvételi elismervény a tartásdíj megállapítására vonatkozó bírói ítélettel, vagy a tartásdíj iránti igény benyújtását igazoló irattal, vagy a szülők között létrejött egyezség megkötéséről szóló okirattal együtt; állam által megelőlegezett gyermektartásdíj esetén a gyámhivatal határozata;
- jövedelemmel nem rendelkező személy esetén, a munkaügyi központtal vagy a Gyermekjóléti Központtal megkötött együttműködési megállapodás;
- ösztöndíj és egyéb juttatások esetén az oktatási intézmény igazolása,

a fenti pontokba nem tartozó jövedelem esetén a jövedelem típusának megfelelő igazolás.

Gyermekeit egyedül nevelő szülő esetén a gyermekek jogán nyújtott ellátások iránti kérelemhez mellékelni kell a gyermek elhelyezésére, felügyeletére, tartásdíjára vonatkozó bírósági ítéletet, vagy ezek iránti bírósági, gyámhatósági eljárás megindításáról szóló, illetve a tartásdíj összegéről kötött egyezséget tartalmazó okiratot.

* A *lakcím* megállapítása szempontjából a személyiadat- és lakcímnnyilvántartás adatai irányadóak.

Útmutató a személyi adatok kitöltéséhez:

1. ****Egyedülélő:** az a személy, aki egyszemélyes háztartásban lakik valamint gyermeket nevelő egyedülálló személy.
2. **Család:** egy lakásban, vagy személyes gondoskodást nyújtó bentlakásos szociális, gyermekvédelmi intézményben együtt lakó, ott bejelentett lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel rendelkező közeli hozzátartozók közössége;

Közeli hozzátartozó:

- a házastárs, az élettárs,
- a húszévesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező; a huszonhárom évesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező, nappali oktatás munkarendje szerint tanulmányokat folytató; a huszonöt évesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező, felsőoktatási intézmény nappali tagozatán tanulmányokat folytató vér szerinti gyermek, örökbe fogadott gyermek, mostohagyermek és a Ptk. szerinti gyermekvédelmi nevelőszülő által e jogviszonya keretében nevelt gyermek kivételével a nevelt gyermek (a továbbiakban: nevelt gyermek),
- korhatárra való tekintet nélkül a tartósan beteg, az autista, illetve a testi, érzékszervi, értelmi vagy beszéd fogyatékos vér szerinti, örökbe fogadott, mostoha-, illetve nevelt gyermek, amennyiben ez az állapot a gyermek 25. életévének betöltését megelőzően is fennállt (a továbbiakban: fogyatékos gyermek),
- a 18. életévét be nem töltött gyermek vonatkozásában a vér szerinti és az örökbe fogadó szülő, a szülő házastársa vagy élettársa, valamint a fenti pontokban meghatározott feltételeknek megfelelő testvér;

*** Tartásra köteles hozzátartozó: Ptk. 4:196. §-ában meghatározott személy:

"4:196. § [A tartásra kötelezettek köre és a tartási kötelezettség sorrendje]

(1) A tartási kötelezettség - ha e törvény eltérően nem rendelkezik - az egyenesági rokonokat terheli egymással szemben.

(2) Tartási kötelezettsége áll fenn elsősorban a szülőnek a gyermekével és a gyermeknek a szülőjével szemben.

(3) Ha a tartásra jogosult gyermeknek tartásra kötelezhető szülője nincs, eltartása távolabbi felmenőire hárul.

(4) Ha a tartásra jogosultnak nincs gyermeke, távolabbi leszármazói kötelesek őt eltartani.

(5) A tartásra jogosulthoz a leszármazás rendjében közelebb álló rokon tartási kötelezettsége a távolabbi rokonét megelőzi.

(6) A tartásra szoruló személy nem érvényesíthet tartási igényt rokonával szemben arra hivatkozva, hogy tartási jogosultságát érdemtelenége miatt a tartás sorrendjében közelebb álló rokonával szemben nem érvényesíthetné."

*****vagyon:** az a hasznosítható ingatlan, jármű, vagyoni értékű jog, továbbá pénzforgalmi szolgáltatónál kezelt – jövedelemként figyelembe nem vett – összeg, amelynek

a) külön-külön számított forgalmi értéke, illetve összege az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a harmincszorosát, vagy

b) együttes forgalmi értéke az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a nyolcvanszorosát meghaladja, azzal, hogy a szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetbeni ellátások jogosultsági feltételeinek vizsgálatánál nem minősül vagyonnak az az ingatlan, amelyben az érintett személy életvitelszerűen lakik, az a vagyoni értékű jog, amely az általa lakott ingatlanon áll fenn, továbbá a mozgáskorlátozottságra tekintettel fenntartott gépjármű.

Útmutató a jövedelmi adatok kitöltéséhez:

1. „Jövedelem”: a személyi jövedelemadóról szóló törvény (továbbiakban: Szjtv.) szerint meghatározott, belföldről vagy külföldről származó – megszerzett – vagyoni érték (bevétel), ideértve a Szjtv. 27. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott bevételt, valamint a Szjtv. 1. sz. melléklete szerinti adómentes bevételt, és azon bevétel, amely után az egyszerűsített vállalkozói adóról szóló törvény, a kisadózó vállalkozások tételes adójáról és a kisvállalati adóról szóló törvény vagy az egyszerűsített közteherviselési hozzájárulásról szóló törvény szerint adót, illetve hozzájárulást kell fizetni.

A II. Kerületi Önkormányzat által folyósított betegápolási támogatás, keresetpótló támogatás, valamint a *rendszeres pénzellátás*.

Rendszeres pénzellátás: a táppénz, a csecsemőgondozási díj, a gyermekgondozási díj, az öregségi nyugdíj, a korhatár előtti ellátás, a szolgálati járandóság, a balettművészeti életjáradék, az átmeneti bányászjáradék, a rokkantsági nyugdíj, a rehabilitációs járadék, a megváltozott munkaképességű személyek ellátásai, az öregségi járadék, a munkaképtelenségi járadék, az özvegyi járadék, a növelt összegű öregségi, munkaképtelenségi és özvegyi járadék, az özvegyi nyugdíj - kivéve az ideiglenes özvegyi nyugdíjat, továbbá a házastársa jogán árvaellátásra jogosult fogyatékkal élő, illetve tartósan beteg vagy legalább két árvaellátásra jogosult gyermek eltartásáról gondoskodó személy özvegyi nyugdíját -, a baleseti táppénz, a baleseti rokkantsági nyugdíj, a hozzátartozói baleseti nyugellátás, az Ft. alapján folyósított pénzbeli ellátás, az átmeneti járadék, a rendszeres szociális járadék, a bányászok egészségkárosodási járadéka, a rokkantsági járadék, a hadigondozottak és nemzeti gondozottak pénzbeli ellátásai, a gyermekgondozást segítő ellátás, a gyermekgondozási segély, a gyermeknevelési támogatás, az időskorúak járadéka, a rendelkezésre állási támogatás, a bérpótló juttatás, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, a rendszeres szociális segély és az egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás, az ápolási díj, a nemzeti helytállásért elnevezésű pótlék, a közszolgálati járadék, valamint az uniós rendeletek alapján külföldi szerv által folyósított egyéb azonos típusú ellátás;

2. A jövedelmi adatok alatt havi nettó jövedelmet kell érteni. A nettó jövedelem kiszámításánál a bevételt az elismert költségekkel és a befizetési kötelezettséggel csökkentett összegben kell feltüntetni.

3. Elismert költségnek minősül a személyi jövedelemadóról szóló törvényben elismert költség, valamint a fizetett tartásdíj.

4. Befizetési kötelezettségnek minősül a személyi jövedelemadó, az egyszerűsített vállalkozási adó, a magánszemélyt terhelő egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás, egészségbiztosítási hozzájárulás és járulék, egészségügyi szolgáltatási járulék, nyugdíjjárulék, nyugdíjbiztosítási járulék, magán-nyugdíjpénztári tagdíj és munkavállalói járulék.

5. Ha a magánszemély az egyszerűsített vállalkozói adó vagy egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás alapjául szolgáló bevételt szerez, a bevétel csökkenthető a személyi jövedelemadóról szóló törvény szerint elismert költségnek minősülő igazolt kiadásokkal, ennek hiányában a bevétel 40%-ával. Ha a mezőgazdasági őstermelő adóévi őstermelésből származó bevétele nem több a kistermelés értékhatáránál (illetve ha részére támogatást folyósítottak, annak a folyósított támogatással növelt összegénél), akkor a bevétel csökkenthető az igazolt költségekkel, továbbá a bevétel 40%-ának megfelelő összeggel vagy a bevétel 85%-ának, illetve állattenyésztés esetén 94% -ának megfelelő összeggel.

6. A jogosultság megállapításakor

a) a havi rendszerességgel járó – nem vállalkozásból, illetve őstermelői tevékenységből (a továbbiakban együtt: vállalkozás) származó – jövedelem esetén a kérelem benyújtását megelőző hónap jövedelmét,

b) a nem havi rendszerességgel szerzett, illetve vállalkozásból származó jövedelem esetén a kérelem benyújtásának hónapját közvetlenül megelőző tizenkét hónap alatt szerzett jövedelem egyhavi átlagát

kell figyelembe venni, azzal, hogy a b) pont szerinti számításnál azon hónapoknál, amelyek adóbevallással már lezárt időszakra esnek, a jövedelmet a bevallott éves jövedelemnek e hónapokkal arányos összegében kell beszámítani.

Ha a vállalkozási tevékenység megkezdésétől eltelt időtartam nem éri el a 12 hónapot, akkor az egyhavi átlagos jövedelmet a vállalkozási tevékenység időtartama alapján kell kiszámítani.

7. A jövedelemszámításnál figyelmen kívül kell hagyni

a) a kérelem benyújtását megelőzően megszűnt havi rendszeres jövedelmet,

b) a vállalkozásból származó jövedelmet, feltéve, hogy a vállalkozási tevékenység megszűnt,

c) a közfoglalkoztatásból származó havi jövedelemnek a foglalkoztatást helyettesítő támogatás összegét meghaladó részét.

A vállalkozási tevékenység akkor tekinthető megszűntnek, ha az egyéni vállalkozói tevékenység az egyéni vállalkozóról szóló törvényben meghatározottak szerint megszűnt, az őstermelői igazolványt visszaadták vagy visszavonták, illetőleg a társas vállalkozást vagy az egyéni céget törölték a cégjegyzékből.

17. melléklet a 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez

4.8. melléklet a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális igazgatásról és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelethez

KÉRELEM TEMETÉSI TÁMOGATÁS MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

1. A kérelmező adatai:

Neve:

Születési neve:

Anyja neve:

Születés helye, ideje (év, hó, nap):

Lakóhelye: ☐ ☐ ☐ ☐ irányítószám település
.....utca/út/tér házszám épület/lépcsőház
..... emelet, ajtó

Tartózkodási helye: ☐ ☐ ☐ ☐ irányítószám
településutca/út/tér házszám
épület/lépcsőház emelet, ajtó

Kijelentem, hogy életvitelszerűen: (megfelelő részt kérjük bejelölni)

☐ Lakóhelyemen ☐ Tartózkodási helyemen tartózkodom*

Milyen minőségben lakik a lakásban: tulajdonos, résztulajdonos, főbérlet, albérlet, társbérlet, bérletárs, családtag, haszonélvező, egyéb:(megfelelő aláhúzendő)

Családi állapota:..... egyedül élő; nem egyedül élő**

Társadalombiztosítási Azonosító Jele: ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐

Állampolgársága:

Telefonszám :E-mail cím:.....

* / ** magyarázat a segédletben

A kérelmező idegenrendészeti státusza (nem magyar állampolgárság esetén):

- ☐ szabad mozgás és tartózkodás jogával rendelkező, vagy
☐ EU kék kártyával rendelkező, vagy
☐ bevándorolt/letelepedett, vagy
☐ menekült/oltalmazott/hontalan.

Amennyiben a támogatás folyósítását bankszámlára kéri:

Számlavezető pénzintézet megnevezése:.....

Pénzforgalmi számlaszáma:-.....-.....

2. Kérelmező családjában élő közeli hozzátartozók személyi adatai:

Név	Születési hely, év, hó, nap	Anyja neve	Rokoni kapcsolat	TAJ szám

Életjáradéki, -eltartási, -öröklési szerződéssel rendelkezem: ☐ igen ☐ nem *(megfelelőt kérjük bejelölni)*

Amennyiben igen, akkor kedvezményezett neve:.....

3. Kérelmező és családjában élő közeli hozzátartozók havi nettó jövedelme forintban:

A jövedelem típusa	Kérelmező	Házastársa (élettársa)	Gyermekei		
1. Munkaviszonyból és más foglalkoztatási jogviszonyból származó, közfoglalkoztatásból származó jövedelem, táppénz					
2. Társas és egyéni vállalkozásból, östermelői, illetve szellemi és más önálló tevékenységből származó					
3. Alkalmi munkavégzésből származó					
4. Gyermekgondozási ellátások, támogatások (családi pótlék, gyes... stb.)					
5. Nyugellátás és egyéb nyugdíjszerű rendszeres szociális ellátások					
6. Önkormányzat, járási hivatal és munkaügyi szervek által folyósított ellátások					
7. Tartási, életjáradéki, örökösödési szerződés					
8. Ingatlan hasznosításából, ingatlan eladásából, egyéb:.....					

9. Összes jövedelem**Egy főre jutó jövedelem:.....(ügyintéző tölti ki)****Tartásra köteles hozzátartozóm***:**

- szülő,
- gyermek,
- házastárs vagy volt házastárs/élettárs, volt élettárs *(megfelelő aláhúzendó)*

Vagyoni helyzet:

Az alábbi vagyonnal rendelkezem****:.....

(***/** magyarázat a mellékelt segédletben)

4. A kérelem rövid indoka:

.....

.....

.....

5. Nyilatkozatok

5.1. Tudomásul veszem, hogy a kérelemben közölt jövedelmi adatok valódiságát a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 10. § (7) bekezdése alapján a szociális hatáskört gyakorló szerv az állami adóhatóság útján, pénzforgalmi szolgáltató útján, valamint a Magyar Államkincstár által vezetett egységes szociális nyilvántartásban szereplő adatok alapján – ellenőrizheti.

5.2. Tudomásul veszem, hogy a Hatóság a tényállás tisztázása érdekében környezettanulmányt készíthet és vizsgálhatja a tartásra köteles személyek vagyoni, jövedelmi viszonyait, amelyekről felkérésre köteles vagyok adatot szolgáltatni.

5.3. Hozzájárulok a kérelemben szereplő adatoknak a szociális igazgatási eljárás során történő felhasználásához.

5.4. Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a közölt adatok a valóságnak megfelelnek.

Budapest,

.....
Kérelmező aláírása

A kérelemhez csatolni kell:

1. az igénylő és családtagjai jövedelemigazolását
2. kérelmező nevére szóló 3 hónapnál nem régebbi temetési számlát
3. halotti anyakönyvi kivonatot
4. 16. életévét betöltött gyermek esetén iskolalátogatási/hallgatói jogviszony igazolást

SEGÉDLET A KÉRELEM NYOMTATVÁNY KITÖLTÉSÉHEZ

A jövedelmek az alábbi dokumentumokkal igazolhatóak:

- nyugdíj, nyugdíjszerű ellátás, társadalombiztosítás keretében folyósított ellátások esetében a kifizető szerv igazolása, vagy a felvett ellátást igazoló szelvény, banki igazolás, bankszámlakivonat az ellátások összegére vonatkozóan a folyósító szerv tárgyévire kiadott igazolásával együtt;
- alkalmazásban állók nettó jövedelméről munkáltatói igazolás;

- vállalkozói tevékenységből származó jövedelmet az illetékes adóhatóság igazolása, illetve az adóbevallással nem lezárt időszakra vonatkozóan az egy havi átlagjövedelemről szóló – az igazolás kiadására jogosult általi – igazolás;
 - munkanélküli ellátás az ellátást megállapító, illetve folyósító szerv igazolása, határozata,
 - gyermektartásdíj esetén a felvett vagy megfizetett tartásdíj összegét igazoló postai szelvény, bankszámlakivonat, átvételi elismervény a tartásdíj megállapítására vonatkozó bírói ítélettel, vagy a tartásdíj iránti igény benyújtását igazoló irattal, vagy a szülők között létrejött egyezség megkötéséről szóló okirattal együtt; állam által megelőlegezett gyermektartásdíj esetén a gyámhivatal határozata;
 - jövedelemmel nem rendelkező személy esetén, a munkaügyi központtal vagy a Gyermekjóléti Központtal megkötött együttműködési megállapodás;
 - ösztöndíj és egyéb juttatások esetén az oktatási intézmény igazolása,
- a fenti pontokba nem tartozó jövedelem esetén a jövedelem típusának megfelelő igazolás.

Gyermekeit egyedül nevelő szülő esetén a gyermekek jogán nyújtott ellátások iránti kérelemhez mellékelni kell a gyermek elhelyezése, felügyeletére, tartásdíjára vonatkozó bírósági ítéletet, vagy ezek iránti bírósági, gyámhatósági eljárás megindításáról szóló, illetve a tartásdíj összegéről kötött egyezséget tartalmazó okiratot.

* A lakcím megállapítása szempontjából a személyiadat- és lakcímnnyilvántartás adatai irányadóak.

Útmutató a személyi adatok kitöltéséhez:

1. ****Egyedülélő:** az a személy, aki egyszemélyes háztartásban lakik valamint gyermeket nevelő egyedülálló személy.
2. **Család:** egy lakásban, vagy személyes gondoskodást nyújtó bentlakásos szociális, gyermekvédelmi intézményben együtt lakó, ott bejelentett lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel rendelkező közeli hozzátartozók közössége;

Közeli hozzátartozó:

- a házastárs, az élettárs,
- a húszévesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező; a huszonhárom évesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező, nappali oktatás munkarendje szerint tanulmányokat folytató; a huszonöt évesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező, felsőoktatási intézmény nappali tagozatán tanulmányokat folytató vér szerinti gyermek, örökbe fogadott gyermek, mostohagyermek és a Ptk. szerinti gyermekvédelmi nevelőszülő által a jogviszonya keretében nevelt gyermek kivételével a nevelt gyermek (a továbbiakban: nevelt gyermek),
- korhatárra való tekintet nélkül a tartósan beteg, az autista, illetve a testi, érzékszervi, értelmi vagy beszéd fogyatékos vér szerinti, örökbe fogadott, mostoha-, illetve nevelt gyermek, amennyiben ez az állapot a gyermek 25. életévének betöltését megelőzően is fennállt (a továbbiakban: fogyatékos gyermek),
- a 18. életévét be nem töltött gyermek vonatkozásában a vér szerinti és az örökbe fogadó szülő, a szülő házastársa vagy élettársa, valamint a fenti pontokban meghatározott feltételeknek megfelelő testvér;

*** Tartásra köteles hozzátartozó: Ptk. 4:196. §-ában meghatározott személy:

"4:196. § [A tartásra kötelezettek köre és a tartási kötelezettség sorrendje]

(1) A tartási kötelezettség - ha e törvény eltérően nem rendelkezik - az egyenesági rokonokat terheli egymással szemben.

(2) Tartási kötelezettsége áll fenn elsősorban a szülőnek a gyermekével és a gyermeknek a szülőjével szemben.

(3) Ha a tartásra jogosult gyermeknek tartásra kötelezhető szülője nincs, eltartása távolabbi felmenőire hárul.

(4) Ha a tartásra jogosultnak nincs gyermeke, távolabbi leszármazói kötelesek őt eltartani.

(5) A tartásra jogosulthoz a leszármazás rendjében közelebb álló rokon tartási kötelezettsége a távolabbi rokonét megelőzi.

(6) A tartásra szoruló személy nem érvényesíthet tartási igényt rokonával szemben arra hivatkozva, hogy tartási jogosultságát érdemtelenége miatt a tartás sorrendjében közelebb álló rokonával szemben nem érvényesíthetné."

******vagyon:** az a hasznosítható ingatlan, jármű, vagyoni értékű jog, továbbá pénzforgalmi szolgáltatónál kezelt – jövedelemként figyelembe nem vett – összeg, amelynek

a) külön-külön számított forgalmi értéke, illetve összege az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a harmincszorosát, vagy

b) együttes forgalmi értéke az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a nyolcvanszorosát meghaladja, azzal, hogy a szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetbeni ellátások jogosultsági feltételeinek vizsgálatánál nem minősül vagyonnak az az ingatlan, amelyben az érintett személy

életvitelszerűen lakik, az a vagyoni értékű jog, amely az általa lakott ingatlanon áll fenn, továbbá a mozgáskorlátozottságra tekintettel fenntartott gépjármű.

Útmutató a jövedelmi adatok kitöltéséhez:

1. „Jövedelem”: a személyi jövedelemadóról szóló törvény (továbbiakban: Szjtv.) szerint meghatározott, belföldről vagy külföldről származó – megszerzett – vagyoni érték (bevétel), ideértve a Szjtv. 27. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott bevételt, valamint a Szjtv. 1. sz. melléklete szerinti adómentes bevételt, és azon bevételt, amely után az egyszerűsített vállalkozói adóról szóló törvény, a kisadózó vállalkozások tételes adójáról és a kisvállalati adóról szóló törvény vagy az egyszerűsített közteherviselési hozzájárulásról szóló törvény szerint adót, illetve hozzájárulást kell fizetni.

A II. Kerületi Önkormányzat által folyósított betegápolási támogatás, kercsetpótló támogatás, valamint a *rendszeres pénzellátás*.

Rendszeres pénzellátás: a táppénz, a csecsemőgondozási díj, a gyermekgondozási díj, az öregségi nyugdíj, a korhatár előtti ellátás, a szolgálati járandóság, a balettművészeti életjáradék, az átmeneti bányászjáradék, a rokkantsági nyugdíj, a rehabilitációs járadék, a megváltozott munkaképességű személyek ellátásai, az öregségi járadék, a munkaképtelenségi járadék, az özvegyi járadék, a növelt összegű öregségi, munkaképtelenségi és özvegyi járadék, az özvegyi nyugdíj - kivéve az ideiglenes özvegyi nyugdíjat, továbbá a házastársa jogán árvaellátásra jogosult fogyatékkal élő, illetve tartósan beteg vagy legalább két árvaellátásra jogosult gyermek eltartásáról gondoskodó személy özvegyi nyugdíját -, a baleseti táppénz, a baleseti rokkantsági nyugdíj, a hozzátartozói baleseti nyugellátás, az Ft. alapján folyósított pénzbeli ellátás, az átmeneti járadék, a rendszeres szociális járadék, a bányászok egészségkárosodási járadéka, a rokkantsági járadék, a hadigondozottak és nemzeti gondozottak pénzbeli ellátásai, a gyermekgondozást segítő ellátás, a gyermekgondozási segély, a gyermeknevelési támogatás, az időskorúak járadéka, a rendelkezésre állási támogatás, a bérpótló juttatás, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, a rendszeres szociális segély és az egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás, az ápolási díj, a nemzeti helytállásért elnevezésű pótlék, a közszolgálati járadék, valamint az uniós rendeletek alapján külföldi szerv által folyósított egyéb azonos típusú ellátás;

2. A jövedelmi adatok alatt havi nettó jövedelmet kell érteni. A nettó jövedelem kiszámításánál a bevételt az elismert költségekkel és a befizetési kötelezettséggel csökkentett összegben kell feltüntetni.

3. Elismert költségnek minősül a személyi jövedelemadóról szóló törvényben elismert költség, valamint a fizetett tartásdíj.

4. Befizetési kötelezettségnek minősül a személyi jövedelemadó, az egyszerűsített vállalkozási adó, a magánszemélyt terhelő egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás, egészségbiztosítási hozzájárulás és járulék, egészségügyi szolgáltatási járulék, nyugdíjjárulék, nyugdíjbiztosítási járulék, magán-nyugdíjpénztári tagdíj és munkavállalói járulék.

5. Ha a magánszemély az egyszerűsített vállalkozói adó vagy egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás alapjául szolgáló bevételt szerez, a bevétel csökkenthető a személyi jövedelemadóról szóló törvény szerint elismert költségnek minősülő igazolt kiadásokkal, ennek hiányában a bevétel 40%-ával. Ha a mezőgazdasági őstermelő adóévi őstermelésből származó bevétele nem több a kistermelés értékhatáránál (illetve ha részére támogatást folyósítottak, annak a folyósított támogatással növelt összegénél), akkor a bevétel csökkenthető az igazolt költségekkel, továbbá a bevétel 40%-ának megfelelő összeggel vagy a bevétel 85%-ának, illetve állattenyésztés esetén 94% -ának megfelelő összeggel.

6. A jogosultság megállapításakor

a) a havi rendszerességgel járó – nem vállalkozásból, illetve őstermelői tevékenységből (a továbbiakban együtt: vállalkozás) származó – jövedelem esetén a kérelem benyújtását megelőző hónap jövedelmét,

b) a nem havi rendszerességgel szerzett, illetve vállalkozásból származó jövedelem esetén a kérelem benyújtásának hónapját közvetlenül megelőző tizenkét hónap alatt szerzett jövedelem egyhavi átlagát

kell figyelembe venni, azzal, hogy a b) pont szerinti számításnál azon hónapoknál, amelyek adóbevallással már lezárt időszakra esnek, a jövedelmet a bevallott éves jövedelemnek e hónapokkal arányos összegében kell beszámítani.

Ha a vállalkozási tevékenység megkezdésétől eltelt időtartam nem éri el a 12 hónapot, akkor az egyhavi átlagos jövedelmet a vállalkozási tevékenység időtartama alapján kell kiszámítani.

7. A jövedelemszámításnál figyelmen kívül kell hagyni

a) a kérelem benyújtását megelőzően megszűnt havi rendszeres jövedelmet,

b) a vállalkozásból származó jövedelmet, feltéve, hogy a vállalkozási tevékenység megszűnt,

c) a közfoglalkoztatásból származó havi jövedelemnek a foglalkoztatást helyettesítő támogatás összegét meghaladó részét.

A vállalkozási tevékenység akkor tekinthető megszűntnek, ha az egyéni vállalkozói tevékenység az egyéni vállalkozóról szóló törvényben meghatározottak szerint megszűnt, az őstermelői igazolványt visszaadták vagy visszavonták, illetőleg a társas vállalkozást vagy az egyéni céget törölték a cégjegyzékből.

18. melléklet a 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez

4.9. melléklet a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális igazgatásról és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelethez

KÉRELEM GYERMEKNEVELÉSI TÁMOGATÁS MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

1. A kérelmező adatai:

Neve:

Születési neve:

Anyja neve:

Születés helye, ideje (év, hó, nap):

Lakóhelye: ☐ ☐ ☐ ☐ irányítószám település
..... utca/út/tér házszám épület/lépcsőház
..... emelet, ajtó

Tartózkodási helye: ☐ ☐ ☐ ☐ irányítószám
település utca/út/tér házszám
épület/lépcsőház emelet, ajtó

Milyen minőségben lakik a lakásban: tulajdonos, résztulajdonos, főbérlo, albérlo, társbérlo, bérlo társ, családtag, haszonélvező, egyéb: .. (megfelelőt kérjük aláhúzni)

Tulajdonos neve (rokonsági foka), lakcíme, elérhetősége, abban az esetben, ha nem a kérelmező a tulajdonos:.....

Kijelentem, hogy életvitelszerűen: (megfelelő részt kérjük bejelölni)

☐ Lakóhelyemen ☐ Tartózkodási helyemen tartózkodom*

Kérelmező családi állapota:..... ☐ egyedül élő; ☐ nem egyedül élő**

Társadalombiztosítási Azonosító Jele: ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐

Állampolgársága:

Telefonszám:..... Email:.....

* ,** magyarázat a segédletben

A kérelmező idegenrendészeti státusza (nem magyar állampolgárság esetén):

- ☐ szabad mozgás és tartózkodás jogával rendelkező, vagy
☐ EU kék kártyával rendelkező, vagy
☐ bevándorolt/letelepedett, vagy
☐ menekült/oltalmazott/hontalan.

Amennyiben a támogatás folyósítását bankszámlára kéri:

Számlavezető pénzintézet megnevezése:.....

Pénzforgalmi számlaszáma:-.....-.....

2. Kérelmező családjában élő közeli hozzátartozók személyi adatai:

Név	Születési hely, év, hó, nap	Anyja neve	Rokoni kapcsolat	TAJ szám

3. Jövedelmi adatok:

Életjáradéki, -eltartási, -öröklési szerződéssel rendelkezem: ☐ igen ☐ nem (megfelelőt kérjük bejelölni)

Amennyiben igen, akkor kedvezményezett neve:.....

Kérelmező és családjában élő közeli hozzátartozók havi nettó jövedelme forintban:

A jövedelem típusa	Kérelmező	Házastársa (élettársa)	Gyermekei
1. Munkaviszonyból és más foglalkoztatási jogviszonyból származó, közfoglalkoztatásból származó jövedelem, táppénz			
2. Társas és egyéni vállalkozásból, őstermelői, illetve szellemi és más önálló tevékenységből származó			
3. Alkalmi munkavégzésből származó			
4. Gyermekek gondozási ellátások, támogatások (családi pótlék, gyes... stb.)			
5. Nyugellátás és egyéb nyugdíjszerű rendszeres szociális ellátások			
6. Önkormányzat, járási hivatal és munkaügyi szervek által folyósított ellátások			
7. Tartási, életjáradéki, örökösödési szerződés			
8. Ingatlan hasznosításából, ingatlan eladásából, egyéb:.....			
9. Összes jövedelem			

Egy főre jutó jövedelem:.....(ügyintéző tölti ki)

Tartásra köteles hozzátartozóm*:**

- szülő,
- gyermek,

- házastárs vagy volt házastárs/élettárs, volt élettárs *(megfelelő aláhúzendó)*

Vagyoni helyzet:

Az alábbi vagyonnal rendelkezem****:.....

(***/**** magyarázat a mellékelt segédletben)

A kérelem rövid indoka:

.....

4. Nyilatkozatok

4.1. Tudomásul veszem, hogy a kérelemben közölt jövedelmi adatok valóságát a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 10. § (7) bekezdése alapján a szociális hatáskört gyakorló szerv az állami adóhatóság útján, pénzforgalmi szolgáltató útján, valamint a Magyar Államkincstár által vezetett egységes szociális nyilvántartásban szereplő adatok alapján – ellenőrizheti.

4.2. Tudomásul veszem, hogy a Hatóság a tényállás tisztázása érdekében környezettanulmányt készíthet és vizsgálhatja a tartásra köteles személyek vagyoni, jövedelmi viszonyait, amelyekről felkérésre köteles vagyok adatot szolgáltatni.

4.3. Hozzájárulok a kérelemben szereplő adatoknak a szociális igazgatási eljárás során történő felhasználásához.

4.4. Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a közölt adatok a valóságnak megfelelnek.

Budapest,

.....
 Kérelmező aláírása

A kérelemhez csatolni kell:

1. A kérelmező és családtagjai jövedelemigazolását
2. Gyermekek tanulói/hallgatói jogviszony igazolását

SEGÉDLET A KÉRELEM NYOMTATVÁNY KITÖLTÉSÉHEZ

A jövedelmek az alábbi dokumentumokkal igazolhatóak:

- nyugdíj, nyugdíjszerű ellátás, társadalombiztosítás keretében folyósított ellátások esetében a kifizető szerv igazolása, vagy a felvett ellátást igazoló szelvény, banki igazolás, bankszámlakivonat az ellátások összegére vonatkozóan a folyósító szerv tárgyévire kiadott igazolásával együtt;
- alkalmazásban állók nettó jövedelméről munkáltatói igazolás;
- vállalkozói tevékenységből származó jövedelmet az illetékes adóhatóság igazolása, illetve az adóbevallással nem lezárt időszakra vonatkozóan az egy havi átlagjövedelemről szóló – az igazolás kiadására jogosult általi – igazolás;
- munkanélküli ellátás az ellátást megállapító, illetve folyósító szerv igazolása, határozata,

- gyermektartásdíj esetén a felvett vagy megfizetett tartásdíj összegét igazoló postai szelvény, bankszámlakivonat, átvételi elismervény a tartásdíj megállapítására vonatkozó bírói ítélettel, vagy a tartásdíj iránti igény benyújtását igazoló irattal, vagy a szülők között létrejött egyezség megkötéséről szóló okirattal együtt; állam által megelőlegezett gyermektartásdíj esetén a gyámhivatal határozata;
 - jövedelemmel nem rendelkező személy esetén, a munkaügyi központtal vagy a Gyermekjóléti Központtal megkötött együttműködési megállapodás;
 - ösztöndíj és egyéb juttatások esetén az oktatási intézmény igazolása,
- a fenti pontokba nem tartozó jövedelem esetén a jövedelem típusának megfelelő igazolás.

Gyermekeit egyedül nevelő szülő esetén a gyermekek jogán nyújtott ellátások iránti kérelemhez mellékelni kell a gyermek elhelyezésére, felügyeletére, tartásdíjára vonatkozó bírósági ítéletet, vagy ezek iránti bírósági, gyámhatósági eljárás megindításáról szóló, illetve a tartásdíj összegéről kötött egyezségeket tartalmazó okiratot.

* A *lakcím* megállapítása szempontjából a személyiadat- és lakcímnnyilvántartás adatai irányadóak.

Útmutató a személyi adatok kitöltéséhez:

1. ****Egyedülélő:** az a személy, aki egyszemélyes háztartásban lakik valamint gyermeket nevelő egyedülálló személy.
2. **Család:** egy lakásban, vagy személyes gondoskodást nyújtó bentlakásos szociális, gyermekvédelmi intézményben együtt lakó, ott bejelentett lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel rendelkező közeli hozzátartozók közössége;

Közeli hozzátartozó:

- a házastárs, az élettárs,
- a húszévesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező; a huszonhárom évesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező, nappali oktatás munkarendje szerint tanulmányokat folytató; a huszonöt évesnél fiatalabb, önálló keresettel nem rendelkező, felsőoktatási intézmény nappali tagozatán tanulmányokat folytató vér szerinti gyermek, örökbe fogadott gyermek, mostohagyermek és a Ptk. szerinti gyermekvédelmi nevelőszülő által e jogviszonya keretében nevelt gyermek kivételével a nevelt gyermek (a továbbiakban: nevelt gyermek),
- korhatárra való tekintet nélkül a tartósan beteg, az autista, illetve a testi, érzékszervi, értelmi vagy beszéd fogyatékos vér szerinti, örökbe fogadott, mostoha-, illetve nevelt gyermek, amennyiben ez az állapot a gyermek 25. életévének betöltését megelőzően is fennállt (a továbbiakban: fogyatékos gyermek),
- a 18. életévét be nem töltött gyermek vonatkozásában a vér szerinti és az örökbe fogadó szülő, a szülő házastársa vagy élettársa, valamint a fenti pontokban meghatározott feltételeknek megfelelő testvér;

*** Tartásra köteles hozzátartozó: Ptk. 4:196. §-ában meghatározott személy:

"4:196. § [A tartásra kötelezettek köre és a tartási kötelezettség sorrendje]

(1) A tartási kötelezettség - ha e törvény eltérően nem rendelkezik - az egyenesági rokonokat terheli egymással szemben.

(2) Tartási kötelezettsége áll fenn elsősorban a szülőnek a gyermekével és a gyermeknek a szülőjével szemben.

(3) Ha a tartásra jogosult gyermeknek tartásra kötelezhető szülője nincs, eltartása távolabbi felmenőire hárul.

(4) Ha a tartásra jogosultnak nincs gyermeke, távolabbi leszármazói kötelesek őt eltartani.

(5) A tartásra jogosulthoz a leszármazás rendjében közelebb álló rokon tartási kötelezettsége a távolabbi rokonét megelőzi.

(6) A tartásra szoruló személy nem érvényesíthet tartási igényt rokonával szemben arra hivatkozva, hogy tartási jogosultságát érdemtelenége miatt a tartás sorrendjében közelebb álló rokonával szemben nem érvényesíthetné."

*****vagyoni:* az a hasznosítható ingatlan, jármű, vagyoni értékű jog, továbbá pénzforgalmi szolgáltatónál kezelt – jövedelemként figyelembe nem vett – összeg, amelynek

a) külön-külön számított forgalmi értéke, illetve összege az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a harmincszorosát, vagy

b) együttes forgalmi értéke az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a nyolcvanszorosát meghaladja, azzal, hogy a szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetbeni ellátások jogosultsági feltételeinek vizsgálatánál nem minősül vagyonnak az az ingatlan, amelyben az érintett személy életvitelszerűen lakik, az a vagyoni értékű jog, amely az általa lakott ingatlanon áll fenn, továbbá a mozgáskorlátozottságra tekintettel fenntartott gépjármű.

Útmutató a jövedelmi adatok kitöltéséhez:

1. „Jövedelem”: a személyi jövedelemadóról szóló törvény (továbbiakban: Szjtv.) szerint meghatározott, belföldről vagy külföldről származó – megszerzett – vagyoni érték (bevétel), ideértve a Szjtv. 27. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott bevételt, valamint a Szjtv. 1. sz. melléklete szerinti adómentes bevételt, és azon bevétel, amely után az egyszerűsített vállalkozói adóról szóló törvény, a kisadózó vállalkozások tételes adójáról és a kisvállalati adóról szóló törvény vagy az egyszerűsített közteherviselési hozzájárulásról szóló törvény szerint adót, illetve hozzájárulást kell fizetni.

A II. Kerületi Önkormányzat által folyósított betegápolási támogatás, keresetpótló támogatás, valamint a *rendszeres pénzellátás*.

Rendszeres pénzellátás: a táppénz, a csecsemőgondozási díj, a gyermekgondozási díj, az öregségi nyugdíj, a korhatár előtti ellátás, a szolgálati járandóság, a balettművészeti életjáradék, az átmeneti bányászjáradék, a rokkantsági nyugdíj, a rehabilitációs járadék, a megváltozott munkaképességű személyek ellátásai, az öregségi járadék, a munkaképtelenségi járadék, az özvegyi járadék, a növelt összegű öregségi, munkaképtelenségi és özvegyi járadék, az özvegyi nyugdíj - kivéve az ideiglenes özvegyi nyugdíjat, továbbá a házastársa jogán árvaellátásra jogosult fogyatékkal élő, illetve tartósan beteg vagy legalább két árvaellátásra jogosult gyermek eltartásáról gondoskodó személy özvegyi nyugdíját -, a baleseti táppénz, a baleseti rokkantsági nyugdíj, a hozzátartozói baleseti nyugellátás, az Ftt. alapján folyósított pénzbeli ellátás, az átmeneti járadék, a rendszeres szociális járadék, a bányászok egészségkárosodási járadéka, a rokkantsági járadék, a hadigondozottak és nemzeti gondozottak pénzbeli ellátásai, a gyermekgondozást segítő ellátás, a gyermekgondozási segély, a gyermeknevelési támogatás, az időskorúak járadéka, a rendelkezésre állási támogatás, a bérpótló juttatás, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, a rendszeres szociális segély és az egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás, az ápolási díj, a nemzeti helytállásért elnevezésű pótlék, a közszolgálati járadék, valamint az uniós rendeletek alapján külföldi szerv által folyósított egyéb azonos típusú ellátás;

2. A jövedelmi adatok alatt havi nettó jövedelmet kell érteni. A nettó jövedelem kiszámításánál a bevételt az elismert költségekkel és a befizetési kötelezettséggel csökkentett összegben kell feltüntetni.

3. Elismert költségnek minősül a személyi jövedelemadóról szóló törvényben elismert költség, valamint a fizetett tartásdíj.

4. Befizetési kötelezettségnek minősül a személyi jövedelemadó, az egyszerűsített vállalkozási adó, a magánszemélyt terhelő egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás, egészségbiztosítási hozzájárulás és járulék, egészségügyi szolgáltatási járulék, nyugdíjjárulék, nyugdíjbiztosítási járulék, magán-nyugdíjpénztári tagdíj és munkavállalói járulék.

5. Ha a magánszemély az egyszerűsített vállalkozói adó vagy egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás alapjául szolgáló bevételt szerez, a bevétel csökkenthető a személyi jövedelemadóról szóló törvény szerint elismert költségnek minősülő igazolt kiadásokkal, ennek hiányában a bevétel 40%-ával. Ha a mezőgazdasági őstermelő adóévi őstermelésből származó bevétele nem több a kistermelés értékhatáránál (illetve ha részére támogatást folyósítottak, annak a folyósított támogatással növelt összegénél), akkor a bevétel csökkenthető az igazolt költségekkel, továbbá a bevétel 40%-ának megfelelő összeggel vagy a bevétel 85%-ának, illetve állattenyésztés esetén 94% -ának megfelelő összeggel.

6. A jogosultság megállapításakor

a) a havi rendszerességgel járó – nem vállalkozásból, illetve őstermelői tevékenységből (a továbbiakban együtt: vállalkozás) származó – jövedelem esetén a kérelem benyújtását megelőző hónap jövedelmét,

b) a nem havi rendszerességgel szerzett, illetve vállalkozásból származó jövedelem esetén a kérelem benyújtásának hónapját közvetlenül megelőző tizenkét hónap alatt szerzett jövedelem egyhavi átlagát

kell figyelembe venni, azzal, hogy a b) pont szerinti számításnál azon hónapoknál, amelyek adóbevallással már lezárt időszakra esnek, a jövedelmet a bevallott éves jövedelemnek e hónapokkal arányos összegében kell beszámítani.

Ha a vállalkozási tevékenység megkezdésétől eltelt időtartam nem éri el a 12 hónapot, akkor az egyhavi átlagos jövedelmet a vállalkozási tevékenység időtartama alapján kell kiszámítani.

7. A jövedelemszámításnál figyelmen kívül kell hagyni

a) a kérelem benyújtását megelőzően megszűnt havi rendszeres jövedelmet,

b) a vállalkozásból származó jövedelmet, feltéve, hogy a vállalkozási tevékenység megszűnt,

c) a közfoglalkoztatásból származó havi jövedelemnek a foglalkoztatást helyettesítő támogatás összegét meghaladó részét.

A vállalkozási tevékenység akkor tekinthető megszűntnek, ha az egyéni vállalkozói tevékenység az egyéni vállalkozóról szóló törvényben meghatározottak szerint megszűnt, az őstermelői igazolványt visszaadták vagy visszavonták, illetőleg a társas vállalkozást vagy az egyéni céget törölték a cégjegyzékből.

19. melléklet a 10/2016. (IV.27.) önkormányzati rendelethez

4.11. melléklet a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális igazgatásról és egyes szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 3/2015.(II.27.) önkormányzati rendelethez
(továbbiakban: Rendelet)

KÉRELEM
helyi utazási bérlet támogatáshoz

A. Alulírott.....kérem **rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben / Rendelet 28. §-a alapján gyermeknevelési támogatásban** részesülő gyermeke(i)m részére /saját jogon* helyi utazási bérlet támogatásra való jogosultság megállapítását **iskolába járáshoz**.

B. Alulírott.....kérem **rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben / Rendelet 28. §-a alapján gyermeknevelési támogatásban** részesülő gyermeke(i)m részére/saját jogon* helyi utazási bérlet támogatásra való jogosultság megállapítását **rendszeres edzésre járáshoz**.

C. Alulírott.....kérem **rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben / Rendelet 28. §-a alapján gyermeknevelési támogatásban** részesülő gyermeke(i)m részére helyi utazási bérlet támogatásra való jogosultság megállapítását a **nyári táborba járáshoz**.

I. Személyi adatok:

1. Helyi utazási bérletet igénylő

- a.) Neve:
- b.) (születéskori neve):
- c.) anyja neve:
- d.) születési helye, ideje:.....
- e.) lakóhely**(ir.szám):
- f.) tartózkodási hely**(ir.szám):
- g.) TAJ száma:
- h.) telefonszám:
- i.) e-mail:

* A megfelelő rész aláhúzendő

** A lakóhely és a tartózkodási hely megadásakor a lakcímnnyilvántartásba bejelentett lakóhelyet, tartózkodási helyet kell feltüntetni

2. Gyermekek és oktatási intézmények adatai:

Gyermek neve	Anyja neve	Születési helye ideje	TAJ száma

1.			
2.			
3.			
4.			
5.			

Gyer- mek ssz.	Oktatási intézmény/napközis tábor/sport egyesület neve és címe (megfelelő aláhúzendő)	Lakóhelye és bejelentésének időpontja	Tartózkodási helye és bejelentésének időpontja

II. Nyilatkozatok:

1.) Alulírott nyilatkozom, hogy az iskolába járást / a rendszeres edzésre járást / nyári napközis táborba járást csak tömegközlekedési eszköz igénybe vételével tudjuk megoldani, melyek a következők: *(megfelelőt kérjük aláhúzni)*

Autóbusz száma:
 Villamos száma:
 Trolibusz száma:
 Metró száma:
 egyéb:

2.) **Kijelentem, hogy gyermekeim életvitelszerűen:** *(megfelelő rész aláhúzendő)*

a.) Lakóhelyükön b.) Tartózkodási helyükön tartózkodnak.

Nagykorú, saját jogán kérelmező esetében: Kijelentem, hogy életvitelszerűen: *(megfelelő rész aláhúzendő)*

a.) Lakóhelyemen b.) Tartózkodási helyemen tartózkodom.

3.) Nyilatkozom, hogy más jogcímen nem vagyok jogosult /gyermekem(im) nem jogosult(ak) helyi utazási kedvezmény igénybevételére. *(megfelelő rész aláhúzendő)*

III. A támogatás folyósítására vonatkozó adatok:

Amennyiben a támogatás folyósítását bankszámlára kéri:

Számlavezető pénzintézet megnevezése:

Pénzforgalmi számlaszáma: - -

IV. 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 támogatás 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 15-éig benyújtásra kerültek, és ha a tanuló 10 órát meghaladóan nem hiányzik a közoktatási intézményből.

Tudomásul veszem, hogy a támogatás folyósítására a támogatás jogosultja részére megvásárolt, tárgyhónap elsejétől érvényes havi bérletszelvény tárgyhó 10. napjáig, a Szociális és Gyermekvédelmi Irodánál történő bemutatását követően kerül sor.

Tudomásul veszem, hogy a Hatóság a tényállás tisztázása érdekében környezettanulmányt készíthet és vizsgálhatja a tartásra köteles személyek vagyoni, jövedelmi viszonyait.

Dátum:

.....
helyi utazási bérlet támogatást igénylő aláírása

Csatolandó dokumentumok:

- érvényes diákigazolvány másolata,
- oktatási azonosító szám igazolása, amennyiben a diákigazolvány nem tartalmazza,
- adott tanévre szóló iskolalátogatási igazolás, felsőoktatás esetén adott félévre szóló hallgatói jogviszony igazolása,
- rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény megállapításáról szóló határozat/ igazolás (amennyiben nem a II. kerületi hivatal állapította meg),
- „B” kérelem esetén sportegyesületi igazolást az edzések időpontjáról és az elért sporteredményekről,
- „C” kérelem esetén igazolás 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

Napirend 9./ pontja

A BUDÉP Budai Épületfenntartó Korlátolt Felelősségű Társasággal kapcsolatos döntések
(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: dr. Fábián Árpád
ügyvezető igazgató

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés 1./ határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
133/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a BUDÉP Budai Épületfenntartó Kft. 2015. április 29-től 2015. december 31-ig tartó időszakra vonatkozó lezárt éves mérlegbeszámolóját és eredménykimutatását a független könyvvizsgálói jelentéssel együtt jelen határozat melléklete szerint -2.169 E Ft adózott eredménnyel, 95.755 E Ft saját tőkével, -2.169 E Ft mérleg szerinti eredménnyel és 113.095 E Ft eszköz és forrás egyező mérleg főösszeggel elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy értesítse az ügyvezetőt a szükséges intézkedések megtétele érdekében.

Határidő: 2016. április 30.

Felelős: polgármester

(17 képviselő van jelen, 16 igen, 1 tartózkodás)

IM IGAZSÁGÜGYI MINISZTERIUM	15EB-01 11/2009. (IV. 28.) IRM-McHVM-PM együttes rendelet Kizárólag elektronikus úton nyújtható be.	ELEKTRONIKUS ŰRLAP a számviteli törvény szerinti beszámoló letétbe helyezésének és közzétételének teljesítéséhez Hatályosság kezdete: 2015. 01. 01.
--	---	---

(A)	1. Cég neve: 2. Céjegyzékszám: 3. Székhely: Frankel Leo 4. Adószáma: 5. KSH jelzőszáma:	Budai Épületfenntartó Kft 0 1 – 0 9 – 2 6 1 9 6 5 1 0 2 7 Budapest út 1 0 8 2 6 4 4 1 – 2 – 4 1 1 0 8 2 6 4 4 1 – 6 8 3 2 – 1 1 3 – 0 1
------------	--	--

(B)	1. Beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő neve: 2. Lakóhelye: Tövis 3. Beszámolót megküldő személy neve: 4. Lakóhelye: Koszta József 5. Adóazonosító jele: 6. Beküldő személy képviseleti minősége	Dr. Fábián Árpád 1 0 2 2 Magyar Budapest utca Hegyi Katalin 1 1 2 4 Budapest utca 8 3 5 1 9 5 3 5 7 1 KÖNYVELŐ
------------	--	---

(C)	1. Beszámoló típusa: 2. Benyújtás oka: 3. Cég üzleti évének mérlegfordulónapja: 4. Beszámolási időszak kezdete és vége: 5. Pénzegység és pénznem: 6. Beszámoló elfogadásának időpontja: 7. Legfőbb szerv határozatának száma: 8. Mérleg választott típusa: 9. Eredménykimutatás költségeljárása: 10. Megküldésre kerülő dokumentumok:	ÉVES BESZÁMOLÓ ÜZLETI ÉVET ZÁRÓ 2 0 1 5 – 1 2 – 3 1 2 0 1 5 – 0 4 – 2 9 -tól 2 0 1 5 – 1 2 – 3 1 -ig EZER H U F 2 0 1 6 – 0 3 – 3 1 A típus Összköltség eljárással ☐ Kiegészítő melléklet ☐ Adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat ☐ Független könyvvizsgálói jelentés ☐ Közhasznúsági melléklet
------------	--	---

(D)	1. A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e: 2. Könyvvizsgálat elvégzéséért felelős személy neve: 3. Lakóhelye: Damjanich	IGEN Kalocsai Imréné dr. 1 2 1 3 Budapest út 143
------------	---	--

NYILATKOZAT

Kijelentem, hogy a fent közölt adatok a valóságnak megfelelnek, a csatolt okiratban szereplő adatok az elfogadott beszámoló (ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozatot és a független könyvvizsgálói jelentést is) adattartalmával egyezők.

Kelt: Budapest, 2 0 1 6 – 0 3 – 3 1

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2016.04.12 13.55.06

ÉVES MÉRLEG "A" típus
Eszközök (aktívák)

Cégnév: 	Budai Épületfenntartó Kft	Cégjegyzékszám:
KSH szám: 		Pénzegység:
Beszámolási időszak: 		

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
1	A. Befektetett eszközök (02+10+18 sor)	82421		86797
2	I. Immateriális javak (03 -09 sorok)			
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok			
6	4. Szellemi termékek			
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. Tárgyi eszközök (11 -17 sorok)	82421		86797
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	82223		86677
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	198		120
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások			
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. Befektetett pénzügyi eszközök (19 - 26 sorok)			
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Egyéb tartós részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2016.04.12 13.55.06

ÉVES MÉRLEG "A" típus
Eszközök (aktívák)

Cégnév:	Budai Épületfenntartó Kft.	Cégjegyzékszám:	01-09-251965
KSH szám:	10826441-6832-113-01	Pénzegység:	EZER HUF
Beszámolási időszak:	2015-04-29 ~ 2015-12-31		

Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
27 B. Forgóeszközök (28+35+43+49 sorok)	51191		26298
28 I. Készletek (29 - 34 sorok)			
29 1. Anyagok			
30 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31 3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32 4. Késztermékek			
33 5. Áruk			
34 6. Készletekre adott előlegek			
35 II. Követelések (36 - 42 sorok)	3288		1163
36 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	395		641
37 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	1870		
38 3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39 4. Váltókövetelések			
40 5. Egyéb követelések	1023		322
41 6. Követelések értékelési különbözete			
42 7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43 III. Értékpapírok (44 - 48 sorok)			
44 1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45 2. Egyéb részesedés			
46 3. Saját részvények, saját üzletrészek			
47 4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48 5. Értékpapírok értékelési különbözete			
49 IV. Pénzeszközök (50 - 51 sorok)	47903		25135
50 1. Pénztár, csekkek	935		434
51 2. Bankbetétek	46968		24701
52 C. Aktív időbeli elhatárolások (53 - 55 sorok)			
53 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
54 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
55 3. Halasztott ráfordítások			
56 Eszközök összesen (01+27+52 sor)	133612		113095

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2016.04.12 13.55.06

ÉVES MÉRLEG "A" típus
Források (passzívák)

Cégnév: Budai Épületfenntartó Kft.	Cégjegyzékszám: 01-09-261965
KSH szám: 10826441-6832-113-01	Pénzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak: 2015-04-29 - 2015-12-31	

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
57	D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67 sorok)	97924		95755
58	I. Jegyzett tőke	90000		90000
59	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
61	III. Tőketartalék	80261		80261
62	IV. Eredménytartalék	-64827		-72983
63	V. Lekötött tartalék	646		646
64	VI. Értékelési tartalék (65 - 66 sorok)			
65	1. Értéknyesbítés értékelési tartaléka			
66	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. Mérleg szerinti eredmény	-8156		-2169
68	E. Céltartalékok (69 - 71 sorok)	15000		7500
69	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	15000		7500
71	3. Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek (73+77+86 sorok)	20688		9840
73	I. Hátrasorolt kötelezettségek (74 - 76 sorok)			
74	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (78 - 85 sorok)			
78	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	2. Átváltoztatható kötvények			
80	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2016.04.12 13.55.06

ÉVES MÉRLEG "A" típus
Források (passzívák)

Cégnév:	Budai Épületfenntartó Kft	Cégjegyzékszám:	01-09-261965
KSH szám:	10826441-6832-113-01	Pénzegység:	EZER HUF
Beszámolási időszak:	2015-04-29 - 2015-12-31		

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
86	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (87 és 89 -97 sorok)	20688		9840
87	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	2. Rövid lejáratú hitelek			
90	3. Vevőktől kapott előlegek			
91	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1507		1050
92	5. Váltótartozások			
93	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	23956		5865
94	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	5225		2925
96	9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások (99 - 101 sorok)			
99	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			
101	3. Halasztott bevételek			
102	Források összesen (57+68+72+98 sorok)	133612		113095

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2016.04.12 13.55.06

EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" típus
(össz költség eljárással)

Cégnév: Budai Épületfenntartó Kft	Cégjegyzékszám: 01-09-261965
KSH szám: 10826441-6832-113-01	Penzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak: 2015-04-29 .. 2015-12-31	

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Tárgyév
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	71 375		42 840
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	71 375		42 840
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)			
7	III. Egyéb bevételek	12 464		11 024
8	Ebből: visszalát értékesztés			
9	05. Anyagköltség	3 258		2 475
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	20 652		8 534
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	3 016		2 494
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke			
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	11 558		7 672
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	38 484		21 175
15	10. Bérköltség	28 166		15 608
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 686		8 537
17	12. Bérjárulékok	7 362		5 673
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	44 214		29 818
19	VI. Értéksökkenési leírás	4 095		2 932
20	VII. Egyéb ráfordítások	5 041		2 005
21	Ebből: értékvesztés			
22	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-7 995		-2 066
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	27		5
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	27		5

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető bel

Nyomtatva: 2016.04.12 13.55.06

EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" típus (összköltség eljárással)

Cégnév:	Budai Épületfenntartó Kft.	Céggjegyzékszám:	01 - 09 - 261965
KSH szám:	10826441 - 6832 - 113 - 01	Pénzegység:	EZER HUF
Beszámolási időszak:	2015 - 04 - 29 -- 2015 - 12 - 31		

	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Módosítás	Targyév
34	18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Fizetendő kamatok és kamajellegű ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
40	Ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)			
42	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	27		5
43	C. Szokásos vállalkozási eredmény (+A+B)	-7968		-2061
44	X. Rendkívüli bevételek			
45	XI. Rendkívüli ráfordítások	50		
46	D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	-50		
47	E. Adózás előtti eredmény (+C+D)	-8018		-2061
48	XII. Adófizetési kötelezettség	138		108
49	F. Adózott eredmény (+E-XII)	-8156		-2169
50	22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
51	23. Jövőre hagyott osztalék, részesedés			
52	G. Mérleg szerinti eredmény (+F+22-23)	-8156		-2169

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2016.04.12 13.55.06

BUDÉP Budai Épületfenntartó Kft.
1027 Budapest Frankel Leó u. 5.

Kiegészítő melléklet

A 2015. április 29. – 2015. december 31.
éves beszámolóhoz a 2000. évi C. tv. a számvitelről
előírása alapján

I. Általános kiegészítések

1. A társaság bemutatása

A BUDÉP Budai Épületfenntartó Kft. az Önkormányzat 1270/1992.(XII.22.) sz. képviselő-testületi határozata alapján az 1992. december 22. napján kelt alapító okirattal jött létre, melyet a Fővárosi Bíróság Cégbírósága 1993. november 30. napján a Cg. 01-09-261965 számon a cégjegyzékbe bejegyezt.

A társaságot - az alapító - Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat a gazdasági társaságokról szóló 1988. évi VI. sz. törvény 156 § (1) bekezdés rendelkezése, valamint az 1992. évi LIV. Tv. alapján a Főv. II. Ker. Ingatlankezelő Vállalat átalakulásával, annak általános jogutódjaként alapította, mint egyszemélyes 100 %-os önkormányzati tulajdonú korlátolt felelősségű társaságot.

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 33/2012. (II. 23.) képviselő-testületi határozata döntött a BUDÉP Budai Épületfenntartó Korlátolt Felelősségű Társaság jogutód nélkül - végelszámolás útján - történő megszüntetéséről.

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat a 97/2015. (IV. 28.) sz. Képviselő-testületi határozatával a végelszámolást 2015. április 28. napjával megszüntette.

A társaság ügyvezetője: dr. Fábán Árpád

1.1 A társaság elnevezése: BUDÉP Budai Épületfenntartó Korlátolt Felelősségű
Társaság (rövidített név: BUDÉP Kft.)
Székhely: 1027. Budapest, Frankel Leó út 5.

A társaság azonosító adatai:

Cégjegyzék száma:	01-09-261965
Adóigazgatási azonosító szám:	10826441-2-41
KSH jelzőszám	10826441-6832-113-01
Pénzforgalmi jelzőszám:	11702036-20673282
Bankszámlát vezető pénzintézet:	OTP Bank Nyrt.
Működési forma:	korlátolt felelősségű társaság
Jegyzett tőke összege:	90.000 eFt
ebből: - pénzbeli hozzájárulás	44.080 eFt
- nem pénzbeli hozzájárulás	45.920 eFt
Átalakulás időpontja:	1992. december 31.
Cégbírósági bejegyzés:	1993. november 30.
Társaság székhelye:	Budapest, Frankel Leó út 5.

Irányítási forma: egyszemélyes önkormányzati tulajdonú kft.

Tulajdonos: Budapest Főváros II.k Kerületi Önkormányzat
1024 Budapest, Mechwart liget 1.

Könyvvizsgáló: K & P és Társai Adó- és Könyvszakértő Kft. jogutódjaként a
K & P és Társai Adó és Könyvszakértő Bt.
1213 Budapest, Damjanich J. út143.
Kamarai ny.sz. 001301
Aláíró természetes személy
Kalocsai Imréné dr.
MKVK: 003829

1.2 Tevékenységi kör

A társaság fő tevékenysége: ingatlankezelés
ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
műszaki lebonyolítás

1.3 Piaci helyzet

A társaság tevékenységét a főváros II. kerületében végezte, területi, körzeti elhatárolás szerint.

A Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzattal kötött módosított szerződés alapján látja el a még átadásra nem került önkormányzati tulajdonú lakás-, nem lakás célú bérlemények kezelését, üzemeltetését, azonnali hibaelhárítást igénylő karbantartását.

1.4. Kapcsolt vállalkozás

Kapcsolt vállalkozásban a társaság részesedéssel nem rendelkezik.

II. A Számviteli politika fő vonásai

1. Könyvvezetés, beszámolás, eredményelszámolás:

A könyvvezetés a kettős könyvvitel rendszerében történik, beszámolás módja - éves beszámoló. Az üzleti év: január 1 - december 31.-ig tart. 2015-ben 2015.04.29-től 2015.12.31-ig.

A választott eredményelszámolási forma: Mérleg "A" változat - összköltségeljárással készített eredménykimutatás "A" változat.

A társaság a számviteli politika részeként önálló szabályzatban foglalta össze:

- az eszközök és források leltársabályzatát,
- az eszközök és források értékelési szabályzatát,
- a pénzkezelési szabályzatot

A számviteli politikával összhangban készült a társaság számlarendje, melynek része a számlatükör.

Értékesítés nettó árbevétele:

- önkormányzati tulajdonú ingatlanok üzemeltetése
- önkormányzati tulajdonú ingatlanok karbantartása
- önkormányzati tulajdonú ingatlanok felújítás
- üzemeltetés, karbantartás lebonyolítás
- egyéb tevékenység

A közvetített szolgáltatások a továbbszámlázásig a 2. számlaosztályban kerülnek nyilvántartásra, mint

- önkormányzati tul.ing. közüzemi díjak
- önkormányzati tul. ing. közüzemi szolgáltatások
- felújítási munkák közvetített szolgáltatás
- építés – szerelés, karbantartás közvetített szolgáltatás
- egyéb közvetített szolgáltatás

Az általános forgalmi adó bevallás az általános szabályok szerint történik.

A társaság működésével összefüggő valamennyi költség az 5. számlaosztály főkönyvi számlái szerint kerül részletezésre, átvezetve a 8. költségek számlaosztályba.

2. Értékelési eljárások***Immateriális javak, tárgyi eszközök***

Bekerülési (beszerzési) érték, előállítási költség csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel, értékvesztéssel, növelve a visszairás összegével.

Beruházás

Bekerülési (beszerzési) érték, előállítási költség csökkentve az értékvesztéssel.

***Beruházásokra adott előleg
átutalási értéken.******Részesedés***

Vásárolt, jegyzett részvény, üzletrész, törzsbetét vételi értéken, gazdasági társaságban lévő és már teljesített befektetésnél a társasági szerződésben meghatározott alapításkori értéken, csökkentve az értékvesztéssel.

Értékpapír

Vételi érték /amíg tartósan / 1 éven keresztül nem csökken az érték.

Adott kölcsön, hosszúlejáratú bankbetét

1 éven túl lejáratú pénzkövetelés összege csökkentve az értékvesztés összegével

Vásárolt készletek

Bekerülési értéken (beszerzési áron), értékvesztéssel csökkentve.

Követelések

Bekerülési értéken áruvásárlás, szolgáltatás teljesítésnei - vevő által elismert számlázott összegben.

Saját tőke, céltartalék, kötelezettség

Könyvszerinti értéken, részletes leírás az értékelési szabályzatban található.

3. Értécsökkenés elszámolás módszere

Az értécsökkenési leírás a beszerzési, előállítási költségre /bruttó értékre/ lineárisan vetítve került elszámolásra a számviteli politikában meghatározott módon és amortizációs kulcsok alkalmazásával, egyedi minősítés alapján.

Az ingatlanoknál 2 %, vagyoni értékű jognál 5 %, a szellemi termékeknél 25 %, járműveknél 20 %, számítástechnikai berendezéseknél, eszközöknél 33 % leírási kulcs került érvényesítésre. A bérbe adott eszközöknél a Társaság el a magasabb leírási kulcs alkalmazási lehetőségével.

A műszaki berendezések gépek, egyéb berendezések gépek, az irodatechnikai berendezések, író-, számológép eszköz csoportnál 14,5 %.

A 100 ezer Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz beszerzési értéke használatbavételkor egyösszegben kerül értécsökkenési leírásként elszámolásra.

4. A rendkívüli ráfordítás, rendkívüli bevétel elkülönítése egyedi értékelés alapján történik.

5. A számviteli alapelvektől való eltérés

A társaság számviteli politikája a számviteli alapelvektől nem tér el, azzal összhangban került kialakításra.

III. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet

I. Vagyonváltozás elemzése

ezer Ft			
<u>Megnevezés</u>	<u>2015.04.29.</u>	<u>2015.12.31.</u>	<u>Változás</u>
<u>ESZKÖZÖK</u>	133.612	113.095	-20517
Befektetett eszközök	82.421	86.797	4.376
Forgó eszközök	51.191	26.298	-24893
Aktív időbeli elhat.	0	0	
<u>FORRÁSOK</u>	133.612	113.095	-205172
Saját tőke	97.924	95755	-2169
Céltartalék	15000	7500	-7500
Kötelezettség	20688	9840	-10848
Passzív időbeli elhat.	0	0	

Az eszközök állománya a korrigált nyitó mérleghez viszonyítva -20517 eFt-tal csökkent.

A forgóeszközök értéke 26298 eFt, 24893 eFt-tal csökkent a nyitó értékhez viszonyítva:

Forgóeszközök összetételének változása:

(ezer Ft)

	2015.04.29.nyitó	2015. 12 31.	Változás
Készletek	0	0	0
Követelések	3288	1163	-2125
Ebből:			
- követelés áruszáll.szolg. (vevő)	395	641	246
- egyéb követelés	1.023	522	-501
- kapcs. váll. követelés	1870	0	- 1870
Értékpapírok	0	0	0
Pénzeszközök	47903	25135	-22768
2			
Összesen	51191	26298	-24893

A forgóeszközök állományváltozását a készletek, követelések, pénzeszközök csökkenése eredményezte a nyitó adatokhoz viszonyítva.

A **pénzeszköz** állomány eFt, melynek összetétele az alábbi:

- pénztár	434 eFt
- bankbetét	24.701 eFt

A pénzeszköz részben a jegyzett tőke, a tőketartalék pénzügyi fedezet része, illetve a rövid-lejáratú kötelezettségek pénzügyi fedezete.

A kötelezettségek értéke 9840 eFt, amely 10848 eFt-tal csökkent a nyitó állomány értékhez viszonyítva.

A kötelezettség állomány összetételének változása:

(ezer Ft)

	2015. 04. 29.nyitó	2015. 1231.	Változás
Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
Rövidlejáratú kötelezettségek	20688	9840	-10.848
Ebből:			
- kötelezettség áruszállítás, szolg. /szállítók/	1507	1050	-457
- kapcs. vállalk. rövidlejár.köt.	13956	5865	-8091
- egyéb rövidlejáratú kötelezettség	5225	2925	-2300
Összesen:	20688	9.840	-10.848

A kötelezettség állomány alakulását a kötelezettség áruszállítás, szolgáltatásból (szállítók)-, illetve az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek csökkenése eredményezte.

A tulajdonos önkormányzattal összefüggő elszámolási számla 2015. december 31.

Az éves költségvetési keret az Önkormányzat költségvetésében kerül tervezésre, a „Saját vagy bérelt ingatlan hasznosítása költségvetési bevétel – kiadás rovaton”. A kiadások, mint pénzforgalom nélküli tételek kerülnek elszámolásra a bevétellel szemben.

A pénzforgalom nélküli tételek elszámolása az önkormányzattal a 478 főkönyvi számlán kerül könyvelésre, a számla követel oldalán az önkormányzati tulajdonú lakás-, nem lakás célú helyiségek bérleti díj, egyéb szolgáltatás bevétele, a tartozik oldalán az Önkormányzat részére kiállított számla alapján, havonta elszámolt üzemeltetési-, karbantartási-, egyéb kiadások kerülnek könyvelésre.

A számla tartozik egyenlege az Önkormányzattal szembeni követelést, a követel egyenleg az Önkormányzattal szembeni tartozást, kötelezettséget mutatja.

2015. április 29-e és 2015. december 31-a között 63288 e Ft került az Önkormányzat számlájára átutalásra.

Az önkormányzati elszámolási számla 2015. december 31-i egyenlege 5864 eFt BUDÉP Kft. tartozást mutat az Önkormányzattal szemben, amelynek rendezése a 2016 február 8-án megtörtént.

2. Vagyon összetétele

Az összes eszköz 76,7 százaléka a befektetett eszköz, 23,3 százaléka a forgóeszköz. Az eszközállomány összetételében a befektetett eszközök és forgó-eszközök közötti arány 77-23 %.

3.

	(ezer Ft)		
Saját tőke összetétele	2014. VI.01.nyitó	2015. IV. 28.	Változás
jegyzett tőke	90.000	90.000	0
jegyzett, be nem fiz.tőke	0	0	0
tőketartalék	80.261	80.261	0
eredménytartalék	-64.827	-72.983	-8.156
lekötött tartalék	646	646	0
értékelési tartalék			0
mérleg szerinti eredmény	-8.156	-2.169	5.987
SAJÁT TŐKE	97.924	95.755	-2169

A saját tőke -2169 eFt-tal csökkent a nyitó értékhez viszonyítva, az üzleti év eredménykimutatásában megállapított mérleg szerinti veszteség összegével

4. Céltartalék képzés

A tárgyidőszakban 7.500 eFt céltartalék visszaírásra került a kifizetett végkielégítések ellentételezésére.

4. A pénzügyi helyzet értékelése

A pénzeszközök értéke 25135 eFt, összetétele: pénztár 434eFt, bankbetétek értéke 24701 eFt.

Pénzügyi likviditási mutató:

$\frac{\text{pénzeszköz} + \text{követelések} + \text{értékpapírok}}{\text{rövidlejáratú kötelezettségek}}$

$$25135 + 1163 + 0 / 9840 = 2,673$$

A mutató alapján a rövidlejáratú követelések, pénzeszközök állománya jelentősen meghaladja a rövid lejáratú kötelezettségek értékét.

5. Jövedelmezőség, hatékonyság alakulása

A 2015.05. – 2015. 12. hóban a társaság fő bevételi forrásait az önkormányzati tulajdonú ingatlanok üzemeltetése, karbantartása, parkoló üzemeltetése, bérbeadás képezte.

A jövedelmezőséggel összefüggő árbevétel, költségadatokat részleteiben a IV. fejezet tartalmazza.

IV. Az eredménykimutatás kiegészítése**1. Az 2015. 12. 31. hó eredménykimutatás összetétele:**

az Összköltség eljárással készített eredménykimutatás "A" változat alapján:

	(eFt) 2015. 12. 31.
I. Értékesítés nettó árbevétele	42.840
II. Aktivált saját teljesítmény értéke	-
III. Egyéb bevétel	11.024
IV. Anyagjellegű ráfordítások	21.175
V. Személyi jellegű ráfordítások	29.818
VI. Értécsökkenési leírás	2.932
Tevékenységek eredménye ((I-III)-IV-V-VI)	- 61
VII. Egyéb ráfordítások	2.005
A Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	- 2.066
B Pénzügyi műveletek eredménye	5
C Szokásos vállalkozási eredmény (+A+-B)	-2.061
E Adózás előtti eredmény (+- C+-D)	-2.061
XII.Adófizetési kötelezettség	108
F Adózott eredmény (+E-XII)	-2.169
Osztalék	-
G. Mérleg szerinti eredmény	- 2.169

Az értékesítés nettó árbevételének összetétele:

(ezer Ft)

2015.04.-2015.12. hó

- Önkormányzattal kapcsolatos bevétel	19.842
- Parkoló üzemeltetés	5.118
- Bérbeadási tevékenység	17.880
Értékesítés nettó árbevétel összesen:	42.840
Egyéb bevételek	11024
Kamat bevételek	5
ÖSSZES BEVÉTEL	53.869

2. A költségek költség nemenkénti részletezése

ezer Ft

2015.04.- 2015.12. hó

Anyagköltségek	2475
Igénybevett szolgáltatás	8534
Egyéb szolgáltatás	2494
Közvetített szolgáltatás	7672

Anyagjellegű ráfordítás	21.175
--------------------------------	---------------

Béreköltség	15.608
Személyi jellegű egyéb kifizetések	8537
Bérfelrakások	5673
Személyi jellegű ráfordítás összesen	29818

Értékesítési leírás	2932
---------------------	------

Költségek KÖLTSÉGNEMENKÉNT összesen:	53.925
---	---------------

(ezer Ft)

3. Egyéb szolgáltatás részletezése2015.04.- 2015. 12. hó

Illeték, bírósági hatósági díjak	32
Bankköltségek	1899
Biztosítás	563

ÖSSZESEN	2.494
-----------------	--------------

4. Egyéb ráfordítások részletezése

(ezer Ft)

Egyéb ráfordítások**2015.04.- 2015. 12. hó**

Céltartalék képzés	-
Értékvesztés vevőkövelésre	-
Építményadó	1.268
Gépjárműadó	0
Iparüzési adó	654
Egyéb	83
Egyéb ráfordítás összesen:	+ 2005

Az egyéb ráfordítások legfőbb összetevői építményadó (1.014 e Ft), helyi iparüzési adó (654 e Ft).

6. Társasági adó, adózás előtti eredményt csökkentő, növelő tételek

Az 1996. évi LXXXI. Törvény a társasági adóról és osztalékadóról 6. § rendelkezései szerint ha az adózó adózás előtti eredménye vagy az általános szabályok szerint megállapított adóalapja közül a nagyobb érték nem éri el a jövedelem – (nyereség) minimumot vagy bevallás kiegészítő nyilatkozatot tesz, vagy a jövedelem- (nyereség) minimum összegét tekinti adóalapnak.

A társaság adózás előtti eredménye -2061 e Ft, ez nem haladja meg a nyereség minimum értékét, ezért a társasági adó a nyereség minimum alapján került megállapításra a Társasági adóról és osztalék adóról szóló 1996. évi LXXXI tv. rendelkezései szerint.

Társasági adó alap (53869x0,2) 1.078 e Ft, , társasági adó 10 % 108 e Ft.

V. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Az eszközök, kötelezettségek minősítése, mérlegsorokba történő beállítása a számlarendben leírtak szerint történt.
2. Az eszközök, források minősítési, értékelési elve nem változott.
3. Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenésének elszámolási módja a Számviteli Politikában került szabályozásra.
4. Az eredménytartalék terhére kötelezettségvállalást a társaság nem eszközölt.
5. Öt évnél hosszabb futamidejű, zálogjoggal biztosított kötelezettség nem merült fel.
6. A mérlegben meg nem jelenő, de a pénzügyi helyzetre kiható pénzügyi kötelezettségek, jogi követelés, kötelezettség állomány nem áll fenn.

VI. Tájékoztató kiegészítések

1. A foglalkoztatott munkavállalók létszám, bér, kereset adatait az alábbi táblázat szemlélteti:

	<u>2015. 12. 31. hó</u>
- átlagos állományi létszám	8 fő
- bérköltség 2015. 04. 29 – 2015.12. 31.	15 608 e Ft

2. A BUDÉP Kft.-nél 3 fős felügyelő bizottság működött a beszámoló időszakában, a kifizetett tiszteletdíj 1210 e Ft.

A társaságnál a vezető tisztségviselő, felügyelőbizottság tagjai részére előleg, kölcsön nem került folyósításra.

3. Vállalkozás képviselőjére, a mérleg aláírására jogosult neve: dr. Fábián Árpád ügyvezető.

4. A társaságnál könyvvizsgáló működik. A könyvvizsgálatért fizetett díj 87.000 Ft/hó + ÁFA.

A könyvvizsgáló részére más jogcímen kifizetés nem történt.

5. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok ellátásáért felelős személy:
Hegyí Katalin megbízott könyvelő PM regisztrációs szám 126630

6. Jelentős, többségi részesedésű vállalkozásokban, kapcsolt vállalkozásokban üzletrésszel a társaság nem rendelkezik.

8. A mérlegben nem szereplő elismert peres-, egyéb követelések a társasággal szemben nem állnak fenn.

Budapest, 2016. 03. 31.


dr. Fábián Árpád
ügyvezető

Független könyvvizsgálói jelentés

a BUDÉP Kft. tulajdonosainak

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a BUDÉP Kft. mellékelt 2015. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből-melyben az eszközök és források egyező végösszege 113 095 e Ft, a mérleg szerinti eredmény 2169 e Ft veszteség -, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékleteiből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint 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. 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 magába foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás 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 BUDÉP Kft. 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvénybe foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztük a BUDÉP Kft. mellékelt 2015. évi éves beszámolójához kapcsolódó 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásokból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a BUDÉP Kft. 2015. évi üzleti jelentése a BUDÉP Kft. 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2016. április. 12.


Kalocsai Imréné dr.
Ügyvezető
K & P és Társai Adó- és Könyvszakértő Bt.
1213 Budapest, Damjanich J. út 143.
MKVK: 001301


Kalocsai Imréné dr.
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK 003829

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés 2./ határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
134/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a BUDÉP Budai Épületfenntartó Korlátolt Felelősségű Társaság módosított Javadalmazási Szabályzatát jelen határozat melléklete szerint elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy értesítse az ügyvezetőt a szükséges intézkedések megtétele érdekében.

Felelős: Polgármester

Határidő: 90 nap

(17 képviselő van jelen, 16 igen, 1 tartózkodás)

*2. bekezdés
melléklete*

JAVADALMAZÁSI SZABÁLYZAT

a köztulajdonban álló gazdasági társaság vezető tisztségviselői, felügyelőbizottsági tagjai, valamint a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény 208. § (1) és (2) bekezdése hatálya alá eső munkavállalói javadalmazása, valamint a jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatások módjának, mértékének elveiről, annak rendszeréről

I. fejezet Szabályzat célja

- 1.) A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 5. § (3) bekezdése alapján a társaság legfőbb szerve köteles szabályzatot alkotni a köztulajdonban álló gazdasági társaság vezető tisztségviselői, felügyelőbizottsági tagjai, valamint a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (továbbiakban: Mt.) 208. § hatálya alá eső munkavállalói javadalmazása, valamint a jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatások módjának, mértékének elveiről, annak rendszeréről.
- 2.) A Szabályzat biztosítja a közpénzek és a köztulajdon törvényes és ésszerű módon történő felhasználásának nyilvánosságát, szabályrendszere lehetővé teszi és segíti a költségvetési források hatékony felhasználását és ellenőrzését abban az esetben is, ha az önkormányzat közfeladatait az általa alapított gazdasági társaságok útján látja el.

II. fejezet Szabályzat hatálya

A Szabályzat **személyi hatálya** kiterjed

- a) az ügyvezetőre (a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:312. § (1) bek., 3:196. § (1) bek.) – a továbbiakban: vezető – és
- b) a más vezető állású munkavállalóra (Mt. 208. § (1) bek.) és azon munkavállalóra, akinek munkaszerződése a vezetőre vonatkozó rendelkezések alkalmazását írja elő (Mt. 208. § (2) bek.) – a továbbiakban együttesen: vezető állású munkavállaló – és
- c) a felügyelőbizottság elnökére és tagjaira.

A vezető közvetlen irányítása alatt álló és – részben vagy egészben – helyettesítésére jogosított más munkavállaló a Szabályzat hatálya alá tartozó vezető állású munkavállalónak minősül (Mt. 208. § (1) bek.). A társaság szervezeti és működési szabályzatával összhangban a munkaszerződésben fel kell tüntetni, hogy a vezető állású munkavállaló a jelen Szabályzat rendelkezései hatálya alá tartozik.

Munkaszerződés a vezetőre vonatkozó rendelkezések alkalmazását írhatja elő, ha munkavállaló a munkáltató működése szempontjából kiemelkedő jelentőségű vagy fokozottan bizalmas jellegű munkakört tölt be és alaphére eléri a kötelező legkisebb munkabér (Mt. 153. § (1) bek. a) pont) hétszeresét. (Mt. 208. § (2) bek.).

A Szabályzat hatálya kiterjed a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzata többségi befolyása alatt álló gazdasági társaságra (a továbbiakban: gazdasági társaság).

A Szabályzat **tárgyi hatálya** a Szabályzatban nevesített javadalmazási formákra és módokra, továbbá a javadalmazáshoz kapcsolódó teljesítménykövetelmények kimunkálására terjed ki.

A) A jövedelemnél kiterjed

- a) a vezető javadalmazására;
- b) a felügyelőbizottság elnöke és tagjai tiszteletdíjára;
- c) a vezető állású munkavállalók munkabérére, ezen belül a személyi alaphérré, teljesítményhez kötött juttatásra és jutalomra.

B) A juttatások körében a Szabályzat kiterjed

- a) a természetbeni juttatásokra;
- b) a személygépkocsi használatra;
- c) az egyéb juttatásokra, ide tartozik a társaságnál működő cafeteria rendszerrel összhangban álló juttatás.

C) A jogviszony megszűnése eseteire biztosított juttatások módjára, mértékére és elveire, annak rendszerére, ezen belül különösen

- a) a végkielégítés mértékére;
- b) a felmondás esetén járó juttatásokra.

III. fejezet **Hatásköri szabályok**

- 1.) A Szabályzat elfogadása – a 2009. évi CXXII. törvény 5. § (3) bekezdésével összhangban – a társaság legfőbb szerve hatáskörébe tartozik, a vezető és a felügyelőbizottság javaslattevési, illetve véleményező tevékenysége mellett.
- 2.) A vezető díjazását, a felügyelőbizottság elnöke és tagjai tiszteletdíját az Alapító határozza meg.
- 3.) A társaság vezető állású munkavállalói (Mt. 208. §) esetében a vezető minősül a munkáltatói jogkör gyakorlójának.
- 4.) Mindazon javadalmazási ügyekben, amelyekre a Szabályzat kifejezett rendelkezést, szabályozást nem tartalmaz, a mindenkor jogszabályi rendelkezések figyelembevételével a munkáltatói jogkör gyakorlója dönt.

IV. fejezet **A javadalmazás módjának, mértékének főbb elvei**

A javadalmazás mértékének kialakításakor a következő elvek, követelmények érvényesülnek:

- az azonos elbírálás,
- az átláthatóság,
- a társaságon belüli arányosság, a foglalkoztatottak létszámával való arányosság,
- a felelősséggel való arányosság,
- a létrehozott, az elért eredménnyel való arányosság,
- a hatékonysággal való arányosság,
- a többlet teljesítménnyel, a többleteredménnyel való arányosság,
- a minimálbérhez viszonyított arányosság,
- a társaság tevékenységéhez kapcsolódó üzletvitelben szerzett jártasság,

tapasztalat.

A vezető – a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:112. § (1) bekezdésében foglaltakkal összhangban – Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének 95/2015. (IV. 28.) számú határozata alapján az Mt. szerinti munkaviszonyban látja el vezető tisztségviselői feladatait.

A köztulajdonban álló gazdasági társasággal munkaviszonyban álló vezető, továbbá az Mt. 208. § (1) és (2) bekezdés hatálya alá eső munkavállaló számára teljesítménykövetelményt, valamint az ahhoz kapcsolódó teljesítménybért vagy egyéb juttatást a tulajdonosi jogokat gyakorló állapíthat meg (Mt. 207. § (2) bek.).

A társaság felügyelőbizottsága évente értékeli a Szabályzat rendelkezéseinek érvényesülését.

Prémium-feltételek:

- a) A vezető prémiumban részesítésének feltételeit évente – a felügyelőbizottság előzetes véleménye alapján – az Alapító határozza meg. A prémium meghatározására az üzleti terv elfogadásával egyidejűleg kerül sor. A prémium kitűzés tartalmazza a teljesítendő feladatokat, a prémium mértékét, kifizethetőségének idejét és az értékelés időpontját.
- b) A prémium éves mértékét a vezető éves személyi alapbérének %-os mértékében kell meghatározni.
- c) Prémium kifizetésére az előírt feltételek teljesítése esetén kerülhet sor.
- d) A társaság veszteséges gazdálkodása (negatív mérleg szerinti eredmény) esetén a vezető részére a prémium nem fizethető ki. Nem fizethető prémium továbbá abban az esetben sem, ha az üzleti év végén a társaságnak lejárt köztartozása áll fenn.

A Szabályzat hatálya alá tartozó vezető és vezető állású munkavállalók a gazdasági társaságnál foglalkoztatott, nem vezető munkavállalók számára biztosított mértékben jogosultak a társaságnál bevezetett cafeteria rendszer keretein belül juttatások igénybevételére.

A vezető és a vezető állású munkavállaló saját gépjárművének hivatalos célú használata után üzemanyag-térítésre jogosult.

Egy természetes személy legfeljebb egy köztulajdonban álló gazdasági társaságnál betöltött vezető tisztségviselői megbízatás, valamint legfeljebb egy köztulajdonban álló gazdasági társaságnál betöltött felügyelőbizottsági tagság után részesülhet javadalmazásban (2009. évi CXXII. törvény 6. § (4) bek.).

A köztulajdonban álló gazdasági társaság esetében versenytilalmi megállapodás akkor köthető, ha a gazdasági társaság főtevékenysége szerinti, a tisztességtelen piaci magatartás és a versenykorlátozás tilalmáról szóló 1996. évi LVII. törvényben meghatározott érintett piacon a gazdasági társaságnak versenytársai működnek. Versenytilalmi megállapodást a 208. §-ban foglaltak szerinti vezető állású munkavállalóval a tulajdonosi jogokat gyakorló hozzájárulásával, legfeljebb egy éves időtartamra lehet megkötni. A tulajdonosi jogokat gyakorló meghatározhatja azt a munkakört, amelyre vonatkozóan versenytilalmi megállapodás köthető és további

feltételeket írhat elő. A versenytildalmi megállapodás szerinti ellenérték a megállapodás tartamára nem haladhatja meg az azonos időszakra járó távolléti díj ötven százalékát. A tulajdonosi jogokat gyakorló a Mt. 207. § (1)-(4) bekezdésében meghatározott jog gyakorlására – törvény eltérő rendelkezése hiányában – más személyt (szervezet, testület) is feljogosíthat.

V. fejezet **Végkielégítés**

- 1.) A vezetőt és a vezető állású munkavállalót végkielégítés illeti meg, ha munkaviszonya a munkáltató rendes felmondása (határozatlan idejű munkaviszony esetén), jogutód nélküli megszűnése következtében vagy amiatt szűnik meg, hogy az Mt. 36. § (1) bekezdése szerinti jogügylet vagy jogszabály rendelkezése alapján a gazdasági egységet átvevő munkáltató nem az Mt. hatálya alá tartozik.
- 2.) Nem jár végkielégítés a vezetőnek és a vezető állású munkavállalónak, ha a felmondás közlésének vagy a munkáltató jogutód nélküli megszűnésének időpontjában nyugdíjasnak minősül, vagy ha a felmondás indoka a munkavállaló munkaviszonnyal kapcsolatos magatartása vagy a nem egészségi okkal összefüggő képessége.
- 3.) A végkielégítésre való jogosultság tekintetében a vezetőre és a vezető állású munkavállalókra az Mt. szabályai irányadók, ezen feltételektől a munkaszerződés nem térhet el.

VI. fejezet **Munkaviszony megszüntetése**

A köztulajdonban álló gazdasági társaságnál a felmondási idő harminc nap. A munkáltató felmondása esetén a felmondási idő a munkáltatónál munkaviszonyban töltött

- a) három év után öt nappal,
 - b) öt év után tizenöt nappal,
 - c) nyolc év után húsz nappal,
 - d) tíz év után huszonöt nappal,
 - e) tizenöt év után harminc nappal,
 - f) tizennyolc év után negyven nappal,
 - g) húsz év után hatvan nappal
- meghosszabbodik.

VII. fejezet **A felügyelőbizottság elnökének és tagjainak javadalmazása**

- 1.) A felügyelőbizottság elnöke és tagjai tiszteletdíjra jogosultak, amelynek összegét az Alapító határozza meg.
- 2.) A felügyelőbizottság elnöke számára – többletfeladataira tekintettel – a tagokénál magasabb díjazás állapítható meg.
- 3.) A 2009. évi CXXII. törvény 6. § (2) bekezdése alapján a köztulajdonban álló gazdasági társaság felügyelőbizottsága elnökének e jogviszonyára tekintettel megállapított havi

díjazása nem haladhatja meg a mindenkori kötelező legkisebb munkabér ötszörösét, illetve a felügyelőbizottság többi tagja esetében a mindenkori kötelező legkisebb munkabér háromszorosát. E díjazáson kívül a köztulajdonban álló gazdasági társaság felügyelőbizottságának tagja – az igazolt, a megbízásával összefüggésben felmerült költségeinek megtérítésén kívül – más javadalmazásra nem jogosult.

- 4.) A felügyelőbizottság elnökének vagy tagjainak a megbízás megszűnése esetére juttatás nem biztosítható (2009. évi CXXII. törvény 6. § (3) bek.).

VIII. fejezet

A vezetők és a felügyelő bizottsági tagok juttatása felszámolás, vagy végelszámolás megindítását követően

- 1.) A felszámolás kezdő időpontjától kezdődően a vezetőknek, továbbá a felügyelőbizottság tagjainak díjazás nem fizethető.
- 2.) A végelszámolás megindításától kezdődően a vezetőknek, továbbá a felügyelőbizottság tagjainak díjazását, feladatait – felelősségük csökkenése – miatt arányosan mérsékelni kell.

IX. fejezet

Szabályzat időbeli hatálya

- 1.) A Szabályzat 2016. napján lép hatályba, rendelkezéseit a hatályba lépést követően megkötött, illetve módosított munkaszerződésekre kell alkalmazni.
- 2.) A Szabályzat rendelkezései nem érintik a hatályba lépést megelőzően megkötött munkaszerződések érvényességét.
- 3.) A javadalmazási Szabályzat hatályba lépését követően kötött vagy a javadalmazásra vonatkozó részében módosított munkaszerződések – a 2009. évi CXXII. törvény 5. § (4) bekezdése alapján – a jelen Szabályzat rendelkezéseitől érvényesen nem térhetnek el.
- 4.) A Szabályzatot az elfogadásától számított harminc napon belül a cégiratok közé letétbe kell helyezni.

Budapest, 2016. április

BUDÉP Budai Épületfenntartó
Korlátolt Felelősségű Társaság

képviseli: dr. Fábián Árpád
ügyvezető igazgató

Záradék:

Ezen Javadalmazási Szabályzatot Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete napján tartott ülésén számú Képviselő-testületi határozatával jóváhagyta.

Budapest, 2016.....

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
mint Alapító képviseletében
Dr. Láng Zsolt Polgármester

Polgármester: Szavazásra bocsátja – a minősített többség szabályai szerint - a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés 3./ határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
135/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a BUDÉP Budai Épületfenntartó Korlátolt Felelősségű Társaság könyvvizsgálójának 2016. június 1-től 2017. év május hó 31-ig a K & P és Társai Adó- és Könyvszakértő Betéti Társaságot (rövidített neve: K & P és Tsai Bt., székhelye: 1213 Budapest, Damjanich J. u. 143., cégjegyzékszám: Cg. 01-06-790094, kamarai száma: 001301, kijelölt könyvvizsgáló neve: Kalocsai Imréné dr., lakcím: 1213 Budapest, Damjanich J. u. 143., anyja neve: Zelená Ilona, kamarai száma: 003829). bízta meg.

A megbízási díj: 87.000,- Ft/hó + ÁFA.

A Képviselő-testület felhatalmazza a BUDÉP Budai Épületfenntartó Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetőjét, dr. Fábián Árpádot, hogy a jelen határozat meghozatalát követő 90 napon belül a megbízási szerződést megkösse, illetve meghosszabbítsa a könyvvizsgálóval. A határidő eredménytelen elteltével a könyvvizsgáló megválasztása hatálytalanná válik és a Képviselő – testületnek másik könyvvizsgálót kell választania.

A Képviselő – testület felkéri a Polgármestert a szükséges intézkedések megtételére a BUDÉP Kft. ügyvezetője felé.

Felelős: Polgármester

Határidő: 90 nap

(16 képviselő van jelen, 15 igen, 1 tartózkodás)

Napirend 10./ pontja

Javaslat a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. 2015. évi beszámolójának és a 2016. évi üzleti tervének elfogadására

(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt

Polgármester

Előadó: Ötvös Zoltán

Felügyelőbizottság elnöke

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés 1./ határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
136/2016.(IV.26.) 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 – 2015. évi Beszámolóját 52 396 eFt saját tőkével, 3 254 eFt adózás előtti eredménnyel, 2 703 eFt mérleg szerinti eredménnyel és 163 848 eFt egyező eszköz és forrás oldali mérleg főösszeggel elfogadja és felhatalmazza Dolhai István ügyvezetőt, hogy határidőben – 2016. május 31-ig – intézkedjen az éves beszámoló céginformációs szolgálat részére történő megküldése iránt.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert az ügyvezető értesítésére a szükséges intézkedések megtétele érdekében.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2016. május 15.

(17 képviselő van jelen, 17 igen, egyhangú)

A. Kádár
vezető

2	4	0	6	5	9	2	4	9	0	0	1	5	7	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai 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

2015. 01.01.-2015.12.31

üzleti évről

Keltezés: Budapest, 2016. március 31.


a vállalkozás vezetője
(képvesetője)

II. KERÜLETI KULTURÁLIS
KÖZHASZNÚ NONPROFIT Kft.
1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a.
Adószám: 24065924-2-41
Bsz.: 12001008-01351837-00100005

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: 2015. 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)	112 705	-	108 744
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	3 647	-	2 960
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	3 238		2 647
06.	Szellemi termékek	409		313
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	109 058	0	105 784
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	68 927		68 335
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 234		1 751
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	37 897		35 698
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	-		-
16.	Beruházásokra adott előlegek	-		-
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
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			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltetés: Budapest, 2016. március 31.

II. KERÜLETI KULTURÁLIS ÉS
KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a.
Adószám: 24065924-2-41
Bsz.: 12001008-01351837-00100005

Statistikai számjeli: 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: 2015. december 31. (év/hó/nap)

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)	67 758	-	50 012
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)	2 985	-	4 346
29.	Anyagok	166		128
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növények, ház- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek	1 770		2 772
33.	Áruk	1 049		1 446
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)	30 622	0	15 710
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	4 111		5 150
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	293		-
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	26 218		10 560
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)	34 151	0	29 956
50.	Pénztár, csekkek	791		4 714
51.	Bankbetétek	33 360		25 242
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	4 356	0	5 092
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 211		2 834
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 145		2 258
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	184 819	-	163 848

Keltetés: Budapest, 2016. március 31.

II. KERÜLETI KULTURÁLIS ÉS KÖZHASZNÚ NONPROFIT KÖZÖSSÉGEK SZÖVETSÉGE
A vállalkozás vezetője (képviselője)
1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a.
Adószám: 24065924-2-41
Bsz.: 12001008-01351837-90100005

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: 2015. 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)	49 693	0	52 396
58.	I. JEGYZETT TŐKE	42 400		42 400
59.	58. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK	11 000		11 000
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 10 660		- 3 707
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	6 953		2 703
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)	37 998	0	30 717
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, 2016. március 31.

**II. KERÜLETI KULTURÁLIS ÉS
KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.**
1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a.
Adószám: 24065924-2-41
Bsz.: 12001008-01351837-00100005

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: 2015. 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)	-	0	-
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79.	Átváltoztatható kötvények			
80.	Tartozások kötvénykiadásából			
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-		-
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)	37 998	0	30 717
87.	Rövid lejáratú kölcsönök			
88.	87. sorból: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőktől kapott előlegek	1 552		40
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	12 407		9 308
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	24 039		21 369
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)	97 128	0	80 735
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	14 832		7 921
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	10 984		9 973
101.	Halasztott bevételek	71 312		62 841
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sorok)	184 819	-	163 848

Keltezés: Budapest, 2016. március 31.

II. KERÜLETI KÖZHASZNÚ NONPROFIT KÖZHASZNÚ ALKALMAZÁS
A szervezet vezetője (képviselője)
1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a.
Adószám: 24065924-2-41
Bsz.: 12001008-01351837-00100005

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: 2015. 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	214 133		241 623
02.	Exportértékesítés árbevétele	-		-
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	214 133	0	241 623
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-		-
04.	Saját előállítású készletek aktivált értéke	-		-
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	-	0	-
III.	Egyéb bevételek	434 279		494 640
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	-		-
05.	Anyagköltség	60 841		72 728
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	240 092		279 131
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	4 519		5 042
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	24 575		26 655
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 110		3 978
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	336 137	-	387 534
10.	Bérek	211 249		245 435
11.	Személyi jellegű kifizetések	23 849		25 834
12.	Bérfizetések	57 516		66 515
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	292 614	0	337 784
VI.	Értékcsökkenési leírás	20 695		10 168
VII.	Egyéb ráfordítások	16 258		17 882
	VII.sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	- 17 292	-	- 17 105

Keltezés: Budapest, 2016. március 31.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

**II. KERÜLETI KULTURÁLIS
KÖZHASZNÚ NONPROFIT Kft.**
1022 Budapest, Márczibányi tér 5/a.
Adószám: 24065924-2-41
Bsz.: 12301008-01351837-00100005

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 2

**Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
"A" változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. 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	271		339
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	-		-
	17.sorból: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	271	-	339
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 értéktárolása			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-		-
	21.sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	-	0	13
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	271	0	326
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	- 17 021	-	- 16 779
X.	Rendkívüli bevételek	24 653		20 144
XI.	Rendkívüli ráfordítások			1 11
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	24 653	0	20 033
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	7 632	-	3 254
XII.	Adófizetési kötelezettség	679		551
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	6 953	-	2 703
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22.-23.)	6 953	-	2 703

Keltetés: Budapest, 2016. március 31.

P.H.

**II. KERÜLETI KULTURÁLIS ÉS
KÖZHASZNÚ NONPROFIT Kft.**
1022 Budapest, Marczibányi tér 3/a.
Adószám: 24065924-2-41
Bsz.: 12001008-01351837-00100005

Statistikai számjeli: 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 Non
A közhasznú, kiemelkedően közhasznú besorolású közhasznú társaság címe: 1022. Budapest, Marczibányi tér 5/a.

TÁRSASÁG KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA

2015. 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.)	583 507	-	652 989
2.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	393 921	-	439 345
3.	a) alapítótól	387 221	-	439 045
4.	b) központi költségvetéstől	6 700	-	300
5.	c) helyi önkormányzattól	-	-	-
6.	d) egyéb	-	-	-
7.	Pályázati úton elnyert támogatás	21 453	-	52 382
8.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	129 514	-	138 390
9.	Tagdíjból származó bevétel	-	-	-
10.	Egyéb bevétel	38 619	-	22 872
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétel	89 829	-	103 756
12.	C. Összes bevétel (1.+11.sor)	673 336	-	756 745
13.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (14.-19.sorok)	581 105	-	655 138
14.	Anyagjellegű ráfordítások	302 078	-	346 920
15.	Személyi jellegű ráfordítások	249 122	-	286 075
16.	Értécsökkenési leírás	17 900	-	8 611
17.	Egyéb ráfordítások	12 005	-	13 411
18.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	12
19.	Rendkívüli ráfordítások	-	-	109
20.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (21.-26.sorok)	84 599	-	98 353
21.	Anyagjellegű ráfordítások	34 059	-	40 615
22.	Személyi jellegű ráfordítások	43 492	-	51 708
23.	Értécsökkenési leírás	2 795	-	1 557
24.	Egyéb ráfordítások	4 253	-	4 470
25.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	1
26.	Rendkívüli ráfordítások	-	-	2
27.	F. Összes ráfordítás (13.+20.sor)	665 704	-	753 491
28.	G. Adózás előtti eredménye (12.-27.sor)	7 632	-	3 254
29.	H. Adófizetési kötelezettség	679	-	551
30.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (28.-29.sor)	6 953	-	2 703
31.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (1.-13.sor)	2 402	-	2 149
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
32.	A. Személyi jellegű ráfordítások (33.+36.+37.sor)			337 784
33.	1. Bérköltség			245 435
34.	Ebből: - megbízási díjak			17 904
35.	- tiszteletdíjak			1 500
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			25 834
37.	3. Bérjárulékok			66 515
38.	B. A szervezet által nyújtott támogatások			-

4 852
2 149

Keltetés: Budapest, 2016. március 31.

a közhasznú társaság
vezetője (képviselője)
II. KERÜLETI KULTURÁLIS 6.
KÖZHASZNÚ NONPROFIT Kft.
1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a.
Adószám: 24065924-2-41
Bsz.: 12001008-01351837-00100005

Statistikai számjel: 2 4 0 6 5 9 2 4 9 0 0 1 5 7 2 0 1

2015. ÉVI CASH-FLOW KIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (1-13.sorok)	106 424	2 012
1	± Adózás előtti eredmény	7 632	3 254
2	+ Elszámolt amortizáció	20 695	10 168
3	± Elszámolt értékvesztés és visszaírás		
4	± Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
5	± Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6	± Szállítói kötelezettség változása	458	- 3 099
7	± Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	8 967	- 4 182
8	± Passzív időbeli elhatárolások változása	78 250	- 16 393
9	± Vevőkövetelés változása	- 2 050	- 1 039
10	± Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	- 8 024	14 590
11	± Aktív időbeli elhatárolások változása	1 175	- 736
12	- Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	- 679	- 551
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-	-
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (14-16.sorok)	2 098 155	- 6 207
14	- Befektetett eszközök beszerzése/átsorolás	2 098 155	- 6 207
15	+ Befektetett eszközök eladása		
16	+ Kapott osztalék, részesedés		-
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (17-24.sorok)	- 2 185 851	-
17	+ Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	39 400	-
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	11 000	0
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	- 2 236 251	-
IV.	Pénzeszköz változása (±I.±II.±III.sorok)	18 728	- 4 195

Keltetés: Budapest, 2016. március 31.

H. KERÜLETI KULTURÁLIS
KÖZHASZNÚ NONPROFIT Kft.
1022 Budapest, Márczibányi tér 5/a.
Adószám: 24065924-2-41
Buz.: 12001008-01351837-60100005

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.
2015.01.01-től 2015.12.31-ig tartó időszakának gazdálkodásáról

Tartalomjegyzék

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ	2
1. A II. Kereslet 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 TETELEIHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	7
1. Eszközök	7
1.1. Befektetett eszközök	7
1.2. Forgóeszközök	10
1.3. Aktív időbeli elhatárolások	12
2. Források	12
2.1. Saját tőke	13
2.2. Céltartalékok	14
2.3. Kötelezettségek	14
2.3.1. Hátrasorolt kötelezettségek	14
2.3.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek	14
2.3.3. Rövid lejáratú kötelezettségek	14
3. Eredménykimutatás	17
3.1. Bevételek alakulása	18
3.1.1. Vállalkozási tevékenységből származó bevételek alakulása	18
3.1.2. Közhasznú tevékenységből származó bevételek alakulása	19
3.2. Költségek alakulása	19
3.2.1. Vállalkozási tevékenység költségeinek alakulása	20
3.2.2. Közhasznú tevékenység költségeinek alakulása	20
3.3. Egyéb bevételek	21
3.4. Egyéb ráfordítások	21
3.5. Pénzügyi műveletek eredménye	21
3.6. Rendkívüli műveletek eredménye	22
3.7. Eredményesség vizsgálata	23
III. VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZET BEMUTATÁSA, ELEMZÉSE	25
1. A vagyoni helyzet elemzése	25
2. A pénzügyi helyzet alakulásának átfogó elemzése	27
3. Rövid távú pénzügyi helyzet vizsgálata	27
IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK	28
1. Környezetvédelem	28
2. Bér és létszámi adatok	28

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. 1028 Budapest, Hidegkúti út 216. 1024 Budapest, Baka u. 5. fszt. 4.
Az Alapító okirat kelte:	2014. szeptember 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. A Társaság jegyzett tőkéje 2014. évben 39 400 eFt-tal emelkedett, mert az Alapító nem pénzbeli vagyoni hozzájárulást teljesített, melynek tárgya a Budapest, II. kerület, 54394 helyrajzi száma alatt felvett, természetben a 1028 Budapest, Hidegkúti út 216. szám alatti ingatlan. Az Alapító ezzel egyidejűleg a tőketartalékba helyezett 11 000 eFt készpénzt.

1.3. Tevékenységi kör

A társaság közhasznú alapfeladatai:

- Előadó- művészet
- Nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés

- Kulturális tevékenység
- Kulturális örökség megővése
- Közhasznú szervezetek számára biztosított – csak közhasznú szervezetek által igénybe vehető – szolgáltatások.
- Önkormányzati üdülők működtetése, gyermeküdültetés
- Pokorny József Sport- és Szabadidőközpont működtetése

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, Körösi 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, szolgálta a döntések megalapozásához szükséges információkat.

2.1. Általános információk

A beszámoló a társaságnál a következő időtartamra készült: 2015. január 01-től 2015. december 31.-ig.

A Társaság beszámolóját 2015. december 31-i fordulónappal készítette el.

A mérlegkészítés időpontja 2016. 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, valóság, 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 1 millió forintot, akkor az 1 millió Ft. A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

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 értékesökkenéssel csökkentve, az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek kimutatásra. Az értékesökkenés kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik, az immateriális javak várható hasznos élettartama alatt történő leírashoz szükséges értékesökkenési 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 értékesökkenési 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 értékesökkenési leírásként egy összegben elszámolja.

Nem számolható el terv szerinti értékesökkenés 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 értékesökkenést kell elszámolni

- ◆ ha a tárgyi eszközök, immateriális javak értéke tartósan lecsökken, mert a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott

vagy megszenvedett, 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.

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 Kft. a tárgyi eszközök 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 eszközknél 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 visszairás

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 eszközknél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékére az egyéb bevételekkel szemben vissza kell értékelni (visszairás).

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 bevételenkénti 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 bevételként 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.

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2014.01.01.-2014.12.31.	2015.01.01.-2015.12.31.
Befektetett eszközök nettó értéke	112 705	108 744
Eszközök értéke mindösszesen	184 819	163 848
Befektetett eszközök aránya	60,98	66,37

1.1.1. Immateriális javak

Az immateriális javak értéke a fordulónapon 2 960 eFt.

A Társaságnál az immateriális javak között vagyoni értékű jogok és szellemi termékek szerepelnek.

2015. évben nem gyarapodott az immateriális javak értéke. Az értékesökkenés mértéke 1 339 e Ft volt.

1.1.2. Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök értéke a fordulónapon a következőképpen alakult: 105 784 eFt

A tárgyi eszközök állományát és értékesökkenését az alábbi táblázat szemlélteti:

	NYITÓ	KORREKCIÓ		ÁTSOROLÁS	ZÁRÓ
	2015.01.01	NÖV.	CSÖKK.		2015.12.31
Bruttó érték	115 722	11 556	5 351	0	121 927
<i>Saját ingatlanok:</i>					
Telek	39 400	0			39 400
<i>Sportpályával kapcsolatos eszközök:</i>					
Egyéb építmények sportpálya	29 589	0	0		29 589
Sportpálya gépek, berendezések	30 019	1 040	0	236	31 295
Sportpálya irodai gépek, berendezések	1037	0	0	679	1 716
Sportpálya kísértékü tárgyi eszközök	10	85	0	83	178
<i>Egyéb eszközök:</i>					
Termelő gépek, berendezések	3 335	0	0		3 335
Üzemi gépek, berendezések	404	1462	0	-236	1 630
Egyéb járművek	4 900	0	0		4 900
Irodai igazgatási berendezések	4 823	2 372	0	-679	6 516
Kisértékü tárgyi eszközök	2 205	1 246	0	-83	3 368

Beruházások, felújítások	0	5 351	5 351		0
Értékcsökkenés	6 664	9 479	0	0	16 143
<i>Sportpályával kapcsolatos eszközök:</i>					
Egyéb építmények sportpálya	63	592			655
Sportpálya gépek, berendezések	179	2 544		41	2 764
Sportpálya irodai gépek, berendezések	27	438		1 863	2 328
Sportpálya kisértékű tárgyi eszközök	10	85		83	178
<i>Egyéb eszközök:</i>					
Irodai igazgatási berendezések	1 350	2 948		-1 863	2 435
Termelő gépek, berendezések	1 101	483			1 584
Üzemi gépek, berendezések	32	146		-41	137
Egyéb járművek	1 697	980			2 677
Kisértékű tárgyi eszközök	2 205	1 263		-83	3 385
Beruházások, felújítások	0				0
Nettó érték	109 058	2 077	5 351	0	105 784

2015. évben új telek, illetve egyéb építmény nem került a Társaság tárgyi eszközei közé. Az egyéb építmények értéke értékcsökkenése 655 eFt volt.

Az üzemi gépek, berendezések értéke 1 463 eFt-tal növekedett fűnyíró(traktor, melegentartó pult, benzines fűkasza, valamint színházi bársony előfüggöny beszerzése miatt. A Pokorny Sportközpont berendezéseinek értéke 1 040 eFt-tal gyarapodott, amely pultokból polcokból és az agility pálya beléptető rendszeréből tevődik össze.

Irodai, igazgatási berendezések értéke 2 108 eFt-tal nőtt, amely főként számítógépek, telefonok beszerzésének köszönhető.

Egyéb gépek, berendezések értéke 264 eFt-tal növekedett hűtőszekrény, mosógép és kitekerhető napernyő beszerzésének köszönhetően.

Kisértékű tárgyi eszközök 1 246 eFt értékben kerültek beszerzésre – nyomtató, vízmelegítő, porszívó, ágapító, párnamentesítő, mikrohullámú sütő, székek, láncfűrész.

A Pokornyi Sportközpont kisértékű tárgyi eszközei 85 eFt-tal gyarapodtak úgy mint üveges vitrin, vízmelegítő és permetező.

1.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszköze a Társaságnak 2015. 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: 4 346 e Ft.

A készletek változását az alábbi táblázat mutatja:

Készletek	adatok eFt-ban	
	2014.01.01-2014.12.31.	2015.01.01-2015.12.31.
Anyagok	166	128
Marczibányi Téri Művelődési Központ Büfé	69	45
Klebelsberg Művelődési Központ Büfé	48	47
Budai Táncklub Büfé	18	21
Sportközpont Büfé	31	15
Késztermékek	1 770	2 772
Késztermékek	1 770	2 772
Áruk	1 049	1 446
Marczibányi Téri Művelődési Központ Büfé	308	393
Klebelsberg Művelődési Központ Büfé	205	231
Budai Táncklub Büfé	80	80
Sportközpont Büfé	63	205
Könyvesbolt	384	527
Göngyöleg	9	9
Összesen	2 985	4 346

1.2.2. Követelések

A követelések értéke a fordulónapon a következő: 15 710 e Ft

A Társaság 2015. december 31-én fennálló követelésének alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2014.01.01-2014.12.31.	2015.01.01-2015.12.31.
Vevőkövetelések	4 111	5 150
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	293	0
Egyéb követelések	26 218	10 560
Összesen	30 622	15 710

A Társaság vevői követelés nettó állománya 2015. december 31-én 5 150 eFt, melynek összetétele a következőképpen alakult:

adatok eFt-ban	
1./ 2015.12.31-én nem lejárt vevő követelés	3 573
2./ 1-90 nap közötti követelések	1 057
3./ 91-180 nap közötti követelések	256
4./ 181-360 nap közötti követelések	128
5./ éven túli követelések	136
Összesen	5 150

A vevő követelés összege tartalmazza az elszámolt értékvesztést 189 eFt összegben.

Az egyéb követelések részletezése:

• Helyi bérlet	578 eFt
• Fizetési (illetmény) előleg	435 eFt
• Eltérő időszaki levonható áfa	164 eFt
• Kaució	84 eFt
• Pénzforgalmi átvezetési számla	18 eFt
• Szabadidő Erzsébet Utalvány	471 eFt
• ÁFA visszaigényelhető	7 858 eFt
• Szállítói túlfizetés	941 eFt
• Szállítónak adott előleg	5 eFt

- Elektronikus pénzeszközök 6 eFt
- Összesen 10 560 eFt

1.2.3. Pénzeszközök

A Társaságnak 2015. december 31-én 29 956 eFt pénzeszköze volt, ebből pénztárban 4 714 eFt, elszámolási betétszámlán 25 242 eFt.

1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások alakulását az alábbi táblázat mutatja:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.01.01-2014.12.31.	2015.01.01-2015.12.31.
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 211	2 834
Költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 145	2 258
Összesen	4 356	5 092

A bevételek aktív időbeli elhatárolása a következő főbb tételekből tevődik össze:

- Kaláka kicsiknek c. program 2015. 65 eFt
- Kaláka karácsonyi koncert 2015. 187 eFt
- Szalócai Ági koncert 2015. 464 eFt
- Dzsungel könyve c. előadás 2015. 180 eFt
- Szindra gála 2015. 226 eFt
- Továbbszámlázott telefonköltség 2015.12.hó 98 eFt
- 2015. december havi terembérlet 1 378 eFt

A költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolásának összege a következő tételekből tevődik össze:

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	Heti Válasz újság előfizetés 2016.03.31.-ig	9
2.	Biztosítás 2016.01.01-2016.03.31.	145
3.	LMZ 910 szgk casco 2016.03.31.-ig	7

4.	KGC 655 szgk kötelező fel. bizt. 2016.04.10-ig	18
5.	LMZ 910 szgk kötelező fel. bizt.	13
6.	Vagyonbiztosítás 2016.	655
7.	Műértő újság előfizetés 2016.08.31-ig	6
8.	Klebeisberg állandó programok műsorfűzet 2016.	587
9.	Magyar Nemzet előfizetés 2016. 01. hó	3
10.	Magyar Narancs előfizetés 2016 01.-10. hó	16
11.	Vizivárosi Galéria évkönyv 2016.	45
12.	MOP bérlet 2016.	5
13.	Műsorfűzet 2016. 02. hó	299
14.	Műsorfűzet 2016. 01. hó	351
15.	Színház c. folyóirat előfizetés 2016. év	4
16.	Magyar Nemzet előfizetés 2016. év	14
17.	KGC 655 szgk. casco 2016.05.25.-ig	45
18.	Praktika újság előfizetés 2016.01-03. hó	1
19.	webtárhely szolgáltatás 2016.	9
20.	Közbeszerzési levelek előfizetés 2016. I. félév	26
Összesen		2 258

2. Források

2.1. Saját tőke

A saját tőke alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2014.01.01-2014.12.31.	2015.01.01-2015.12.31.
Jegyzett tőke	42 400	42 400
Tőketartalék	11 000	11 000
Eredménytartalék	-10 660	-3 707
Mérleg szerinti eredmény	6 953	2 703
Lekötött tartalék	0	0
Saját tőke	49 693	52 396

A Társaság jegyzett tőkéje 42 400 eFt, 2015. évben nem történt változás.

2015. évi vállalkozási eredmény: 4 852 eFt

2015. évi közhasznú eredmény -2 149 eFt

A vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye 5 403 eFt, amely után a társaságnak 551 eFt adófizetési kötelezettsége keletkezett.

2.2. Céltartalékok

A Társaság nem képzett céltartalékot a 2015.01.01-2015.12.31-ig tartó időszakban.

2.3. Kötelezettségek

2.3.1. Hátrasorolt kötelezettségek

A Társaságnak hátrasorolt kötelezettségei nincsenek.

2.3.2. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége a fordulónapon nem volt.

2.3.3. Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek állományát az alábbi táblázat mutatja be.

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2014.01.01-2014.12.31.	2015.01.01-2015.12.31.
Vevőktől kapott előlegek	1 552	40
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	12 407	9 308
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	24 039	21 369
Összesen	37 998	30 717

2.3.3.1. Vevőktől kapott előlegek

A vevőktől kapott előlegek összege 40 eFt, amely a következő tételekből adódik:

Januári terembérllet előleg- Rédecsi Krisztina 40 eFt

2.3.3.2. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból

A Társaságnak 2015. december 31-i állapot szerinti szállítói kötelezettsége 9 308 eFt, amelyből a jelentősebb tételek az alábbiak:

Art Finance Zrt.	295 eFt
Ciróka Bábszínház	224 eFt
Dream Team Színház Kulturális Egyesület	495 eFt
Duna Palota Nonprofit Kft.	699 eFt
Ecopartners Kft.	178 eFt
Grillus Kft.	127 eFt
Harlekin Bábszínház	1 092 eFt
Led-Art Kft.	830 eFt
Magya Teátrum Közhasznú Nonprofit Kft.	127 eFt
Paszulyvirág Kft.	152 eFt
Pharma Press Nyomdaipari Kft.	380 eFt
Puebla-Benefit Gazd. Szolg. Szöv.	1 143 eFt
Radványi Balázs	318 eFt
Suhi 92 Bt.	299 eFt
Suprema Theatron Játékszini Kft.	102 eFt
Talentbank Kft.	390 eFt
Tóth Enikő	102 eFt
Veszprémi Petőfi Színház	1 347 eFt

A mérleg fordulónapon 3 712 eFt lejárt szállítói tartozással rendelkezik a társaság, 5 596 eFt 2016. évben esedékes. Az összes szállítói tartozás a mérlegkészítésig kiegyenlítésre került.

2.3.3.3. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állománya 21 369 eFt, amely a következő tételekből tevődik össze:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.01.01-2014.12.31.	2015.01.01-2015.12.31.
Vevői túlfizetések	4	268
Egyéb átvezetés	0	30
Elektronikus pénzeszközök	81	0
Hidegkúti SC támogatás átvezetési számla	115	74
Személyi jöv. adó befizetése	5 996	3 431
Egészségügyi hozzájárulások befizetése	747	407
Szakképzési hozzájárulások befizetése	280	205
Idegenforgalmi adó elszámolási számla	0	67
Behajtási költségátalány elszámolása	0	3 641
Jövedelem elszámolási számla	494	2 418
Nyh. alap járuléakai	11 911	7 174
Eg.bízt. és munkaerő piaci j.	2 857	1 703
Egyéb befizetési kötelezettség	88	211
Egyéb előleg (közfoglalkoztatottak bére)		
Iparizási adó	93	228
Társasági adó	679	551
Rehabilitációs hozzájárulás	694	961
Összesen	24 039	21 369

A Társaságnak 2015. évben nem volt rövid lejáratú kötelezettsége kapcsolt vállalkozással szemben.

Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások alakulását a következő táblázat mutatja:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.01.01- 2014.12.31	2015.01.01- 2015.12.31
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	14 832	7 921
Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	10 984	9 973
Halasztott bevételek	71 312	62 841
Összesen	97 128	80 735

A bevételek passzív időbeli elhatárolása a következőképpen alakult:

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	Jegy-és bérletbevételek elhatárolása	1 365
3.	Pályázatra befolyt összegek elhatárolása	6 556
Összesen		7 921

A költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása a következő főbb tételekből tevődik össze:

- Ágacska előadás 2015.	90 eFt
- argentin tangó est 2015.	94 eFt
- vízdíj Marczibányi 2015.	128 eFt
- Gázdíj Sportpálya 2015.	464 eFt
- csatornadíj sportpálya 2015.	158 eFt
- telefon 2015.	135 eFt
- áramdíj sportpálya 2015. 12. hó	239 eFt
- üzembiztonsági tevékenység 2015.4.n.év	90 eFt
- szerzői jogdíj 2015.Marczibányi, Klebelsberg	131 eFt
- lift karbantartás 2015.	30 eFt
- Rómeó és Júlia előadás 2015.	150 eFt
- nyomtatási díj 2015.	116 eFt
- gázdíj 2015. Kapás utca	66 eFt
- kerámia szakkör vezetése 2015.	82 eFt
- vízdíj sportpálya 2015.	94 eFt
- szőnyeg bérlet, tisztítás 12. hó	61 eFt
- áramdíj Margit krt. 44. 2015.	47 eFt
- dírdongó tanfolyam vezetése 2015.	84 eFt
- Balatonfenyves áramdíj 2015	30 eFt
- FŐTÁV Zrt 2015.hőszolgáltatás Marczibányi	736 eFt
- zongorakiséret Budai Táncklub 12.hó	45 eFt
- vagyonvédelem sportpálya	621 eFt
- gázdíj 2015. Klebelsberg	633 eFt
- 5 havi könyvizsgálói díj elhatárolása	700 eFt
- 12.havi áramdíj Marczibányi	273 eFt
- judó oktatás	767 eFt
- Őlj csak meg lelkem előadás 2015.12.hó	50 eFt
- csatornadíj Marczibányi	112 eFt
- hulladékkezelés 12.hó	134 eFt
- vagyonvédelmi szolgáltatás Marczibányi	293 eFt

A halasztott bevételek a következő főbb tételekből tevődnek össze:

A halasztott bevételek között került kimutatásra a 2012. évben eszközbeszerzésre kapott támogatás, az érdekeltségnövelő támogatás, illetve a 2013., 2014. és 2015. évben kapott beruházási támogatás értékéből a 2012., 2013., 2014. évben, valamint a 2015. évben együttesen még költségként el nem számolt rész.

Támogatás megnevezése	Támogatás összege	Visszairás 2012.	Visszairás 2013.	Visszairás 2014.	Visszairás 2015.	Nettó érték (eFt)
Eszközbeszerzési támogatás	3 197	1 506	889	146	146	509
Érdekeltségnövelő támogatás	5 753	1 303	992	685	685	2 089
Fejlesztési támogatás	15 651	-	9 516	1 100	1 100	3 936
Érdekeltségnövelő támogatás	1 251	-	-	568	263	420
Sportpálya fejlesztési támogatás	63 356	-	-	1 191	6 957	55 207
Érdekeltségnövelő támogatás 2015.	700 000	-	-	-	20	680
Összesen	89 208	2 809	11 397	3 690	9 171	62 841

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.

adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.01.01-2014.12.31.	2015.01.01-2015.12.31.
Büfék árbevétele	21 587	25 687
Könyvtérkéskítésből származó bevétel	1 908	779
Diafilm értékesítés bevétele	37	17
Bérleti díj, eszközbérlés	52 685	71 058
Továbbszámlázott szolgáltatások	14	4
Egyéb vállalkozási bevétel	4 245	0
Egyéb bevétel	391	5
Technikai szolgáltatás, vendéglátás bevétele	1 639	1 215
Rendezvényszervezés árbevétele	1 466	858
Árbevétel sportközpont	0	26
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	0	60
Hirdetés árbevétele	0	0
Utólag kapott pl-i engedmény	0	117
Eszközbeszerzésre, beruházásra kapott támogatás	78	79
Különféle egyéb bevétel	8	128
Megosztott árbevétel	5 771	3 723
Összesen	89 829	103 756

3.1.2. Közhasznú tevékenységből származó bevételek alakulása

A Társaság közhasznú tevékenységből származó bevételeinek részletezését a következő táblázat mutatja be:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.01.01-2014.12.31.	2015.01.01-2015.12.31.
Közhasznú árbevétel	129 514	138 390
Önkormányzattól kapott támogatás	387 221	439 045
Központi költségvetésből kapott támogatás	6 700	300
Pályázati úton elnyert támogatás	21 453	52 382
Megosztott egyéb bevétel	38 619	22 872
Összesen	583 507	652 989

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 hálózatos idegen jegyértékesítés bevételeinek, egyéb szolgáltatások bevétele, a továbbbszámlázott fenntartási költség, a káreseményekkel kapcsolatos bevételek, a bizományosi díjaknak, eszközbeszerzésre és a beruházásra kapott támogatásból vásárolt eszközök értékcsökkenésének megfelelő összegű bevételeknek, a behajtási költségátalány összegéről való lemondás kapcsán elszámolt összegek, a kapott banki kamatnak az arányos része.

3.2. Költségek alakulása

3.2.1. Vállalkozási tevékenység költségeinek alakulása

A Társaság vállalkozási tevékenységből származó költségeinek, ráfordításainak értéke 98 164 e Ft. A társaság a tételesen 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.

Vállalkozási tevékenység ráfordításai	adatok eFt-ban	
	2014.01.01-2014.12.31.	2015.01.01-2015.12.31.
Anyagjellegű ráfordítás	34 059	40 615
Személyi jellegű ráfordítás	43 492	51 708
Értékcsökkenési leírás	2 795	1 557
Egyéb ráfordítás	4 253	4 470
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	1
Rendkívüli ráfordítások	0	2
Összesen	84 599	98 353

3.2.2. Közhasznú tevékenység költségeinek alakulása

A költségek alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok eFt-ban

Közhasznú tevékenység ráfordításai	2014.01.01-2014.12.31.	2015.01.01-2015.12.31.
Anyagijellegű ráfordítás	302 078	346 920
Személyi jellegű ráfordítás	249 123	286 075
Értékesítési leírás	17 900	8 611
Egyéb ráfordítás	12 004	13 411
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	12
Rendkívüli ráfordítások	0	109
Összesen	581 105	655 138

3.3. Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek fordulónapi értéke: 494 640 e Ft

A társaság egyéb bevételeinek tételei a következők:

• Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	31 eFt
• Káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek	1 972 eFt
• Köbér, késedelmi kamat címén kapott bevétel	10 eFt
• Utólag kapott pü. rendezett engedmény	117 eFt
• Költségvetési támogatás szja 1%	188 eFt
• Önkormányzattól kapott támogatás	439 045 eFt
• Elkülönített alapból kapott támogatás	14 689 eFt
• Befogadó színházi támogatás	300 eFt
• Egyéb támogatás	25 794 eFt
• Emberi Erőforrások Minisztériuma pályázat	11 900 eFt
• Különféle egyéb bevételek	263 eFt
• Telefon költség megtérítése	157 eFt
• Munkába járás dolgozói térítési díj bevét	143 eFt
• Kerekítési különbözet	31 eFt
Összesen:	494 640 eFt

A társaság a pályázatokon elnyert összegeket a közhasznú tevékenységeinek ellátásához pénzbeni támogatásként kapta, amelyeket könyveiben az egyéb bevételek között mutatott ki.

A folyósított támogatások részletezését a Társaság közhasznúsági melléklete tartalmazza.

3.4. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások fordulónapi értéke: 17 882 e Ft

A Társaság egyéb ráfordításainak tétellei a következők.

• Késedelmi pótlék	5 eFt
• Késedelmi kamatok	12 eFt
• Kártérítések	55 eFt
• Leltár hiány, selejtezés	576 eFt
• Egyéb, költségvetéssel elszámolt adók, illetékek	6 eFt
• Behajtási költségátalány tárgyévi kötelezettsége	14 614 eFt
• Idegenforgalmi adó	7 eFt
• Helyi iparüzési adó	1 515 eFt
• Gépjármű adó	42 eFt
• Cégautó adó	354 eFt
• Behajthatatlan követelés leírt összege	343 eFt
• Követelések elszámolt értékvesztése	189 eFt
• Kerekítési különbözet	10 eFt
• Egyéb ráfordítások	154 eFt
Összesen	17 882 eFt

3.5. Pénzügyi műveletek eredménye

A pénzügyi eredmény év végi záró értéke:	<u>2014.01.01-2014.12.31.</u>	271 eFt
	2015.01.01-2015.12.31	326 eFt

adatok eFt-ban			
Megnevezés	2014.01.01- 2014.12.31.	2015.01.01- 2015.12.31.	Változás %
Pénzügyi műveletek bevételei	271	339	125,09
Pénzügyi műveletek ráfordításai		13	-
Pénzügyi műveletek eredménye	271	326	120,30

A pénzügyi műveletek bevétele nőtt az előző időszakhoz képest, itt került elszámolásra a bankintézettől kapott kamat, valamint az árfolyamvesztés értéke.

3.6. Rendkívüli műveletek eredménye

A rendkívüli eredmény év végi záró értéke:	<u>2014.01.01-2014.12.31.</u>	24 653 eFt
	2015.01.01-2015.12.31.	20 033 eFt

adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.01.01- 2014.12.31.	2015.01.01- 2015.12.31.	Változás %
Rendkívüli műveletek bevételei	24 653	20 144	81,71
Rendkívüli műveletek ráfordításai	0	111	0,00
Rendkívüli műveletek eredménye	24 653	20 033	81,26

A rendkívüli műveletek bevételei között kerültek kimutatásra a korábbi években eszközbeszerzésekre még el nem számolt értécsökkenésből a 2015. évben elszámolt költség ellentételezésének összege. Itt kerültek kimutatásra továbbá a 2015. évben kapott beruházási támogatásból megvalósított beruházások költségeinek megfelelő összegű bevételfeloldások. A támogatás bankszámlára történő beérkezésekor ezek a bevételek a halasztott bevételek közé kerültek átvezetésre és a feloldás mindig az adott évben elszámolt költség arányában történik. A rendkívüli műveletek ráfordításai között elengedett követelések és végleges pénzeszköz átadás (Pokorny Sportközpont téli torna díjazás) szerepel.

A rendkívüli műveletek bevétele tartalmazza az egyéb ráfordításként előírt 14.614 eFt. behajtási költségátalányból a jogosult által érvényesíteni nem kívánt 10.973 eFt. összeget.

3.7. Eredményesség vizsgálata

adatok eFt-ban

Megnevezés	2014.01.01- 2014.12.31.	2015.01.01- 2015.12.31.	%
Összes közhasznú tevékenység bevétele	583 507	652 989	111,91
Vállalkozási tevékenység bevétele	89 829	103 756	115,50
Összes bevétel	673 336	756 745	112,39
Közhasznú tevékenység ráfordításai	581 105	655 138	112,74
Vállalkozási tevékenység ráfordításai	84 599	98 353	116,26
Összes ráfordítás	665 704	753 491	113,19
Adózás előtti eredmény	7 632	3 254	42,64
Adófizetési kötelezettség	679	551	81,15
Tárgyévi vállalkozási tevékenység eredménye	4 551	4 852	106,61
Tárgyévi közhasznú eredmény	2 402	-2 149	-89,47

A Társaság 2015-ös **vállalkozási tevékenységből** származó bevétele 103 756 eFt, a vállalkozási tevékenység ráfordításai 98 353 eFt, amely 4 852 eFt vállalkozási nyereséget okozott, az adófizetési kötelezettség 551 eFt.

A Társaság 2015-ös **közhasznú tevékenységből** származó bevétele 652 989 eFt, a közhasznú tevékenység ráfordításai 655 138 eFt, amely 2 149 eFt veszteséget eredményezett.

Társasági adó levezetése

2015. évi társasági adó megállapítása

Társasági adó levezetése 2015

Paragrafus és megnevezés	Összeg
Adózás előtti eredmény	5 403
Adóalap csökkentő tételek	
7. § (1) d) értékcsökkenés (tao szerint)	1 641
7. § (1) n) értékvesztés visszairása	0
Adóalap csökkentő tételek összesen	1 641
Adóalap növelő tételek	
8. § (1) b) értékcsökkenés (számvitel szerint)	1 557
8. § (1) gy) követelésre elszámolt értékvesztés	189
8. § (1) e) bírság, késedelmi kamat	1
Adóalap növelő tételek összesen	1 747
Társasági adó alap	5 509
10% társasági adó	551

Kedvezményezett tevékenység arányának kiszámítása:

Összes bevétel:	756 745
<i>Kedvezményezett tevékenység:</i>	
Közhasznú egyéb bevétel	22 872
Művészeti tevékenység bevétele	138 390
Működési célú támogatás	439 045
Befogadó színházi támogatás	300
Pályázati úton elnyert támogatás	52 382
Kedvezményezett tevékenység összesen:	652 989
Kedvezményezett tevékenység aránya (%)	86,29%

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	2014.01.01- 2014.12.31.	2015.01.01- 2015.12.31.	%
Saját tőke	49 693	52 396	105,44
Források összesen	184 819	163 848	88,65
Tőkeerősség	26,89	31,98	118,93

A tőkeerősségi mutató aránya az előző időszakhoz képest növekedett, amely a saját tőke növekedésével és egyúttal a források csökkenésével magyarázható.

$$1.2. \text{ Befektetett eszközök fedezete} = \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$$

adatok eft-ban

Megnevezés	2014.01.01- 2014.12.31.	2015.01.01- 2015.12.31.	%
Saját tőke	49 693	52 396	105,44
Befektetett eszközök	112 705	108 744	96,49
Befektetett eszközök fedezete	44,09	48,18	109,28

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	2014.01.01- 2014.12.31.	2015.01.01- 2015.12.31.	%
Forgóeszközök értéke	67 758	50 012	73,81
Eszközök értéke	184 819	163 848	88,65
Forgóeszközök aránya	36,66	30,52	83,26

A mutató az előző időszakhoz képest csökkenést mutat. Az előző időszakhoz képest mind a forgóeszközök, mind pedig az eszközök értéke csökkent.

1.3. Saját tőke növekedésének mértéke = $\frac{\text{Tárgyévi eredmény}}{\text{Saját tőke}}$

adatok eft-ban

Megnevezés	2014.01.01- 2014.12.31.	2015.01.01- 2015.12.31.	%
Tárgyévi eredmény	6 953	2 703	38,88
Saját tőke	49 693	52 396	105,44
Saját tőke növekedési mértéke	13,99	5,16	36,87

A Társaság 2015. évi mutatójának a mértéke csökkenést mutat, mégpedig a tárgyévi nyereség csökkenése és egyúttal a saját tőke növekedése miatt.

1.4. Eszköz igényességi mutató (tőkemultiplikátor) = $\frac{\text{Eszközök}}{\text{Saját tőke}}$

adatok efi-ban

Megnevezés	2014.01.01- 2014.12.31.	2015.01.01- 2015.12.31.	%
Eszközök	184 819	163 848	88,65
Saját tőke	49 693	52 396	105,44
Eszközigenyességi mutató	371,92	312,71	84,08

2. A pénzügyi helyzet alakulásának átfogó elemzése

2.1. Az adósságállomány vizsgálata:

Az adósságállomány elemzésénél a rövid lejáratú tartozásokat vizsgáljuk.

$$2.1.1. \text{ Eladósodottság foka} = \frac{\text{Összes kötelezettség}}{\text{Összes eszköz}}$$

adatok efi-ban

Megnevezés	2014.01.01- 2014.12.31.	2015.01.01- 2015.12.31.	%
Összes kötelezettség	37 998	30 717	80,84
Összes eszköz	184 819	163 848	88,65
Eladósodottság foka	20,56	18,75	91,19

Ez a mutató azt fejezi ki, hogy az eszközállomány milyen mértékben van megterhelve kötelezettségvállalással. Ez a mérték az előző időszakhoz képest csökkent. A mutató értéke azt jelenti, hogy az eszköz állomány fedezetet biztosít a kötelezettségekre.

3. Rövid távú pénzügyi helyzet vizsgálata

Likviditási mutatók alkalmazása

A likviditási mutatók kifejezik, hogy a vállalkozás mennyire képes eleget tenni a rövid lejáratú kötelezettségeinek.

$$3.1. \text{ Likviditási mutató } L_1 = \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$$

adatok efi-ban

Megnevezés	2014.01.01- 2014.12.31	2015.01.01- 2015.12.31	%
Forgóeszközök	67 758	50 012	73,81
Rövid lejáratú kötelezettségek	37 998	30 717	80,84
Likviditás I.	178,32	162,82	91,31

A számított eredményből megállapíthatjuk, hogy a Kft forgóeszközei fedezetet nyújtanak a rövid lejáratú kötelezettségekre. A mutató az előző időszakhoz képest 8,69 %-os esökkenést mutat.

3.2. Likviditás pénzeszköz =
$$\frac{\text{Pénzeszköz}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$$

adatok efi-ban

Megnevezés	2014.01.01- 2014.12.31.	2015.01.01- 2015.12.31.	%
Pénzeszköz	34 151	29 956	87,72
Rövid lejáratú kötelezettségek	37 998	30 717	80,84
Likviditás pénzeszköz	89,88	97,52	108,51

A mutató értéke az előző évhez képest 8,51 %-os növekedést mutat. A pénzeszközök és a rövid lejáratú kötelezettségek egyaránt csökkentek az előző évhez képest. A pénzeszközök nem nyújtanak fedezetet a rövid lejáratú kötelezettségekre a mérlegforduló napon.

IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1. Környezetvédelem

A Társaságnál 2015-ös évben környezetvédelemmel kapcsolatos költség nem merült fel.

2. Bér és létszám adatok

Állománycsoport megnevezése	2014.01.01- 2014.12.31.	2015.01.01- 2015.12.31.	%
Fizikai teljes munkaidős	34	36	105,88
Szellemi teljes munkaidős	36	41	113,89
Fizikai részmunkaidős	1	1	-
Szellemi részmunkaidős	9	9	100,00
Meghízási és tiszteletdíjas jogviszonyban	26	26	100,00
Összesen	106	113	106,60

A Társaság létszáma a 2014. szeptember 1-jén üzemeltetésbe kapott Pokorny József Sport-és Szabadidőközpontban dolgozók létszámának köszönhetően nőtt.

A 2015.01.01-2015.12.31-ig terjedő időszakban a Társaság 337 784 eFt bérköltséget mutatott ki könyveiben, amely összeg tartalmazza a megbízási és tiszteletdíjakat, valamint a bérjárulékokat is.

A Társaság 1 500 eFt tiszteletdíjat fizetett a Felügyelő Bizottság tagjai részére. Az ügyvezető a tárgyidőszakban 11 700 e Ft díjazásban részesült, amely tartalmazza a munkabérét és a jóváhagyott prémium összegét is.

3. Egyéb

A Társaság 2015. évi könyvelését Bódis Edit egyéni vállalkozó (mérlegképes könyvelő) végezte. A 2015. évi beszámolót a gazdasági vezető és a mérlegképes könyvelő készítette el. A könyvvizsgálat tevékenységéért 1 680 eFt + ÁFA összegű 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

4. A behajtási költségátalány jogszabályi módosulásának hatása a mérlegbeszámolóra

A 2016.03.24.-vel hatályba lépett 2016. évi IX. törvény módosította a behajtási költségátalánnyal kapcsolatosan a jogosultak igényérvényesítését és a kötelezetti eljárást. A behajtási költségátalány számviteli elszámolási szabályait rögzítő Számviteli törvény átmeneti rendelkezéseire tekintettel a Kft. a 2015. évi mérlegben kimutatott behajtási költségátalányból származó kötelezettségből a tőle a jogosult által 2016.03.24-ig nem követelt összeget a 2016. évi elszámolásaiban ezen a nappal az egyéb bevételekkel szemben megszünteti. (3 641 eFt.)

Budapest, 2016. március 31.

Dolhai István
ügyvezető igazgató

ALIS 6.
T Kft.
Cé Szá.
1
100005

EcoPartners Kft.

II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.
1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a
01-09-988827

Független könyvvizsgálói jelentés

A II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. tulajdonosának

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. mellékelt 2015. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 163.848 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 2.703 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 beszámolóban 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. 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 könyvvizsgálati bizonyítékokat 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. 2015. 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:

Elvégeztük a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. mellékelt 2015. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó 2015. évi 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 melléklet elkészítéséért.

A mi felelősségünk az üzleti jelentés 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. 2015. évi üzleti jelentése és 2015. évi közhasznúsági melléklete a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2016. április 18.

EcoPartners KFT

Schmidt-káné Hartai Angéla
kamara tag könyvvizsgáló, ügyvezető
EcoPartners Kft.
1102 Budapest, Körösi Cs. S. út 2. IV. 43.
nyilvántartásba-vételi szám: 002635

Schmidt-káné Hartai Angéla
kamara tag könyvvizsgáló
Schmidt-káné Hartai Angéla
kamara nyilvántartásba-vételi szám: 005005

II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.

**A II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. üzleti jelentése a
2015.01.01-től 2015.12.31-ig tartó időszakról**

Budapest, 2016. március 31.

A Klebelsberg Kultúrkúria sajátos szellemi princípium többretű kulturális feladatai és vállalásai által.

Az intézményeink színházi tevékenysége egyrészt a saját bemutatókból, a befogadó színházi funkcióból (vidéki és határon túli színházak) áll, másrészt egy olyan gyerekszínjátszó központi funkcióból, amelyek magukba foglalják a drámapedagógia, a TIE foglalkozások, ifjúsági színházi előadások, és a beavató színházi előadások minden változatát. Színházi élményt nyújtunk tehát a babaszínházról kezdve a felnőtt színházi előadásokig minden korosztálynak. A társművészetekkel kiegészítve a kultúra ismeretere, motiváltságára, szeretetere adunk lehetőséget. Célunk, hogy értékekkel rendelkező, színházat szerető és oda járó közösséget neveljünk a jövő generációiból. 2015. évben a Kft. feladata volt továbbá, hogy az üzemeltetésbe kapott sportlétesítmény lehetőségeivel élve szabadidős és sporteseményeket szervezzon a lakosság számára. Teret adjon a közösségi és lakossági szabadidős, sport-és egyéb szabadidős kezdeményezéseknek és fórumoknak.

2015-ben az intézményeinkben összesen 190 befogadott előadás valósult meg, a babaszínházi előadásoktól az ifjúsági színházon át a felnőtt színházi előadásokig.

A felnőtt közönségnek szóló előadások mellett ifjúsági és gyermekszínházi előadásokat is bemutatunk a vidéki színházak repertoárjából. A Kecskeméti Katona József Színházzal közösen lett létrehozva és bemutatva Vajda Anikó: Pimasz angyalok (Karády és Marlene) című saját darabunk.

Bemutatóinkat az ország és a határon túli színházak, bábszínházak legjobb előadásaiból válogatva tűztük műsorra. Előadásaink népszerűségét az oktatási-nevelési intézmények és családok körében nemcsak a tematika, de az előadások színvonala is magyarázza.

Elsők között, úttörő jelleggel és nagy sikerrel kezdtük el a babaszínházi sorozatot, melynek célja, hogy a gyermekek minél korábban, 0-3 éves korig megtapasztalhassák első színházi élményüket. 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 tapasztalhatták meg látogatóink az első színházi bemutató élményét mind a Kultúrkúriában, mind a Marczibányin.

A Marczibányi Téri Művelődési Központ *húsz esztendeje* kiemelt alapfeladatának tekintti a gyermek- és ifjúsági korosztály színházi nevelését.

Közel száz fővárosi általános iskolával, húsz középiskolával és tizenöt vidéki oktatási intézménnyel folyamatos, személyes kapcsolatban állunk.

Hazánkban a Marczibányi – még mindig - az a közművelődési intézmény, ahol szeptembertől júniusig rendkívüli intenzitással és gyakorisággal, a legváltozatosabb formákban van jelen az ifjúság színházi nevelése, és a drámapedagógiát alkalmazó pedagógusok munkájának segítése. A Marczibányi Téri Művelődési Központ térítésmentes színházi nevelési előadásokat kínál iskolai osztályok számára, hétköznap délelőttönként 3 órás időtartamban a Kerekasztal Színházi Nevelési Központ közreműködésével.

Az előadások létrejöttéhez szükséges technikai feltételek, infrastruktúra biztosítása mellett a programok hosszú távú és folyamatos működtetéséhez és sikeréhez szükséges háttérmunkát: szervezést, tájékoztatást, kapcsolattartást, szakmai, módszertani konzultációs lehetőséget is segítjük.

A II. Kerületi Önkormányzat támogatásával és a saját erőforrásaink terhére 2015-ben a tanév rendjéhez igazodva 78 színházi nevelési előadás valósult meg, ez 2009 fő diák és közel 80-120 fő pedagógus részvételét jelenti.

Külön említést érdemel még az ifjúsági tehetséggondozó műhely Földessy Margit vezetésével, amely immáron 4. 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.

Teret és lehetőséget biztosítunk kifejezetten az ifjúsági (14 éves kor fölötti) korosztálynak szóló, az ő speciális problémáikat is bemutató/feldolgozó előadásoknak. Az elmúlt években nagyon fontossá vált ez a műfaj és változatos színházi formákban közvetít színházi élményt és ismeretet. A klasszikus és kötelező irodalmi alkotások – a fiatalok nyelvén megszólaló – színházi feldolgozása is jelentőséget kaptak az évadterv kialakításában.

A MTMK – Marczi Közösségi Tér befogadó színházi tevékenysége – több mint két évtizede – a gyerek és ifjúsági korosztály színházi nevelésére épül. E tudatosan épített koncepció kiemelkedő állomása a művelődési központban két évenként – a páratlan években a fővárosban - megrendezésre kerülő Gyermek- és Ifjúsági Színházi Szemle.

Legyél Te is néző! - a 8. Gyermek- és Ifjúsági Színházi Szemle 2015. november 9-15. között valósult meg a Marczibányi Téri Művelődési Központban.

Kiemelt feladatunknak tekintjük a személyi központú, a gyerekek oktatásában, nevelésében eredményesen alkalmazható reformpedagógiai módszereket bemutató konferenciák, módszertani napok szervezését.

A Magyar Drámapedagógiai Társasággal együttműködésben szervezett módszertani rendezvényeink országos hatókörrel valósulnak meg.

Több száz gyakorló - és pályakezdő pedagógus munkájához nyújtunk hatékony segítséget.

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, másrésztől gyermekprogramjaink állandó közönségét is nagy számban ők adták és reményeink szerint így lesz ez a jövőben is.

A helyi szociális és egészségügyi intézményekkel történő együttműködés kiemelt fontossággal bírt, 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, estét. A templom közelségéből adódóan az egyházi rendezvényekhez való kapcsolódás továbbra is fontos szerepet tölt be intézményeink életében.

A 2015.01.01-2015.12.31-ig tartó időszakban a Társaság közhasznú tevékenységéből származó bevételének (652 989 eFt) és vállalkozási tevékenységéből származó bevételének (103 756 eFt) együttes összege 756 745 eFt volt. A közhasznú tevékenységből származó bevételeken belül az alapítótól közhasznú célú működésre kapott támogatás összege 435 564 e Ft, az egyéb, önkormányzattól kapott támogatások értéke 3 481 eFt. Az önkormányzattól kapott támogatások értéke mindösszesen 439 045 eFt. A 2015. évben felhasznált befogadó színházi támogatás összege 300 eFt. A pályázati úton elnyert támogatások 2015. évben felhasznált összege 52 382 eFt, amely összeg tartalmazza az NKA-tól, az Emberi Erőforrások Minisztériumától kapott támogatásokat és a társasági adóból fogadható támogatásokat is. Az egyéb bevételek összege 22 872 eFt, amely a megosztandó árbevételből a közhasznú tevékenységre jutó rész, amely a következő bevételekből tevődik össze: az értékesített tárgyi eszközök bevételének, a hálózatos idegen jegyértékesítés bevételének, egyéb szolgáltatások bevétele, a továbbszámolt fenntartási költség, a káreseményekkel kapcsolatos bevételek, a

bizományosi díjaknak, eszközbeszerzésre és a beruházásra kapott támogatásból vásárolt eszközök értékesítésének megfelelő összegű bevételeknek, a behajtási költségátalány összegéről való lemondás kapcsán elszámolt összegek, a kapott banki kamatnak az arányos része.

A közhasznú tevékenységből (jegyértékesítés, táborok, szakkörök) származó bevétel 138 390 e Ft, amely bevétel részletezését a következő táblázat foglalja össze:

Adatok eFt	
Marczibányi Téri Művelődési Központ jegyárbevétele	29 331
Klebelsberg Művelődési Központ jegyárbevétele	23 249
Budai Táncklub árbevétele	32 216
Vizivárosi Galéria árbevétele	20
Táborok, szakkörök bevételei	31 993
Balatonfenyves, Balatonmárfafürdő táborok bevételei	11 051
Velence tábor bevétele	7 966
SZJA 1% támogatás	188
Egyéb nonprofit bevételek	1 923
Különféle egyéb bevételek	57
Továbbszámlázott fenntartási költség	265
Egyéb szolgáltatások bevétele	28
Horgászto árbevétele	103
Összesen	138 390

A vállalkozási tevékenységből származó bevételeket a következő táblázat részletezi:

Adatok eFt	
Büfék árbevétele	25 687
Könyvértékesítésből származó bevétel	779
Diafilm értékesítés bevétele	17
Bérleti díj, eszközbérlet	71 058
Továbbszámlázott szolgáltatások	4
Egyéb bevétel	5
Technikai szolgáltatás, vendéglátás bevétele	1 215
Rendezvényszervezés árbevétele	858
Árbevétel sportközpont	26
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	60
Utólag kapott pü-i engedmény	117
Eszközbeszerzésre, beruházásra kapott támogatás	79
Különféle egyéb bevétel	128
Megosztott árbevétel	3 723
Összesen	103 756

A vállalkozási tevékenység eredménye az iparüzési adó és a társasági adó fizetési kötelezettsége előtt 5 403 eFt volt. A Társaságnak 2015. évben 1 515 eFt iparüzési adó, valamint 551 eFt társasági adó fizetési kötelezettsége keletkezett. Ezek levonása után 4 852 eFt-os vállalkozási eredménnyel zárta az évet.

A társasági összes bevétel és az összes ráfordítás egyenlegeként az üzleti tevékenység 2 703 eFt nyereséggel zárult, amely 4 852 eFt vállalkozási nyereségből és 2 149 eFt közhasznú veszteségből tevődik össze.

Az üzemi tevékenység ráfordításai az alábbiak szerint alakultak:

Adatok eFt	
Anyagjellegű ráfordítások	387 534
Személyi jellegű ráfordítások	337 784
Értécsökkenési leírás	10 168
Egyéb ráfordítások	17 882
Ráfordítások összesen	753 491

A Kft. 2015. évre (2015. 01. 01-2015. 12. 31) kitűzött eredményének összefoglaló magyarázata

2015. évben a Társaság a tervezetthez képest 17 234 eFt-tal, azaz 19,9 %-kal teljesítette túl vállalkozási tevékenységből származó bevételeit. Jelentős vállalkozási bevételek növekedést eredményezett 2015. évben, hogy egy televízió csatorna ismét intézményünkben forgatta tehetségkutató műsorát, amiért terembérlési díjat fizettek, továbbá itt jelentkezett a Pokorný Sportközpont pályabérleteinek bevétele, valamint a Nemzeti Táncszínház is intézményünkben bérelt tartósan termet próbáihoz és előadásaihoz egész évben.

Vállalkozási tevékenységeiből származó ráfordításait a tervhez képest 13 047 Ft-tal lépte túl, azaz 15,3%-kal. Összességében megállapítható, hogy a vállalkozási tevékenység ráfordításainak növekedését a vállalkozási bevételek nagyobb mértékű növekedése ellensúlyozni tudta. A vállalkozási tevékenységből származó nyereséget, 5 067 eFt-ot a Társaság a közhasznú tevékenységére fordította.

A Társaság közhasznú tevékenységből származó bevételeit 48 510 eFt-tal, azaz 8 %-kal teljesítette túl a tervezetthez képest. Ezen bevételek között vettük figyelembe az előadások, táborok, szakkörök bevételeit, a horgászto bevételeit, a 2012-2015. évig eszközbeszerzésre kapott támogatásból, az érdekeltség-növelő támogatásból, valamint a beruházásra kapott támogatásból a költségek arányában a közhasznú tevékenységre jutó, feloldott részt, a vagyonkezelésbe vett eszközökön végzett beruházás kiszámlázott értékéből a közhasznú tevékenységre jutó részt, a pályázati úton elnyert támogatások értékét, az SZJA 1% támogatásokat, valamint az Önkormányzattól kapott működési támogatás értékét.

A jelentősebb, 2015. évben elnyert és leutalt támogatások a következők voltak: Nemzeti Kulturális Alaptól 14 689 eFt, Befogadó színházi támogatás 5 000 eFt, Társasági Adóból fogadható támogatás a jegybevétel arányában 21 737 eFt, az Emeberi Erőforrások Minisztériumától 11 900 eFt. A támogatások felhasználását a közhasznúsági melléklet részletezi. A Fenntartó, Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzattól kapott támogatások értéke mindösszesen 439 045 eFt volt. Ez az összeg a működési támogatást, a pályázati

támogatásokat (2 Nyugdíjas klub pályázat, Pesthidegkúti helytörténeti kör pályázat, Nyitott ajtó pályázat), valamint az Internet kortalanul tanfolyam és a gyermeküdültetési étkeztetés támogatását tartalmazza.

A Társaság közhasznú tevékenységének ráfordításait a tervhez képest 51 811 eFt-tal, azaz 8,6 %-kal haladta meg.

A bevételek és a ráfordítások tervhez képesti eltérését az okozta, hogy sikerült növelni az elnyert pályázatok számát, valamint az üzleti terv készítésekor még nem volt ismert a Pokorny József Sport-és Szabadidőközpont teljes évi működési támogatásának összege és a tervben kevesebbel számoltunk, mint amennyi működési támogatást valójában megítéltek. A Nemzeti Táncszínház által fizetett bérleti díjakkal sem számoltunk az üzleti tervben teljes évre, mert akkor még nem volt bizonyos, hogy egész évben maradnak-e nálunk az előadásaik. Ezzel összefüggésben nőttek a ráfordítások is a tervhez képest.

Megállapítható tehát, hogy a közhasznú tevékenységből származó bevételek növekedése nem tudta teljes egészében ellensúlyozni a ráfordítások növekedését, azonban a vállalkozási tevékenységből származó nyereséget a közhasznú tevékenységünkre fordítottuk, így összességében nyereséggel zártuk a 2015. évet.

2015. évben már nem kellett számolnunk a vagyonkezelésbe kapott eszközök utáni értékcsökkenéssel, mert ezen eszközöket 2014. év második felében visszaadtuk a tulajdonosnak.

A mérleg fordulónapiát követő időszak fontosabb eseményei:

2016. évtől a Pokorny József Sport- és Szabadidőközpont üzemeltetése már nem a Társaság feladata, így nem számolunk a korábban erre a célra kapott működési támogatással, bevételekkel valamint az üzemeltetéssel kapcsolatban felmerült ráfordításokkal. 2016. évben az Tulajdonos, Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat jelentősen, 34 000 eFt-tal csökkentette a működési támogatást a 2015. évihez képest, amely nagy feladat elé állítja a Társaságot, hogy kigazdálkodja ezt a bevétel kiesést.

Budapest, 2016. március 31.


Dórhai István
ügyvezető igazgató

II. KERÜLETI KULTURÁLIS 6.
KÖZHASZNÚ NONPROFIT Kft.
1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a.
Adószám: 24065924-2-41
Reg. sz.: 12091002-01351837-00100005

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés 2./ határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
137/2016.(IV.26.) 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 a szükséges intézkedések megtétele érdekében.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2016. május 15.

(17 képviselő van jelen, 17 igen, egyhangú)

*2. Intézkedési
melléklet*

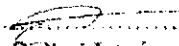
II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.
1022. Budapest, Marczibányi tér 5/a.

Adószám: 24065924-2-41

Közhasznúsági Melléklet

**A Közhasznú társaság 2015.01.01-2015.12.31-ig terjedő időszak
közhasznú tevékenységéről**

Kelt: Budapest, 2016. március 31.


Dólhaj István

ügyvezető igazgató

**II. KERÜLETI KULTURÁLIS
KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.**

1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a.

Adószám: 24065924-2-41

Bsz.: 1280108-401 91677 00 00005

A szervezet azonosító adatai:

Név: II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.

Székhely: 1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a

Bejegyző végzés száma: 01-09-988826/12.

Bejegyzés kelte: 2012.09.13.

Képviselő neve: Dolhai István

Közhasznú főtevékenység: Előadó-művészet

Jogszabályhely: 1997. évi CXI. tv. 76. § (1)

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
- Egyéb sporttevékenység
- M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

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.

Szakmai beszámoló a 2015. évi tevékenységről

A Klebelsberg Kultúrkúria sajátos szellemi princípium többreüt kulturális feladatai és vállalásai által. Az intézményeink színházi tevékenysége egyrészt a saját bemutatókból, a befogadó színházi funkcióból (vidéki és határon túli színházak) áll, másrészt egy olyan gyerekszínházi 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 társaművészetekkel kiegészítve a kultúra ismeretere, motiváltságára, szeretetere adunk lehetőséget. Célunk, hogy értékekkel rendelkező, színházat szerető és oda járó közösséget neveljünk a jövő generációból.

Budapesti, vidéki, határon túli színházak rendszeres vendégjátéka, saját, és magyar darabok preferált bemutatói

2015-ben az intézményeinkben összesen 190 befogadott előadás valósult meg, a babaszínházi előadásoktól az ifjúsági színházon át a felnőtt színházi előadásokig. Ebben az évben határon túli színházak közül vendégünk volt a Csíki Játékszin Napsugárfiúk című előadásával, szabadtéri színpadunkon bemutatásra került a Kassai Csavar Színház előadásában Arany János Nagydíj cigányok című víg eposza. Vendégünk volt Écsi Gyöngyi felvidéki művésznő Szőlő Kálmán című darabjával.

A magyar drámák sorozatban a Yorick Stúdió két határon túli előadással vendégszerepelt. Kocsis István: Bólyai és Székely Csaba: Szeretik a banánt elvtársak című monodrámáját Sebestyén Ábá mutatta be. A marosvásárhelyi Spektrum Színház Móricz Zsigmond A boszorkány című poétikus

előadását hozta el a Pesthidegkúti Nyári Művészeti Fesztiválra. Őszi és tavaszi bérletes előadásainkat a jó minőségű, színházi formákat megújító, tartalmas szórakozást nyújtó és utaztatható többnyire vidéki előadások köréből állítjuk össze. Visszatérő vendégeink a Kecskeméti Katona József Színház, a Veszprémi Petőfi Színház, az egri Gárdonyi Géza Színház, a Karinthy Színház.

Bérleten kívüli előadásban hívtuk meg a Klebelsberg Hét alkalmából Tóth-Máté Miklós: A nagyráható című drámáját. A Bakócz Tamás életét feldolgozó színművet az Esztergomi Várszínház és a Zanotta Art vitte színre.

A felnőtt közönségnek szóló előadások mellett ifjúsági és gyermekszínházi előadásokat is bemutatunk a vidéki színházak repertoárjából.

Az Orlai Produkciós Iroda Folyón túl Itália, a Rózsavölgyi Szalon pedig Anna Gavalda: Szerettem őt című drámáját mutatta be a Klebelsberg Kultúrkúriában és a Marczibányi Térien.

Ősbemutatóként került műsorra a Magam keresése című monodráma Jászai Mari naplója és levelei alapján a Magyar Kultúra Napján 2015. januárjában. A darabot 2015. év során országos turné keretében többször játszottuk, Marosvásárhelyen két ízben került bemutatásra.

2014. év sikerdarabja, Aziz Nesin török szerző Ölj csak meg, lelkem! című groteszk játéka, melynek ősbemutatója a Klebelsberg Kultúrkúriában volt. A szerepeket Császár Angéla, Hüvösvölgyi Ildikó és Harsányi Gábor játszották, a rendező Juhász Róza, díszlet-jelmeztervező Libor Katalin, a darab fordítója Balázs Judit.

Az előadás 2015-ben tovább is műsoron maradt, számos vidéki városban nagy sikerrel játszottuk.

A Kecskeméti Katona József Színházzal közösen lett létrehozva és bemutatva Vajda Anikó: Pimasz angyalok (Karády és Marlene) című saját darabunk.

Babaszínház, gyermekszínház

Bemutatóinkat az ország és a határon túli színházak, bábszínházak legjobb előadásaiból válogatva tűztük műsorra. Előadásaink népszerűségét az oktatási-nevelési intézmények és családok körében nemcsak a tematika, de az előadások színvonala is magyarázza.

Elsők között, úttörő jelleggel és nagy sikerrel kezdtük el a babaszínházi sorozatot, melynek célja, hogy a gyermekek minél korábban, 0-3 éves korig megtapasztalhassák első színházi élményüket. 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 tapasztalhatták meg látogatóink az első színházi bemutató élményét mind a Kultúrkúriában, mind a Marczibányin.

A környék és régió óvodáival és iskoláival való szoros együttműködés nyomán épült fel a kicsiknek szóló Tádé-bérlet két sorozata és nagyobbaknak szóló Mazsola-bérletek előadásai. A 2015-ös évben is havi rendszerességgel tartottuk a bérletes alkalmakat, nemegyszer több időpontban is sor került egy-egy bemutatóra. Bérletes előadásaink népszerűségét jelzi, hogy akkora volt az érdeklődés, hogy egymást követően két előadásra került sor egy-egy darabból, s egész évre már úgy is állítottuk össze a programot, hogy duplázzuk az előadásokat, így közel 1000 bérletes óvoda és iskola látogatott el hozzánk a környékről, illetve a régióból.

Gyermekszínházi szímlék díjazott előadásai, színvonalas darabok és társulatok szerepeltek a bérletes előadások között. Az elmúlt évadban is sikerült úgy összeállítani a bérletet, hogy mind a nevelők, mind a gyerekek körében osztatlan sikert és elismerést kaptunk, s egyre újabb csoportok vásárolnak bérletet, s látják a gyerekszínházi bemutatókat.

Természetesen nemcsak bérletes keretben, de családi programjainkon (a tematikus Csiribiri családi délutánok, Gyereknapi, Gyerekbúcsú, Nyári Művészeti Fesztivál) illetve a Családi meseszínházként meghirdetett alkalmakon is a legjobb gyermekszínházi előadásokat hívtuk meg.

(Legnagyobb sikerű előadásaink voltak pl. a Vojtina Bábszínház Holle anyó és a Harlekin Bábszínház Dzsungel könyve című darabja – melyből a nagy érdeklődés miatt egy nap 2 telt házas előadást is adtunk.)

Az ország szinte összes községi bábszínháza mellett a gyerekszínházak javát sikerült elhozni, és sikerrel be lehetett csempészni új műfajt is a kínálatba, mint pl. a táncszínházat a Tünet együttes Kucok és a Bartók Kamaraszínház Hepp című előadása által.)

Színházi nevelési előadások

A Marczibányi Téri Művelődési Központ *húsz esztendeje* kiemelt alapfeladatának tekinti a gyermek- és ifjúsági korosztály színházi nevelését

1992. óta – az országban elsőként! – szerveztünk és szervezünk azóta is színházi nevelési előadásokat a Kerekasztal Társulás (Színházi Nevelési Központ) és később a Káva Kulturális Műhely közreműködésével.

Saját erőforrásaink, az Emberi Erőforrások Minisztériuma és a II. Kerületi Önkormányzat támogatásával ezek az előadások a mai napig térítésmentesek az oktatási intézmények számára. A Kerekasztal fő bázisa és játszóhelye 2000. óta a Marczibányi Téri Művelődési Központ.

A társulat számára irodát, díszletraktárt, az új előadások létrehozásához próbahelyet biztosítunk.

Közel száz fővárosi általános iskolával, húsz középiskolával és tizenöt vidéki oktatási intézménnyel folyamatos, személyes kapcsolatban állunk.

Hazánkban a Marczibányi – még mindig - az a közművelődési intézmény, ahol szeptembertől júniusig rendkívüli intenzitással és gyakorisággal, a legváltozatosabb formákban van jelen az ifjúság színházi nevelése, és a drámapedagógiát alkalmazó pedagógusok munkájának segítése. Intézményünk az elmúlt két évtizedben a színházi nevelés: a gyermekszínházas és a drámapedagógia központjává nőtte ki magát. Hétköznap délelőttönként az iskolai oktatást kiegészítő színházi nevelési előadásoknak adunk otthont. Havonta szervezünk óvodásoknak, kisiskolásoknak szóló előadást és a színházzal csak most ismerkedőknek babszínházi előadást vidéki bábszínházak meghívásával. Évente több alkalommal is vállalkozunk arra, hogy közművelődéssel, oktatással és színház-pedagógiával foglalkozó konferenciákat, módszertani napokat szervezzünk fővárosi és országos hatókörrel.

A Marczibányi Téri Művelődési Központban 21 éve megrendezésre kerül a Weöres Sándor Gyermekszínházi Fesztivál, amely a gyermekszínházas országos találkozóhelye. A Marczibányi Téri Művelődési Központ, mint a hazai gyerekszínházas 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 díjtalanul látogathatja.

A Marczibányi Téri Művelődési Központ térítésmentes színházi nevelési előadásokat kínál iskolai osztályok számára, hétköznap délelőttönként 3 órás időtartamban a Kerekasztal Színházi Nevelési Központ közreműködésével. 1992 óta évi 160-180 színházi nevelési előadás megvalósulását segítjük, s ezekre – a fővárosi iskolákon kívül - az ország minden területéről fogadunk iskolai osztályokat. Tevékenységünk egyedülálló, hiszen ilyen mértékben egyetlen közművelődési intézmény sem támogatja a fiatalok színházi élményhez jutását.

A foglalkozásokon mindig csak egy osztályt látunk vendégül előzetes bejelentkezés, időpont egyeztetés után. Az évad során az általános és középiskolák teljes életkori tartományának tudunk színházi nevelési programot kínálni!

Az előadások létrejöttéhez szükséges technikai feltételek, infrastruktúra biztosítása mellett a programok hosszú távú és folyamatos működtetéséhez és sikeréhez szükséges háttérmunkát: szervezést, tájékoztatást, kapcsolattartást, szakmai, módszertani konzultációs lehetőséget is segítjük.

A II. Kerületi Önkormányzat támogatásával és a saját erőforrásaink terhére 2015-ben a tanév rendjéhez igazodva 78 színházi nevelési előadás valósult meg, ez 2009 fő diák és közel 80-120 fő pedagógus részvételét jelenti.

Külön említést érdemel még az ifjúsági tehetséggondozó műhely Földessy Margit vezetésével, amely immáron 4. 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.

Ifjúsági színházi előadások

Teret és lehetőséget biztosítunk kifejezetten az ifjúsági (14 éves kor fölötti) korosztálynak szóló, az a speciális problémáikat is bemutató/feldolgozó előadásoknak. Az elmúlt években nagyon fontosá vált ez a műfaj és változatos színházi formákban közvetít színházi élményt és ismeretet. A klasszikus és kötelező irodalmi alkotások – a fiatalok nyelvén megszólaló – színházi feldolgozása is jelentőséget kaptak az évadterv kialakításában.

Együttműködő partnereink voltak: PartVonal Műhely, KV Társulat, Kerekasztal Társulás, RÉV Színházi Nevelési Társulat, Szindra Társulat, Csodamalom Bábszínház

PartVonal Műhely Rómeó és Júlia című beavatató színházi előadását 12 éven felüli felső tagozatos és középiskolás diákoknak játszottuk.

Interaktív színházi előadás, mely Ruszt József Beavatató színházi hagyományaira épül. Az előadás sajátossága abban rejlik, hogy a Moderátor a történetet egyes pontokon megállítja, a nézőkkel közösen megvitatnak bizonyos kérdéseket, vagy a színházi jelrendszer érdekességeit fedezik fel. Mivel nincs két egyforma közönség, így nincs két egyforma előadás sem.

Moderátor, rendező: Quintus Konrád

A KV Társulat 12 HÉT című előadása az évad egyik kiemelkedő előadássorozata volt, közel 200 fő 16-18 éves fiatal látta az előadást.

Szöveg: Létay Dóra, Barna Zsuzsa, Tóth Reka Ágnes, Novák Eszter és a szereplők

Szereplők: Chován Gábor, Száger Zsuzsa, Urbanovits Kriszta, továbbá a

Nemes Nagy Ágnes Művészeti Szakközépiskola tanulói

A K. V. Társulat egy intenzív műhelymunka eredményét állította színpadra.

Workshop-vezető, rendező: Novák Eszter

Téma: a kamaszkori teherbeesés és annak következményei.

12 hét áll tizenéves hőseink rendelkezésére. Ennyi idő alatt kell meghozniuk egy döntést, amely ilyen vagy olyan irányban, de befolyásolja majd további sorsukat. A kérdés: megtartják a magzatot vagy az abortuszt választják?

Kamaszhőseink középiskolások.

Molnár Ferenc: LILÍOM RÉV Színházi és Nevelési Társulat

Rendező – Korányi Bálint

Molnár Ferenc Liliom című színművének adaptációja az ifjúsági korosztály életében is aktuális problémákra fókuszált az előadás. Több éves pedagógiai és színházi tapasztalattal rendelkező színész-drámatanárok mellett tehetséges fiatalok játszották a főszerepeket, akik korban is közel álltak a nézőkhöz, így igazán magukra ismerhettek az egyes szituációkban, konfliktushelyzetekben.

A SZINDRA Társulattal együttműködésben a következő előadások kerültek bemutatásra, melyek közönsége középiskolások, főiskolai, egyetemi hallgatók.

TÚSZTÖRTÉNET - Végh Antal regénye és Gazdag Gyula forgatókönyve alapján színpadra alkalmazta és rendezte: FÖLDESSY MARGIT

A balassagyarmati határőrparancsnok két fia egy tucat lányt ejt túsul a helyi kollégium lakói közül. A fiúk célja, hogy elhagyják az országot, pénzt, autóbust követelnek. A dolgok azonban nem úgy alakultak, ahogy a Pintye testvérek elképzelték...

A megtörtént eseményt feldolgozó előadás 1973-ban Magyarországon, Balassagyarmaton játszódik. A túszerájával kapcsolatban bírálatot rendeltek el. Nagyon kevesen tudták, hogy mi történt valójában, és később is csak részirányok láttak napvilágot. Az előadás a két fiú és a túszeráják lányok néhány napos, tragikus történetét meséli el.

W. Shakespeare: SZENTIVÁNEJI ALOM (Arany János fordításában)
Rendező: Földessy Margit

Shakespeare vígjátéka, az év legrövidebb éjszakáján játszódik, amikor a nyári napfordulót ünnepeljük. Varázslatos, tündérekkel és manókkal átszőtt játék, az atyai szigor elől menekülő szerelmesekről, egyszerűmesteremberekről, valóságos és varázslatos hatalomról, viszályról és megbékélésről.

NONSTOP IMPRO

Tematikus interaktív, színházi este; Játékmester, rendező: FÖLDESSY MARGIT

Az alábbi előadások valósultak meg: Otthon, édes otthon..., Végre itt a nyár!, De nehéz az iskolatáska..., Hull a pelyhes..., Didergők, Időutazók

Alkalmanként 25-30 fő fiatal játszott együtt a SZINDRA Társulat tagjaival.

8. Gyermek- és ifjúsági Színházi Szemle

A MTMK - Marci Községi Tér befogadó színházi tevékenysége – több mint két évtizede – a gyerek és ifjúsági korosztály színházi nevelésére épül. E tudatosan épített koncepció kiemelkedő állomása a művelődési központban két évenként – a páratlan években a fővárosban – megrendezésre kerülő Gyermek- és Ifjúsági Színházi Szemle.

Legyél Te is néző! - a 8. Gyermek- és Ifjúsági Színházi Szemle 2015. november 9-15. között valósult meg a Marciabányai Téri Művelődési Központban.

A szemle programjáról

A szemle nyitó rendezvénye 2015. október 16-án a Gyerek-Színház-Nevelés konferencia volt és 2015. november 19-én Diploma- és díjátadó ünnepséggel fejeződött be.

A szemle programjáról – a benevezett 80 előadás megtekintése után – szakmai csoport (szemleatanács) döntött, melynek tagjai voltak: Kaposi László drámapedagógus, rendező; Réczai Tamás rendező, a Kecskeméti Katona József Színház művészeti vezetője, a Magyar Teátrumi Társaság képviselője; Sándor L. István színházi szakíró; Szakall Judit drámapedagógus, rendező. A szemleatanács véleménye és javaslata alapján 14 előadás kapott meghívást:

SZÍNHÁZ/TÁRSULAT NEVE	ELŐADÁS CÍME	RENDEZŐ
Bárka Művészeti Alapítvány	Odüsszeusz szemeteslapáton	Philippe Genty, Mary Underwood
Bóbita Bábszínház	Torzonborz, a rabló	Schneider Jankó
Budapest Bábszínház - Mesebólt Bábszínház	Tíz emelet boldogság	Kovács Petra
Escargo Hajója	Balkán	Tölgyfa Gergely
Fabók Mancsi Bábszínháza	Vitéz László és Vas Juliska	Fabók Mariann
Harlekin Bábszínház	Hamlet	Somogyi Tamás
Jászai Mari Színház-Népház	Augusztó kisasszony különös tavasza	Kolozsi Angéla
József Attila Színház	Oidipusz-nyomozás (ókori krimi)	Quintus Konrád

Káva Kulturális Műhely Egyesület	Üzlet	Seregélyi András
Kerekasztal Társulás	Tétkorváros	Kárpáti István
K. V. Társulat - Kolibri Gyermek- és Ifjúsági Színház	Függésben	Czúkor Balázs
Mentőcsónak - FÜGE	Újvilág	Pass Andrea
Mesebolt Bábszínház	A haza	Verecs András
Tatay Színház	Vitéz László vándorúton	Tatai Zsolt

A szemle köznevelési funkcióját erősítve - a szemle Fidelio Különszámaként megjelenő programfüzetében - további 36 előadást ajánlottunk oktatási és köznevelődési intézmények figyelmébe.

A közönség életkorát tekintve a meghívott előadások:

6 ifjúsági előadás

6 gyerekeknek szóló előadás

2 színházi nevelési előadás (1 kisiskolások számára, 1 felső tagozatosok számára)

Az előadásokon mindig a megfelelő életkorú és az optimális létszámú közönség volt jelen. A közönség életkorát tekintve nézőink 4 éves kortól 18 éves korig voltak jelen.

A 14 előadáson 813 fő fizető néző volt, a szakmai közönséggel együtt 1245 fő kísérte figyelemmel a szemle programját. Az előadások hangulatáról és a kísérő programokról a szemle honlapján (www.gyermekszinhaziszemle.hu) a Marcsi naplója fejezetben olvashatunk bővebben.

Szakmai beszélgetések az előadásokhoz kapcsolódóan

A szemle időszakában valamennyi bemutatott előadáshoz szakmai beszélgetéseket szerveztünk az alkotók, a szakmai és a szakmán kívüli érdeklődők részvételével. Ezeken a beszélgetéseken a társulatvezetők, az alkotók, a színészek elmondták, hogy milyen műhelymunkával, technikával és módszerrel készült az előadás.

A szakmai zsűri és a szemle tanács tagjai elmondták az előadásokkal kapcsolatban felmerülő kérdéseiket, véleményüket, észrevételeiket.

A társulatok számára mindig fontos a szakmai visszajelzés. Párbeszéd, közös gondolkodás, kölcsönös egymásra figyelés jellemezte ezeket a beszélgetéseket.

Ez fontos és szerves része volt a programnak, hiszen egy fesztivál nemcsak előadások sora, hanem az együtt gondolkodás, az egymás munkáinak elemzéséből történő tanulás színtere is. A szakemberek az előadásokon keresztül foglalkoztak meg a gyermekszínházak speciális feladatait, követhető módszereit, sajátos esztétikai és pedagógiai problémáit. A beszélgetések vezetője, moderátora Sándor L. István színházi szakember volt. A beszélgetések tartalmasak és jó hangulatúak voltak. A díjak odaítélésének indoklásához is segítséget adtak.

A szakmai zsűri tagjai voltak:

Csizmadia Tibor rendező, a Színház- és Filmművészeti Egyetem IV. éves báb-rendező szak osztályvezető tanára.

Láposi Terka bábpedagógus, a debreceni Vojtina Bábszínház művészeti vezetője.

Stuber Andrea színikritikus, a Spiritusonline gyermek- és ifjúsági színházi portál főszerkesztője.

Vasvári Csaba színész (a Magyar Teátrumi Társaság képviselőjében).

Módszertani napok, képzések, műhelyek

Kiemelt feladatunknak tekintjük a személyközpontú, a gyerekek oktatásában, nevelésében eredményesen alkalmazható reformpedagógiai módszereket bemutató konferenciák, módszertani napok szervezését.

A Magyar Drámapedagógiai Társasággal együttműködésben szervezett módszertani rendezvényeink országos hatókörrel valósulnak meg.
Több száz gyakorló - és pályakezdő pedagógus munkájához nyújtunk hatékony segítséget.

Színház-Dráma-Nevelés (23.) - 2015. november 20-21.

Mese és dráma

A huszonnegyedik alkalommal kerül megrendezésre kerülő szakmai hétvégi tréningeken, bemutató órákon, saját élményű foglalkozásokon, színházi nevelési foglalkozásokon és színházi előadásokon vettek részt a rendezvényre látogató köznevelésben, közművelődésben dolgozó szakemberek.

Résztevők száma: 378 fő

2016. február 13. Színházi lecke (13.)

A tizenharmadik alkalommal megrendezésre kerülő módszertani nap fókuszában az improvizáció állt.

A MOZGÁSOS IMPROVIZÁCIÓTÓL A SZÖVEGES IMPROVIZÁCIÓIG

Előadások, workshop-ok, tréningek, párbeszéd az előadók és a közönség között.

Előadóink voltak:

BLASKÓ BORBÁLA koreográfus, táncművész, táncpedagógus

KÁRPÁTI PÉTER író, rendező

MARKÓ RÓBERT író, dramaturg, bábrendező

URAY PÉTER rendező, koreográfus, a Kaposvári Egyetem művésztanára

A nap moderátora KAPOSI LÁSZLÓ drámatanár, rendező volt.

Résztevők száma: 184 fő

120 órás drámapedagógiai tanfolyam, a Magyar Drámapedagógiai Társaság akkreditált pedagógus-továbbképzése

A Marczibányi Téri Művelődési Központ két évtizedes gyakorlatának megfelelően évente két alkalommal indítjuk a kurzust 25-30 fő részvételével. A képzésnek – módszertani programjainkhoz hasonlóan – országos és határon túli ismertsége van. A tanfolyam résztvevői a drámapedagógia módszertana iránt érdeklődő pályakezdő és gyakorló pedagógusok, valamint főiskolai, egyetemi hallgatók.

A magas színvonalú képzés egyre több érdeklődő számára biztosítja a szakirányú továbbképzést. A képzés kezdési időpontjai:

2015. szeptember 26. (résztevő: 27 fő)

2016. február 6. (résztevő: 24 fő)

Társművészetek

Irodalom

Művészeti programjaink közül kiemelkednek irodalmi estjeink.

A magyar irodalom elhallgatott személyiségeiről, műfaji elemzések kulisszatitkairól, irodalmunk klasszikusairól tartott előadássorozatot Takaró Mihály irodalomtörténész a 2015. évben. Az előadások nagy sikerrel zajlottak, s hatásuk felbecsülhetetlen értékű. A magyar irodalom kincsestára kiapadhatatlan forrás, így az előadások osztatlan érdeklődés mellett folytatódnak.

Tánc

Az autentikus néptánc legközvetlenebb művelője a rendszeresen működő Csillagszemű Táncegyüttes, mely immáron 4 éve intézményünkben lett otthonra. A Budai Táncklub számos

táncbemutató otthona. A nemzeti kategóriába sorolt Duna Művészegyüttes pedig Aranyág c. előadásával kapcsolódott színházi programjainkhoz.

Kiállítás

Kiállítótermekben 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 Színháztörténeti Múzeum és Intézet, melynek gyűjteményeit évről évre látogatóink elé tárjuk, s nagy népszerűségnek örvendenek a különböző színészportrékat, színházi pillanatokat megörökítő felvételek, miként az idei évadban is a „Színi világ” című fotókiállítás.

Komolyzene

Intézményünk elkötelezett a komolyzene népszerűsítése mellett. A világhírű zenészek, nagyzenekarok fellépései mellett sorozatainkban teret adunk fiatal tehetségek bemutatkozására is. A kamarakonzertek, zeneszalon programok mellett rendszeresek a zenei nevelési alkalmaink, melyek mintegy rávezetik a közönséget a zenehallgatás mikéntjeire, a zene műhelyitkaira. Eckhardt Gábor kisiskolásoknak szóló Muzsikás Klébelet című sorozata a 2015-es évben is folytatódott. Mesterkoncertek és fiatal művészek című komolyzenei bérletünk hangversenyeinek rendszeres vendége a Duna Szimfonikus Zenekar, Medveczky Ádám, a Nemzeti Filharmonikusok tagjaiból alakult Grazioso Kamarazenekar. Olyan kiemelkedő muzsikuskok is vendégeink voltak, mint Hauser Adrienn, Kovács Anikó.

Marci Muzsika (zenei ismeretterjesztő sorozat)

Interaktív zenei ismeretterjesztő sorozat óvodások, iskolások számára. A mese és a klasszikus zene harmóniáját bemutató egy órás koncertek. A fiatal közönséget az élő zene varázsával, mesék és társ művészetek segítségével vezetjük be a klasszikus zene világába.

A zeneműveken keresztül játékosan ismerkednek a gyerekek a hangszerekkel, a zenei hangzásokkal. Házigazda, mesélő: Lukácsné Győző.

Történelmi előadássorozat - Az ókori Egyiptom régészete

Az előadássorozat tíz tematikus alkalomra bontva tárgyalta az ókori Egyiptom történelmének és kultúrájának legfontosabb korszakait az Egyiptológia és régészet legújabb eredményei segítségével mutatva be azt az ősi kultúrát, amelyet az ókori görögök óta Európa csodálatát vívja ki. Az egyik fő szempont volt a kurrens téves elméletek, akár a piramisokról, akár Kleopátráról, cáfolata és régészeti leletekkel való szembesítése is. A sorozat széles körben vonzotta a fiatalokat és időseket is.

Történelmi előadássorozat - Európa sötét oldala

Az előadássorozat azokat a témákat tekintette át a legújabb kutatások eredményeivel szembesítve, amelyek a modern európai kultúra önmeghatározásának alapvető részét képezik, regények, filmek és kiállítások kedvelt témáit adják. Legyen szó a demokrácia eredetéről, a középkor babonáságáról, reneszánsz művészekről vagy a tudomány mágikus vonásairól. Európa önmeghatározásának így tárul fel az a "sötét oldala", amely segít jobban megérteni saját civilizációkat. Az előadások diákokat, felnőtteket és időseket egyaránt vonzott.

Pesthidegkúti Nyári Művészeti Fesztivál

A nyári időszakban a Klebelsberg Kulturális és Művészeti Központ egyik fontos és népszerű munkája a több mint egy évtizede megrendezésre kerülő Pesthidegkúti Nyári Művészeti Fesztivál augusztus utolsó hetében. A fesztivál összművészeti jellegű és elkötelezetten a magyar kultúra értékeit kívánja dióhéjban reprezentálni. A rendezvény célja egyben a térség turisztikai kínálatának bővítése. A külföldi csoportok, vendégművészek részvétele erősíti a pozitív megítélést hazánkról, a külföldi vendégek visszatérési szándéka munkánk eredményeit jelzi. A rendezvény nagy utat tett meg a kezdeti helyi jellegtől a ma már nemzetközi érdeklődésre is számot tartó eseményig. Az augusztusi rendezvény térségi hatása a legerősebb, és maradéktalanul sikeres. A programok letisztult és gazdag kínálata, a régióból hívott közreműködőkkel az évek során regionális és országos

érdeklődésre tart számot. Más országos jelentőségű rendezvényekkel való együttműködésünk eredményeként országos ismertsége pozitív és progresszív. Kooperálunk a Savaria Fesztivállal, a régió más rendezvényeivel, Debrecennel, a Mesterségek Ünnepeivel, a Százhalombattai Summerfesttel és a környező országokkal, a V4 országokkal is.

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 rendezvényeinknek, programjaiknak, másrésről 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 kedvezményrel látogatni.

Az elmúlt években több nemzetiségek, kisebbségek által szervezett rendezvényt is befogadtunk, így például a német nemzetiségi bált, és még néhány kisebb klubot, estét. A templom közelségéből adódóan az egyházi rendezvényekhez való kapcsolódás továbbra is fontos szerepet tölt be intézményeink életében.

Média

A helyi médiával a kapcsolatunk nagyon jó. A Budai Polgár kéthetente, a Hidegkúti Polgár havonta biztosít felületet számunkra programjaink és az intézmény népszerűsítésére. A Marczibányi téren működő nagy teljesítményű nyomdagép lehetőséget ad arra, hogy kültéri felületeinken elegánsabban, az intézmény arculatát erősítő plakátokkal jelenhessünk meg, így intézményeink megjelenése elér Solymártól Budapest belvárosáig, kb. 200 plakáthelyen keresztül. Rendezvényeink reklámozására szórólapokat, meghívókat, műsorfüzeteket is készítünk. A Hidegkúti Műsor már a környék 13.000 háztartásába jut el. 2014. évben állandó hirdetési szerződéssel rendelkezünk az EPA Média Kft-vel (BKV megálló, Metro – peron, Citylight), a RealSign Média Kft-vel (Posta Plazma), a Port Data Kft-vel (Port.hu) és a Libri Média Kft-vel (Fidelio).

Igyekszünk az on-line marketingben rejlő lehetőségeket is minél hatékonyabban használni, intézményeink mindegyike rendelkezik saját, folyamatosan frissülő weboldallal, Facebook profillal. A korszerű internet-marketing eszközök beépítésre kerültek a marketing rendszereinkbe.

**A KÖZHASZNÚ BESOROLÁSÚ
TÁRSASÁG KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2015. 01.01-2015.12.31.**

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.)	583 507	-	652 989
2.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	393 921	-	439 345
3.	a) alapítótól	387 221		439 045
4.	b) központi költségvetéstől	6 700		300
5.	c) helyi önkormányzattól	-		-
6.	d) egyéb	-		-
7.	Pályázati úton elnyert támogatás	21 453		52 382
8.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	129 514		138 390
9.	Tagdíjból származó bevétel	-		-
10.	Egyéb bevétel	38 619		12 872
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétel	89 829		103 756
12.	C. Összes bevétel (1.+11.sor)	673 336	-	756 745
13.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (14.-19.sorok)	581 105	-	655 138
14.	Anyagjellegű ráfordítások	302 078		346 920
15.	Személyi jellegű ráfordítások	249 122		286 075
16.	Értécsökkenési leírás	17 900		8 611
17.	Egyéb ráfordítások	12 005		13 411
18.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			12
19.	Rendkívüli ráfordítások			109
20.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (21.-26.sorok)	84 599	-	98 353
21.	Anyagjellegű ráfordítások	34 059		40 615
22.	Személyi jellegű ráfordítások	43 492		51 708
23.	Értécsökkenési leírás	2 795		1 557
24.	Egyéb ráfordítások	4 253		4 470
25.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-		1
26.	Rendkívüli ráfordítások	-		2
27.	F. Összes ráfordítás (13.+20.sor)	665 704	-	753 491
28.	G. Adózás előtti eredménye (12.-27.sor)	7 632	-	3 254
29.	H. Adófizetési kötelezettség	679		551
30.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (28.-29.sor)	6 953	-	2 703
31.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (1.-13.sor)	2 402	-	- 2 149
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
32.	A. Személyi jellegű ráfordítások (33.+36.+37.sor)			337 784
33.	1. Bérköltség			245 435
34.	Ebből: - megbízási díjak			17 904
35.	- tiszteletdíjak			1 500
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			25 834
37.	3. Bónuszok			66 515
38.	B. A szervezet által nyújtott támogatások			-

AZ ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE
2015.01.01-2015.12.31.

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Targyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	112 705		108 744
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	3 647		2 960
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	3 238		2 647
06.	Szellemi termékek	409		313
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	109 058		105 784
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	68 927		68 335
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 234		1 751
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	37 897		35 698
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások	0		0
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)	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			
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)	67 758		50 012
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)	2 985		4 346
29.	Anyagok	166		128
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek	1 770		2 772
33.	Áruk	1 049		1 446
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)	30 622		15 710
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	4 111		5 150
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	293		
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	26 218		10 560
41.	Követelések értékelési különbözete			
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43.	III. ÉRTÉKPAPIROK (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)	34 151		29 936
50.	Pénztár, csekkek	791		4 714
51.	Bankbetétek	33 360		25 242
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	4 356		5 092
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 211		2 834

54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 145	2 258
55.	Halasztott ráfordítások		
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.-27.+52. sor)	184 819	163 848
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)	49 693	52 396
58.	I. JEGYZETT TŐKE	42 400	42 400
59.	58. sorból visszavásárolt tulajdoni részesedések névértékén		
60.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE(-)		
61.	III. TÖKETARTALÉK	11 000	11 000
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-10 600	-3 707
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.-66.sorok)		
65.	Érték helyesbítés értékelési tartalék		
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka		
67.	VII. MERLEG SZERINTI EREDMÉNY	6 953	2 703
68.	E. Céltartalékok (69.-71. sorok)	0	0
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre		
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre		
71.	Egyéb céltartalék		
72.	F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)	37 998	30 717
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)	0	0
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
79.	Átváltoztható kötvények		
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból		
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek		
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)	37 998	30 717
87.	Rövid lejáratú kölcsönök		
88.	87. sorból: az átváltoztható kötvények		
89.	Rövid lejáratú hitelek		
90.	Vevőktől kapott előlegek	1 552	40
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	12 407	9 308
92.	Váltótartozások		
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	24 039	21 369
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete		
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)	97 128	80 735
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	14 832	7 921
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	10 984	9 973
101.	Halasztott bevételek	71 312	62 841
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sorok)	184 819	163 848

CASH-FLOW KIMUTATÁS
2015.01.01.-2015.12.31

Sor-szám	Megnevezés	1.676.év	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozás (1-13.sorok)	106 424	2 012
1	+ Adózás előtti eredmény	7 634	1 254
2	+ Elszámolt amortizáció	20 693	10 168
3	+ Elszámolt értékvesztés és visszairás		
4	+ Elhatalélt képzés és felhasználás különbözete		
5	= Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6	+ Szállítói kötelezettség változása	458	3 099
7	+ Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	8 967	-4 182
8	+ Passzív időbeli elhatárolások változása	78 350	-16 393
9	+ Vevőkövetelés változása	- 2 050	-1 039
10	+ Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	8 024	14 593
11	+ Aktív időbeli elhatárolások változása	1 175	-736
12	- Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	- 679	- 551
13	- Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-	-
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (14-16.sorok)	2 098 155	-6 207
14	- Befektetett eszközök beszerzése/átvétel	2 098 155	-6 207
15	+ Befektetett eszközök eladása		
16	+ Kapott osztalék, részesedés	-	-
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (17-24.sorok)	-2 185 851	-
17	- Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	39 400	
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	11 000	
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	-2 236 251	
IV.	Pénzeszköz változása (±I.±II.±III. sorok)	18 728	-4 195

II. Költségvetési támogatás felhasználása 2015.01.01-2015.12.31. időszakban

A társaság a tárgyidőszakra 439.045.000 Ft költségvetési támogatást kapott, továbbá a közhasznú tevékenységéhez 300.000 Ft befogadó színházi támogatást számolt el. A közhasznú célú működésre kapott támogatás így mindösszesen 439.345.000 Ft

A költségvetési támogatást a társaság a cél szerinti tevékenységeire, a közhasznú tevékenység érdekében felmerült működési költségeire fordította.

KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA 2015. 01.01-2015.12.31. időszakban

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	Támogatás összege alapítótól és központi költségvetésből	439 345 198 Ft
2.	Pályázati úton elnyert támogatás	52 382 279 Ft
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	138 389 422 Ft
4.	Közhasznú egyéb bevétel	22 872 311 Ft
	Összes közhasznú bevétel	652 989 210 Ft
Felhasználása		
1.	Anyagjellegű ráfordítások	346 919 969 Ft
2.	Személyi jellegű ráfordítások	286 075 453 Ft
3.	Értécsökkenési leírás	8 610 723 Ft
4.	Egyéb- és pénzügyi műveletek ráfordításai	13 532 078 Ft
5.	Felhasználás összesen	655 138 223 Ft
Eredmény		-2 149 013 Ft

III. Vagyon felhasználása a tárgyidőszakban

VAGYON FELHASZNÁLÁSA
2015. 01.01-2015.12.31.

Megnevezés	Előző időszaki összeg (eFt)	Tárgy időszaki összeg (eFt)	Változás	
			%	eFt
Induló tőke	42 400	42 400	100,00	0
Tőkeváltozás	-10 660	-3 707	34,77	6 953
Tőketartalék	11 000	11 000	100,00	0
Lekötött tartalék	0	0	0,00	0
Közhasznú tevékenység tárgyévi eredménye	2 402	-2 149	-89,47	-4 551
Vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye	4 551	4 852	106,61	301

IV. CÉL SZERINTI JUTTATÁS
2015.01.01.-2015.12.31.

Támogató megnevezése	Pályázati cél	Kapott támogatás 2015-ben (eFt)	Támogatás felhasználás	
			2015.	2016.
4S-2000 Kft.	A Nonprofit Kft. közhasznú tevékenységének támogatása	1 000	1 000	0
Tiszta Energiák Kft.	A Nonprofit Kft. közhasznú tevékenységének támogatása	2 043	2 043	0
Appsters Kft.	A Nonprofit Kft. közhasznú tevékenységének támogatása	108	108	0
Han Invest Zrt.	A Nonprofit Kft. közhasznú tevékenységének támogatása	3 870	3 870	0
ASK-M Kft.	A Nonprofit Kft. közhasznú tevékenységének támogatása	14 620	7 983	6 637
Masco Kft.	A Nonprofit Kft. közhasznú tevékenységének támogatása	97	97	0
HungaroContol Zrt.	Zöldág Nemzetközi Óko-Design Fesztivál program támogatása	1 000	635	365
Magyar Művészeti Akadémia	Muzsikusz Klébzelet című projekt támogatása	300	300	0
Nemzeti Kulturális Alap	Színházi lecke- konferencia és WSO Gyermekszínház fesztivál támogatása	400	400	0
Nemzeti Kulturális Alap	Táncházak megrendezése	400	400	0
Nemzeti Kulturális Alap	Könnnyűzenei koncertek támogatása	1 100	1 100	0
Nemzeti Kulturális Alap	Szélben szállók c. előadás támogatása	400	280	120
Nemzeti Kulturális Alap	Táncvárosi programok megvalósítása a Marczibányi Téri Műv. Központban	400	400	0
Nemzeti Kulturális Alap	Világégész és töredék c. előadás támogatása	500	500	0
Nemzeti Kulturális Alap	Támogatás színházi előadások befogadására	500	0	500

Nemzeti Kulturális Alap	Karáczy és Marlene c. darab létrehozására és forgalmazására kapott támogatás	1 000	500	500
Nemzeti Kulturális Alap	Vízivárosi Galéria kiállításának támogatása	1 324	780	544
Nemzeti Kulturális Alap	Magyar Drámák és Klasszikusok sorozat támogatása	800	800	0
Nemzeti Kulturális Alap	XVII. Pestihidegkúti nyári fesztivál támogatása	2 000	2 000	0
Nemzeti Kulturális Alap	A szétört tál c. színházi nevelési előadás támogatása	600	600	0
Nemzeti Kulturális Alap	Mesterkoncertek és fiatal művészek sorozat támogatása	700	700	0
Nemzeti Kulturális Alap	Könnýzenei koncertek megvalósítására kapott támogatás	500	500	0
Nemzeti Kulturális Alap	Határon túli színházak produkcióinak befogadásai támogatása	1 400	1 400	0
Nemzeti Kulturális Alap	8. Gyermek- és Ifjúsági Színházi Szemle megrendezésének támogatása	2 000	2 000	0
Nemzeti Kulturális Alap	Színházi nevelési előadások és gyermekprogramok támogatása	5000	5000	0
Emberi Erőforrások Minisztériuma	8. Gyermek- és Ifjúsági Színházi Szemle megrendezésének támogatása	2 000	2 000	0
Emberi Erőforrások Minisztériuma	8. Gyermek- és Ifjúsági Színházi Szemle megrendezésének támogatása	3 500	3 500	0

**V. A KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK
NYÚJTOTT JUTTATÁSOKRÓL SZÓLÓ KIMUTATÁSA**

2015.01.01-2015.12.31.

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Eltérés	
	előző évi	tárgyévi	%	eFt
Cél szerinti pénzbeli kifizetések				
szja mentes				
szja köteles				
Értékpapír juttatások				
Tiszteletdíjak, megbízások	1500	1500	0	0
Ügyvezető díjazása	10135	11700	115,44	1 565
Költségtérítések				
Adott kölcsönök összege				
kamatmentes kölcsönök				
Ügyvezető egyéb juttatása				
Összesen:	11635	13200	115,44	1 565

Az Ectv. 32. § (4)-(5) bekezdésében meghatározott mutatók vizsgálata:

Erőforrás ellátottság mutatói:

- Ectv. 32. § (4) a) – átlagos éves bevétele meghaladja az 1 millió Ft-ot Igen
- Ectv. 32. § (4) b) – két év egybeszámított adózott eredménye nem negatív Nem
- Ectv. 32. § (4) c) – személyi jellegű ráfordításai (a vezető tisztségviselők juttatásainak figyelembevétele nélkül) eléri az összes ráfordítás egynegyedét Igen

Társadalmi támogatottság mutatói:

- Ectv. 32. § (5) a) – a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerint a szervezetnek felajánlott összegből kiutalt összeg eléri az 54. § szerinti bevétel nélkül számított összes bevétel kettő százalékát Nem
- Ectv. 32. § (5) b) - a közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások eléri az összes ráfordítás felét a két év átlagában Igen
- Ectv. 32. § (5) c) - a közhasznú tevékenységének ellátását tartósan (két év átlagában) legalább tíz közérdekű önkéntes tevékenységet végző személy segít: Nem

A társaságnál megfelelő erőforrás áll rendelkezésre és megfelelő társadalmi támogatottság mutatható ki, mivel az előző két lezárt üzleti év vonatkozásában a megadott feltételek közül mindkét mutató esetében legalább egy teljesül.

Budapest, 2016. március 31.

Dolhai István

Dolhai István

ügyvezető igazgató

II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.

II. KERÜLETI KULTURÁLIS KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT.
1022 Budapest, József körút 102-104.
Adószám: 14290071-61
HIV: 14290071-61-00000001

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
138/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft. – jelen határozat mellékletét képező – 2016. évi üzleti tervét elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert az ügyvezető értesítésére a szükséges intézkedések megtétele érdekében.

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

(17 képviselő van jelen, 17 igen, egyhangú)

3. melléklet

II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.
1022. Budapest, Marczibányi tér 5/a.

Adószám: 24065924-2-41

Üzleti terv
2016.01.01-2016.12.31

Kelt: Budapest, 2016. március 31.


Dolhai István
ügyvezető igazgató

II. KERÜLETI KULTURÁLIS
KÖZHASZNÚ NONPROFIT Kft. 6.
1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a.
Adószám: 24065924-2-41
Bor.: 12001008-01351837-00100005

A II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft 2015. évi üzleti tervének elkészítése során figyelembe vett tényezők elemzése

Célunk, továbbra is, hogy a használatunkban lévő létesítményeket hatékonyan üzemeltetve, a II. kerület lakosságának és intézményeinek komplex kulturális és közművelődési igényét szolgáljuk és még szélesebb rétegéhez eljuttassuk. Emellett növeljük a kerület szellemi vonzerejét, erősítsük a civil társadalom tevékenységét, színteret biztosítsunk a közösségi és lakossági kezdeményezéseknek és fórumoknak. Igyekszünk több alkalmat teremteni az ifjúsági programoknak, fesztiváloknak, a színházi kezdeményezéseknek. Felkaroltuk a fiatalok művelődési kezdeményezéseit, művészeti igényeit. Kiemelten kezeljük a magyar kultúra haladó hagyományainak ápolását, népszerűsítését, és továbbra is teret biztosítunk az időskorúak közművelődésének és közösségi életének.

2012. augusztus 1-től intézményeink életében gyökeres változás történt. A Klebelsberg Kultúrkúria és a Marczibányi Téri Művelődési Központ összevonása lehetőséget jelentett a színházi paletta további szélesítésére, újabb értékek megteremtésére.

Elsődleges feladatnak továbbra is a nemzeti identitás erősítését tartjuk. A színház erre a legkézenfekvőbb eszköz, melyet következetesen szem előtt tartunk. A nemzeti identitásra nevelés lehet közvetlen és közvetett, a nyelv, az irodalom, az esztétikai valós értékek preferáltsága, az igényes előadások, a szellem szabad és minőségi orientáltsága által.

Kijelenthetjük, hogy a két intézmény összehangolt működése mostanra megalapozott. 2016. évtől az eddigi célok mellett hangsúlyosabban kívánjuk a gyermek és ifjúsági közönség esztétikai nevelését figyelembe venni, különös tekintettel a fent vázolt nemzeti identitás A Marczibányi Téri Művelődési Központ a színházi eszközök pedagógiai hatásaira épülő szakmai műhelymunkáknak ad otthont magas színvonalon és egyedülálló arculattal, koncentrálna a gyermek és ifjúsági korosztályra. A 2013. évtől megtartva az ifjúsági és gyermekszínházakra súlypontosított arculatot, a felnőtt közönség számára is megvalósítottuk a rendszeres színházi élet alternatíváját.

A 2016-os évben a munka folytatódik az eddig bemutatott saját produkcióink, a Klebelsberg Kultúrkúriában megszervezett bérleti előadások mellett Klebelsberg Kamaraszínház Plusz néven kisebb, kísérletezőbb színházi előadásokat is meghívunk, amelyek a Marczibányi téren is megtartásra kerülnek és kiegészülnek egyedi előadásokkal.

Ezáltal különleges színházi lehetőséggel bővül a kerület és a főváros, olyan színházzal, amely keresi a modern színház eszközeivel is a valós értéket, de mindenekelőtt nemzeti kultúránk kincsestárából merít.

Fontos megemlíteni, hogy a repertoár gerincét a vidéki színházak kínálataiból meritjük, s ezzel az országos színházi paletta értékeibe nyer közönségünk bepillantást, kiegészítve a határon túli társulatok előadásaival.

Mindkét intézmény követi a nemzeti identitásra alapozott irányvonalat, ars poeticája Klebelsberg szellemiségének jegyében a műveltség, az ismeretek, az erkölcs, a nemzethez való hűség, a tisztesség, a tudás legjobb erői szerint való közvetítése. Ezeknek az értékeknek a jelenléte és hatása különösen fontosak az ifjúság számára kiválasztott eseményeknél. Az elkövetkező időkben minden erőnket fentebb említett célok hatékony megvalósítására fordítjuk.

Az ideológiai elkötelezettség mellett a színház, mint az összes társzművészetet magába integráló műfaj legjavának a felsorakoztatása a cél. A befogadó színház önálló ízlésvilággal, koncepcióval, stílussal rendelkező objektum óriási lehetőség, egyben óriási felelősség is. A válogatás maga soha nem lehet véletlen, nem alkudhat meg a könnyebbik megoldásokkal. Gyakran az „átültetés” nehézségekbe ütközik, az anyaszínház segítsége nélkül nem jöhetne létre egy-egy technikailag problémás előadás. Ezért maga a válogatás is nehéz, sok időt igénylő munka. A minőség minden körülményben az iránymutató. A színházi előadások legjavát igyekszünk meghívni, elsősorban vidéki színházak és határon túli színházak előadásaiból válogatunk. Szeretnénk elérni, hogy a teljesség igényével sikerüljön bemutatni minden határon túli színházat, akárcsak a vidékieket. Természetesen nem lehet megfedkezni a színház szórakozást nyújtó funkcióiról sem, s nem lehet az egyoldalú didaktikusság csapdájába sem esni.

A színházi világ alakuló, mozgó rendszere szerencsésen mutatható meg a különböző, mindig más-más régióból érkező társulat produktumainak befogadásával. A határon túli színházak többnyire a hazaiaktól eltérő iskolát követnek, az anyaország vidéki színházaival együtt az előadó-művészet izgalmas, színes spektrumát tárják a közönség elé. A színházak bemutatására minőségi előadásokon keresztül nyílik lehetőség, olyan témák, darabok kiválasztásával, amelyek a nézők széles rétegét érdekelhetik. A kortárs irodalom alkotásaiból is válogatunk, de a klasszikus művek színrevitele, valamint a szórakoztatóbb, minőségi előadások befogadása is lényegi feladatunk.

A fiatal közönség esztétikai, erkölcsi neveléséhez a színház nagyban képes hozzájárulni. Fő feladatunknak tekintjük az ifjúság, a gyermekközönség kiszolgálását, az értékek közvetítését számukra. Ezzel kapcsolatban terveinkben szerepel a gyermekszínházi feladatok, önálló gyermekszínházként való ellátása a Marczibányi téri bázisunkon. Mindemellett a

Klebsberg Kultúrkúria műsoraiban jelenleg is számszerűségében és minőségében első helyen állnak a gyermekelőadások.

A Klebsberg Kultúrkúria folytatja az elmúlt években elkezdett Magyar drámák sorozatot.

Gazdasági környezet:

A társaság az II. kerületben végzi tevékenységét, amely a kulturális programok szempontjából az egyik legfejlettebb kerületnek számít Budapesten. Így a művészeti, kulturális előadások területén nagyon sok piaci szereplővel kell versenyezni. 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. A csökkenő piac ellenére, új szolgáltatások indításával pl.(kedvezmények kidolgozásával) mindent megteszünk, hogy a korábbi években elért bevételeket tartani, növelni tudjuk.

1. Árképzési elv:

Vállalkozási tevékenységünk folytatásának elsődleges célja a rendezvények profittal történő lebonyolítása. Az árképzési stratégiánk kialakítása során inkább a forgalom növelésére, és kismértékű profitra törekszünk, mint áremelésre (a már említett kereslet visszaesés miatt). A legfontosabb szempont, a jövőben is folytatni tudjuk tevékenységünket, és növeljük partnereink számát. A terembérlési 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.

1. Foglalkoztatás és bérpolitika:

A létszám 2016. év január adatai szerint 75 fő. A gazdasági társaság élén 1 ügyvezető igazgató, 1 igazgató-helyettes, 1 gazdasági vezető, 1 műszaki vezető, és 1 kereskedelmi vezető áll. A gazdasági osztályon a létszám 5 fő. A szakmai munkatársak tekintetében 19 fő dolgozik. A műszaki osztály létszáma a két nagy telephely (Marczibányi tér, Templom utca) köré orientálódik, a további létesítmények műszaki és technikai igényeit is ezzel a létszámmal látjuk el, ehhez a létszámhoz adódik hozzá a Balatonnál és a velencei tónál lévő táborok személyzete, ez összesen 31 fő. A technikai (hang, fény) dolgozók kiszervezésre kerültek, ezen a területen ez a költséghatékonyabb megoldás. A Budai Táncklub és a Vizivárosi Galéria tekintetében 9 fővel látjuk el a feladatokat. A gazdálkodási formaváltás következtében

felállítottunk egy kereskedelmi osztályt, melynek feladata az intézmény közművelődési főtevékenysége mellett vállalkozási tevékenység folytatása, melynek bevételeit visszaforgathatjuk a közhasznú tevékenységek finanszírozására. A kereskedelmi osztály létszáma 5 fő.

Az igazgatóság két telephelyén megtartottunk 1 fő ügyviteli alkalmazottat.

2. Marketing stratégia:

A II. kerület művelődési és kulturális intézményei közös működtetésének kommunikációs előnyei:

1. Az intézmények, a programok közös kommunikációjával jelentős árkedvezményeket tudunk elérni és ezzel együtt a hirdetések hatékonyságát is növeltük.
2. A feladatok felosztásával, a bejáratott, megszokott műsorstruktúra letisztításával karakteresen erősítjük az intézmények saját profilját.
3. A közös kommunikációval az intézmények portfólióját egységesen, kiegyensúlyozottan, tervezetten egymáshoz igazítottuk.
4. Új elemeket vittünk be a kommunikációba, kihangsúlyozva a két intézmény elhelyezkedésének sajátosságait. Természetesen ennek vonzatai a programstruktúrában is megjelentek.
5. A programstruktúra egymásra építése elkezdődött, a párhuzamos tevékenységek kiszűrése folyik.
6. Elkerülhetők a programütközések.
7. A két intézmény saját kommunikációs csatornáinak ötvözésével is javul a külső PR hatékonysága.
8. Szponzori lehetőségek felkutatásával az ajánlati érték duplázódik.
9. A kerületi hirdetési felületek rugalmas felhasználásával hatékonyabb kommunikáció kialakítása megtörtént. (Marczibányi plakátjai Pesthidegkúton, Kultúrkúria hirdetések Bel-Budán).
10. Kialakított extra kedvezményes saját hirdetési lehetőségek kiterjesztése, a többi intézményre ugyancsak megtörtént.
11. A közös törzsvendég lista tagítja az intézmények által célzott csoportok körét.

12. A nagyszabású rendezvények (Kerület Napja, Pesthidegkúti fesztivál) közös szervezése, több rendezvényhelyszín bevonása emeli a rendezvények PR-értékét is.

3. Kockázatbecslés

Az üzleti terv kockázatos pontja a bevételi terv teljesítése, melynek része, hogy mennyiben sikerül pályázati tevékenységünk megvalósítása. Tagadhatatlan, hogy a közművelődés területén a pályázati lehetőségek az idei évben szűkösebbek. Mi minden olyan pályázaton indulunk, amely nem zárja ki a közhasznú társaságokat. Fontos lehet, hogy a színházi működési pályázaton mennyi támogatást kapunk. A legjelentősebb kockázatnak a fenntartó által rendelkezésre bocsátott jelentősen csökkentett működési támogatást látjuk, ugyanis többletfinanszírozás nélkül nehéz lesz kigazdálkodni ezt a bevétel kiesést.

Vállalkozási területen minél több külsős rendezvényt szeretnénk vállalni az aktuális üzleti évben, s mivel ennek bevezetése komolyabb marketing feladat, ami a kereskedelmi osztálynál lehetséges, hogy még nem tud teljes kapacitással működni. Ugyancsak kockázati tényező, hogy az intézmény munkatársai képesek-e együttműködni egymással és ugyanazt a szolgáltatási színvonalat produkálni, amit az elmúlt években. A megnövekedő szolgáltatási színvonalat, pontos követelményrendszerrel kívánjuk elérni, amit külsős partnereinkkel és saját dolgozóinkkal szigorúan betartatunk.

Minden 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 második kerületben nagyon jelentős és jó infrastruktúrájú konkurenciával kell számolnunk.

A tervezés során bevezetésre került új módszerek használata elindult, nagyobb 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 2016. évi üzleti terv bemutatása

Az üzleti terv alapja az adott pénzügyi év aktuális intézményi mutatói, az intézmények részére jóváhagyott 2016. évi költségvetés. A tervezésnél a Társaság intézményeinek, az üzemeltetésbe kapott táborainak 2015. évi számszaki adatait vettük figyelembe a 2016. évi várható bevételekkel és ráfordításokkal összhangban.

Bevételek

Bevételünk fő összetevője 2016. évre a közhasznú feladatok elvégzésére jóváhagyott működési célú önkormányzati támogatás, amely 339 851 eFt, amely az intézmények működési támogatásból és a táborok támogatásából tevődik össze. Ez a támogatási összeg 34 000 eFt-tal kevesebb az előző évinél. Továbbá 2016. évben a Pokorný József Sport- és Szabadidő Központ üzemeltetése már nem tartozik a Társaság feladatai közé, ezért nem számolhatunk a továbbiakban a korábban erre a célra kapott működési támogatással.

A társaság 2016. évi egyéb bevételeit 9 734 eFt-ra tervezi, amely a korábbi évek eszközbeszerzési és beruházási támogatásai keretében megvalósított beruházások, eszközök után adott évben elszámolt értékcsökkenés arányában feloldott bevételeket teszi ki.

További bevételek:

A közhasznú tevékenységből származó bevételeket az egyéb bevételekkel együtt 147 759 eFt-ra tervezzük.

A jegyértékesítések és az azok után járó adókedvezmény mértéke úgyszintén pozitívan változik. Az 1996. évi LXXXI. törvény 22. § (1) bekezdése szerint a Támogatót adókedvezmény igénybevételére jogosítja fel. A társasági adókedvezményre jogosító támogatásnak minősül a Tao. tv. 22. § (1) bekezdés alapján az adóévben az előadó-művészeti szervezet tevékenységéhez visszafizetési kötelezettség nélkül nyújtott támogatás, juttatás, véglegesen átadott pénzeszköz és térítés nélkül átadott eszköz könyv szerinti értéke, a térítés nélkül nyújtott szolgáltatás bekerülési értéke. Így e törvény hatálya alá tartozó regisztrált szervezetek részére a törvény által megengedett 80%-ig való adományösszeg mindkét intézmény éves jegybevételét tekintve tekintélyes összeg lehet. A támogatások megszerzéséért folyó kommunikációs tevékenységet mielőbb el kell kezdeni. A nettó jegyárbevétel után igénybe vehető támogatás esetében 24 000 eFt-os bevétellel biztosan számolhatunk, amely 2 263 eFt-tal több, mint az előző évben.

A pályázati úton elnyerhető, már beadott, és tárgyévre vonatkozó támogatások nagy része a második félévben realizálódik. Az üzleti terv készítéséig 1 700 eFt összegű támogatást a Társaság már elnyert. Folyamatban van több pályázat beadása is a Nemzeti Kulturális Alaphoz. A közhasznú tevékenységek bevételein belül a jegybevételek tekintetében a célunk az, hogy ne csökkenjen az előző évihez képest annak ellenére, hogy a Marczibányi Téri Művelődési Központban kevesebb színházi előadást fogunk tartani a működési támogatás jelentős csökkenése miatt. A költséghatékonyság érdekében igyekszünk olyan programokat szervezni, amelyekkel hatékonyabban növelhetjük bevételeinket. Továbbá itt kerül kimutatásra a rendkívüli bevételek (halasztott bevétel feloldása az értékcsökkenés arányában) összege is. Nem számoltunk továbbá a biztosító által fizetett kártérítéssel, valamint a befogadó színházi minőségünkhöz kapcsolódó működési támogatással, mert annak elnyerése az előző évből is kiindulva bizonytalannak mondható.

A vállalkozási tevékenységek bevételének tervezésénél figyelembe vettük, hogy a Kft. nonprofit jellegéből adódóan csak kiegészítő jelleggel végezhet gazdasági tevékenységet, az ebből származó bevételt a társaság tevékenységébe kell visszafordítani. A Társaság közhasznú tevékenységeit egészíti ki vállalkozási jellemzők alapján végzett szolgáltatásokkal, a mi intézményeink esetében külső megrendelőknek biztosított rendezvényszervezési, terem bérbeadási, könyvkiadási-kiskereskedelmi és grafikai-tervező-szerkesztői, és vendéglátói tevékenységet is folytat a szabad kapacitás kihasználás növelése érdekében, a kereslet-kínálat viszonylatában.

A Marczibányi esetében a jelenlegi terembérleti bevételek sok, kisebb bérleti díjból tevődnek össze. Ennek egyik fő oka, hogy a Millenáris tőzsomszédságában a tanfolyami célra történő bérbeadás és az alkalmi rendezvényekre szóló bérbeadás esetében inkább a kis árbevételű vállalkozások, egyéni vállalkozók, alapítványok, egyesületek meg tudják fizetni a szolgáltatást, szívesen választják a helyet. A terembérlési szolgáltatások eddigi fejlesztései évről évre pénzügyi növekedést hoztak. A vállalkozási tevékenységből származó bevételünket a korábbi hónapok adatait is figyelembe véve 77 399 eFt-ra tervezzük, amelynek jelentős részét a termék bérbeadásából származó bevétel teszi ki. 2016. évben nem számoltunk a Pokorny József Sport- és Szabadidőközpont bérlési díjainak bevételével, mert már nem feladatunk az intézmény üzemeltetése. A társaság büfé bevételeinél növekedésre számítunk, viszont nem számolhatunk már a Sportközpontban található büfé bevételével. 2016. évre nem számoltunk két jelentős terembérlési bevételével, mert a két televíziós műsorkészítő céggel az üzleti terv készítéséig még nem született megállapodás erre vonatkozóan. A vállalkozási

tevékenységből származó remélt bevétel - vállalkozói tevékenységre fordítandó szükséges költségekkel csökkentett része - az intézményekre és a nonprofit tevékenységekre fordítható tartalékkeret lehet.

A szakmai és technikai munkatársak külső megrendelőknek nyújtandó rendezvényszervezői és lebonyolítói tevékenysége, a könyvesbolti és a kiadványszerkesztői szolgáltatás a nonprofit kft. gazdasági elvárásainak megfelelően fejleszthető, bővíthető, tudatosabban építhető.

Költségek

A társaság anyagjellegű költségeit 290 850 eFt-ra tervezzük, amely a Pokorny József Sport- és Szabadidő Központ egész éves fenntartási költségeit már nem tartalmazza. A megvont működési támogatás összegét költségcsökkentéssel szeretnénk ellensúlyozni, amely az előadó művészeti költségek, a reklámköltségek, a javítási, karbantartási költségek csökkentésében mutatkozik majd meg. Az anyagjellegű költségeken belül a legjelentősebb részt az igénybevett szolgáltatások értéke jelenti (208 690 eFt), amely a művészeti és kulturális tevékenységgel kapcsolatos kiadásokat is magában foglalja. A tervezésnél költségcsökkentésre törekedtünk mind az anyagköltségek, mind pedig az igénybe vett és egyéb szolgáltatások tekintetében is.

309 141 eFt személyi jellegű ráfordítással számoltunk a munkaadókat terhelő járulékokat, illetve a megbizási díjakat is beleértve. A tervezésnél figyelembe vettük a gazdasági társaságként fizetendő adókat is (rehabilitációs hozzájárulás, szakképzési hozzájárulás). A Sportközpont dolgozóinak bérköltségét már nem kellett figyelembe vennünk, amely jelentősen lecsökkenti ezt az adatot az előző évhez viszonyítva.

Az értékcsökkenés számításánál a korábban elszámolt amortizációt figyelembe véve 10 083 e Ft-tal terveztünk, amely adat növekedett az előző évhez képest az újabb tárgyi eszközök beszerzésének köszönhetően.

Az egyéb ráfordításoknál 1 200 e Ft-ot vettünk figyelembe, ahol elsősorban a cégautó adót, az idegenforgalmi adót és különféle egyéb ráfordításokat vettük figyelembe.

A közhasznú és vállalkozási tevékenység költségeit és ráfordításait 87 -13 %-os arányban állapítottuk meg. A megadott arány alapján a közhasznú ráfordítások értékét 534 620 eFt-ra, a vállalkozási tevékenység ráfordításait pedig 76 654 e Ft-ra terveztük.

A közhasznú tevékenységekből származó bevételeket a pályázati és egyéb bevételekkel együtt a bevételek alakulása és a pályázati eredmények függvényében és ismeretében fordítjuk a közhasznú tevékenységre.

A társaság tevékenységét a fenti számítások alapján minimális nyereséggel terveztük, bízva abban, hogy sikerül kigazdálkodni a működési támogatás csökkenéséből adódó bevétel kiesést.

Budapest, 2016. március 31.


Dolnai István
ügyvezető igazgató

II. KERÜLETI KULTURÁLIS 6.
KÖZHASZNÚ NONPROFIT Kft.
1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a.
Adószám: 24065924-2-41
Biz.: 12001008-01351837-00100005

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 tételek megnevezése	2015. tény	2016. terv
a	b	c	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	241 623	214 554
02.	Exportértékesítés árbevétele	-	-
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	241 623	214 554
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-
04.	Saját előállítású készletek aktivált értéke	-	-
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)	-	-
III.	Egyéb bevételek	494 640	397 234
	III.sorból: visszain értékesítés		
05.	Anyagköltség	72 728	51 100
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	279 131	208 690
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	5 042	4 160
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	26 655	23 400
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 978	3 500
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	387 534	290 850
10.	Béreköltség	245 435	224 823
11.	Személyi jellegű kifizetések	25 834	21 954
12.	Berjárulékok	66 515	62 364
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	337 784	309 141
VI.	Értéksökkenési leírás	10 168	10 083
VII.	Egyéb ráfordítások	17 882	1 200
	VII.sorból: értékesítés	-	-
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I + II + III - IV - V - VI - VII.)	17 105	514

Keltezés: Budapest, 2016. március 31.

P.H.

II. KERÜLETI KULTURÁLIS ÉS
KÖZHASZNÚ NONPROFIT Kft.
1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a.
Adószám: 24065924-2-41
Bsz.: 12001008-01351837-00100005

Statistikai számjel: 2 4 0 5 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**

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban	
		2015. tény	2016. 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	339	300
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
	17.sorból: értékelési különbözet		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	339	300
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.)	13	-
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	326	300
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	16 779	814
X.	Rendkívüli bevételek	20 144	-
XI.	Rendkívüli ráfordítások	111	
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	20 033	-
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	3 254	814
XII.	Adófizetési kötelezettség	551	
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	2 703	814
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22.-23.)	2 703	814

Keltetés: Budapest, 2016. március 31. P.H.

II. KERÜLETI KULTURÁLIS
KÖZHASZNÚ NONPROFIT Kft.
1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a.
Adószám: 24063924-2-41
Bsz.: 12001008-01351837-00100005

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:

II. Kerületi Kulturális Közhasznú Nonprofit Kft.

A közhasznú, kiemelkedően közhasznú besorolású közhasznú társaság címe: 1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a.

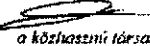
TÁRSASÁG KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA

2016. évről

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2015. évről	2016. évről
a	b	c	d
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.)	652 989	534 689
2.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	439 345	342 851
3.	a) alapítótól	439 045	342 851
4.	b) központi költségvetéstől	300	-
5.	c) helyi önkormányzatoktól	-	-
6.	d) egyéb	-	-
7.	Pályázati úton elnyert támogatás	52 382	44 079
8.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	138 390	135 210
9.	Tagdíjból származó bevétel	-	-
10.	Egyéb bevétel	22 872	12 549
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	103 756	77 399
12.	C. Összes bevétel (1.+11.sor)	756 745	612 088
13.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (14.-19.sorok)	655 138	534 620
14.	Anyagjellegű ráfordítások	346 920	260 369
15.	Személyi jellegű ráfordítások	286 075	264 811
16.	Értékesítési leírás	8 611	8 540
17.	Egyéb ráfordítások	13 411	900
18.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	12	-
19.	Rendkívüli ráfordítások	109	-
20.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (21.-26.sorok)	98 353	76 654
21.	Anyagjellegű ráfordítások	40 615	30 481
22.	Személyi jellegű ráfordítások	51 708	44 330
23.	Értékesítési leírás	1 557	1 543
24.	Egyéb ráfordítások	4 470	300
25.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	-
26.	Rendkívüli ráfordítások	2	-
27.	F. Összes ráfordítás (13.+20.sor)	753 491	611 274
28.	G. Adózás előtti eredménye (12.-27.sor)	3 254	814
29.	H. Adófizetési kötelezettség	551	-
30.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (28.-29.sor)	2 703	814
31.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (1.-13.sor)	- 2 149	69
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK			
32.	A. Személyi jellegű ráfordítások (33.+36.+37.sor)	-	309 141
33.	1. Bérköltség	-	224 823
34.	Ebből: - megbízási díjak	-	18 000
35.	- tiszteldíjak	-	1 500
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	-	21 954
37.	3. Bérjárulékok	-	62 364
38.	B. A szervezet által nyújtott támogatások	-	-

Keltetés: Budapest, 2016. március 31.


a közhasznú társaság
vezetője (képviselője)

II. KERÜLETI KULTURÁLIS
KÖZHASZNÚ NONPROFIT Kft.
1022 Budapest, Marczibányi tér 5/a.
Adószám: 24065924-2-41
Bsz.: 12001008-01351837-00100005

745
69

Napirend 11./ pontja

A Fény Utcai Piac Kft. könyvvizsgálója megbízatásának meghosszabbítása
(írásbeli, helyszíni)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: dr. Murai Renáta
Jegyzői Titkárság vezetője

Polgármester: Szavazásra bocsátja – a minősített többség szabályai szerint - a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
139/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Fény Utcai Piac Beruházó, Szervező és Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1024 Budapest, Lövház u. 12.; Cg.szám: 01-09-566703) könyvvizsgálói feladatainak ellátásával a Béta-Audit Könyvvizsgáló, Pénzügyi és Üzleti Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaságot (székhelye: 1035 Budapest, Miklós tér 2.; Cg.szám: 01-09-463393) bízta meg 2016. június 1. napjától kezdődően 2018. május 31. napjáig tartó határozott időre, 143.000 Ft + Áfa/hó megbízási díj ellenében. A Béta-Audit Könyvvizsgáló, Pénzügyi és Üzleti Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság könyvvizsgálatért felelős munkatársa: dr. Benedek József bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK tagszáma: 004709).

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert az ügyvezető értesítésére a szükséges intézkedések megtétele érdekében.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2016. május 31.

(17 képviselő van jelen, 17 igen, egyhangú)

Napirend 12./ pontja

Éves Ellenőrzési Jelentés a Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatalnál és a helyi önkormányzat költségvetési szerveinél 2015. évben elvégzett felügyeleti jellegű ellenőrzések tapasztalatairól, és Éves Összefoglaló Ellenőrzési Jelentés a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek 2015. évben saját hatáskörben elvégzett ellenőrzéseinek tapasztalatairól
(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt

Polgármester

Előadó: Tuba Mónika

Belső Ellenőrzési Egység mb. vezetője

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés 1./ határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
140/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy jóváhagyja a határozat mellékletében megfogalmazott, Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatalnál és a helyi önkormányzat költségvetési szerveinél 2015. évben elvégzett felügyeleti jellegű ellenőrzések tapasztalatairól készült Éves Ellenőrzési Jelentést.

Felelős: Jegyző

Határidő: azonnal

(17 képviselő van jelen, 17 igen, egyhangú)

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

**a Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatalnál
és a helyi önkormányzat költségvetési szerveinél 2015. évben elvégzett felügyeleti jellegű ellenőrzések
tapasztalatairól**
Budapest, 2016. április 15.

A költségvetési szervek belső ellenőrzési rendjét meghatározó jogszabályi előírások alapján került sor a Polgármesteri Hivatalnál, és a helyi önkormányzat költségvetési szerveinél 2015. 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. § (3a) A polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az Éves Ellenőrzési Tervben szereplő feladatokat -hét kivételével- végrehajtottuk. Az elmaradt vizsgálatok több okra vezethetők vissza. Az egyik, hogy a 2014. évről hét vizsgálat csúszott át 2015-re, ezeket az ellenőrzéseket 2015-ben mind elvégeztük. Az Egészségügyi Szolgálatnál tervezett utóvizsgálat a főigazgató főorvos kérésére halasztásra került a gazdasági igazgató és a főkönyvelő tartós távollétére tekintettel. Továbbá két utóvizsgálat során olyan nagyszámú javaslat, intézkedés végrehajtását kellett ellenőrizni, amelyre a betervezett ellenőri munkanap kevés volt. Az elmaradt ellenőrzéseket 2016. évben végezzük el.

A Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál a kötelezettségvállalások előkészítésének ellenőrzése során a belső ellenőr megállapította, hogy az Önkormányzatnál és a

Polgármesteri Hivatalnál a kötelezettségvállalások előkészítése megfelelően szabályozott, a belső kontrollrendszer keretében, a kontrollkörnyezethez kapcsolódóan rendszeres időközönként és folyamatosan felülvizsgálják és módosítják a vonatkozó belső szabályzatokat, ezért csak néhány esetben szükséges a szabályozásnak az Ellenőrzési jelentésben tett javaslatoknak megfelelő módosítása.

A közoktatási intézmények működtetésével kapcsolatos önkormányzati feladatok végrehajtásának ellenőrzése (2014. évi) során a belső ellenőr megállapította, hogy a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. tv.-ben foglalt előírások végrehajtásra kerültek, az Önkormányzat a működtetés keretében saját forrásai terhére továbbra is biztosítja a köznevelési feladat ellátásához szükséges tárgyi feltételeket, az ingó és ingatlan vagyon működtetésével összefüggő személyi feltételeket. A munkáltatói lakáskölcsön vonatkozásában a bevezetett intézkedések eredményre vezettek, a leltározás rendjének felülvizsgálata a tapasztalatok alapján továbbra is szükséges.

A közoktatási intézmények működtetésével kapcsolatos önkormányzati feladatok végrehajtásának ellenőrzése (2015. évi) során a belső ellenőr megállapította, hogy az Önkormányzat az állami fenntartásba vett 14 oktatási és 3 egyéb intézmény működtetése, fejlesztése feladatellátásához kapcsolódó költségvetési kiadások fedezetét a 2013. évi és a 2014. évi költségvetési rendeletében biztosította. Az Önkormányzat működtetőként továbbra is biztosítja mindazokat az alapfeltételeket, amelyek szükségesek ahhoz, hogy a szakmai munka megfelelően tudjon folyni az intézményekben. Kiemelt cél volt a pénzügyi stabilitás, a kiegyensúlyozott intézményi működtetés megőrzése. Az állami fenntartásba kerülő oktatási intézményeknél beruházási, illetve nagyobb felújítási feladat csak különösen indokolt esetben volt kezdeményezhető.

A közbeszerzési tevékenység 2012. évi ellenőrzésével kapcsolatos **utóvizsgálat** során a belső ellenőr megállapította, hogy az előző ellenőrzés megállapításai hasznosultak, az előző ellenőrzés ideje alatt bevezetett intézkedések a gyakorlatban alkalmazásra kerültek. Az intézkedési tervben foglaltakat végrehajtották, azzal az észrevétellel, hogy a végrehajtás egy-két területen nem volt teljes körű, ezért a szabályozások és a gyakorlat összhangjának biztosításához további módosítások, intézkedések szükségesek. A belső ellenőr az észrevételezett területeken figyelembe vette az időközben bekövetkezett jogszabályi változást, és az ehhez kapcsolódóan megjelent Közbeszerzési Hatóság állásfoglalásait, tájékoztatóit is. Intézkedési terv ismételt készítésére nem volt szükség.

Az Önkormányzat 2013. évi beszámoló és mérleg alátámasztásaként az eszközök és források leltározásának 2014. évi ellenőrzésével kapcsolatos **utóvizsgálat** során a belső ellenőr megállapította, hogy az érintett irodák az előző szabályszerűségi ellenőrzés megállapításait és javaslatait megfelelően hasznosították, az Intézkedési tervekben szereplő 17 db javaslatból 15 javaslatot végrehajtottak, 1 javaslat végrehajtása technikai okok miatt az utóvizsgálat alatt még folyamatban volt, 1 másik javaslat csak részben teljesült, teljes körű végrehajtása szintén folyamatban volt. Az érintett 2 javaslat: a hosszú távú kötelezettségvállalások leltárkimutatása továbbra sem évenkénti bontásban készül, a Corso program ehhez kapcsolódó fejlesztése az utóvizsgálat alatt még folyamatban volt; a feleslegessé vált vagyontárgyak feltárásának, hasznosításának és selejtezésének új szabályzata nem tartalmazta a befejezetlen beruházások selejtezéséhez kapcsolódó szabályozást. További Intézkedési terv készítését a belső ellenőr nem tartotta szükségesnek.

A Városrendészeti és Környezetvédelmi Iroda Parkolási Csoport tevékenységéhez kapcsolódó pénzügyi feladatok végrehajtásának és elszámolásának 2014. évi ellenőrzésével kapcsolatos **utóvizsgálat** során a belső ellenőr megállapította, hogy mind a Városrendészeti és Környezetvédelmi Iroda Parkolási Csoportja vonatkozásában, mind a Pénzügyi Iroda vonatkozásában, mind az Adatvédelmi felelős vonatkozásában az előző ellenőrzés megállapításai hasznosultak, az intézkedési tervben foglaltakat végrehajtásra kerültek. Megtörtént az önkormányzati rendelet módosítás előterjesztéséhez a parkolási pótdíjról történő lemondás azon eseteinek az összegyűjtése, amelyeket jogszabály nem nevesít, azonban a gyakorlati tapasztalatok azt mutatják, hogy azok önkormányzati rendeletben történő nevesítése szükséges. További Intézkedési terv

készítését a belső ellenőr nem tartotta szükségesnek.

Az Építésügyi Iroda 2013. évi teljes körű vizsgálatának utóellenőrzése során a belső ellenőr megállapította, hogy az Építésügyi Iroda az előző szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés megállapításait és javaslatait megfelelően hasznosította, az Intézkedési tervben szereplő 11 db javaslatból 9 javaslatot végrehajtottak, 2 javaslat végrehajtása az utóvizsgálat alatt folyamatban volt. Az érintett 2 javaslat: Eredményesség, teljesítmény értékelés és a Költséghatékonyság elemzése, számszerű bemutatása; a Tudáscentrum elnevezésű táblázatnak a kitöltése arra vonatkozóan, hogy az oktatás, a továbbképzés hogyan hasznosult a munkában, a gyakorlatban (1-6 hónap tapasztalatai), illetve hogyan hasznosult a Polgármesteri Hivatal életében (6-9 hónap tapasztalatai után). Az utóvizsgálat megállapításai alapján újabb Intézkedési terv készítését a belső ellenőr nem tartotta szükségesnek.

Az Állami Számvevőszéknek a Budapest II. Kerületi Önkormányzat vagyongazdálkodása szabályszerűségének ellenőrzéséről 2014. évben készült téma-vizsgálati jelentésében megfogalmazott észrevételek, javaslatok magvalósulásának utóellenőrzése során a belső ellenőr megállapította, hogy az Állami Számvevőszék által a polgármesternek előírt feladat vonatkozásában az előírt határidőig megtörtént a rendelet tervezet előterjesztése. Módosításra került az Önkormányzat vagyonrendelete, és kijelölésre került az a vagyoni kör, amelyre vagyonkezelői jog alapítható. A jegyzőnek előírt feladat vonatkozásában, 2014. évben a számviteli nyilvántartás ingatlanvagyon adatai és az ingatlanvagyon-kataszter adat és betétlapjai közötti egyezőség megteremtése érdekében a nyilvántartások között az egyeztetést elvégezték oly módon, hogy az éves beszámoló elkészítéséig az eltérések okait megszüntető intézkedések is - a hosszabb átfutási idejű intézkedések kivételével - végrehajthatók voltak.

Bolyai Utcai Óvodánál végzett pénzügyi-gazdasági ellenőrzés során a belső ellenőr megállapította, hogy az óvoda működése megfelelően szabályozott, szükséges azonban a szabályzatok felülvizsgálata, és a jogszabályi változásoknak, illetve az Ellenőrzési jelentésben tett javaslatoknak megfelelő módosítása. Megállapította továbbá, hogy minden dolgozó rendelkezik Munkaköri leírással, Erkölcsei bizonyítvánnyal 1 fő nem rendelkezett. A kötelezettségvállalás során egy esetben összeférhetetlenséget állapított meg, továbbá észrevételezte, hogy a leltározási feladatok végrehajtása nem megfelelően történik.

A belső kontrollrendszer, és a pénzforgalmi jogosultságok szabályozottságának és működésének az ellenőrzése során (2 vizsgált költségvetési szerv) a belső ellenőr megállapította, hogy mindkét intézménynél elkészítették a Belső Kontrollrendszer c. szabályzatot, amely szabályozza a belső kontrollrendszer összes elemét, és szintén mindkét intézménynél kidolgozták az ellenőrzési nyomvonalat. A kockázatkezelési rendszert (kockázatok beazonosítása, mértékének megállapítása, a kezelésükkel kapcsolatos tervezett intézkedések meghatározása) azonban csak a Virág árok Óvodában alakították ki, a Völgy Utcai Ökumenikus Óvodában nem. A pénzforgalmi jogkörök szabályozása, és gyakorlati végrehajtása - a szabályozottsággal kapcsolatos észrevételek kivételével- megfelelően történt az intézményeknél.

A készpénzkezeléssel (házipénztár, ellátmány) kapcsolatos, előzetes bejelentés nélküli ellenőrzés során a vizsgált költségvetési szervnél (Törökvész Úti Kézműves Óvoda) a belső ellenőr mindent rendben talált, észrevétel nem merült fel.

A normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzése során a belső ellenőr megállapította, hogy a Bolyai Utcai Óvodánál az október 1-jei közoktatási statisztikai létszámnál nincs eltérés, továbbá a nem magyar állampolgár gyermekek rendelkeznek érvényes Tartózkodási engedéllyel, az SNI gyermekek, a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek, és a tartósan beteg vagy fogyatékos gyermekek rendelkeznek a támogatás, illetve a kedvezmény igénybevételéhez megfelelő dokumentumokkal. Az Egyesített Bölcsődéknél a vizsgált rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek mindegyike rendelkezik az erről szóló Határozattal. A Törökvész Úti Kézműves Óvodánál megtörtént a normatív kedvezményes étkezési térítés díj megállapításához kapcsolódó dokumentumok felülvizsgálata és a Házirend kiegészítése. A Hűvösvölgyi Gesztenyés kert Óvodában a kedvezményes étkeztetés elszámolását felülvizsgálva a belső ellenőr megállapította, hogy a nyilvántartás

pontos, az ellenőrzött 1 hónapban az óvoda étkezési nyilvántartása és a tényleges hiányzások száma között eltérés nincs.

A **támogatások** felhasználásának és elszámolásának vizsgálata során a belső ellenőr megállapította, hogy a Bolyai Utcái Óvodában az elszámoláshoz kapcsolódó eredeti számlákra egy esetben sem vezették rá a KKSZ Bizottság támogatást megállapító határozat számát és a támogatási jogcímet. Ezeket az adatokat csak a számlamásolatok tartalmazzák.

Az **Egyesített Bölcsődék utóvizsgálata** során a belső ellenőr megállapította, hogy az előző rendszerellenőrzés megállapításait és javaslatait megfelelően hasznosították, az Intézkedési tervben szereplő 37 db javaslatból 2 javaslat nem lett végrehajtva, 7 javaslat csak részben teljesült, a többit végrehajtották. A **Törökvész Úti Kézműves Óvoda utóvizsgálata** során a belső ellenőr megállapította, hogy az intézkedési tervben foglaltakat végrehajtották, azzal az észrevétellel, hogy néhány szabályozásnál kisebb pontosítás szükséges egyrészt a szabályozások összhangjának biztosításához, másrészt a jogszabályi változásokból adódóan. A **Hűvösvölgyi Gesztenyés kert Óvoda utóvizsgálata** során a belső ellenőr megállapította, hogy az előző rendszerellenőrzés megállapításait és javaslatait megfelelően hasznosították, az Intézkedési tervben szereplő 41 db javaslatból 2 javaslat nem lett végrehajtva, 4 javaslat csak részben teljesült, a többit végrehajtották. A **Családsegítő és Gyermekjóléti Központ utóvizsgálata** során a belső ellenőr megállapította, hogy végrehajtották az intézkedési tervben foglaltakat. Néhány szabályozásnál kisebb pontosítás szükséges egyrészt a szabályozások összhangjának biztosításához, másrészt a jogszabályi változásokból adódóan. Az **Intézményeket Működtető Központ utóvizsgálata** során a belső ellenőr megállapította, hogy a témavizsgálat észrevételeit, javaslatait megfelelően hasznosították, az intézkedési tervben foglaltakat egy kivétellel végrehajtották. Hiányosságként állapította meg a belső ellenőr, hogy az igazgató 2015. évben sem vett részt a belső kontrollrendszerek témakörében a kötelező továbbképzésen. További intézkedési terv készítésére egyik intézményben sem volt szükség.

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 vagy írásbeli szakmai tanácsot többek között: a Hatásköri rendelet módosításával; az Info törvény változása miatt az Önköltség-számítási szabályzattal és az Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzattal; a Gazdálkodási rend, a Leltározási és leltárkészítési szabályzat és a Feleslegessé vált vagyontárgyak feltárásáról, hasznosításáról és selejtezéséről szóló szabályzat módosításával; a Munkamegosztási megállapodás módosításával; az Állománybavételi bizonylattal; a módosult gyermekétkeztetési szabályokkal 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

I. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának - 331/2014.(XI.20.) képviselő-testületi határozatával jóváhagyott - 2015. évi Belső Ellenőrzési Tervét az 1. melléklet tartalmazza.

A **Polgármesteri Hivatalnál** 8 vizsgálatra (ebből 5 utóvizsgálat) került sor a beszámolási időszakban az alábbiak szerint:

- A kötelezettségvállalások előkészítésének ellenőrzése a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál. (2014. évi)
- A közoktatási intézmények működtetésével kapcsolatos önkormányzati feladatok végrehajtásának ellenőrzése. (2014. évi)
- A közoktatási intézmények működtetésével kapcsolatos önkormányzati feladatok végrehajtásának ellenőrzése.
- A közbeszerzési tevékenység 2012. évi ellenőrzésével kapcsolatos utóvizsgálat az érintett irodáknál. (2014. évi)
- Az Önkormányzat 2013. évi beszámoló és mérleg alátámasztásaként az eszközök és források leltározásának 2014. évi ellenőrzésével kapcsolatos utóvizsgálat a Polgármesteri Hivatal érintett irodáinál. (Pénzügyi Iroda, Beruházási és Városüzemeltetési Iroda, Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda, Informatikai Iroda)
- A Városrendészeti és Környezetvédelmi Iroda Parkolási Csoport tevékenységéhez kapcsolódó pénzügyi feladatok végrehajtásának és elszámolásának 2014. évi ellenőrzésével kapcsolatos utóvizsgálat a Polgármesteri Hivatal érintett irodáinál. (Városrendészeti és Környezetvédelmi Iroda, Pénzügyi Iroda, dr. Szigeti Szilvia adatvédelmi felelős)
- Az Építésügyi Iroda 2013. évi teljes körű vizsgálatának utóellenőrzése.
- Az Állami Számvevőszéknek a Budapest II. Kerületi Önkormányzat vagyongazdálkodása szabályszerűségének ellenőrzéséről 2014. évben készült téma-vizsgálati jelentésében megfogalmazott észrevételek, javaslatok magvalósulásának utóellenőrzése a Polgármesteri Hivatal érintett irodáinál.

Az **Önkormányzat költségvetési intézményeinél** a felügyeleti jellegű ellenőrzések keretében **pénzügyi-gazdasági ellenőrzésre** 1 önállóan működő költségvetési szervnél került sor:

- Bolyai Utcai Óvoda (2014. évi)

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:

- Virág árok Óvoda
- Völgy Utcai Ökumenikus Óvoda

A **készpénzkezeléssel (házipénztár, ellátmány) kapcsolatos feladatok végrehajtását előzetes bejelentés nélküli ellenőrzés keretében** 1 önállóan működő költségvetési szervnél ellenőriztük:

- Törökvész Úti Kézműves Óvoda

A **normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzésére** 4 önállóan működő költségvetési szervnél került sor az átfogó- vagy utóvizsgálat keretében, az alábbiak szerint:

- Bolyai Utcai Óvoda
- Egyesített Bölcsődék
- Törökvész Úti Kézműves Óvoda

- Hűvösvölgyi Gesztenyés kert Óvoda

A **támogatások** felhasználásának és elszámolásának ellenőrzésére 1 önállóan működő költségvetési szervnél került sor az átfogó vizsgálat keretében:

- Bolyai Utcai Óvoda

A korábban lefolytatott pénzügyi-gazdasági ellenőrzések során feltárt hiányosságok megszüntetésének, a javaslatok végrehajtásának **utóvizsgálatára** 5 önállóan működő költségvetési szervnél került sor, az alábbiak szerint:

- Egyesített Bölcsődék (2014. évi)
- Törökvész Úti Kézműves Óvoda (2014. évi)
- Hűvösvölgyi Gesztenyés kert Óvoda (2014. évi)
- Családsegítő és Gyermekjóléti Központ
- Intézményeket Működtető Központ

A 2015. évi Belső Ellenőrzési Tervben szerepel az 1. sz. Gondozási Központ utóvizsgálata. A 2015. évi Belső Ellenőrzési Terv készítését követően elvégzett vizsgálatról készült ellenőrzési jelentésben (kelt: 2014. december 19.) foglaltak szerint intézkedési terv készítésére nem volt szükség, ezért utóvizsgálatot nem kellett végezni.

A 2015. évi Ellenőrzési Munkatervben szereplő feladatok közül 7 vizsgálatra nem került sor.

Az elmaradt, és ezért 2016-ra átcusúzó vizsgálatok: Az államháztartási számvitel 2014. évi változásához kapcsolódó feladatok végrehajtásának ellenőrzése; A dolgozók nem rendszeres juttatásai, a külső megbízási díjak, és az egyéb személyi juttatások kifizetésének ellenőrzése; A kötelezettségvállalások előkészítésének a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál elvégzett célvizsgálat utóellenőrzése; Kitaibel Pál Utcai Óvoda pénzügyi-gazdasági ellenőrzése; Szemlőhegy Utcai Óvoda pénzügyi-gazdasági ellenőrzése; Az Egészségügyi Szolgálatnál elvégzett pénzügyi-gazdasági ellenőrzés utóvizsgálata; A Bolyai Utcai Óvoda pénzügyi-gazdasági vizsgálatának utóellenőrzése.

Az elmaradt vizsgálatok több okra vezethetők vissza. Az egyik, hogy a 2014. évről hét vizsgálat csúszott át 2015-re, ezeket az ellenőrzéseket 2015-ben mind elvégeztük. Az Egészségügyi Szolgálatnál tervezett utóvizsgálat a főigazgató főorvos kérésére halasztásra került a gazdasági igazgató és a főkönyvelő tartós távollétére tekintettel. Továbbá két utóvizsgálat során olyan nagyszámú javaslat, intézkedés végrehajtását kellett ellenőrizni, amelyre a betervezett ellenőri munkanap kevés volt. Az elmaradt ellenőrzéseket 2016. évben végezzük el.

Soron kívüli ellenőrzésre, továbbá terven felüli ellenőrzésre nem került sor.

II. 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.

A Beszámolóban szereplő ellenőrzési feladatokat 2015. 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 tartalmazzák a Bkr. 39. §-ában foglaltakat, megállapításokat, hiányosságokat, észrevételeket, érdemi ajánlásokat és javaslatokat fogalmazzák meg.

A belső ellenőrzési vezető a Bkr. 22. és 50. §-ának megfelelően nyilvántartást vezet az elvégzett ellenőrzésekről, valamint gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

2015-ben a növekvő szakmai követelményeknek megfelelő felkészültséget **továbbképzés** keretében biztosítottuk az alábbiak szerint:

Marosvári József belső ellenőrzési vezető: **Regisztrált mérlegképes könyvelők kötelező 2 napos továbbképzése.** (Magyar Könyvvizsgálói Kamara Oktatási Központ Kft.); **Belső Ellenőrök 1 napos Szakmai Konferenciája VI.** (Belső Ellenőrök Társasága); **Belső Ellenőrök 1 napos Szakmai Konferenciája VII.** (Belső Ellenőrök Társasága); **Belső Ellenőrök 1 napos Szakmai Konferenciája VIII.** (Belső Ellenőrök Társasága); **Belső Ellenőrök 1 napos Szakmai Konferenciája IX.** (Belső Ellenőrök Társasága); **1 napos kötelező informatikai oktatás** (helyben).

Szentgyörgyi Zsolt Istvánné belső ellenőr: **Regisztrált mérlegképes könyvelők kötelező 2 napos továbbképzése** (Magyar Könyvvizsgálói Kamara Oktatási Központ Kft.); **1 napos kötelező informatikai oktatás** (helyben).

Tuba Mónika belső ellenőr: **Regisztrált mérlegképes könyvelők kötelező 2 napos továbbképzése** (Magyar Könyvvizsgálói Kamara Oktatási Központ Kft.).

A képzésben résztvevők minden esetben tájékoztatták a belső ellenőr munkatársakat az oktatáson hallottakról, továbbá a továbbképzéssel kapcsolatos elektronikus tananyagot feltöltötték a Polgármesteri Hivatal belső információs rendszerének „I” meghajtójára. Az oktatások anyaga többségében hasznosult a belső ellenőrök munkájában.

A Belső Ellenőrzési Egység mindegyik munkatársa regisztrált belső ellenőr, rendelkezik az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (4) bekezdésében (hatályos 2015. december 31-ig) előírt engedéllyel. Mindegyik belső ellenőr 2 évente eleget tesz a belső kontrollrendszerrel kapcsolatos továbbképzési kötelezettségének.

III. A tanácsadó tevékenység bemutatása

A tanácsadási tevékenység keretében a Polgármesteri Hivatal irodái, továbbá a költségvetési szervek vezetői és munkatársai részére gyakran adtunk szóbeli, esetenként írásbeli szakmai tanácsot a gazdálkodással, a szabályzatok módosításával, a belső kontrollrendszerrel kapcsolatban, az alábbiak szerint:

- Szentgyörgyi Zsolt Istvánné és Tuba Mónika belső ellenőrök március 09-én részt vettek az Önkormányzat

Hatásköri rendelet módosításának egyeztető megbeszélésén, amelyet a Jegyzői Titkárság kezdeményezett.

- 2015. augusztusában módosultak a gyermekétkeztetés szabályai, ezért Szentgyörgyi Zsolt Istvánné és Tuba Mónika belső ellenőrök áttekintették az ehhez kapcsolódó jogszabályváltozásokat, majd tanácsadás keretében megbeszélést, egyeztetést folytattak a Művelődési Iroda gazdasági ügyintézőjével.
- Szentgyörgyi Zsolt Istvánné belső ellenőr tanácsadás keretében megbeszélést, egyeztetést folytatott a Minőségügyi vezetővel az Önköltségszámítási szabályzat, az Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat, és a Közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjéről, valamint a közérdekű adatok közzétételéről szóló 57/2015. (III. 27.) KT határozat vonatkozásában az Info törvény változására tekintettel, a közérdekű adatok megismerése iránti igény témakör kapcsán. Majd a szabályzatok módosítását követően újabb felülvizsgálatot beszélt meg az átláthatóság miatt (a jóváhagyást megelőzően).
- Szentgyörgyi Zsolt Istvánné belső ellenőr tanácsadás keretében megbeszélést, egyeztetést folytatott a Pénzügyi Irodával
 - a Gazdálkodási Rend módosításával kapcsolatban az I-9054/2014. számú Ellenőrzési jelentés 5. javaslati pontja vonatkozásában.
 - a Leltározási és leltárkészítési szabályzat módosításával kapcsolatban az I-9056/2014. számú Ellenőrzési jelentés javaslati pontjai vonatkozásában.
- Szentgyörgyi Zsolt Istvánné és Tuba Mónika belső ellenőrök tanácsadás keretében megbeszélést, egyeztetést folytattak
 - az Intézménygazdálkodási Iroda munkatársával (Kókey Bálint) a tárgyi eszközök Állománybavételi bizonylatával kapcsolatban.
 - a Beruházási és Városüzemeltetési Irodával a Feleslegessé vált vagyontárgyak feltárásáról, hasznosításáról és selejtezéséről szóló szabályzat kiegészítésével kapcsolatban.
- Szentgyörgyi Zsolt Istvánné és Tuba Mónika belső ellenőrök 2015. decemberében tanácsadás keretében átdolgozták a Munkamegosztási megállapodást a szükséges módosításoknak megfelelően.
- Marosvári József belső ellenőrzési vezető szóbeli tanácsokkal és írásos szakmai segédanyagok átadásával segítette a Virág árok Óvoda és a Völgy Utcai Ökumenikus Óvoda témavizsgálatra, valamint az Intézményeket Működtető Központ utóvizsgálatra való felkészülését.

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.

IV. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, észrevételei és javaslatai

1. Polgármesteri Hivatalnál végzett 8 vizsgálat (ebből 5 utóvizsgálat) megállapításai

- A kötelezettségvállalások előkészítésének ellenőrzése a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál

A Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál a működési-pénzügyi-gazdálkodási tevékenység színvonalát az *ellenőrzés* során szerzett tapasztalatok alapján összességében **korlátozottan megfelelőnek** értékelte a belső ellenőr.

A vizsgálat alapján összefoglalóan **megállapította**, hogy az Önkormányzatnál és a Polgármesteri Hivatalnál **a kötelezettségvállalások előkészítése megfelelően szabályozott**, a *belső kontrollrendszer* keretében, a *kontrollkörnyezethez* kapcsolódóan rendszeres időközönként és folyamatosan felülvizsgálják és módosítják a vonatkozó *belső szabályzatokat*, ezért csak **néhány esetben szükséges a szabályozásnak az Ellenőrzési jelentésben tett javaslatoknak megfelelő módosítása**. A szabályozásokkal kapcsolatban tett javaslatok az Üzemeltetési Csoportnál elsősorban pontosítás jellegűek, a Pénzügyi Irodánál a javaslatok a szabályozás és a gyakorlat összhangjára vonatkoznak. Az Üzemeltetési Csoport által ellátott feladatokat a Csoport Folyamatszabályozása részletesen tartalmazza. **A Kötelezettségvállalók és a Pénzügyi ellenjegyzők egyértelműen és teljes körűen kijelölésre kerültek** mind az Önkormányzatnál, mind a Polgármesteri Hivatalnál.

Az Ügyiratok szűrőpróbaszerű ellenőrzése alapján javasolta a belső ellenőr, hogy a jövőben a *kötelezettségvállalások előkészítése* során minden esetben az Ávr., a Gazdálkodási Rend, a beszállítói szerződéskötések rendjének és a beszállítók minősítésének ME 06-01 Minőségirányítási Eljárásnak, valamint a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoport ME 09-10 Folyamatszabályozásának vonatkozó előírásai szerint járjanak el. Javasolta, hogy a *kötelezettségvállalások előkészítése* során **fordítsanak kiemelt figyelmet az Ajánlati felhívás, a megfelelő számú Árajánlat és az írásos igénybejelentés Ügyiratban való elhelyezésére, a kötelezettségvállaláson a Pénzügyi nyilvántartási szám feltüntetésére, a teljesítés igazoló szabályos kijelölésére, és a Beszállítói sorszám feltüntetésére**. A Belső kontrollnak **az önellenőrzésen, a munkafolyamatokba épített ellenőrzésen és a vezetői ellenőrzésen** kell alapulnia, ez biztosítja a pénzügyi, a gazdálkodási, és a bizonylati fegyelmet, ezért a *kötelezettségvállalások előkészítése* során javasolta ezeknek az *ellenőrzéseknek a fokozását*.

Javasolta a belső ellenőr, hogy a jövőben az Üzemeltetési Csoportnál a Kötelezettségvállalás kísérlapon az adott kiadást azokon a *kormányzati funkciókon* kontírozzák, amelyek érdekében azok felmerültek (COFOG rendszer), ezért az NGM rendelet szerint **szükséges az eddig használt 3 kormányzati funkción túl további 4 kormányzati funkció használata is**.

A vizsgálat során megállapította a belső ellenőr, hogy több esetben **a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzése későbbi, mint a kötelezettségvállalás kelte**, ezért javasolta, hogy amennyire a gyakorlatban kialakult *Ügymenet* lehetővé teszi, törekedjenek a szabályos pénzügyi ellenjegyzésre.

Javasolta a belső ellenőr, hogy az *üzemeltetési ügyintéző* továbbra is fordítson kiemelt figyelmet arra, hogy a valós teljesítések ismeretében a várható *kötelezettségek* reális összegben legyenek rögzítve a rendszerben annak érdekében, hogy **indokolatlanul ne terheljék a kötelezettségvállalások teljesítésére elkülönített szabadkeretet** azzal, hogy a jóváhagyott kötelezettségvállalások között vannak olyanok is, amelyeknek a

teljesítése már nem várható, és így feleslegesen foglalják az *előirányzatot*. Javasolta továbbá, hogy amennyiben lehetséges, az *üzemeltetési ügyintéző* a rendszeres *kötelezettségvállaláshoz* kapcsolódóan ne egy egyösszegű éves *keretösszeget* rögzítsen a *Corso* integrált rendszerben, hanem a *szerződés* szerinti gyakoriságnak (pl.: havi) megfelelő összeget.

Az ellenőrzés alapján a belső ellenőr az alábbi, szabálytalanságokhoz kapcsolódó megállapításokat, észrevételeket tette, illetve a szabálytalanságok megszüntetése és/vagy a működés-gazdálkodás színvonalának javítása érdekében a következőket javasolta:

Üzemeltetési Csoport részére

1) Javasolta a belső ellenőr a *Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportja ME 09-10 Folyamatszabályozásának* pontosítását.

2) A vizsgálathoz szűrőpróbaszerűen kiválasztott *Ügyiratokkal* (25 darab) kapcsolatban a belső ellenőr összefoglalóan megállapította, hogy

- a vizsgált 1 db *Polgármesteri levél*ben szabálytalan a *teljesítés igazoló* kijelölése.

- a vizsgált 1 db *Irodavezetői levél*hez (Megrendeléshez) kapcsolódó *Ügyirat* nem tartalmazza a *kötelezettségvállalás végleges dokumentumát*, az *Ajánlati felhívást* és az *Árajánlatot*, az *Irodavezetői levél* (Megrendelés) nem tartalmazza a *szerződő partner Adószámát*, *Bankszámla számát*, *Cégbejegyzési számát*, a hivatkozást az *Árajánlatra*, a *fizetési mód* megjelölését, a *szállítási, teljesítési határidőt*.

- a vizsgált 2 db *Jegyzői levél*ben szabálytalan a *teljesítés igazoló* kijelölése, és a *Kötelezettségvállalás kísérlapon* téves a *bankkártya ellátmány* megnevezés.

- a vizsgált 2 db „TÖBBEK” *Jegyzői levél* nem tartalmazza a *szerződő partner(ek) Bankszámla számát*, *Cégbejegyzési számát*, a 2 darab *Jegyzői levél*ből az egyik nem tartalmazza a *kötelezettségvállalás Pénzügyi nyilvántartási számát*, és szintén az egyiknél a *Kötelezettségvállalás kísérlapon* és annak mellékletén a *teljesítés igazoló*k kijelölése nincs összhangban a *Jegyzői levél*lel.

- a vizsgált 3 db *Vállalkozói szerződés*ből 2 darabhoz kapcsolódó *Ügyirat* nem tartalmazza a *Pályázatot* (*Ajánlati felhívást*), 2 db *Vállalkozói szerződés* nem tartalmazza a *szerződő partner Cégbejegyzési számát*, és a *kötelezettségvállalás Pénzügyi nyilvántartási számát*. A 3 db *Vállalkozói szerződés*ből kettőhöz kellett csatolni az elfogadott *Árajánlatot*, de csak az egyikhez mellékleték. Kettőnél a *Kötelezettségvállalás kísérlap* nem tartalmazza a *Beszállítói sorszámot*, egynél a *COFOG számot* nem tartalmazza.

- a vizsgált 3 db *Igénylőlap*ból 2 esetben kellett volna *írásos igénybejelentés*, de az egyik esetben sincs. Az egyik *Igénylőlaphoz Munkalap* kapcsolódik, azt a *teljesítés igazoló* nem írta alá.

- a vizsgált 11 db *Megrendelés*nél

6 db *Megrendelés*nél kellett az *igénylő szerv írásos igénybejelentése*, de csak 2 db *Megrendelés*nél van, 4 db *Megrendelés*nél hiányzik.

4 db *Megrendelés*nél kellett *Ajánlati felhívás*, de csak 1 db *Megrendelés*nél volt az *Ügyirat*ban, 3 db *Megrendelés*nél nem.

3 db *Megrendelés*nél kellett 3 *Árajánlat*, ebből 2 db *Megrendelés*nél csak 1 *Árajánlat* van, 1 db *Megrendelés*nél pedig csak 2 *Árajánlat* van az *Ügyiratban*. 2 db *Megrendelés*nél kellett volna 1 db *Árajánlat*, de *Árajánlat* egyiknél sincs az *Ügyiratban*.

7 db *Megrendelés*nél kellett az *Elfogadott Beszállítók Listájáról* választani a *Beszállítót*, ebből 1 esetben a *Szolgáltató* nem szerepel az *Elfogadott Beszállítók Listáján*.

az összes (11 db) *Megrendelés*nél hiányzik a szerződő partner *Cégbejegyzési száma*.

11 db *Megrendelés*ből 5 db *Megrendelés* nem tartalmazza a *kötelezettségvállalás Pénzügyi nyilvántartási számát*.

11 db *Megrendelés*ből 1 db *Megrendelés* nem tartalmazza a hivatkozást az *Árajánlatra*.

9 db *Megrendelés*nél kellett jogi, jogtanácsosi véleményezés, ez 1 esetben hiányzik.

2 db *Megrendelés*nél nem egyértelmű a *teljesítés igazoló* kijelölése, 1 esetben a *Megrendelésen* a *teljesítés igazolására* kijelölt személy nem egyezik meg a *Kötelezettségvállalás kísérőlap*on feltüntetett személlyel.

A *negyedéves irodaszer igénylésen* túli igényeket tartalmazó 1 db *Megrendelés*nél semmilyen *dokumentum* nem utal a *csoportvezetők* tájékoztatására a *negyedéves irodaszer megrendelésen* túli igényekről.

1 db *Megrendelés*nél hiányzik a *keltezés*.

1 db *Megrendelés*nél téves az *igénylő szervezeti egység* feltüntetése.

2 db elkészített *Megrendelés* meghíúsult, ezt azonban a *Megrendelésen* nem tüntették fel.

A *Megrendelések*hez kapcsolódó 11 db *Kötelezettségvállalás kísérőlap*on

- 7 esetben kellett feltüntetni a *Beszállítói sorszámot*, de ez 2 esetben nem történt meg.
- 2 esetben téves a *szakfeladat* megjelölése.
- 1 esetben téves a *Munkalap jogcím megnevezése* (CORSO részletező kód).
- 1 esetben hiányzik a *Munkalap jogcím megnevezése* (CORSO részletező kód).
- 1 esetben téves az *Ügyiratszám*.

3) A *költségvetési számvitelben* az *államháztartás szervezetei* a *bevételeket* és *kiadásokat* azokon az *NGM rendelet szerinti kormányzati funkciókon* számolják el, amelyek érdekében azok felmerültek. (COFOG rendszer) A vizsgálat során megállapította a belső ellenőr, hogy az *Üzemeltetési Csoport* a feladataihoz kapcsolódó *előirányzatokat* tartalmazó *Munkalap* elnevezésű táblázat szerinti 7 darab *kormányzati funkcióból* a *Kötelezettségvállalás kísérőlap*on az előzetes kontírozás során csak 3-at használ. A 011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás, a 016030 Állampolgársági ügyek, 031030 Közterület rendjének fenntartása, és a 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás **kormányzati funkciókat nem használnak**. Javasolta, hogy a jövőben a *Kötelezettségvállalás kísérőlap*on az adott *kiadást* azokon a *kormányzati funkciókon* kontírozzák, amelyek érdekében azok felmerültek.

4) Az ellenőrzés során megállapította a belső ellenőr, hogy a vizsgált *Ügyiratokban* az *Ajánlati felhívás* 7 esetben **nem található meg**. A *Polgármesteri Hivatal*nál a 2015. június 15-16. között lezajlott SGS Audit Összefoglaló jelentése is tartalmazza, hogy a *Beruházási és Városüzemeltetési Irodán* a jövőben szükséges

lenne a beszerzés során az *Ajánlati felhívást* is minden esetben az *Ügyirat* részévé tenni, ezért javasolta, hogy a jövőben fordítsanak erre kiemelt figyelmet.

5) A *Kötelezettségvállalás kísérőlap* egyik rovatában fel kell tüntetni a *Beszállítói sorszámot*. A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a szűrőpróbaszerűen kiválasztott 25 darab *Ügyirat* közül 13 darab *Ügyirat* esetében kellett alkalmazni a *Beszállítói sorszámot*, ezek közül azonban 4 darab *kötelezettségvállalásnál a Kötelezettségvállalás kísérőlap nem tartalmazza a Beszállítói sorszámot*. Javasolta, hogy a jövőben fordítsanak kiemelt figyelmet arra, hogy a *Beszállítói sorszám* minden esetben feltüntetésre kerüljön. A *Beszállítói sorszám* feltüntetésének fontosságára a *Minőségügyi vezető* által 2015. szeptember 18-án írt e-mail is felhívja a figyelmet.

6) A bruttó 100.000 Ft-ot el nem érő összegű *kötelezettségvállalások* esetén nem szükséges az *előzetes írásbeli kötelezettségvállalás*. Ilyenkor a *számla* alapján kerül kiállításra egy *Igénylőlap*. A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az *Igénylőlap* az *Üzemeltetési Csoport* által készített, a bruttó 100.000 Ft-ot el nem érő összegű *kötelezettségvállalásoknál* a folyamat részeként használt *belső formanyomtatvány*. A *Polgármesteri Hivatalnál* a 2015. június 15-16. között lezajlott *SGS Audit* utáni észrevételek javításának *Összefoglaló táblázata* a *belső formanyomtatványokkal* kapcsolatban is tett megállapítást, amelyben szükségesnek tartja, hogy a folyamatok részeként használt *belső formanyomtatványokon szerepeljen az Irodavezető jóváhagyása, annak dátuma, és a rendszeres felülvizsgálat*. (*Helyi Bizonylati Album* vezetése.)

7) A *Háttérszolgálati szabályzat* szerint a karbantartási és kisjavítási igények bejelentéseit az *Üzemeltetési Csoport* munkatársa *Munkalapon rögzíti* és adja ki a *karbantartóknak*, akik besorolják az ellátandó feladataik közé. Az *Üzemeltetési Csoport* karbantartójának tájékoztatása szerint esetenként előfordul, hogy azonnali hibaelhárítás vagy balesetveszély esetén **a sürgős beavatkozás miatt nem készül *Munkalap***. A *Háttérszolgálati szabályzat* szerint a javítás elvégzésének tényét a kinyomtatott e-mail-hez csatolt *Munkalapon az igénylő aláírásával igazolja*. Az *Üzemeltetési Csoport* karbantartójának tájékoztatása szerint esetenként előfordul, hogy nincs ott senki a javítást kérők közül, mert kimondottan akkora kérték a javítást, amikor nem dolgoznak. Ilyenkor az **aláíratás elmarad**. Javasolta a belső ellenőr, hogy a *Háttérszolgálati szabályzat* következő módosításánál pontosítsák a szabályozást arra vonatkozóan, hogy a mely esetekben készül *Munkalap*, és mely esetekben lehet eltekinteni a *Munkalap* készítésétől, illetve pontosítsák, hogy bizonyos körülmények esetén el lehet-e tekinteni a *Munkalapon* az igénylő teljesítést igazoló aláírásától.

8) Az *Üzemeltetési Csoport ME 09-10 Folyamatszabályozása* szerint az *irodák az egyéb tárgyi eszköz és készlet*, illetve egyes *szolgáltatási igényeiket csak írásban nyújthatják be*. A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *gépkocsikhoz kapcsolódó szerviz és egyéb javítási szolgáltatások* esetén **írással igénybejelentés nem történt**. Az *üzemeltetési ügyintéző* tájékoztatása szerint ennek az az oka, hogy az *Üzemeltetési Csoport* üzemelteti az *Önkormányzat* összes autóját, és ezért saját maguknak nem készítettek írásban igénybejelentést. Javasolta a belső ellenőr, hogy a *Folyamatszabályozás* következő módosításánál pontosítsák a szabályozást arra vonatkozóan, hogy a mely esetekben kell írással igénybejelentés, és mely esetekben lehet eltekinteni az írással igénybejelentéstől.

9) Az Üzemeltetési Csoporthoz tartozó Kötelezettségvállalás kimutatást és Rovatrend szerinti kimutatást felülvizsgálva a belső ellenőr megállapította, hogy egyes esetekben **indokolatlanul terhelik a kötelezettségvállalások teljesítésére elkülönített szabadkeretet** azzal, hogy a jóváhagyott kötelezettségvállalások között vannak olyanok is, amelyeknek a teljesítése már nem várható, így feleslegesen foglalják az előirányzatot. A 2015. augusztus 04-ei Rovatrend szerinti kimutatás szerint például a Takarítás, rovarirtás soron a szabadkeret mínusz 7.925.831 Ft, ezért ezen a soron vagy kötelezettséget kell csökkenteni, vagy előirányzatot kell növelni. A vizsgálat során erre és még néhány másik, nagyobb összegű mínuszos szabadkeretre a belső ellenőr felhívta az üzemeltetési ügyintéző figyelmét, aki intézkedett a feleslegesen rögzített (és várhatóan nem teljesülő) kötelezettségvállalások törléséről. A törlést követően a Takarítás, rovarirtás soron a szabadkeret plusz 795.000 Ft-ra változott.

Az üzemeltetési ügyintéző tájékoztatása szerint ő folyamatosan figyeli a lekötéseket, és negyedévente szükség esetén törli a már felesleges kötelezettségvállalásokat. Tájékoztatása szerint megnehezítette a kötelezettségvállalások karbantartását az, hogy augusztus 01-től nem volt közvetlen jogosultsága a jóváhagyott kötelezettségvállalások módosításra, csak a Pénzügyi Iroda pénzügyi ügyintézője által tudott javíttatni. Az üzemeltetési ügyintéző szeptemberben több alkalommal vett részt a Corso integrált programrendszerrel kapcsolatos oktatáson, amely után az üzemeltetési ügyintéző megkapta a jogosultságot a rendszerben a javításhoz, módosításhoz, még a „jóváhagyott” státuszú kötelezettségvállalást is tudja módosítani. A javítások, módosítások mostantól dokumentáltak lesznek a Corso integrált rendszerben.

Javasolta a belső ellenőr, hogy az üzemeltetési ügyintéző továbbra is fordítson kiemelt figyelmet arra, hogy a valós teljesítések ismeretében a várható kötelezettségek reális összegben legyenek rögzítve. Javasolta, hogy amennyiben lehetséges, a rendszeres kötelezettségvállaláshoz kapcsolódóan ne egy egyösszegű éves keretösszeget rögzítsen a Corso integrált rendszerben, hanem a szerződés szerinti gyakoriságnak (pl.: havi) megfelelő összeget.

10) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a megszűnt, megszüntetett kötelezettségvállalások Corso integrált programrendszerben történő lezárásához **nem használják a Gazdálkodási Rendhez 3. mellékletként csatolt Kötelezettségvállalást lezáró lapot**, ezért javasolta, hogy a jövőben a kötelezettségvállalás megszűnésekor minden esetben töltsék ki a Kötelezettségvállalást lezáró lapot.

Pénzügyi Iroda részére

1) **Javasolta a belső ellenőr az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal Gazdálkodási Rendjéről szóló I-4759-3/2014. Polgármesteri - Jegyzői együttes intézkedés pontosítását az alábbiak szerint:**

1/a) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a gyakorlatban a Pénzügyi Irodán csak nagy értékű tárgyi eszköz beszerzése, felújítása esetén adják át a kötelezettségvállalást a tárgyi eszköz könyvelőnek a kijelölt főkönyvi számok ellenőrzésére, szignálásra. Ezt a megállapítást az egyeztetés során a Pénzügyi Iroda is megerősítette, ezért javasolta a szabályozás ennek megfelelő pontosítását.

1/b) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a gyakorlatban abban az esetben, amikor az Önkormányzat nevében az Alpolgármester vállalja a kötelezettséget, a Jegyző ebben az esetben is szignálja

azt előzetesen, ezért javasolta a szabályozás ennek megfelelő pontosítását.

1/c) Az adott szabályozással és a gyakorlattal összhangban a belső ellenőr javasolta pontosítani a szabályozást úgy, hogy a teljesítés igazoló személyének kijelölése akkor is történhet a Kötelezettségvállalás kísérőlapon, ha annak I. ADATOK részét az Alpolgármester írja alá.

1/d) Az adott szabályozással és a gyakorlattal összhangban a belső ellenőr javasolta pontosítani a szabályozást úgy, hogy a zárójelben Kötelezettségvállalóként a Jegyző és a Polgármester mellett az Alpolgármester és a kötelezettségvállalásra felhatalmazott személy is feltüntetésre kerüljön.

1/e) Az adott szabályozással és a gyakorlattal összhangban a belső ellenőr javasolta pontosítani a szabályozást úgy, hogy a fenti esetben külön intézkedés nélkül az átruházott kötelezettségvállalási jog mellett az utalványozási jogot is magához vonhatja a Polgármester és a Jegyző.

1/f) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az Üzemeltetési Csoport a Pénzügyi Irodával egyeztetve a gyakorlatban alkalmazza az úgynevezett „TÖBBEK” kötelezettségvállalást, amelynek a lényege az, hogy azonos tárgyban, gyakran előforduló, kis összegű beszerzések esetén nem készítenek külön-külön kötelezettségvállalásokat, hanem a Jegyző által írásban meghatározott keretösszegig engedélyezve van a beérkező számlák kifizetése. Ilyen esetben nem készül Megrendelő vagy Igénylőlap, és Kötelezettségvállalás kísérőlap sem. Az Üzemeltetési Csoport tájékoztatása szerint a fenti „TÖBBEK” típusú kötelezettségvállalást 2014-ben alkalmazták először. A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a fenti úgynevezett „TÖBBEK” kötelezettségvállalás a szabályozásban nem jelenik meg, ezért javasolta a Gazdálkodási Rend kiegészítését az erre vonatkozó szabályozással.

2) Javasolta a belső ellenőr a Pénzkezelési szabályzatról szóló I-4759-3/2014. Polgármesteri - Jegyzői együttes intézkedés módosítását az alábbiak szerint:

A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a gyakorlatban a bankkártya keretösszege évi bruttó 150.000 Ft, ezért javasolta a szabályozás ennek megfelelő módosítását.

3) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a szűrőpróbaszerűen kiválasztott 25 darab Ügyirat közül 21 darab Ügyirat esetében kellett a kötelezettségvállalást ellenjegyezni. Ebből 15 esetben a **kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzése későbbi, mint a kötelezettségvállalás kelte.** A Pénzügyi Iroda ezzel az észrevétellel kapcsolatban elmondta, hogy a nagyszámú kötelezettségvállalás miatt, valamint a beszerzések sürgőssége és gyorsasága következtében a kialakult Ügymenetben ezt a szabályt sajnos nem tudják minden esetben betartani. (Megjegyzés: A nem megfelelő dátumot tartalmazó pénzügyi ellenjegyzések többnyire Megrendeléseken találhatóak, a 3 darab Vállalkozói szerződés pénzügyi ellenjegyzése a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt.) Javasolta a belső ellenőr, hogy a fenti körülményeket figyelembe véve, lehetőség szerint törekedjenek a szabályos pénzügyi ellenjegyzésre.

A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a szűrőpróbaszerűen kiválasztott 25 darab Ügyirat közül 24 darab Ügyirathoz kapcsolódik Kötelezettségvállalás kísérőlap, és ezek közül **csak 2 esetben lett kitöltve a „Felelős Irodához visszaérkezett, Dátum:....., Aláírás:.....” rovat.** A Pénzügyi Iroda tájékoztatása szerint

a fentiekhez hasonlóan, a nagyszámú *kötelezettségvállalás* miatt, valamint a *beszerzések* sürgőssége és gyorsasága következtében a kialakult *Ügymenetben* ezt a rovatot nem tudják minden esetben kitölteni. Javasolta, hogy a fenti körülményeket figyelembe véve, lehetőség szerint törekedjenek a *Kötelezettségvállalás kísérelőlap* teljes körű kitöltésére.

A javaslatok végrehajtására intézkedési tervet készítettek.

• **A közoktatási intézmények működtetésével kapcsolatos önkormányzati feladatok végrehajtásának ellenőrzése (2014. évi)**

A belső ellenőr **összefoglalóan** megállapította, hogy a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. tv.-ben foglalt előírások végrehajtásra kerültek, az Önkormányzat a működtetés keretében saját forrásai terhére továbbra is biztosítja a köznevelési feladat ellátásához szükséges tárgyi feltételeket, az ingó és ingatlan vagyon működtetésével összefüggő személyi feltételeket. Az ellenőrzés során az I-1478/2013. belső ellenőri jelentésben foglaltakat is figyelembe vette a belső ellenőr.

A munkáltatói lakáskölcsön vonatkozásában a bevezetett intézkedések eredményre vezettek, a leltározás rendjének felülvizsgálata a tapasztalatok alapján továbbra is szükséges, de a jogszabályi változásból adódóan is indokoltta vált.

A leltározási rend és a kapcsolódó szabályozás felülvizsgálata az Intézménygazdálkodási Iroda tájékoztatása szerint folyamatban van.

A leltározási rend és a kapcsolódó szabályozás felülvizsgálatakor a belső ellenőr javasolta figyelembe venni az alábbiakat is:

2014. szeptember 30. napján lépett hatályba az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal új Leltározási és Leltárkészítési Szabályzata.

A Leltározási és Leltárkészítési Szabályzat rögzíti a leltározás módját, melyben meghatározásra kerül, mely esetben történik egyeztetéssel, illetve mennyiségi felvétellel a leltározás. Az egyeztetéssel történő leltározást évente, a **mennyiségi felvétellel** történő leltározást **háromévente kell elvégezni**.

A Leltározási és Leltárkészítési Szabályzat részletezi a **koncesszióba, vagyonkezelésbe, üzemeltetésre átadott** eszközök leltározását, rögzíti *továbbá*, hogy „a Budapest Főváros **Kormányhivatala** II. Kerületi Hivatalának **ingyenes használatára átadott** eszközök leltározását a Budapest Főváros Kormányhivatala II. Kerületi Hivatala végzi, annak megállapításairól az Önkormányzattal létrejött megállapodás, illetve a vonatkozó jogszabályok alapján tájékoztatja a Polgármesteri Hivatalt”.

A Leltározási és Leltárkészítési Szabályzat nem utal, és nem hivatkozik a Klebelsberg Intézményfenntartó Központtal létrejött Megállapodás alapján megkötött, a vagyonelemek ingyenes használata és működtetése részletes szabályainak megállapítását rögzítő Használati szerződésre.

A **Használati szerződés** értelmében az „Önkormányzat tulajdonát képező, KIK által használt eszközök és felszerelések vonatkozásában az éves leltározást és selejtezést tárgyév december 31. napjáig az Önkormányzat és a KIK képviselőjének együttes jelenlétében, közösen végzik el az egyes intézmények leltárkezelési és selejtezési szabályzatában foglaltaknak megfelelően”.

A tájékoztatás szerint *2014. évben mennyiségi felvétellel történő leltározásra az Önkormányzat által működtetett intézményeknél a KLIK által használt eszközök és felszerelések vonatkozásában nem került sor.*

A megtekintett 2013. évi intézményi leltár (Corso Eszközleltár kimutatás, helyiségleltár, szakleltár) vegyesen tartalmazta a kötelező és nem kötelező, kis és nagyértékű eszközöket, amelyek a Használati szerződés alapján kerültek a KLIK ingyenes használatába. Tartalmazta továbbá azokat az Önkormányzat tulajdonában lévő eszközöket is, amelyek nem kerültek a Használati szerződés alapján átadásra, de a működtetés érdekében az intézménynél találhatók, például mosogatógép, színes nyomtató, másológép, nyomtató, fűnyíró, hómaró, gázszámoly, nagykonyhai sütő, mikrohullámú sütő, stb.

A gyakorlatban, és a leltározás szempontjából tehát számba kell venni az intézményeknél található egyéb önkormányzati eszközöket is. Ebből adódóan a működtetett intézményeknél történő leltározás vonatkozásában két külön szabályozást kell figyelembe venni, melyek eltérően rendelkeznek a mennyiségi felvétellel történő leltározás ideje tekintetében. A Használati szerződés éves leltározási kötelezettséget ír elő, a Leltározási és Leltárkészítési Szabályzat szerint az egyeztetéseket évente, a mennyiségi felvétellel történő leltározást pedig 3 évente kell elvégezni.

A Használati szerződés értelmében a használat rendje a kialakult gyakorlatnak megfelelően került elfogadásra, ezek alapján a Használati szerződés szerint, a közös leltározás az „egyes intézmények leltárkezelési és selejtezési szabályzatában foglaltaknak megfelelően történik”. Az Önkormányzat tulajdonát képező eszközökről, továbbá közös leltározásról lévén szó – mind a jegyzék alapján átadott, mind az intézménynél elhelyezett eszközök vonatkozásában is -, szükségesnek tartom az Önkormányzat leltározásra vonatkozó szabályozását is figyelembe venni.

Az ellenőrzés megállapításai, észrevételei alapján a revízió a következőket javasolja:

1. Javasolta a belső ellenőr az Önkormányzat tulajdonát képező, KLIK által használt eszközök leltározási gyakorlatának és szabályozásának felülvizsgálatakor az alábbiakat is figyelembe venni:

- A Használati szerződésben, a leltározás terén előírtak felülvizsgálata
 - = különösen a mennyiségi felvétellel történő leltározás gyakoriságát illetően, melyet a Használati szerződés szerint évente, a Leltározási és Leltárkészítési Szabályzat szerint három évente kell elvégezni.
 - = az alkalmazandó szabályzatra történő hivatkozás terén, a „közösen végzik el az egyes intézmények leltárkezelési és selejtezési szabályzatában foglaltaknak megfelelően” szövegrész vonatkozásában.

- A Használati szerződésre tekintettel - amennyiben szükséges - az aktuális tanév használati rendjére vonatkozó megállapodás módosításának kezdeményezése.
- Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal hatályos Leltározási és Leltárkészítési Szabályzatának a felülvizsgálata az Önkormányzat által működtetett intézményeknél történő leltározás vonatkozásában, a Használati szerződéssel az összhang megteremtése.
- A belső ellenőr felhívta a figyelmet arra, hogy a Használati szerződés jelenlegi szabályozása értelmében az Önkormányzat által működtetett intézményeknél - a KLIK által használt eszközök és felszerelések vonatkozásában - a mennyiségi felvétellel történő leltározást a Leltározási és Leltárkészítési Szabályzat előírásától függetlenül, évente el kell végezni.

Intézkedési terv készítésére nem volt szükség, tekintettel a leltározás fordulónapjára (december 31.), valamint arra, hogy ezt megelőzően sor kerül a közoktatási intézmények működtetésével kapcsolatos önkormányzati feladatok végrehajtásának 2014. év vonatkozásában történő ellenőrzésére, a 331/2014.(XI.20.) képviselő-testületi határozattal elfogadott 2015. évi Belső Ellenőrzési Terv alapján.

• **A közoktatási intézmények működtetésével kapcsolatos önkormányzati feladatok végrehajtásának ellenőrzése**

A belső ellenőr **összefoglalóan** megállapította, hogy a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. tv.-ben foglalt előírások 2014. évben is végrehajtásra kerültek, az Önkormányzat a működtetés keretében saját forrásai terhére, a költségvetési koncepciójában és gazdasági programjában rögzítettekkel összhangban, folyamatosan biztosítja a köznevelési feladat ellátásához szükséges tárgyi feltételeket, az ingó és ingatlan vagyon működtetésével összefüggő személyi feltételeket.

Az Önkormányzat az állami fenntartásba vett 14 oktatási és 3 egyéb intézmény működtetése, fejlesztése feladatellátásához kapcsolódó költségvetési kiadások fedezetét a 2013. évi és a 2014. évi költségvetési rendeletében biztosította, végrehajtásuk a 8/2014. (IV.30.) önkormányzati rendelettel, valamint a 6/2015. (V. 29.) önkormányzati rendelettel került elfogadásra.

A KLIK-el továbbra is jó a kapcsolat a tájékoztatás szerint. Az Önkormányzat működtetőként továbbra is biztosítja mindazokat az alapfeltételeket, amelyek szükségesek ahhoz, hogy a szakmai munka megfelelően tudjon folyni az intézményekben. A KLIK helyi egységével kialakított jó együttműködés biztosítja azt, hogy az iskolákkal kapcsolatban az átvétel óta felmerült kérdések mindig megnyugtatóan rendeződtek. Javult továbbá a kihelyezett pénzügyi nyilvántartók és az iskolaigazgatók közötti kapcsolat, a KLIK-el történt többszöri személyes találkozó kapcsán hatékonyabbá vált az együttműködés.

A költségvetési koncepció értelmében 2014. évben is kiemelt cél volt a pénzügyi stabilitás, a kiegyensúlyozott intézményi működtetés megőrzése. Az elmúlt években az intézményhálózat infrastruktúrája megújult, ennek megőrzését 2014-ben továbbra is karbantartások elvégzésével kívánta az Önkormányzat biztosítani. A 2014.

évi koncepció szerint a 2013-tól állami fenntartásba kerülő oktatási intézményeknél beruházási, illetve nagyobb felújítási feladat csak különösen indokolt esetben volt kezdeményezhető, az étkeztetési költségeket a 2013-ban lefolytatott közbeszerzést követően megkötött szerződések alapján kellett tervezni.

Az önkormányzat által fenntartott intézmények a 2014. évi költségvetésüket a tavalyi évvel azonos irányelvek mentén állíthatták össze. Az intézmények működtetéshez szükséges kiadások tervezését a korábbi években alkalmazott tételes kimutatás szerint kellett elkészíteni. A koncepció értelmében a karbantartási feladatoknál prioritási sorrendet kellett felállítani, elsősorban a jogszabályban rögzített (pl. játszóeszközök, érintésvédelmi, HACCP felülvizsgálatok), illetve a hatósági kötelezésen alapuló feladatok támogathatók. A felhalmozási bevételeket a 2013. évi teljesítések, valamint az ingatlanpiaci helyzet ismeretében lehetett tervezni. Az elmúlt években az önkormányzat a nagyobb beruházásokat pályázati források igénybevételével finanszírozta, ezért 2014-ben is cél volt a pályázati lehetőségek kihasználása.

Az Önkormányzat gazdasági programjának elfogadása a 2014-2019. évekre vonatkozóan képviselő-testületi határozattal megtörtént.

Az Önkormányzat gazdasági programja rögzíti - többek között -, hogy a működtetői feladatok ellátásához központi költségvetésből származó forrás nem társul, a működtetés feladatait az étkeztetés kivételével a saját bevételek terhére kell biztosítani. A 2013. és 2014. évi bevételi adatok alapján a jogcímek közötti arányokban lényeges elmozdulással nem lehet számolni. Az intézményi működési bevételek esetében fontos szempont, hogy az Önkormányzat intézményei a lehető leghatékonyabban hasznosítsák a szabad kapacitásokat.

A jövőbeni kapacitásnövelő beruházások a megnövekedő gyermeklétszámból adódóan a működtetői költségek emelkedését vonhatják magukkal, ám ez a növekedés mérsékelhető a tervezett energiakorszerűsítésből származó megtakarításokkal. Az elmúlt években az Önkormányzat több oktatási intézményben végzett nagyértékű beruházásokat.

Az Intézménygazdálkodási Iroda tájékoztatása szerint a költséghatékonyabb, ésszerűbb gazdálkodás érdekében, az IMK-val szorosan együttműködve, a KLIK-el folytatott egyeztetések alapján és az iskolaigazgatókkal történő folyamatos kapcsolattartás útján, a korábbi tapasztalatokat is figyelembe véve 2014. évben különböző intézkedésre került sor.

Ilyen intézkedés volt például az iskolák bérleti szerződéseinek átvilágítása, a bérleti szerződésben foglaltak betartásának szigorú ellenőrzése, – pld. érvényes szerződéssel történő intézményben való tartózkodás, tartozás rendezésének ellenőrzése, a terembérlés nyilvántartásának egységes rendszerbe foglalását szolgáló internet alapú feladatütemező szoftver bevezetése - a szolgáltatási szerződések felülvizsgálata, egységesítése, módosítása vagy újra kötése, – pld. mobil és vonalas telefon, internet, biztosítás, személyszállítás, szelektív hulladékgyűjtés. Megtörtént az intézmények informatikai eszközeinek és azok állapotának felmérése, az elkészült adatbázis folyamatos aktualizálásával pontosabb képet kaphatunk intézményenként az informatikai eszközökről. A szolgáltatói szerződések 2014. július 01-től egységesítve lettek, mint pl.: rovarirtás, kazán, lift, tűzájtjelzők és riasztók. Az egységesített szolgáltatói szerződések kiadásainak biztosítása az IMK

költségvetésében történik, a szerződéseket is az IMK köti. 2015. március 01-től a tisztító szerek kiadása is átkerült az IMK költségvetésébe, az IMK szerzi be a szükséges konyhai vegyszereket, és takarító szereket. Az egységesítés célja a hatékonyabb, ésszerűbb, költséghatékonyabb szolgáltatás nyújtás biztosítása volt. Az új szerződések 1 évig lesznek érvényesek, ezt követően ismét felül lesznek vizsgálva a szerződések. Az iskolákban lévő fénymásoló gépek karbantartási szerződéseit az IGI teljes körűen felülvizsgálta, és az erről készült összefoglaló táblázatot átadta a KLIK-nek a szerződések átírásához. 2015. januártól ezek a szerződések a továbbiakban a KLIK-hez tartoznak. A szerződésen kívüli, szerződéssel át nem adott, de az iskoláknál elhelyezett fénymásoló gépek esetében – melyek a gépállomány kb. 40 %-át teszi ki – az Önkormányzat végzi az eseti karbantartásokat, ezek is felülvizsgálatra kerülnek majd.

Az egyes intézkedések eredményeképpen az intézményi saját bevételek jelentős részét képező bérleti díj bevételek – kiszámlázott és befolyt összegei egyaránt - a tervezetthez, és az előző évhez képest is emelkedtek (10 %), az elfogadott előirányzathoz képest 2013. évben 123 %-on, 2014. évben 135 %-on teljesültek. Az előző évben keletkezett kintlévőségeket jelentős mértékben (67 %) sikerült csökkenteni.

2014. évben 8 iskolában indítottak első osztályokat, így szükség volt bútorok - padok, székek, tanári asztalok, táblák - beszerzésére. Az új osztályok indításához 3 iskolában kisebb átalakításokra is szükség volt. A tájékoztatás szerint kisebb fennakadások voltak ugyan, de időben, minden megfelelően ki lett szállítva az iskolákba.

2014. évben a dologi kiadások tervezett, előirányzott összegét egy intézmény sem lépte túl, a dologi kiadások csökkentek a különböző intézkedések hatására. A zárszámadási rendelet adatai alapján 2014. évben a költségvetési kiadás 10 %-os csökkenése figyelhető meg, ezen belül a dologi működési kiadás 26 %, ebből a rezsi költségek 20 %-os csökkenést mutatnak. A dologi kiadásoknál elért jelentős csökkentés, megtakarítás havi szinten is mérhető, mely azonban a feladatellátásban nem eredményezett színvonal csökkenést a tájékoztatás szerint.

Az előző jelentésben tett javaslat – A Használati szerződésben a leltározás terén előírtak felülvizsgálata, az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal Leltározási és Leltárkészítési Szabályzatával történő összhang megteremtése - **végrehajtása** az Intézménygazdálkodási Iroda tájékoztatása szerint még nem fejeződött be.

Jelen ellenőrzés során javaslat nem fogalmazódott meg. Intézkedési terv készítésére nem volt szükség.

- **A közbeszerzési tevékenység 2012. évi ellenőrzésével kapcsolatos utóvizsgálat az érintett irodáknál**

A belső ellenőr összefoglalóan megállapította, hogy az előző ellenőrzés megállapításai hasznosultak, az előző ellenőrzés ideje alatt bevezetett intézkedések a gyakorlatban alkalmazásra kerültek. Az intézkedési tervben foglaltakat végrehajtották, azzal az észrevétellel, hogy a végrehajtás egy-két területen nem volt teljes körű, ezáltal a szabályozások és a gyakorlat összhangjának biztosításához további módosítások, intézkedések szükségesek. Az észrevételezett területeken figyelembe vette az időközben bekövetkezett jogszabályi

változást, és az ehhez kapcsolódóan megjelent Közbeszerzési Hatóság állásfoglalásait, tájékoztatóit is.

Az ellenőrzés a következőket javasolja a jelentésben részletezettek alapján:

1. Javasolt a szabályozások közötti összhang megteremtése érdekében az alábbi önkormányzati rendeletek felülvizsgálata és módosítása a közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódóan:
 - a közbeszerzési eljárással összefüggő szabályozási kérdésekről szóló önkormányzati rendelet felülvizsgálata
 - az önkormányzati beruházások előkészítésének, jóváhagyásának, megvalósításának szabályairól, valamint a közbeszerzési eljárás egyes kérdéseiről szóló önkormányzati rendelet módosítása
 - az Önkormányzat Hatásköri rendelet 8. sz. mellékletében (EüSzocLaB) a 6.) pont felülvizsgálata a közbeszerzési rendeletre történő hivatkozás és feladatellátás vonatkozásában.
2. Javasolt a következő (2015.) évi közbeszerzési terv közzétételkor a Kbsz.-ben meghatározott adattartalom szerint megjeleníteni a honlapon a közbeszerzési tervet (Közbeszerzés tárgya, eljárás rendje, eljárás tervezett megindítása).
3. Javasolt a Kbsz.-re tekintettel a Bírálóbizottságot az egyes beszerzésekre külön-külön létrehozni, és a Bírálóbizottság kijelölésének dokumentumát az adott közbeszerzési eljárás ügyirat dossziéjában tárolni.
4. Javasolt a közbeszerzési eljárásban, az Ajánlattételi felhívásban előírt kizáró okok ellenőrzésekor a Közbeszerzési Hatóság 2014. május 16-án (KÉ 2014. évi 57. szám) kiadott Útmutatójában foglaltak figyelembe vétele, ennek érdekében javasolta a belső ellenőr a közbeszerzési eljárás lefolytatására megbízott közbeszerzési tanácsadó figyelmét felhívni arra, hogy a Kbt. 36. § (5)-(7) bekezdése alapján a nyilvántartásokban való szereplést az ajánlatkérőnek – nemzeti eljárásrendben is - ellenőriznie kell, és az így megszerzett adatokról szóló dokumentumokat az eljárás iratai között meg kell őriznie.
5. Javasolt a Gazdálkodási Rend szabályzatban a Kötelezettségvállalások előkészítésének menete címszó II/12 pontjának – mely szerint a közbeszerzési eljárás keretében vállalt kötelezettségek előkészítésének rendjét a Közbeszerzési Szabályzat tartalmazza - a módosítása, a közbeszerzési eljárás keretében vállalt kötelezettségek előkészítése rendjének a meghatározása.
6. Javasolt a közbeszerzési eljárásoknál az egyes döntés előkészítési folyamatokban a Hatásköri rendelet előírásait minden esetben figyelembe venni - különösen az ajánlattételi felhívás és az eljárást lezáró döntés véleményezése terén, - erre az érintett Irodák, közreműködők figyelmét felhívni.

Abban az esetben, amikor egyéb közreműködő, Intézmény (a nevezett közbeszerzési eljárásnál az Egészségügyi Szolgálat) is részt vesz a közbeszerzési eljárásban, szükséges az egyeztetés, vagy annak meghatározása, hogy kinek – szakmai előkészítő Iroda, vagy az Intézmény – a feladata az egyes bizottsági vélemények beszerzéséhez kapcsolódó feladatok ellátása.

7. Javasolt a Kbt. szerinti közzététel biztosítása, különösen a közbeszerzési szerződések vonatkozásában, döntéstől függően a Közbeszerzési Hatóság honlapján a Közbeszerzési adatbázisban (KBA), vagy a saját honlapon.

(Közbeszerzési Hatóság Elnöki tájékoztatója a Kbt. 31. §-a szerinti közzétételi kötelezettségről; Közbeszerzési Adatbázis szolgáltatásra vonatkozó aktuális tájékoztató)

Javasolt a döntés alapján az Egészségügyi Szolgálat tájékoztatása az Intézmény által megkötött közbeszerzési eljárás szerződesei (Ajánlatkérő az Önkormányzat) közzétételével kapcsolatban.

Intézkedési terv ismételt készítésére nem volt szükség, tekintettel az egyeztetést követő írásos, a kapcsolódó intézkedésekre vonatkozó, és valamennyi javaslati pontra kiterjedő tájékoztatásra.

Kérem a Jegyzői Titkárság vezetőjét, hogy **írásban tájékoztasson** a javasoltak megvalósulásáról.

• **Az Önkormányzat 2013. évi beszámoló és mérleg alátámasztásaként az eszközök és források leltározásának 2014. évi ellenőrzésével kapcsolatos utóvizsgálat a Polgármesteri Hivatal érintett irodáinál. (Pénzügyi Iroda, Beruházási és Városüzemeltetési Iroda, Vagyongazdálkodási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda, Informatikai Iroda)**

A belső ellenőr összefoglalóan megállapította, hogy az érintett irodák az előző **szabályszerűségi ellenőrzés** megállapításait és javaslatait megfelelően hasznosították, az **Intézkedési tervekben szereplő 17 db javaslatból 15 javaslatot végrehajtottak, 1 javaslat végrehajtása** technikai okok miatt az utóvizsgálat alatt még folyamatban volt, **1 másik javaslat csak részben teljesült**, teljes körű végrehajtása szintén folyamatban volt. **Az érintett 2 javaslat:**

- **A hosszú távú kötelezettségvállalások leltárkimutatása továbbra sem évenkénti bontásban készül, a Corso program** ehhez kapcsolódó fejlesztése az utóvizsgálat alatt még folyamatban volt.

- **A feleslegessé vált vagyontárgyak feltárásának, hasznosításának és selejtezésének új szabályzata nem tartalmazta a befejezetlen beruházások selejtezéséhez kapcsolódó szabályozást.** Az utóvizsgálat alatt folyamatban volt a **Szabályzat felülvizsgálata és a befejezetlen beruházások selejtezésére vonatkozó előírásokkal történő kiegészítése.**

Az *Ellenőrzési jelentésben* megfogalmazott 2 további javaslat az *irodavezetőkkel* egyeztetésre került, végrehajtásuk folyamatban volt, ezért az *utóvizsgálat* megállapításai alapján **újabb Intézkedési terv** készítését a belső ellenőr nem tartotta szükségesnek.

A korábbi *szabályszerűségi ellenőrzés* javaslatait, az *Intézkedési tervekben* foglaltakat az alábbiak szerint hajtották végre:

1) Pénzügyi Iroda

1/1) A Pénzügyi Iroda írásbeli tájékoztatása szerint a 2014. évi *Ellenőrzési jelentés Összefoglalójának* 1)

pontjában javasolt pontosítást a *Leltározási Ütemterv és Utasítás* sablonszövegén átvezették, így a következő, 2016. évben várható leltározás során a *Leltározási Ütemterv és Utasítás* már ennek megfelelően kerül kiadásra.

1/2) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *Pénzügyi Iroda* határidőre, 2014. szeptemberében **elkészítette az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal új Leltározási és Leltárkészítési Szabályzatát**. Az új *Szabályzat* figyelembe veszi a leltározással kapcsolatos követelmények *Áhsz.* szerinti változásait, az elkülönült gazdálkodás (*Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal*) sajátosságait, valamint a helyi sajátosságokat is.

Az *Önkormányzat* és a *Polgármesteri Hivatal* utoljára 2013. december 31-ei fordulónappal végezte el az eszközök és a források, valamint a kötelezettségvállalások teljes körű leltározását. A *Leltározási és Leltárkészítési Szabályzat* szerint ezt követően leltározást mennyiségi felvétellel háromévente kell végezni. (A következő leltár várhatóan **2016. december 31-ei fordulónappal lesz.**)

1/3) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az *Áhsz.*-ben meghatározott *számveteli alapelvek* alapján a *Pénzügyi Iroda* 2014. decemberében **elkészítette az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal új Számvetési Politikáját** és a 68. számú NGM rendelet előírásainak figyelembe vételével a kapcsolódó új *Számlarendet*.

A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *Pénzügyi Iroda* 2014. decemberében **elkészítette az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal eszközei és forrásai értékelésének új szabályozását.**

1/4) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *Pénzügyi Iroda Pénzügyi Csoportja* határidőre, 2014. augusztusában **kiegészítette az ME 09-24 Folyamatszabályozását** a leltározással és a selejtezéssel kapcsolatos feladatokra vonatkozóan.

1/5) A 2014. évi *Ellenőrzési jelentés Összefoglalójának* 6) pontjában a belső ellenőr megállapította, hogy a hosszú távú kötelezettségvállalások leltárkimutatása nem évenkénti bontásban készült, a 36. számú NGM rendelet 2. § (2) c) pontjával ellentétben a 2015. vagy az azt követő évekre vonatkozó kötelezettségvállalásokat nem tartalmazta. Ezzel kapcsolatban a *Pénzügyi Iroda irodavezető-helyettese* a következő írásbeli tájékoztatást adta:

„A hosszú távú követelések, kötelezettségek, kötelezettségvállalások következő évekre vonatkozó adatainak megjelenítése jelenleg folyamatos fejlesztés alatt áll, mint a Corso pénzügyi program fejlesztője, mind az irodánk részéről. Ezeket az adatokat jelenleg csak kézzel tudjuk a beszámoló űrlapokra felvinni.

A folyamatos kötelezettségvállalások jövőbeni rögzítésének pontosítása, a jelenleg a rendszerben már rögzített folyamatos kötvállak rendezése, javítása után bizunk benne, hogy ezt az adatot is szolgáltatni tudjuk. A jelenlegi állapot szerint is csak a 2016. évi kötvállak vannak a rendszerben, ezen túl a többi manuálisan kell felvinni a beszámolóhoz. A Corso akkor fogja generálni a több éves kötvállakat, ha a mostani állományt már kijavítottuk. Ezen most dolgozunk.”

1/6) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *Pénzügyi Iroda* az új *Leltározási és Leltárkészítési Szabályzat* szövegébe beépítette azt, hogy a *Leltárfelvételi ívek*nek tartalmazniuk kell a leltározást végzők nevét és aláírását.

1/7) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *Pénzügyi Iroda* az új *Leltározási és Leltárkészítési Szabályzatban* a dokumentálás folyamatát úgy alakította ki, hogy a *leltárhiány* és a *leltártöbblet* számviteli rendezésére, a nyilvántartások helyesbítésére csak a *Jegyző* jóváhagyását követően, a *leltárkülönbözetről* szóló *Jegyzőkönyv* *Jegyző* általi aláírását követően kerüljön sor.

1/8) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *Pénzügyi Iroda* az új *Leltározási és Leltárkészítési Szabályzatban* a *Beszámoló* megbízhatóságának növelése érdekében úgy alakította ki a *leltározás előtti selejtezési folyamatot*, hogy az a *leltározást* megelőzően, azzal összehangoltan, de azzal nem egy időben történjen.

1/9) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *Pénzügyi Iroda* a *Beruházási és Városüzemeltetési Iroda* írásos javaslata alapján 2014. október 31-én *selejtezés* jogcímen kivezette az állományból az évek óta *befejezetlen beruházásként* nyilvántartott, idejét múlt, meg nem valósuló *beruházási tervdokumentációkat*, összesen (bruttó és nettó) **55.036.200 Ft értékben**. A *selejtezésről* az 1/2014. számú *Selejtezési jegyzőkönyv* készült, amely szerint a *befejezetlen beruházások terven felüli értékcsökkenésként* a számviteli nyilvántartásból kivezetésre kerültek. A *tervdokumentációk* az *Iratkezelési Szabályzat* szerint az *irattári* jelnek megfelelően *irattározásra* kerültek. A *Selejtezési jegyzőkönyvben* a *selejtezést* a *Jegyző* jóváhagyta, és elrendelte a *selejtezett eszközök* állományból történő kivezetését.

2) Beruházási és Városüzemeltetési Iroda

2/1) Az *Üzemeltetési Csoport* vezetőjének írásbeli tájékoztatása szerint a **jövőben a leltárfelvételi íveken az aláírók személye és beosztása nyomtatott betűkkel lesz feltüntetve**, amelynek betartását az *Üzemeltetési Csoport* vezetője ellenőrizni fogja. Ez a követelmény az új *Leltározási és Leltárkészítési Szabályzat* szövegébe is beépítésre került.

2/2) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az *Üzemeltetési Csoport a feleslegessé vált vagyontárgyak feltárásának, hasznosításának és selejtezésének új szabályzatában* a *Beszámoló* megbízhatóságának növelése érdekében úgy alakította ki a *leltározás előtti selejtezési folyamatot*, hogy az a *leltározást* megelőzően, azzal összehangoltan, de azzal nem egy időben történjen.

Az *Üzemeltetési Csoport* vezetőjének írásbeli tájékoztatása szerint az *Üzemeltetési Csoport* 2014. évben átfogó *selejtezést* végzett, amely 2014. december 12-én zárult le. A *leselejtezett eszközök* elszállítására két ütemben került sor.

2/3) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az *Üzemeltetési Csoport* 2015. áprilisában elkészítette az *Önkormányzatra és a Polgármesteri Hivatalra* vonatkozóan a **feleslegessé vált vagyontárgyak feltárásának, hasznosításának és selejtezésének új szabályzatát**. Az új *Szabályzat* figyelembe veszi az

elkülönült gazdálkodás (*Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal*) sajátosságait, valamint a helyi sajátosságokat is.

A *Szabályzat* hatálya kiterjed az *Önkormányzat*, valamint a *Polgármesteri Hivatal* tulajdonában, továbbá valamennyi *szervezeti egysége* kezelésében lévő *vagyon tárgyakra, tárgyi eszközökre*, valamint a tulajdonában lévő, *használatra, üzemeltetésre átadott eszközökre*, ezért **javasolta** a belső ellenőr, **hogy a Szabályzat a jövőben Jegyzői Intézkedés helyett Polgármesteri – Jegyzői Együttes Intézkedésként kerüljön kiadásra.** (Megjegyzés: Az utóvizsgálat alatt folyamatban volt a *Szabályzat* felülvizsgálata és kiegészítése, amely az *irodavezető-helyettes* szóbeli tájékoztatása szerint már *Polgármesteri – Jegyzői Együttes Intézkedésként* kerül majd kiadásra.)

2/4) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *befejezetlen beruházások selejtezéséhez kapcsolódó szabályozás nem készült.* Az *irodavezető-helyettes* szóbeli tájékoztatása szerint az *utóvizsgálat alatt folyamatban volt a feleslegessé vált vagyon tárgyak feltárásáról, hasznosításáról és selejtezéséről* szóló *Szabályzat* felülvizsgálata és a *befejezetlen beruházások selejtezésére* vonatkozó előírásokkal történő kiegészítése.

3) Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda

3/1 A 2014. évben lefolytatott vizsgálatkor a (2013. évi) számviteli nyilvántartás ingatlanvagyon adatai és az ingatlanvagyon-kataszter adat- és betétlapjai között összesen 374.382.781 Ft eltérés volt.

A belső ellenőr vizsgálat során megállapította, hogy a (2014. évi) számviteli nyilvántartás ingatlanvagyon adatai és az ingatlanvagyon-kataszter adat- és betétlapjai közötti egyezőség megteremtése érdekében az **egyeztetéseket elvégezték, azonban a 2014. évi Költségvetési Beszámoló elkészítésekor a teljes egyezőség még nem volt biztosított.** A *Beszámoló* készítését megelőzően a *Pénzügyi Iroda* és a *Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda* megvizsgálta az eltérést okozó tételek rendezésének a lehetőségét, amelynek során

- a *II. Kerületi Kulturális Közhasnú Nonprofit Kft.-vel* kapcsolatos -511.955.463 Ft-os eltérés rendezésre került. A vagyonkezelésből történő visszavételt (2014. szeptember 01.) megelőzően a *Kft.* ingatlanjainak nettó és bruttó érték közötti eltérése a számviteli nyilvántartásban rendezésre került, és így létrejött az egyezőség.

- a *II. kerületi Egészségügyi Szolgálattal* kapcsolatos 99.114.152 Ft-os eltérés szintén rendezésre került. A jogszabály előírása szerint az *Ingatlanvagyon-kataszterben* csak az *Önkormányzat* tulajdonában lévő ingatlanvagyonot kell nyilvántartani, ezért az *Egészségügyi Szolgálat* az idegen tulajdonon végzett *beruházásait* külön *főkönyvi számra* vezette át, így a számviteli nyilvántartás és az önkormányzati ingatlanvagyon-kataszter közti egyezőség biztosított lett.

- két tétel a *Beruházási és Városüzemeltetési Iroda* részéről további egyeztetést igényelt, mert helyrajzi számmal nem rendelkező, beazonosíthatatlan eszközök voltak. A két tétel: az *EH_06482* számú *Eszközkartonon*

szereplő 27.151.852 Ft bruttó értékű *Közvilágítási hálózat* és az *EH_06483* számú *Eszközkartonon* szereplő 11.911.100 Ft bruttó értékű *Víznyomócső*. (Összes bruttó érték 39.062.952 Ft.) A *Beruházási és Városüzemeltetési Iroda* a *Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Irodának* küldött 2015. szeptember 08-ai keltezésű levelében beazonosította az érintett ingatlanokat, ezáltal **létrejött a** (2014. évi) számviteli nyilvántartás ingatlanvagyon adatai és az ingatlanvagyon-kataszter adat- és betétlapjai közötti **teljes egyezőség**.

A *Polgármesteri Hivatalhoz* kapcsolódó -706.194 Ft-os eltérés, és a *II. Kerületi Városfejlesztő Zrt.-hez* kapcsolódó 101.772 Ft-os eltérés csak időleges, átmenetei eltérés volt, amelyek az *adásvételi szerződések* aláírását követően, illetve a *számlák* kiállítását követően rendeződtek.

3/2) A „2014. évi önkormányzati ingatlan vagyonkimutatás összesítés számviteli és vagyonkataszteri állomány egyeztetése” elnevezésű **táblázat** adatait megvizsgálva a belső ellenőr megállapította, hogy az *önellenőrzés* és a *vezetői ellenőrzés* fokozása következtében az adatok a *táblázat* adatait alátámasztó *egyeztető dokumentumok* adataival megegyezően kerültek a *táblázatba*, csak az adatokat összesítő „*Összesen*” oszlopba **került egy adat tévesen feltüntetésre**.

A *vagyonkataszteri ügyintéző* szóbeli tájékoztatása szerint a téves adat az *excelben* rosszul rögzített képlet miatt került a *táblázatba*. (Megjegyzés: A „*Vagyonkataszter záró állomány kez.-be adott ing.-ka*” sor összesen oszlopában a helyes adat került feltüntetésre, az tartalmazza a vagyonkezelésbe adott ingatlanok bruttó értékét is.)

Továbbra is **javasolta a belső ellenőr** az ingatlan vagyonkimutatás táblázatának készítésekor **az önellenőrzés és a vezetői ellenőrzés fokozását**.

4) Informatikai Iroda

4/1) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az *Informatikai Iroda* határidőre **kiegészítette az ME 09-25 Folyamatszabályozását** a *leltározással* és a *selejtezéssel* kapcsolatos feladatokra vonatkozóan.

- A **Városrendészeti és Környezetvédelmi Iroda Parkolási Csoport** tevékenységéhez kapcsolódó pénzügyi feladatok végrehajtásának és elszámolásának 2014. évi ellenőrzésével kapcsolatos utóvizsgálat a *Polgármesteri Hivatal* érintett irodáinál. (Városrendészeti és Környezetvédelmi Iroda, Pénzügyi Iroda, dr. Szigeti Szilvia adatvédelmi felelős)

A. A belső ellenőr **összefoglalóan** megállapította, hogy a **Városrendészeti és Környezetvédelmi Iroda Parkolási Csoportjánál** az előző ellenőrzés megállapításai hasznosultak, az intézkedési tervben foglaltak a Parkolási Csoport vonatkozásában végrehajtásra kerültek. Az Irodavezető az intézkedési tervben foglaltak megvalósulásáról az előírt határidőben írásban beszámolt, illetve folyamatos tájékoztatás történt a Csoport részéről a feladatok végrehajtásával kapcsolatban. A beszámoló tartalmazza a megtett intézkedések rövid

leírását, felelősét és a végrehajtás időpontját, végre nem hajtott intézkedés nem volt. Egy feladat esetében került sor – engedélyezett módon - az intézkedési tervben előírt határidő módosítására, ebben az esetben is megtörtént a beszámoló szerint az önkormányzati rendelet módosítás előterjesztéséhez a parkolási pótdíjról történő lemondás azon eseteinek az összegyűjtése, melyeket jogszabály jelenleg nem nevesít, azonban a gyakorlati tapasztalatok azt mutatják, hogy azok önkormányzati rendeletben történő nevesítése szükséges, ennek előterjesztése a tájékoztatás szerint folyamatban van.

Az intézkedés keretében elkészített dokumentumok vonatkozásában néhány észrevételre került sor az utóellenőrzés során, felülvizsgálatukkor javasolta a belső ellenőr ezeket figyelembe venni.

A Parkolási Csoport tevékenységéhez kapcsolódó 2014. évi ellenőrzés során a belső kontrollrendszer előírt dokumentumai elkészítésének vizsgálatára is kitért a belső ellenőr. Ennek megfelelően a javaslatok és az intézkedési tervben foglaltak csoport és irodai szintű feladatokat, illetve végrehajtást is igényeltek. A Kontrollrendszer szabályzat által előírt dokumentumok elkészítése, azok tartalma vonatkozásában irodai szinten a végrehajtás egy-két területen nem volt teljes körű, de ezen dokumentumok elkészítése, aktualizálása egyébként is folyamatos felülvizsgálatot igényel, és a gyakorlati tapasztalatok alapján a módosításuk is folyamatosan illetve rendszeresen végezhető és végzendő, javasolt erre odafigyelni.

B. A belső ellenőr **összefoglalóan** megállapította, hogy a **Pénzügyi Iroda vonatkozásában** az előző ellenőrzés megállapításai hasznosultak, az intézkedési tervben foglaltak végrehajtásra kerültek. Megtörtént a Pénzkezelési szabályzat javasolt módosítása, és elkészült az új Számviteli Politika, melyhez kapcsolódóan a számlarendre vonatkozó szabályok rögzítésre kerültek az intézkedési tervben foglaltaknak megfelelően. A Session Parkolás Ellenőrző Ügyviteli Rendszer nyilvántartásához kapcsolódóan a Számlarend további kiegészítést igényel, a Számviteli politika Számlarendre vonatkozó rendelkezéseinek megfelelő módon.

C. A belső ellenőr **összefoglalóan** megállapította, hogy az **Adatvédelmi felelős vonatkozásában** az előző ellenőrzés megállapításai hasznosultak, az intézkedési tervben foglaltak végrehajtásra kerültek, megtörtént a kamera rendszer bejelentése a Nemzeti Adatvédelmi és Információszabadság Hatóság felé, elkészült a kamerarendszerekre vonatkozó szabályozás.

Az ellenőrzés a következőket javasolja:

A. Parkolási Csoport vonatkozásában

1. Javasolt az ellenőrzési nyomvonalban szereplő fő folyamatokat kiegészíteni a Parkolási feladatokkal, legalább az ME 09-26 folyamatszabályozásban meghatározott részfolyamatok - parkolási-ellenőri, informatikai, műszerész, pénzügyi és adminisztrációs, valamint az Ügyfélszolgálati tevékenység - szerinti bontásban (Kontrollrendszer Szabályzat II.1.D. pont), ezt követően pedig rendszeresen felülvizsgálni és a tapasztalatok alapján folyamatosan aktualizálni.

(Irodai szinten, a többi csoport vonatkozásában is hasonló módon javasolt az ellenőrzési nyomvonal kiegészítése.)

2. Javasolt a Session Parkolás Ellenőrző Ügyviteli Rendszer számlázó programjának, Pénz moduljának a jelzett fejlesztését követően a funkciómódosítás leíró kiegészítését, módosítását tartalmazó dokumentációját kérni, az NGM rendelet előírása alapján. Javasolta továbbá a belső ellenőr – mivel a rendelkezésre bocsátási kötelezettség az értékesítőt, a program rendelkezésre bocsátóját terheli, - a programfejlesztés teljesítésének igazolásakor a dokumentáció meglétét is ellenőrizni, amennyiben szükséges, a kötelezettségvállalásban ezt előírni.
3. Javasolt a munkaköri leírások felülvizsgálata az alábbiak figyelembe vételével, a részletező jelentésben leírtak szerint:
 - helyettesítők személyének meghatározása a munkaköri leírásokban a Minőségügyi eljárás szerinti Munkaköri leírás MINTA-ban meghatározott - Távollétében helyettesíti, Távollétében helyettesítője - bontásban, jelenleg ez csak felsorolásszerűen került meghatározásra,
 - az anyagi felelősségvállalási nyilatkozatok elkészültek a pénzkezeléshez kapcsolódóan, de a munkaköri leírásokban nem került rögzítésre a pénzkezeléshez kapcsolódó feladatköröknek vagy feladatoknak megfelelő egyéni felelősség ténye a Pénzkezelési szabályzatban előírtaknak megfelelően,
 - Az Ügyfélszolgálati Információs Munkatársak munkaköri leírásában részben kerültek pontosításra a mobil parkolással kapcsolatos feladatok, melyek között szerepel a szerződéskötés, módosítás is. Tekintettel arra, hogy ez a szerződéskötés nem az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal Gazdálkodási rendjében foglaltak szerinti kötelezettségvállalási (szerződéskötési) jogot jelenti, szükséges a feladat aktualizálása.
4. Továbbra is javasolta a belső ellenőr a 2010. évi CXXX. tv. értelmében a Fizetési felszólításon - és minden más, például panaszkezeléshez kapcsolódó dokumentumokon is – kizárólag az alap jogszabályra történő hivatkozást szerepeltetni, amelybe beépül a módosító jogszabály. A módosított Fizetési felszólítás jelenleg hivatkozik a közterületi parkolás rendjét szabályozó 1988. évi I. törvényre és a 30/2010.(VI.4.) FKGy. rendelet módosításáról szóló 9/2014.(II.13.) Főv. Kgy. rendeletre. A módosító 9/2014.(II.13.) Főv. Kgy. rendelet 2014. III. 17-től hatálytalan a 2010. évi CXXX. tv. alapján.
5. Javasolt a parkolási pótdíj követelésekről történő lemondás eseteinek az összegyűjtését követően a tájékoztatásban foglaltaknak megfelelően az előterjesztés benyújtása. Az Áht. értelmében a helyi önkormányzat, valamint az általuk irányított költségvetési szervek követeléséről lemondani csak törvényben, vagy helyi önkormányzati rendeletben meghatározott esetekben és módon lehet.

B. Pénzügyi Iroda vonatkozásában

1. Javasolt a Session Parkolás Ellenőrző Ügyviteli Rendszer nyilvántartásához kapcsolódóan a Számlarend kiegészítése a Számviteli politika Számlarendre vonatkozó rendelkezéseinek megfelelő módon.
- A Pénzügyi Iroda tájékoztatott a számlarend és a számviteli politika javasoltaknak megfelelő módosítására

tett intézkedéséről a felelős és a határidő megjelölésével.

Felelős: dr. Szonda Andrea, Szöllősi Julianna

Határidő: 2015. 05. 29.

Intézkedési terv készítésére nem volt szükség.

A belső ellenőr **kérte mindkét Iroda vezetőjét**, hogy írásban tájékoztatassa a Belső Ellenőrzési Egység vezetőjét a javasoltak megvalósulásáról.

- **Az Építésügyi Iroda 2013. évi teljes körű vizsgálatának utóellenőrzése**

A belső ellenőr összefoglalóan megállapította, hogy az *Építésügyi Iroda* az előző szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés megállapításait és javaslatait megfelelően hasznosította, az *Intézkedési tervben* szereplő 11 db *javaslatból* 9 *javaslatot* végrehajtottak, 2 *javaslat* végrehajtása az utóvizsgálat alatt folyamatban volt. Az érintett 2 javaslat:

- 1) *Eredményesség, teljesítmény értékelés és a Költséghatékonyság elemzése, számszerű bemutatása*
- 2) A *Tudáscentrum* elnevezésű táblázatnak a kitöltése arra vonatkozóan, hogy az *oktatás, a továbbképzés* hogyan hasznosult a munkában, a gyakorlatban (1-6 hónap tapasztalatai), illetve hogyan hasznosult a *Polgármesteri Hivatal* életében (6-9 hónap tapasztalatai után).

Az *utóvizsgálat* megállapításai alapján újabb *Intézkedési terv* készítését a belső ellenőr **nem tartotta szükségesnek**. Az *irodavezető* a 2 végre nem hajtott javaslatához kapcsolódó dokumentáció elkészültéről írásban tájékoztatta a belső ellenőrt.

A korábbi szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzés javaslatait, az *Intézkedési tervben* foglaltakat az alábbiak szerint hajtották végre:

- 1) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *mb. irodavezető* határidőre **elkészítette** az *Építésügyi Iroda* 2014. évi *Helyi minőségcéljait*, majd ezt követően 2015. március 12-én elkészítette az *Építésügyi Iroda* 2015. évi *Helyi minőségcéljait* is.
- 2) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *mb. irodavezető* határidőre **elkészítette az** *Építésügyi Iroda Folyamatszabályozásában* kialakított működési folyamataikhoz kapcsolódó, a szabályozásnak megfelelő 2014. évi *Ellenőrzési nyomvonalát* a *Kontrollrendszer szabályzat* 2. sz. *Függelékének* alkalmazásával, majd ezt követően 2015. májusában elkészítette az *Építésügyi Iroda* 2015. évi *Ellenőrzési nyomvonalát* is. Az elkészült *Ellenőrzési nyomvonalakat* a *mb. irodavezető* elküldte a *Minőségügyi vezető* részére.
- 3) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *mb. irodavezető* a *Munkaterv* előkészítése során **felmérte**, hogy mi jelenthet *kockázatot* a saját területükön, mekkora kockázati hatásokkal lehet számolni, és

a kritikus kockázati nagyság alapján milyen intézkedéseket kell megtenni, majd 2014. májusában **elvégezte** az *Építésügyi Iroda* célkitűzéseinek végrehajtását akadályozó **kockázatok azonosítását**. A „*Kockázatelemzés*” sablon felhasználásával elvégezte a **Kockázatelemzést**, amelyben az elemzés megállapításait a *Kockázatkezelés* keretében 2015. májusában frissítette. A *Kockázatelemzést* továbbította a *Minőségügyi vezető* felé.

4) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az *irodavezető* a *Beszámoló* megalapozottsága érdekében **elkészítette** az *Építésügyi Iroda Monitoring elemzését*.

5) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *mb. irodavezető* a vezetői ellenőrzési tevékenységrendszer átfogó, tervszerű és biztonságos megoldása érdekében határidőre éves **Munkatervet készített**, amelyben meghatározta az elérendő célokat és tényleges feladatokat. Majd 2014. májusában a *mb. irodavezető* **elkészítette az Ellenőrzési nyomvonalra épülő Ellenőrzési tervet** is, amelyet 2015. májusában aktualizált.

6) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *mb. irodavezető* a 2014. évre vonatkozóan 2015. januárjában **elkészítette az Építésügyi Iroda tevékenységét értékelő Éves beszámolót**, majd 2015. májusában elkészítette a 2015. 1. félévére vonatkozó *Beszámolót* is. A *mb. irodavezető* mindkét *Beszámolót* elküldte a *Minőségügyi vezetőnek*.

7) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az *Építésügyi Iroda Eredményesség - teljesítmény értékelése, és a Költséghatékonyság elemzése*, számszerű bemutatása az *utóvizsgálat* megkezdésekor **még nem volt meg**, és erre felhívta az *irodavezető* figyelmét. A **figyelemfelhívást követően az irodavezető elkészítette a hiányzó dokumentumokat**.

8) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az *Építésügyi Iroda Tudáscentrum* elnevezésű táblázatnak az a része, amely arra vonatkozik, hogy **az oktatás, a továbbképzés hogyan hasznosult** a munkában, a gyakorlatban (1-6 hónap tapasztalatai), illetve hogyan hasznosult a *Polgármesteri Hivatal* életében (6-9 hónap tapasztalatai után) **még nem volt kitöltve**, és erre felhívta az *irodavezető* figyelmét. A **figyelemfelhívást követően az irodavezető kitöltötte a táblázatban a hiányzó adatokat**, hozzájárulva ezzel a hivatali szintű összegzés, értékelés, szervezeti hasznosulás és egyéni fejlesztési irányok rendszerszintű kimutatásához, elemzéséhez.

9) A vizsgálat során szűrőpróbaszerűen ellenőrzésre került az *illetékbélyegek* értéktelenítése 4 *Ügyiratban*. A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az értéktelenítés 3 *Ügyirat* esetében szabályosan, a jogszabályban (az *illetékekről* szóló 1990. évi XCIII. törvény 75. § (3)) előírtaknak megfelelően történt úgy, hogy a *dátumbélyegző* és a *hivatali körbélyegző* egyik része az *illetékbélyegre*, másik része az irat papírára esik. A *VI-423-13/2014. Ügyirat* esetében azonban az *illetékbélyegek* értéktelenítése nem felülbélyegzéssel történt, **szabálytalanul csak tollal vannak „átfirkálva”**. Javasolta, hogy továbbra is fordítsanak kiemelt figyelmet az *illetékbélyegek* jogszabályi előírásoknak megfelelő értéktelenítésére.

Az *Intézkedési terv*ben a fenti feladat végrehajtására határidő nem volt feltüntetve, helyette az *Intézkedési terv* arról tájékoztató, hogy az *illetékbélyegek* szabályos, jogszabályi előírásnak megfelelő értéktelenítésére a *mb. irodavezető* a 2014. március 13-án tartott értekezleten külön is felhívta a körzetes építészek figyelmét. (Megjegyzés: A gyakorlatban nem a körzetes építészek értéktelenítenek, hanem a 2 fő adminisztrátor!!!)

10) Az utóvizsgálat alatt **folyamatban volt a *Gazdálkodási Rend* kiegészítése** arra vonatkozóan, hogy ha a *Kötelezettségvállalásban* vagy a *Kötelezettségvállalás kísérő lapon* a *teljesítés igazolására* kijelölt személy akadályoztatva van (pl.: szabadság, betegség), akkor távolléte esetén ki látja el a *teljesítés igazolását*. **Az új *Gazdálkodási Rend* 2016. január 04-én lépett hatályba.**

Ehhez kapcsolódóan a vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy szükség esetén a *teljesítés igazolására* szóló név szerinti „*Kijelölés*” kiegészítést tartalmaz a helyettesítésre vonatkozóan.

11) Az utóvizsgálat során a korábbi (2014. évi átfogó) vizsgálatához kapcsolódóan az *irodavezető* írásban arról tájékoztató, hogy

- *szakértő* kirendelése esetén fokozott figyelmet fordítanak a *Gazdálkodási Rend* előírásaira, a *Kötelezettségvállalás* és *Teljesítésigazolás* szakszerű alkalmazása mellett.

- a korábbi *Ellenőrzési jelentés*ben feltárt adott ügyben (amelyben az *Építésügyi Iroda* a *Markovits Tanácsadó Mérnökiroda Kft.-t* *szakértő*ként rendelte ki a *Fillér utca 53. szám* alatt található lakóépület statikai vizsgálatára 480.000 Ft + *ÁFA szakértői díjjal*) kirendelt *szakértő* díjának rendezése érdekében a *mb. irodavezető* által a *Pénzügyi Irodával* tervbe vett egyeztetés időközben okafogyottá vált, mivel a bíróság ítélete szerint az életveszélyt megállapító *szakértő* díját a *Polgármesteri Hivatalnak* kellett állnia.

Az utóvizsgálat során ellenőrzésre került az *Építésügyi Iroda* 2015. évi kiadásai közül az *Egyéb dologi* kiadásként kifizetett 266.950 Ft-os kiadás. *Budapest Főváros Kormányhivatala* a 2015. szeptember 25-én kelt, a közléssel jogerős és végrehajtható *Végzésével kötelezte a Jegyzőt* a *11431/5/B/8 helyrajzi számú* ingatlan albetétre vonatkozó *építésrendészeti eljárásban keletkezett 266.950 Ft eljárási költség megfizetésére*. A 266.950 Ft *eljárási költség* 2015. november 20-án átutalásra került a jogosultak részére. A *kiadási előirányzat* felhasználása során a „*Kötelezettségvállalás*” dokumentuma a *Budapest Főváros Kormányhivatala* 2015. szeptember 25-én kelt *Végzése (Pénzügyi nyilvántartási szám PK-644/2015.)*, és a *mb. irodavezető* 2015. október 26-án kelt, a *Jegyzőnek* címzett és a fenti *eljárási költség megfizetésével* kapcsolatos tájékoztató levele. A *mb. irodavezető* *Jegyzőnek* címzett levelére 2015. november 06-án a *Jegyző* „*A kifizetés szükségességét tudomásul veszem*” feljegyzést írta, majd ezt 2015. november 12-én a *penzügyi irodavezető-helyettes* ellenjegyezte. **Ez megfelel az akkor hatályos, az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal *Gazdálkodási rendjében foglaltaknak***, amely szerint az átruházott kötelezettségvállalásokon túl (a *mb. irodavezető* ekkor sem rendelkezett átruházott kötelezettségvállalási jogkörrel) a *Polgármesteri Hivatal* nevében a *mindenkori Költségvetési rendeletben* biztosított keretek között a *Jegyző* jogosult kötelezettségvállalásra, és ilyenkor az *ellenjegyző* a *penzügyi irodavezető-helyettes*. A kapcsolódó

Kötelezettségvállalás kísérőlapot szintén a Jegyző írta alá, amelyen a teljesítés igazolására a mb. irodavezetőt jelölte ki. Ez szintén megfelel az akkor hatályos Gazdálkodási rendben foglaltaknak.

Megjegyzés: A fenti kifizetéshez a *Kötelezettségvállalás* dokumentumaként csatolt kormányhivatali *Végzésről hiányzik az Érkeztetés és az Iktatás, a mb. irodavezető Jegyzőnek címzett, az eljárási költség megfizetésével kapcsolatos tájékoztató leveléről pedig az Ügyiratszám hiányzik. Javasolta* a belső ellenőr, hogy a jövőben a kifizetéshez a kormányhivatali *Végzés érkeztetett és iktatott* példányát csatolják, a belső levelezésben pedig minden esetben tüntessék fel az *ügyiratszámot*.

12) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az *Építésügyi Iroda a bontást engedélyező Határozat „Tájékoztatás” részében felhívja az engedélyes figyelmét a helyi adókötelezettség megszűnésével kapcsolatos rendelkezésekre* Az építési hatósági eljárás során a helyi adókról szóló önkormányzati rendelet gyakorlati alkalmazásáról szóló I-23/20/2010. Jegyzői Intézkedésben előírt formában (összhangban a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 14. § (3) bekezdésével, és az 52. § 12. pontjával). (Megjegyzés: A fent hivatkozott Jegyzői Intézkedés szerint a bontást engedélyező Határozat „Indoklás”-ában kell felhívni az engedélyes figyelmét a helyi adókötelezettség megszűnésével kapcsolatos rendelkezésekre.)

• **Az Állami Számvevőszéknek a Budapest II. Kerületi Önkormányzat vagyongazdálkodása szabályszerűségének ellenőrzéséről 2014. évben készült téma-vizsgálati jelentésében megfogalmazott észrevételek, javaslatok magvalósulásának utóellenőrzése a Polgármesteri Hivatal érintett irodáinál.**

A belső ellenőr összefoglalóan megállapította, hogy az Állami Számvevőszék által,

- a polgármesternek előírt feladat vonatkozásában az előírt határidőig megtörtént a rendelet tervezet előterjesztése. Módosításra került az Önkormányzat vagyonrendelete, és kijelölésre került az a vagyoni kör, amelyre vagyonkezelői jog alapítható.

- a jegyzőnek előírt feladat vonatkozásában, 2014. évben a számviteli nyilvántartás ingatlanvagyon adatai és az ingatlanvagyon-kataszter adat és betétlapjai közötti egyezőség megteremtése érdekében a nyilvántartások között az egyeztetést elvégezték oly módon, hogy az éves beszámoló elkészítéséig az eltérések okait megszüntető intézkedések is - a hosszabb átfutási idejű intézkedések kivételével - végrehajthatóak voltak.

Az eltérések okait két tétel kivételével megszüntették, ezek a számviteli nyilvántartásban szerepelő, de helyrajzi számhoz nem köthető, beazonosíthatatlan (közvilágítási hálózat és víznyomócső, melyek a kataszterben ingatlannak minősülnek) ingatlanok. A Beruházási és Városüzemeltetési Iroda vezetőjének tájékoztatása szerint a közmű szolgáltatókkal folytatott egyeztetések során nem sikerült beazonosítani a kérdéses közművagyon, így a két társiroda bevonásával ismételt egyeztetést kezdeményez a közmű szolgáltatókkal.

Megtörtént Polgármesteri Hivatal ingatlan-vagyonkataszteréről, valamint a kataszteri adatszolgáltatás rendjéről szóló szabályzat aktualizálása. Ez a szabályzat 2015. 02. 01. napjától hatálytalan, 2015.02.01. napjától az Önkormányzat vagyon-kataszterének vezetésével kapcsolatos szabályozást a Háttérszolgálati szabályzat tartalmazza.

A számviteli és a kataszteri nyilvántartás közötti egyeztetést nem csak 2014. évben, hanem minden évben el kell végezni az Intézkedési tervben meghatározott módon, azaz a beszámoló elkészítéséig az eltérések okait megszüntető intézkedéseket végre is kell hajtani a hosszabb átfutási idejű intézkedést igénylő tételek kivételével.

Ennek érdekében szükségesnek ítélte meg a belső ellenőr meg a Számviteli Politika és az Önkormányzat vagyon-kataszterének vezetésével kapcsolatos szabályozás együttes felülvizsgálatát, továbbá a kialakított gyakorlat felülvizsgálatát, és a két Iroda által egyeztetve, szükség szerint, a két szabályzat egymással összhangban történő kiegészítését.

Az ellenőrzés a következőket javasolja:

Valamennyi javaslati pont esetében a két Iroda között egyeztetés szükséges.

Vagyonhasznosítási és Ingatlannyilvántartási Iroda

1. Javasolt különösen a vagyon kezelőjétől/használójától kapott adatok vonatkozásában, mind az év végi leltárkimutatások, mind az évközi változások 60 napon belüli átvezetésekor, a Vagyonhasznosítási és Ingatlannyilvántartási Irodának szolgáltatott adatok közül az ingatlan bruttó értéke tekintetében mindig a Pénzügyi Iroda által megadott adatokat figyelembe venni. Az Önkormányzat vagyon-kataszterének vezetése szabályzat is rögzíti a vagyonkataszterrel szemben támasztott követelmények között, hogy a számviteli nyilvántartással egyezően kell tartalmaznia a könyv szerinti bruttó értéket.
Javasolt ennek megvalósítása érdekében az Önkormányzat vagyon-kataszterének vezetése szabályzatban a kataszteri változások átvezetése terén leírtakhoz kapcsolódó gyakorlatot és a kataszteri, valamint a számviteli szabályozást is felülvizsgálni, például hogyan kapcsolódik a folyamatba a Pénzügyi Iroda.
2. Javasolt - együttműködve a Pénzügyi Irodával - a Számviteli Politika alapján, a kataszter szerint ingatlannak minősülő, EH_06482 és az EH_06483 számú eszközkartonon szereplő – helyrajzi számmal nem rendelkező, beazonosítatlan - közvilágítási hálózat, valamint víznyomócső vonatkozásában felvenni a kapcsolatot a Beruházási és Városüzemeltetési Irodával annak érdekében, hogy a szükséges egyeztetést el tudja végezni a közmű szolgáltatókkal.

3. Javasolta a belső ellenőr, hogy a kataszteri összesítő kimutatásban kiegészítésként kerüljenek feltüntetésre azon adatok, melyeket a számviteltől eltérően a kataszter nem tart nyilván, tekintettel arra, hogy 2014. évben már nem a Vagyonhasznosítási és Ingatlannyilvántartási Iroda által készített, a számviteli és vagyonkataszteri állomány egyeztetésével kapcsolatos összesítő kimutatás, hanem a Pénzügyi Iroda által készített beszámoló szerinti vagyonkimutatás került be könyvvizsgálói jelentés mellékletébe. A nyilvántartások eltérő vezetéséből adódó különbségek kizárólag a részletező kimutatásokban szerepeljenek, az összesítő kimutatás tételsoraiban ezek ne intézkedést igénylő eltérésként jelenjenek meg.

Pénzügyi Iroda

4. Javasolt a Számviteli Politikában a zárlati feladatok és az egyeztetések rendje, határideje terén, a kataszterrel történő egyeztetési feladat nevesítése és a kapcsolódó határidők meghatározása oly módon, hogy az éves beszámoló elkészítéséig az eltérések rendezése – a hosszabb átfutási idejű intézkedést igénylő tételek (pl. telekmegosztás) kivételével – végrehajtható legyen.
5. Javasolt a Számviteli Politikában meghatározott, az üzembe helyezéskor kiállítandó számviteli okmányok kötelező tartalmi elemeinek a felülvizsgálata - a két Iroda által egyeztetett módon és a kataszteri szabályozással összhangban -, annak érdekében, hogy az ingatlanok beazonosításához, illetve a kataszteri állományba történő felvételéhez is minden adat rendelkezésre álljon.

A belső ellenőr **felhívta a figyelmet arra**, hogy az I-112-3/2015. Polgármesteri – Jegyzői Együttes Intézkedés értelmében az ÁSZ részére készített **intézkedési tervben meghatározott feladatok végrehajtásáért megjelölt témafelelősök beszámolási kötelezettséggel tartoznak a jegyző felé**.

Intézkedési terv készítésére nem volt szükség.

A belső ellenőr kérte mindkét Iroda vezetőjét, hogy írásban tájékoztatassa a Belső Ellenőrzési Egység vezetőjét a belső ellenőrzés által javasoltak megvalósulásáról.

2. Pénzügyi-gazdasági ellenőrzések megállapításai

Pénzügyi-gazdasági ellenőrzésre 1 önállóan működő költségvetési szervnél került sor.

Az **ellenőrzés** elsődleges **célja** 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, könyvvézetési kötelezettségüknek,
- az operatív gazdálkodás kielégíti-e a követelményeket,
- a belső pénzügyi ellenőrzési rendszert kellő hatékonysággal működtetik-e.

• Bolyai Utcai Óvoda

A Bolyai Utcai Óvodánál a működési-gazdálkodási tevékenység színvonalát az *ellenőrzés* során szerzett tapasztalatok alapján a belső ellenőr összességében **korlátozottan megfelelőnek** értékelte.

A vizsgálat alapján a belső ellenőr **összefoglalóan megállapította**, hogy az *óvoda működése megfelelően szabályozott*, szükséges azonban a *szabályzatok* felülvizsgálata, és a jogszabályi változásoknak, illetve az *Ellenőrzési jelentésben* tett javaslatoknak megfelelő módosítása. Javasolta, hogy a *belső kontrollrendszer* keretében, a *kontrollkörnyezethez* kapcsolódóan fordítsanak kiemelt figyelmet a *szabályzatok* rendszeres időközönként történő felülvizsgálatára és aktualizálására. A *szabályzatokkal* kapcsolatban többször előforduló hiba, hogy nem felel meg teljes körűen a jogszabályi előírásoknak, a jogszabályi hivatkozásokat nem aktualizálják, gyakran hivatkoznak hatálytalan jogszabályra, nem pontosak a *mellékletekre* való hivatkozások, a *szabályzat* nincs összhangban az *óvoda* működésével vagy más *szabályzatokkal*. Szükséges néhány hiányzó *szabályzat* elkészítése is. Az *óvoda szabályzatai* többnyire közvetítik a helyi sajátosságokkal összefüggő egyedi eljárásokat is. A *Megismerési nyilatkozat* 3 *szabályzat*nál hiányzott.

A *Belső kontrollrendszer* szervezeti szintű kialakítása megtörtént. **Munkaköri leírással minden dolgozó rendelkezik**, a *Munkaköri leírásokat* azonban nem vizsgálják felül rendszeresen. **Erkölcsei bizonyítvánnyal 1 fő nem rendelkezett.**

Javasolta a belső ellenőr, hogy 100.000 Ft feletti, saját hatáskörben végzett *felújításnál, beszerzésnél* a felelős, takarékos, költséghatékony gazdálkodás érdekében, a *dologi kiadások* esetleges csökkentése érdekében a *beszerzést/felújítást* megelőzően szerezzenek be írásban 3 ajánlatot, vagy árlistát. A szerződéskötéseknél 1 esetben hiányzott az *ellenjegyzés*. Az **összeférhetetlenség esete állt fenn** akkor, amikor az *óvodavezető* aláírta a fia, Cs. G. Kinevezését, és Kinevezés módosítását. A vizsgált időszakban 2 gyermek térítési díj befizetése hátralékot mutatott, és a *díjhátralék* a vizsgálat alatt is fennállt. (Összesen 61.434 Ft.)

Az *óvodában kijelölték a gazdálkodói jogkörrel rendelkező személyt*, helyettest azonban nem jelöltek ki, ezért a belső ellenőr javasolta, hogy az *óvodavezető* az *Ávr.* alapján az *óvoda* folyamatos és zavartalan működése érdekében, esetleges tartós távolléte, valamint *összeférhetetlenség* esetére írásban hatalmazzon fel *helyettes személyt* a *kötelezettségvállalásra* és a *teljesítés igazolására*. A *kötelezettségvállalásaiknak* a *nyilvántartását* vezetik. Az utalásos számlák ellenőrzése során 1 észrevétel volt, az *ellátmányhoz* kapcsolódó számlák ellenőrzése során észrevétel nem volt. Az *óvodánál a leltározási feladatok végrehajtása nem megfelelően történik*, ezért a helyszíni vizsgálat alatt a belső ellenőr részletesen átbeszélte a leltározási folyamatot, és javaslatokkal segítette a szabályszerűbb végrehajtás megvalósítást.

A *monitoring* terén kiemelt feladat az *ellenőrzések* során tett javaslatok maradéktalan végrehajtása.

A *Belső kontrollnak* az *önellenőrzésen, a munkafolyamatokba épített ellenőrzésen* és a *vezetői ellenőrzésen*

kell alapulnia. E három ellenőrzési módszer nem biztosította minden esetben a pénzügyi, a gazdálkodási, és a bizonylati fegyelmet, ezért több területen javasolta a belső ellenőr az *ellenőrzések* fokozását.

A javaslatok végrehajtására intézkedési tervet készítettek.

Az ellenőrzés alapján a belső ellenőr az alábbi, szabálytalanságokhoz kapcsolódó **megállapításokat, észrevételeket** tette, illetve a szabálytalanságok megszüntetése és/vagy a működés-gazdálkodás színvonalának javítása érdekében a következőket **javasolta**:

1.) Észrevételezte a belső ellenőr, hogy az *SzMSz* módosítása a jogszabályban előírt határidőre nem történt meg.

2.) Javasolta a belső ellenőr a *szabályzatok* felülvizsgálatát, kiegészítését és/vagy módosítását. A *szabályzatokkal* kapcsolatos *észrevételek* és *javaslatok* részletes leírása a vizsgálat részletező jelentésében található.

Javasolta továbbá, hogy az *óvoda* a *szabályzatait* rendszeresen vizsgálja felül, kiemelt figyelmet fordítva a jogszabályváltozásoknak, és a működési változásoknak.

3.) Észrevételezte a belső ellenőr, hogy a használt *belső kontrollrendszer Nyilatkozat* minta 2009. december 31-ig volt hatályos. Javasolta, hogy a jövőben a *Bkr 1. melléklete* szerinti *Nyilatkozatban* értékeljék az *intézmény belső kontrollrendszerének* minőségét.

4.) Néhány *szabályzat*nál hiányzik a *Megismerési nyilatkozat*, ezért a belső ellenőr javasolta ezek pótlását.

5.) Javasolta a belső ellenőr, hogy az *Ávr.* előírásának megfelelően, az *Önkormányzati rendelettel* összhangban készítsék el az *óvoda* hiányzó, a *gépjárművek igénybevételeének és használatának rendjét* tartalmazó szabályozást. Javasolta továbbá, hogy a *Közzétételi listához* kapcsolódóan határozzák meg valamelyik, már meglévő *szabályzatban* (*SzMSz, Adatkezelési szabályzat*) a *kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét* is. Az *óvoda Ügyviteli és iratkezelési szabályzatában* részben szabályozásra került a *közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének rendje*. Javasolta a *szabályozás* kiegészítését.

6.) A *helyettesítést* egyik *Munkaköri leírás* sem tartalmazza, ezért javasolta a belső ellenőr, hogy a jövőben a *helyettesítést* teljes körűen tüntessék fel bennük.

Javasolta továbbá a *Munkaköri leírások* rendszeres (évenkénti) felülvizsgálatát és szükség szerinti aktualizálását.

7.) Észrevételezte a belső ellenőr, hogy Cs. G. karbantartó/gondnok (0,5 státusz) és pedagógiai asszisztens (0,5 státusz) a *közalkalmazotti jogviszony* létesítésekor nem igazolta *hatósági bizonyítvánnyal*, hogy büntetlen előéletű, és hogy vele szemben nem állnak fenn kizáró okok. Javasolta, hogy haladéktalanul kérjék be Cs. G.-től a *hatósági bizonyítványát*. Javasolta továbbá, hogy a jövőben új dolgozó belépésekor fordítsanak kiemelt figyelmet az *erkölcsi bizonyítvány* meglétére.

8.) Észrevételezte a belső ellenőr, hogy 2012-ben az árnyékoló ponyva cseréjének, javításának, szerelésének,

festésének megrendelését (422.999 Ft) megelőzően 3 árajánlat bekérésére nem került sor. Észrevételezte továbbá, hogy a *felújítást* megelőzően *szerződést, megállapodást* nem kötöttek a vállalkozóval, csak egy *Megrendelőlap* készült, amely sem árat, sem teljesítési időt, sem garanciát vagy jótállást, sem *ellenjegyzést* nem tartalmaz.

Észrevételezte a belső ellenőr, hogy 2013-ban a 2 db *lépegető* (udvari játék, 489.966 Ft) megrendelését megelőzően 3 árajánlat bekérésére nem került sor.

Javasolta, hogy a jövőben a felelős, takarékos, költséghatékony gazdálkodás érdekében, a *dologi kiadások* esetleges csökkentése érdekében a 100.000 Ft feletti anyag/termék beszerzése, vagy szolgáltatás igénybevétele előtt szerezzenek be írásban ajánlatot, vagy árlistát, lehetőleg három potenciális szállítótól.

9.) A *Megbízási szerződésekkel* kapcsolatban észrevételezte a belső ellenőr, hogy az egyik *szerződésről* hiányzik az *ellenjegyzés*, egy másik *szerződésnél* pedig hiányzik az *ellenjegyzés dátuma*. Javasolta, hogy a jövőben a jogszabályi előírásoknak, és a *Munkamegosztási megállapodás* előírásának megfelelően a *szerződéseket* az aláírást megelőzően minden esetben küldjék be az IGI-hez *ellenjegyzésre*, javasolta továbbá, hogy a jövőben a *vezetői ellenőrzés* keretében fordítsanak kiemelt figyelmet a *szerződések ellenjegyzésének* ellenőrzésére.

10.) Az *óvodavezető* tájékoztatása szerint a *gyermek*ek az *óvodában* délutánonként térítés ellenében fakultatív tevékenységeken vehetnek részt. A foglalkozások részvételi díját a szervező(k) szedik be a szülőktől. Észrevételezte a belső ellenőr, hogy az *óvoda* a foglalkoztatást tartó személlyel, szervezettel erre vonatkozó *Megállapodást* nem kötött. Javasolta, hogy a jövőben az *óvoda* kössön *Megállapodást* a fakultatív tevékenységekkel kapcsolatban.

11.) A *személyi anyagokkal* kapcsolatban a belső ellenőr az alábbi észrevételeket tette:

- B. L. J. óvodapedagógus és gyermekvédelmi felelős 2011. január 04-én kelt *Átsorolása* szerint *F12-ből F13-ba került*, a 2013. január 08-án kelt *Átsorolása* szerint *F11-ből F12-be került*. Az *óvodatitkár* tájékoztatása szerint a szabálytalan átsorolás okát nem tudják, és az illetménye ettől függetlenül az előírásoknak megfelelően lett megállapítva.
- Az ellenőrzés során B. J. óvodapedagógus és D. J. óvodapedagógus 1-1 db 2002. évi *Átsorolását* B. L. J. óvodapedagógus és gyermekvédelmi felelős személyi anyagában találta a belső ellenőr.
- Cs. G. karbantartó/gondnok (0,5 státusz) és pedagógiai asszisztens (0,5 státusz) az óvodavezető közeli hozzátartozója (fia). Észrevételezte a belső ellenőr, hogy az *összeférhetetlenség* esete állt fenn akkor, amikor Cs. G. *Kinevezését*, és *Kinevezés módosítását* az *óvodavezető* írta alá. A jogszabály szerint a foglalkoztatásra irányuló jogviszony létesítéséről szóló jognyilatkozat *kötelezettségvállalásnak* minősül, és *kötelezettségvállalási jogkörrel* rendelkező személy kötelezettségvállalási feladatot közeli hozzátartozó javára nem végezhet. Erre az előírásra a helyszíni ellenőrzést megelőző nyitó megbeszélésen felhívtam az *óvodavezető* figyelmét. Így Cs. G. későbbi

Értesítését már az *óvodavezető helyettes* írta alá. Felhívom a figyelmet arra, hogy az *óvoda* hatályos *Gazdálkodási szabályzata* szerint *kötelezettségvállalási jogkörrel* jelenleg csak az *óvodavezető* rendelkezik, az *óvodavezető helyettes* nem, a *jogkörhöz* kapcsolódó helyettesítésre írásos felhatalmazást az *óvodavezető* nem adott senkinek. Ezért javasolta a belső ellenőr, hogy az *óvodavezető* az *óvoda* folyamatos és zavartalan működése érdekében, esetleges tartós távolléte, valamint *összeférhetetlenség* esetére írásban hatalmazzon fel *kötelezettségvállalási jogkörrel* rendelkező *helyettes* személyt. Javasolta továbbá, hogy a jövőben fordítsanak kiemelt figyelmet az *összeférhetetlenség* esetének elkerülésére.

12.) Javasolta a belső ellenőr, hogy az eddigi gyakorlatnak megfelelően az *óvodavezető*, az *óvónők*, és az *óvodatitkár* írásos (*Házirend*) és szóbeli (*szülői értekezlet*) *tájékoztató* útján továbbra is rendszeresen hívják fel a szülők figyelmét arra, hogy *gyermekük hiányzása* esetén az étkezésre vonatkozóan lemondási kötelezettségük van, külön felhívva a figyelmet arra, hogy a kedvezmény nélkül étkező gyermekek is kapnak *önkormányzati támogatást* az étkezésre.

13.) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a vizsgált időszakban 2 *gyermek térítési díj* befizetése hátralékot mutatott, és a *díjhátralék* a vizsgálat alatt is fennállt. (Összesen 61.434 Ft.) A *díjhátralék* keletkezésének oka, hogy mindkét *gyermeknek* lejárt a *rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre* való jogosultsága, a szülő azonban többszöri szóbeli figyelmeztetés ellenére sem kérelmezte a jogosultság lejártát megelőzően a jogosultság ismételt megállapítását. Az *óvodatitkár* tájékoztatása szerint rögtön az első havi *díjhátralék* keletkezésekor, majd ezt követően többször is szóban felhívták a szülő(k) figyelmét a tartozás rendezésére, majd 2014. június 11-én mindkét szülőt írásban is felszólították az elmaradt *térítési díj* befizetésére.

A belső ellenőr felhívta a figyelmet arra, hogy a *térítési díjról* szóló *Kormányrendelet* szerint, ha a kötelezett a befizetést elmulasztotta, az *intézményvezető* 15 napos határidő megjelölésével a fizetésre kötelezett személyt írásban felhívja az elmaradt *térítési díj* befizetésére. Ha a határidő eredménytelenül telt el, az *intézmény vezetője* a kötelezett nevét, lakcímét és a fennálló *díjhátralékot* nyilvántartásba veszi. A nyilvántartott *díjhátralékról* az *intézmény vezetője* negyedévenként tájékoztatja a fenntartót a *térítésidej-hátralék* behajtása vagy a behajthatatlan hátralék törlése érdekében. Javasolta, hogy a jövőben a jogszabályi előírásnak megfelelően járjanak el. Javasolta továbbá, hogy a jövőben hasonló esetben vizsgálják meg, hogy a *gyermek* jogosult-e *méltányossági kedvezményre*, és ha igen, azt állapítsák meg a részére addig, amíg a *rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény* által ismét jogosult lesz a *központi támogatásra*. (Megjegyzés: Néhány hónap eltelte után mindkét szülő kérelmezte, majd megkapta a *rendszeres gyermekvédelmi kedvezményt*, és az erről szóló *Határozatot* bemutatták az *óvodában*. Onnantól kezdve ismét ingyen étkezett a 2 *gyermek* az *óvodában*.)

14.) Az *óvodába* a vizsgált hónapban 1 fő *méltányossági kedvezményben* részesülő *gyermek* járt. Az *ellenőrzésnél* a belső ellenőr megállapította, hogy az anya nyilatkozata szerint az apának nincs önálló jövedelme, ezt azonban semmivel sem igazolta. Csatolta azonban a *Budapest Főváros Kormányhivatala III.*

Kerületi Munkaügyi Kirendeltségének a *Határozatát*, amely szerint az apát törölték az álláskereső nyilvántartásából. Felhívta a figyelmet arra, hogy az (akkor hatályos) *Szociális rendelet* szerint a munkanélküli státusz az illetékes Munkaügyi Központ által igazolható. Véleménye szerint a csatolt *Határozat* a *Kérelem* benyújtásakor nem igazolta az apa munkanélküli státuszát, ezért javasolta, hogy haladéktalanul kérjék be az apától a munkanélküli státuszának a Munkaügyi Központ általi igazolását. Javasolta továbbá, hogy a jövőben a *Kérelem* benyújtásakor az összes jövedelemre vonatkozóan kérjék be az igazolást.

15.) Javasolta a belső ellenőr a *méltányossági kedvezményről* szóló *Értesítés*-en az *Önkormányzati rendelet* számát a hatályos rendeletnek megfelelően módosítani, javasolta továbbá, hogy a *Gyvt. 148. § (5) bekezdése* helyett a *151. § (5) bekezdésére* hivatkozzanak.

16.) Javasolta a belső ellenőr, hogy a jövőben az *Nkt. és A pedagógus-továbbképzésről szóló Kormányrendelet* előírásainak megfelelően az óvoda a *Továbbképzési programját* fogadtassa el, hagyassa jóvá a *fenntartóval* is.

17.) Észrevételezte a belső ellenőr, hogy *kötelezettségvállaló helyettes és teljesítés igazoló helyettes* nincs kijelölve, ezért javasolta, hogy az *óvodavezető* az *Ávr.* alapján az óvoda folyamatos és zavartalan működése érdekében, esetleges tartós távolléte, valamint *összeférhetetlenség* esetére írásban hatalmazzon fel *helyettes személyt* a *kötelezettségvállalásra* és a *teljesítés igazolására*.

18.) Az *óvoda kötelezettségvállalásainak nyilvántartását* megvizsgálva a belső ellenőr megállapította, hogy az nem megfelelő, nem tartalmazza teljes körűen az *Áhsz.* által előírt adatokat. A hiányzó adatok: *sorszám, dokumentum megnevezése és kelte, tárgy, pénzügyi teljesítési határidő*. Javasolta a *Nyilvántartás* kiegészítését a hiányzó adatokkal.

19.) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy 3 esetben az *utalásos számlán* elhelyezett *teljesítés igazolására* szolgáló bélyegző lenyomatba nem a pontos összeg lett beírva. Ezzel kapcsolatban javasolta a bélyegzőlenyomat kitöltésekor a fokozottabb *önellenőrzést*, és aláíráskor az *óvodavezető* ellenőrzését is.

20.) Javasolta a belső ellenőr, hogy szabályozzák le valamelyik, már meglévő *szabályzatukban* a *szigorú számadás alá tartozó nyomtatványok* kezelésére és nyilvántartására vonatkozó előírásokat, valamint vegyék nyilvántartásba a meglévő *nyomtatványokat*.

21.) Az *Ügyviteli és Iratkezelési szabályzattal* kapcsolatban

- A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az *óvoda iktatókönyve* a *beküldő ügyiratszámát* nem tartalmazza, ezért javasolta az *iktatókönyv* ezzel történő kiegészítését.
- Észrevételezte a belső ellenőr, hogy az *iktatókönyv* lezárása nem történik meg, ezért javasolta, hogy év végén a *szabályzatban* foglaltaknak megfelelően zárják le a kinyomtatott *iktatókönyvet*.
- - Az *Ügyviteli és Iratkezelési szabályzat* szerint az *irattárba* helyezést az *iktatókönyv* megfelelő rovatában fel kell tüntetni. Az *iktatókönyvben* erre vonatkozó rovat nincs, ezért javasolta az *iktatókönyv* kiegészítését.

22.) Észrevételezte a belső ellenőr, hogy a *nagy értékű eszközök* 2013. évi *Selejtezési Jegyzőkönyvében* tévesen szerepel az a megállapítás, hogy a *selejtezés* engedélyezése az *IMK* hatásköre. (Helyesen: az *IGI* hatásköre.)

23.) Az óvodában a *kis értékű eszközöket szobaleltárakon/helyiségleltárakon* tartják nyilván. A belső ellenőr észrevételezte, hogy az óvodában *kis értékű eszköz leltározást* nem végeznek, a meglévő, tényleges állományt nem egyeztetik a nyilvántartott készlettel, így a vagyonvédelem nem biztosított, hiszen nem győződnek meg arról, hogy minden *eszköz* megvan-e.

Javasolta a *leltározási* tevékenység végrehajtását a következők szerint: *Szobánként/helyiségenként* olyan *nyilvántartást* készítsenek, amely tartalmazza az *eszközök* nyitó készletét; év közti készletváltozását; év végi záró készletét; leltározott mennyiségét; mennyiségi eltérését.

A *leltározásánál* a tényleges készlet a készletváltozást is tartalmazó nyilvántartási készlettel kerüljön egyeztetésre. Eltérésnél *Jegyzőkönyvet* kell felvenni, amelyben tisztázni kell az eltérés okát és a felelőseit, meg kell határozni az esetleges kártérítés nagyságát.

A *leltározás* elvégzéséről, a kiértékelés eredményéről *Záró jegyzőkönyvet* kell készíteni, amelyen az *óvodavezető* az aláírásával tudomásul veszi a *leltározás* elvégzését, és lezárja a *leltározást*. Javasolta a belső ellenőr, hogy egy *leltárellenőr* szűrőpróbaszerűen ellenőrizze a *leltározás* folyamatát.

3. Témavizsgálatok, célvizsgálatok

a) A belső kontrollrendszerrel, és a pénzforgalmi jogosultságokkal kapcsolatos szabályozottságnak és gyakorlati végrehajtásának az ellenőrzése témavizsgálat keretében 2 önállóan működő költségvetési szervnél

• Virág árok Óvoda

A belső ellenőr **összefoglalóan** megállapította, hogy a vizsgált költségvetési szervnél elkészítették a Belső Kontrollrendszer c. szabályzatot, amely szabályozza a belső kontrollrendszer összes elemét (kontrollkörnyezet, kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, monitoring rendszer).

Kidolgozták az ellenőrzési nyomvonalat, elvégezték a kockázatkezelést (kockázatok beazonosítása, mértékének megállapítása, a kezelésükkel kapcsolatos tervezett intézkedések meghatározása).

A pénzforgalmi jogkörök szabályozása, és gyakorlati végrehajtása - a szabályozottsággal kapcsolatos észrevételek kivételével- megfelelően történik az intézménynél.

A vizsgált költségvetési szervnél az ellenőrzött tevékenységek (belső kontrollrendszer, pénzforgalmi jogosultságok) színvonalát az ellenőrzés során szerzett tapasztalatok alapján összességében **megfelelőnek** értékelte a belső ellenőr.

A vizsgálat során a revízió az alábbi **hiányosságokat** állapította meg:

1. Az SzMSz-ben nem vezették át az Alapító Okiratban történt változásokat, továbbá több helyen hatályon kívül helyezett jogszabályra hivatkoznak.
2. A Belső kontrollrendszer c. szabályzatban több helyen hivatkoznak hatályon kívül helyezett jogszabályra.
3. A számvitelről szóló törvényben foglalt előírások ellenére nem készítették el az eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzatát.
4. A Pénzgazdálkodási szabályzatban több helyen hatályát veszített jogszabályokra hivatkoznak.
5. Az Ávr.-ben foglalt előírásokkal ellentétben nem készítették Gazdálkodási szabályzatot a tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével -, az ellenőrzési adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírásokról, feltételekről.

A fentiek alapján szükséges volt Intézkedési terv készítése.

• Völgy Utcai Ökumenikus Óvoda

A belső ellenőr **összefoglalóan** megállapította, hogy a vizsgált költségvetési szervnél elkészítették a Belső Kontrollrendszer c. szabályzatot, amely szabályozza a belső kontrollrendszer összes elemét (kontrollkörnyezet, kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, monitoring rendszer).

Kidolgozták az ellenőrzési nyomvonalat.

A költségvetési szerv vezetője nem alakította ki az intézmény kockázatkezelési rendszerét, nem mérte fel az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, nem határozta meg az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket és azok teljesítése folyamatos nyomon követési módját.

Több szabályzatban hivatkoznak hatályon kívül helyezett jogszabályra.

A pénzforgalmi jogkörök szabályozása, és gyakorlati végrehajtása - a szabályozottsággal kapcsolatos észrevételek kivételével- megfelelően történik az intézménynél.

*A vizsgált költségvetési szervnél az ellenőrzött tevékenységek (belső kontrollrendszer, pénzforgalmi jogosultságok) színvonalát az ellenőrzés során szerzett tapasztalatok alapján összességében **korlátozottan megfelelőnek** értékelte a belső ellenőr.*

A vizsgálat során a revízió az alábbi **hiányosságokat** állapította meg:

1. A költségvetési szerv vezetője nem alakította ki az intézmény kockázatkezelési rendszerét, nem mérte fel az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, nem határozta meg az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket és azok teljesítése folyamatos nyomon követési módját.
2. A költségvetési szerv vezetője 2014. évben nem értékelte a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének

minőségét a Bkr. melléklete szerinti nyilatkozatban.

3. A Belső kontrollrendszer szabályzatban, a Gazdálkodási szabályzatban, továbbá a Pénzgazdálkodási szabályzatban több helyen hatályát veszített jogszabályokra hivatkoznak.

A fentiek alapján szükséges volt Intézkedési terv készítése.

Javasolta a belső ellenőr, hogy a belső szabályzatokat minden évben vizsgálják felül és szükség esetén aktualizálják.

b) A készpénzkezeléssel (házipénztár, ellátmány) kapcsolatos feladatok ellenőrzése. (Kiemelten az utólagos elszámolási kötelezettséggel felvett összegek kezelésének és nyilvántartásának vizsgálata 1 önállóan működő költségvetési szervnél)

- **Törökvész Úti Kézműves Óvoda**

*A vizsgált költségvetési szervnél az ellenőrzött tevékenység (készpénz kezelés és elszámolás) színvonalát az ellenőrzés során szerzett tapasztalatok alapján összességében **megfelelőnek** értékelte a belső ellenőr.*

A vizsgálat során a revízió mindent rendben talált, észrevétel nem merült fel.

A fentiek alapján nem volt szükség Intézkedési terv készítésére.

c) A normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzése az átfogó vizsgálat vagy utóvizsgálat keretében 4 önállóan működő költségvetési szervnél

- **Bolyai Utcai Óvoda**

A központi támogatások elszámolásának alapjául szolgáló *dokumentumok* ellenőrzésénél a belső ellenőr összefoglalóan megállapította, hogy az október 1-jei közoktatási statisztikai létszámnál nincs eltérés, továbbá mind a 4 *nem magyar állampolgár gyermek rendelkezik érvényes Tartózkodási engedéllyel*. A *gyermekétkeztetésnél* nem jelentős eltéréseket talált a gyermekjelenlét és az igénybe vett adagok száma között. Az SNI gyermekek, a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek, és a tartósan beteg vagy fogyatékos gyermekek rendelkeznek a támogatás, illetve a kedvezmény igénybevételéhez **megfelelő dokumentumokkal**.

Részletesebben: A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az óvodába 2014. október 01-jén 4 fő két főként figyelembe vehető *sajátos nevelési igényű gyermek* járt, amelyből 3 gyermek rendelkezett 2014. október 1-jén az illetékes Szakértői és Rehabilitációs Bizottság megfelelő, érvényes Szakértői véleményével, 1 gyermek Vizsgálati véleménnyel rendelkezik. Kérdéses, hogy egy külső ellenőrzés során (ÁSZ, MÁK) ez a Vizsgálati vélemény megfelelő lesz-e.

2 fő SNI gyermek *Szakértői/Vizsgálati véleményében* a *Bolyai Utcai Óvodát* nem nevesítették, mint az érintett gyermekek fogyatékosságának megfelelő nevelést biztosító intézményt. Kérdéses, hogy egy külső ellenőrzés során (ÁSZ, MÁK) ezek a *Szakértői/Vizsgálati vélemények* megfelelőek lesznek-e.

A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az SNI gyermekek esetében a *Felvételi és Mulasztási Naplóban* nem lett minden adat feltüntetve, a *Szaktevényt kiállító Szakértői Bizottság címe* és az *elvégzett felülvizsgálatok időpontja* több esetben hiányzott. Javasolta, hogy a jövőben az SNI gyermeknél a *Felvételi és Mulasztási Naplóban* az EMMI rendeletben előírt adatokat teljes körűen tüntessék fel.

További észrevétel, hogy a *Felvételi és Mulasztási Napló* más rovatai is több esetben hiányosan vannak kitöltve, vagy a jelenlét jelölésére olyan jelet használnak, amelyet a *Felvételi és Mulasztási Naplóban* található jelmagyarázat nem használ, vagy megtévesztő jelet használnak. A gyermekek év közbeni érkezését vagy távozását a *Megjegyzés* rovatban beírással nem dokumentálják. Javasolta a belső ellenőr, hogy az óvodavezető hívja fel az érintett óvónők figyelmét a *Felvételi és Mulasztási Napló* hiánytalan, pontos és egyértelmű kitöltésére, illetve javasolta a *Felvételi és Mulasztási Naplók* fokozott vezetői ellenőrzését is.

A *gyermekétkeztetés támogatás 2014. évi mutatószámát alátámasztó adatok* megbízhatóságának ellenőrzése során az *elszámolást* felülvizsgálva a belső ellenőr megállapította, hogy az ellenőrzött 1 hónapban az óvoda étkezési nyilvántartása és a tényleges hiányzások száma között az egyik irányba 2 gyermeknél összesen -3 nap *eltérés* van, amely napokon a gyermekek *hiányzás* miatt nem vettek részt a *kedvezményes óvodai étkeztetésben*, ezért részükre azokra a napokra nem jár a *támogatás*. Az óvoda étkezési nyilvántartása és a tényleges hiányzások száma között a másik irányba is talált a belső ellenőr 6 gyermeknél összesen +8 nap *eltérést*, amely esetben a gyermekek ugyan nem hiányoztak, mégsem lett rájuk ezekre a napokra *támogatás* igényelve. (Megjegyzés: ahhoz, hogy a *normatíva mutatószáma* 1-gyel változzon, az *eltérésnek* éves szinten 220 napnak kell lennie.) A megállapított, összességében +5 nap, nem jelentős eltérés az *óvodatitkár* figyelmetlenségéből adódik. Javasolta a belső ellenőr az igénybe vett adagok (a hiányzások) számának meghatározásánál az *önellenőrzés* és a *vezetői ellenőrzés* fokozását.

A javaslatok végrehajtására intézkedési tervet készítettek.

• Egyesített Bölcsődék

A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a szűrőpróbaszerűen kiválasztott 5 fő *rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben* részesülő gyermek mindegyike rendelkezik az erről szóló *Határozattal*. 3 fő új gyermek, ezért még csak 1 db *Határozattal* rendelkeznek, 2 fő több éve jár az *intézménybe*, esetükben a jogosultsági időszak folytonossága is megállapítható a bemutatott 2-2 db *Határozat* alapján.

Az *utóvizsgálat* megállapításai alapján *újabb Intézkedési terv* készítését a belső ellenőr nem tartotta

szükségesnek.

• **Törökvész Úti Kézműves Óvoda**

A normatív kedvezményes étkezési térítés díj megállapításához kapcsolódó dokumentumok felülvizsgálata megtörtént a 328/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet alapján, továbbá megtörtént a jogszabályra történő hivatkozások pontosítása.

2015. évtől a szakmai felügyeletet ellátó Művelődési Iroda által az egységesítés keretében rendszerezésre kerültek a kedvezményes étkeztetéshez kapcsoló dokumentumok, és meghatározásra kerültek a – MÁK ellenőrzés tapasztalatai alapján – a kapcsolódó eljárási szabályok. A tájékoztatáshoz mellékelt dokumentumokat minden intézményben kötelező használni, a régi formátumú nyomtatványokat meg kell semmisíteni.

Alkalmazandó dokumentumok:

- Szülői Nyilatkozat a Gyvt. 151. § értelmében 3 vagy több gyermekes család esetében
- Értesítés Étkezési térítési díj kedvezményről
- Kérelem Étkezési támogatáshoz

A javasoltaknak megfelelően a nyilatkozat a 328/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet előírásának megfelelően tartalmazza a Gyvt.-ben meghatározott gyermekek számát, továbbá annak tényét, hogy a gyermekek számában történt változás a változást követő 15 napon belül írásban bejelentésre kerüljön.

Az eljárási szabályokról szóló tájékoztatás és a dokumentumok az Önkormányzat honlapján is elérhetőek.

A normatív kedvezményes étkeztetéshez kapcsolódóan a Házirend kiegészítésre került azzal, hogy a változást, a változást követő 15 napon belül írásban is be kell jelenteni.

• **Hűvösvölgyi Gesztenyés kert Óvoda**

Az óvodába a 2014/2015. nevelési évben 4 fő *SNI* gyermek járt. Mind a 4 gyermeknél ellenőrzésre kerültek a *Felvételi és Mulasztási Naplóban* a *Szakszavaink*vel kapcsolatban beírt adatok. A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy mind a 4 gyermeknél feltüntették a *jogszabály* által előírt adatokat is.

Az utóvizsgálat során a *kedvezményes étkeztetés elszámolását* felülvizsgálva a belső ellenőr megállapította, hogy a *nyilvántartás* pontos, az ellenőrzött 1 hónapban az óvoda étkezési nyilvántartása és a tényleges hiányzások száma között eltérés nincs.

Megjegyzés: Van olyan *csoport*, ahol a *Felvételi és Mulasztási Naplóban* a jelenlét és a hiányzások összesített száma ceruzával van beírva. Továbbá az összes *csoportban* az „*Igazolt napok száma*” elnevezésű oszlopban a

hiányzások száma helyett a jelenlét napjainak száma szerepel, és van olyan *csoporthatár*, ahol a „*Igazolatlan napok száma*” elnevezésű oszlopban az igazolt hiányzások napjainak száma szerepel. Továbbá megtevést, hogy nem egységesen jelölték a november 28-ai nevelés nélküli munkanapot.

Az utóvizsgálat során ellenőrzésre került a „*Gyermekétkeztetés - intézményi térítési díj kedvezmény - elszámolása*” elnevezésű havi kimutatásban szereplő összesen adagszámok a „*Gyermekétkeztetés - kedvezményesen igénybe vett adagok megoszlása jogcímek szerint 2014. év*” éves összesítő táblázat november sorában található adagszámokkal. A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az adagszámok megegyeznek, eltérés nincs.

Az utóvizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az *óvoda* által a *három- vagy többgyermekes családban élő gyermekhez* 2015. január 01. után használt *Nyilatkozat* minta megfelelő, a javaslatnak megfelelően teljes körűen tartalmazza azt, hogy a *kedvezmény* megállapításához mely *gyermekeket* lehet *közös háztartásban* élőként figyelembe venni. A 2014. december 31-ig használt *Nyilatkozat* mintát is kiegészítették a *Gyvt.*-nek megfelelően azzal, hogy a *kedvezmény* megállapításához mely *gyermekeket* lehet *közös háztartásban* élőként figyelembe venni, de az a *Nyilatkozat* minta tartalmazza azt is, hogy „*Alulírott büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy háztartásomban három- vagy több kiskorú gyermeket nevelek*”, és ez ellentmondásos a *Gyvt.* alapján tett kiegészítéssel. További megjegyzés, hogy a 2014. december 31-ig használt *Nyilatkozat* mintában a *Gyvt. 151. (10) bekezdése* helyett tévesen a 148. § (8) bekezdésre hivatkoznak.

A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a javaslatnak megfelelően törölték a *Nyilatkozatból* a nem létező *jogszabályra* való hivatkozást és az egyéb nem odatartozó mondatot, továbbá a javaslatnak megfelelően kiegészítették a *Nyilatkozatot* azzal, hogy amennyiben változás történik, a szülő köteles az óvodát 15 napon belül értesíteni.

A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az 1 fő *tartósan beteg gyermek Szakorvosi igazolása* megfelelő, a szakorvos az igazoláson „*Az állapot véglegessége folytán rendszeres felülvizsgálat nem szükséges.*” megállapítást tette.

Az utóvizsgálat megállapításai alapján **újabb Intézkedési terv** készítését a belső ellenőr nem tartotta szükségesnek.

d) A támogatások felhasználásának és elszámolásának ellenőrzése az átfogó vizsgálat keretében 1 önállóan működő költségvetési szervnél

• Bolyai Utcai Óvoda

A vizsgálat során a belső ellenőr összefoglalóan megállapította, hogy a *céljellegű támogatásokhoz*

kapcsolódó számlamásolatok között van olyan, ahol a hitelesítés dátuma nincs feltüntetve. Az elszámoláshoz kapcsolódó **eredeti számlákra egy esetben sem vezették rá a KKSI Bizottság támogatást megállapító határozat számát és a támogatási jogcímet.** Ezeket az adatokat csak a számlamásolatok tartalmazzák.

Részletesebben: A szűrőpróbaszerű ellenőrzés során a belső ellenőr megállapította, hogy a pályázati úton nyert pénzekkel, és a létszamarányos támogatásokkal kapcsolatos elszámolás során a számlamásolatok hitelesítése többnyire az előírásoknak megfelelően történt. Van azonban olyan számlamásolat, amelynél a hitelesítés dátuma nincs feltüntetve, ezért javasolta, hogy a jövőben a számlamásolat hitelesítése során fordítsanak kiemelt figyelmet a dátum feltüntetésére.

Az elszámoláshoz kapcsolódó eredeti számlák vizsgálata alapján észrevételezte, hogy a vizsgált időszakban az elszámoláshoz kapcsolódó eredeti számlákra egy esetben sem vezették rá a KKSI Bizottság támogatást megállapító határozat számát és a támogatási jogcímet. Ezeket az adatokat csak a számlamásolatok tartalmazzák. Javasolta, hogy a jövőben az elszámoláskor más támogatások elszámolásához történő esetleges többszörös felhasználás kizárása érdekében minden esetben az előírásnak megfelelően záradékolják az eredeti számlákat.

A javaslatok végrehajtására intézkedési tervet készítettek.

4. Utóvizsgálat 5 önállóan működő költségvetési szervnél

- **Egyesített Bölcsődék**

A belső ellenőr összefoglalóan megállapította, hogy az előző *rendszerellenőrzés* megállapításait és javaslatait megfelelően hasznosították, **az Intézkedési tervben szereplő 37 db javaslatból 2 javaslat nem lett végrehajtva, 7 javaslat csak részben teljesült, a többit végrehajtották.**

Az *Ellenőrzési jelentésben* megfogalmazott 2 db végre nem hajtott intézkedés, a 7 db részben teljesült intézkedés, valamint 29 db további javaslat és 2 db figyelem felhívás a helyszínen egyeztetésre került, végrehajtásuk folyamatban volt, ezért **további Intézkedési terv készítését a belső ellenőr nem tartotta szükségesnek.** Kérte az *intézményvezetőt*, hogy a 2 végre nem hajtott intézkedés, a 7 részben teljesült intézkedés végrehajtásáról, valamint lehetőség szerint a javaslatok végrehajtásáról is írásban tájékoztassa őt.

Részletesebben:

A 2 db végre nem hajtott javaslat:

1.) Az utóvizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy *Az intézmény pénzgazdálkodásával kapcsolatos kötelezettségvállalás, utalványozás, érvényesítés és ellenjegyzés hatásköri rendjéről szóló szabályzatot nem*

egészítették ki az *előzetes írásbeli kötelezettségvállalást* nem igénylő kifizetések rendjével. Erre felhívtam az *intézményvezető* figyelmét, és a vizsgálat alatt folyamatban volt a *szabályzat* javaslatnak és az *Ávr.*-nek megfelelő kiegészítése.

2.) Az utóvizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *Teljesítés igazolására jogosultak listája* továbbra sem tartalmazza azt, hogy a *bölcsődevezetők*, a *bölcsődevezető helyettesek*, és az *élelmezésvezetők* csak 100.000 Ft alatt igazolhatják a munka elvégzését, azonban *K. I. és J. Gy. bölcsődevezetők Munkaköri leírása* ezt továbbra is tartalmazza. Az *intézményvezető* által készített, az ellenőrzéshez kapcsolódó *Intézkedési terv végrehajtásáról* szóló *Beszámoló* szerint „A jegyzéket, mely a teljesítési igazolásra jogosultak nevét és aláírását tartalmazza, ki kell egészíteni azzal a megjegyzéssel, hogy a felsorolt személyek csak 100.000 Ft alatt jogosultak teljesítésigazolásra.” Javasolta a belső ellenőr, hogy a korábbi javaslatának és az *intézményvezető* fenti *Beszámolójának* megfelelően a *Teljesítés igazolására jogosultak listáját* egészítsék ki erre vonatkozóan.

A 7 db részben teljesült javaslat:

1) A *Közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének rendjét* még nem szabályozták le, ezért a belső ellenőr javasolta a hiányzó *szabályzat* mielőbbi elkészítését.

2) A *szerveződések* kelte és érvényessége között továbbra is ellentmondás van. Továbbra is javasolta a belső ellenőr, hogy *szerveződéskötésnél* fordítsanak nagyobb figyelmet a *szerveződés* kelte és hatályossága közötti összhangra.

3) Az utóvizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy az *Egyesített Bölcsődék, mint különálló szervezeti egység* esetében *teljesítés igazoló helyettes* továbbra sincs kijelölve, ezért javasolta, hogy az *intézményvezető* az *Egyesített Bölcsődék, mint különálló szervezeti egység* esetében a folyamatos és zavartalan működése érdekében, tartós távollétének esetére, tartós akadályoztatása esetére hatalmazza fel *K. I.-t teljesítés igazoló helyettesi jogkörrel* is.

4) Az utóvizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *szabályzatok* és a *dokumentumok* új *Áht.*-nak megfelelő módosítása nem minden esetben történt meg, erre az utóvizsgálat alatt felhívta az *intézményvezető* figyelmét, és így az utóvizsgálat alatt folyamatban volt a javaslat teljes körű végrehajtása.

5) A *Bizonylati szabályzatban* a *szigorú számadás alá tartozó nyomtatványok* nyilvántartására vonatkozó szabályozás és a *Nyilvántartás* változatlan adattartalommal megmaradt, így az összhang továbbra sem biztosított. Az utóvizsgálat során a belső ellenőr átbeszélte a *pénztárossal*, hogyan lehetne a legegyszerűbben módosítani a szabályozáson és a *Nyilvántartáson* úgy, hogy az összhangba kerüljön a gyakorlati működéssel is. Olyan nyilvántartást javasolt a belső ellenőr, amelyen a *szigorú számadás alá tartozó nyomtatványoknak* nem csak a felhasználását rögzítik, hanem már a beszerzését is.

6) A beérkezés dátumát az *iraton* továbbra sem tüntetik fel. Ezt továbbra is javasolta a belső ellenőr,

kiegészítve azzal, hogy célszerű lenne a számlákat is érkeztetni. Az érkeztetés megkönnyítésére javasolta a belső ellenőr, hogy szerezzenek be dátum vagy érkeztető bélyegzőt.

7) A selejtezett eszközök megsemmisítéséről (vagy arról, hogy mi lett az eszközökkel: pl. elajándékozták, valaki elszállította, stb.) Jegyzőkönyv továbbra sem készült. Továbbra is javasolta a belső ellenőr, hogy a jövőben Jegyzőkönyv készítésével dokumentálják a megsemmisítést, vagy azt, hogy mi lett az eszközökkel. A megsemmisítéshez használható a Megsemmisítési jegyzőkönyv nyomtatvány is.

• Törökvész Úti Kézműves Óvoda

A belső ellenőr összefoglalóan megállapította, hogy a Törökvész Úti Kézműves Óvodánál az intézkedési tervben foglaltakat végrehajtották, azzal az észrevétellel, hogy néhány szabályozásnál kisebb pontosítás szükséges egyrészt a szabályozások összhangjának biztosításához, másrészt a jogszabályi változásokból adódóan. A szabályozások pontosítása a 2015. évi aktualizálással együtt végrehajtható.

A gazdálkodás színvonalának további javítása érdekében az ellenőrzés a következőket javasolja:

1. Javaslat a Gazdálkodási szabályzat 2015. évi felülvizsgálatához:

- a Gazdálkodási szabályzatban belül az ügyrend elnevezés helyett a szabályzat megnevezést javasolt használni.
- a Gazdálkodási szabályzatban az utóellenőrzés során javasoltak szerinti pontosításokat is elvégezni a 2015. évi felülvizsgálat során.
- a Gazdálkodási szabályzatot kiegészíteni azzal, hogy utalványozásra az Intézménygazdálkodási Iroda vezetőjének távollétében az intézményvezető által írásban felhatalmazott Intézménygazdálkodási Iroda könyvelő2 dolgozója jogosult.

2. Javaslat az SZMSZ 2015. évi felülvizsgálatához:

- a Gazdálkodási rend szabályzat utóellenőrzéskor javasolt pontosítását követően az SZMSZ módosítása.
- Az SZMSZ-ben korábban előírásra került a Bkr.-nek megfelelően a belső ellenőrzési kötelezettség, mely szerint az óvoda saját belső ellenőrt nem foglalkoztat, az intézmény függetlenített belső ellenőrzési feladatait a Polgármesteri Hivatal belső ellenőrei látják el, így ezt a részt az SZMSZ-be ismét be kell építeni.
- A korábbi ellenőrzéskor bemutatásra került az SZMSZ mellékletét képező Iratkezelési szabályzat, mely kiegészült azzal, hogy az „ügyiratok selejtezését az iratkezelés felügyeletével megbízott vezető által kijelölt legalább 3 tagú selejtezési bizottság javaslata alapján lehet elvégezni az irattári tervben rögzített őrzési idő elteltével. Az iratsejtezésről a selejtezési bizottság tagjai által aláírt, és a szerv körbelyegzőjének

lenyomatával ellátott selejtezési jegyzőkönyvet kell készíteni, melyet iktatás után az illetékes levéltárhoz kell továbbítani, a selejtezés engedélyezése végett”, így ezt a részt is az SZMSZ mellékletét képező Iratkezelési szabályzatba ismét be kell építeni.

- Felhívta a belső ellenőr a figyelmet arra, hogy az SZMSZ szerint az SZMSZ módosítása során az elkészítésre vonatkozó legitimációs eljárást ugyanúgy le kell folytatni. Nagyobb odafigyeléssel kell az SZMSZ módosításait kezelni, és mindig a legutoljára módosított dokumentumot kell a módosításhoz alapul venni, ehhez javasolta, hogy az aktuális SZMSZ-hez az aktuális mellékletek és legitimációs záradék kerüljön csatolásra.

- Az SZMSZ-ben és a mellékletét képező munkaköri leírás mintákban vannak elütések, melyek a dolgozónak átadott munkaköri leírásban is ugyanúgy szerepelnek. Az SZMSZ, és a mellékletét képező munkaköri leírások készítésére és azok ellenőrzésére fokozottabban oda kell figyelni.

3. Javasolt a szabályzatok 2015. évi felülvizsgálata során az IGI-től függetlenül is elvégezni a Pénzkezelési szabályzat módosítását, aktualizálását a korábban javasoltak szerint.
4. Javasolt a Leltárkészítési és leltározási szabályzat aktualizálása, különösen a jogszabályi hivatkozás és a leltárkészítés módjának szabályozása terén, figyelemmel az Áhsz. és a mindenkor hatályos, leltározásra vonatkozó önkormányzati szabályzat előírásaira.
5. Javasolt a jogszabályi változásra tekintettel a Selejtezési szabályzat felülvizsgálata az Áhsz. előírása alapján, valamint kiegészítése a gyakorlatnak megfelelően, figyelemmel a jelentésben leírtakra.
6. Javasolt az egyéni munkaköri leírások felülvizsgálata és kiegészítése az egyes munkakörhöz, feladathoz kapcsolódó jogosultságokkal, ennek kapcsán az SZMSZ mellékletét képező munkaköri leírás minta kiegészítése is szükséges a munkakör jogosultságai címszóval. Javasolt továbbá az ellátmány kezelésével kapcsolatosan is felülvizsgálni a kapcsolódó munkaköri leírást. Felhívta a belső ellenőr a figyelmet arra, hogy Pénzkezelési szabályzat módosításakor biztosítani kell az összhangot az SZMSZ mellékletében lévő munkaköri leírás minta, és az egyéni munkaköri leírások között is oly módon, hogy a készpénz (ellátmány) kezeléssel megbízottat is anyagi felelősség terheli, nem csak a házipénztár kezelőjét.
7. Javasolt a Belső Kontrollrendszer szabályzat – és valamennyi szabályzat - 2015. évi felülvizsgálatakor valamennyi jogszabályi hivatkozást felülvizsgálni és aktualizálni, a Belső Kontrollrendszer szabályzatot a szakmai feladatellátás ellenőrzési rendszerével kapcsolatosan a megfelelő dokumentumokra történő hivatkozással kiegészíteni, az ellenőrzési nyomvonalat a javasoltak szerint módosítani.

8. Javasolt a Szabályzat a számítógépeken tárolt információkhoz elnevezésű szabályzatot kiegészíteni az egyes munkakörökhöz kapcsolódó, a számítógépen tárolt dokumentumok, információk, programokhoz való hozzáférési jogosultságokkal.

A szabályozások pontosítása a 2015. évi aktualizálással együtt végrehajtható volt, ezért az utóellenőrzés alapján további **intézkedési terv készítésére nem volt szükség.**

A belső ellenőr kérte az óvodavezetőt, hogy a szabályzatok 2015. évi aktualizálását követően **írásban tájékoztassa** őt a javasoltak megvalósításáról.

• Hűvösvölgyi Gesztenyés kert Óvoda

A belső ellenőr összefoglalóan megállapította, hogy az előző rendszerellenőrzés megállapításait és javaslatait megfelelően hasznosították, az *Intézkedési tervben szereplő 41 db javaslatból 2 javaslat nem lett végrehajtva, 4 javaslat csak részben teljesült, a többit végrehajtották.*

Az *Ellenőrzési jelentésben* megfogalmazott 2 db végre nem hajtott intézkedés, a 4 db részben teljesült intézkedés, valamint 6 db további javaslat és 5 db figyelem felhívás a helyszínen egyeztetésre került, végrehajtásuk folyamatban volt, ezért további *Intézkedési terv* készítését a belső ellenőr **nem tartotta szükségesnek.** Kérte az *óvodavezetőt*, hogy a 2 végre nem hajtott intézkedés, és a 4 részben teljesült intézkedés végrehajtásáról írásban tájékoztassa őt.

Részletesebben:

A 2 db végre nem hajtott javaslat:

1) A *munkaruháról Nyilvántartás* továbbra sem készül, csak a *munkaruha* elszámolásáról, ezért továbbra is javasolta a belső ellenőr, hogy a *munkaruháról*, valamint azok *kihordási idejéről* vezessenek személyenkénti *Nyilvántartást*, vagy vezessék a *munkaruha* juttatást az erre készült *nyomtatványon*, a „*Munkaruha juttatási idő nyilvántartó lap*”-on

2) Az utóvizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy a *Pénzkezelési szabályzatban* a bankszámla feletti rendelkezést nem pontosították. Továbbra is javasolta ennek pontosítását.

A 4 db részben teljesült javaslat:

1) Az *óvodavezető* tájékoztatása szerint a *kockázatok értékelésével* és *nyilvántartásával* kapcsolatban a feladat újszerűsége miatt az utóvizsgálat alatt folyamatban volt annak végrehajtása, hogy felmérjék a választott *intézkedés, kockázatkezelés* hatását, majd a felmérés eredményét összevegyessék az adott művelettel, tevékenységgel kapcsolatos eredetileg tervezett végeredménnyel.

2) Továbbra is javasolta a belső ellenőr, hogy a *helyettesítésre, a leltárfelelősségre, a takarékos gazdálkodásra, és a vagyónvédelemre* vonatkozó előírások egységesen jelenjenek meg minden *Munkaköri leírásban*.

3) A vizsgálat során a belső ellenőr megállapította, hogy *H. A.* gyógypedagógus nem rendelkezik *Hatósági Erkölcsei Bizonyítvánnyal*, ezért javasolta, hogy haladéktalanul kérjék be tőle. És továbbra is javasolta, hogy a jövőben fordítsanak kiemelt figyelmet az *Erkölcsei bizonyítványok* meglétére.

4) Az *óvodatitkár* tájékoztatása szerint ő a papír alapon beérkező *iratokat* továbbra sem érkezteti. Ezt az *iratok* szűrőpróbaszerű ellenőrzése is alátámasztotta. Az *óvodavezető* tájékoztatása szerint ő a papír alapon beérkező *iratokra* tollal ráírja a beérkezés dátumát. Továbbra is javasolta a belső ellenőr, hogy a papír alapon beérkező *iratokon* tüntessék fel a beérkezés dátumát.

• Családsegítő és Gyermekjóléti Központ

A belső ellenőr **összefoglalóan** megállapította, hogy a Családsegítő és Gyermekjóléti Központnál az intézkedési tervben foglaltakat végrehajtották.

Néhány szabályozásnál kisebb pontosítás szükséges egyrészt a szabályozások összhangjának biztosításához, másrészt a jogszabályi változásokból adódóan. A szabályozások pontosítása a 2015. évi aktualizálással együtt végrehajtható.

A gazdálkodás színvonalának további javítása érdekében az ellenőrzés a következőket javasolja:

1. Javasolt a gazdasági ügyintéző munkaköri leírásának pontosítása az alábbiak szerint:
 - a) a jogszabályi hivatkozások aktualizálása
 - b) a készpénzkezeléshez kapcsolódó teljes anyagi felelősség rögzítése a munkaköri leírásban is, a Pénzkezelési szabályzat Záró rendelkezésében előírtaknak megfelelően.
2. A Pénzkezelési szabályzat módosítása megtörtént, két kisebb pontosítást javasolt a belső ellenőr:
 - a) Pénzkezelés személyi és tárgyi feltételei c. pontjához:
A helyettesítés esetére vonatkozóan a szabályzatban is célszerűnek tartja rögzíteni a készpénz ellátmány kezeléséhez kapcsolódóan az ellátmány átadása, jegyzőkönyv felvétele, széfkód kezelése, stb. terén betartandó szabályokat.
 - b) A pénzkezelés során a kerekítés szabályai c. pontjához:
Hivatkozás van a bevételi-kiadási *pénztárbizonylat alkalmazására* kerekítési különbözet esetén, a szövegrész felülvizsgálata javasolt.
3. Javasolt a Leltárkészítési és leltározási szabályzat teljes körű felülvizsgálata és módosítása, figyelemmel az Áhsz. és a mindenkor hatályos, leltározásra vonatkozó önkormányzati szabályzat előírásaira.
4. Javasolt a Készletgazdálkodási szabályzat módosítása, kiegészítése az intézményi sajátosságoknak megfelelően.

Elkészült a Készletgazdálkodási szabályzat. A Készletgazdálkodási szabályzat nem tartalmazza az intézményi sajátosságokat, nem rendelkezik a hatáskörébe tartozó beszerzések lebonyolításának szabályozásáról.

5. Javasolt a kiküldetés rendje szabályozásának kiegészítése és szabályzatban történő rögzítése.
A kiküldetés részben került szabályozásra a Gépjármű igénybevételének, használatának és költség elszámolásának szabályzatában. Egyik belső szabályzat sem tartalmazza az egyéb közlekedési eszköz igénybevételével történő kiküldetés lebonyolításával és elszámolásával kapcsolatos rendelkezéseket.
6. Javaslat a Gazdálkodási szabályzathoz:
 - a) szakmai csoportvezető teljesítés igazolásra történő Felhatalmazását elkészíteni, és a Gazdálkodási szabályzathoz csatolni, a Gazdálkodási szabályzat előírásának megfelelően megőrizni.
 - b) a Gazdálkodási szabályzatban szereplő jogszabályi hivatkozás és szövegrész felülvizsgálata az új Áht. szerint.
7. Javasolt a hatálytalanná vált jogszabályi hivatkozások pontosítása az alábbiak szerint:
 - a) az Iratselejtezés ellenőrzési nyomvonalában.
 - b) a Szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje szabályzatban.

A szabályozások pontosítása a 2015. évi aktualizálással együtt végrehajtható, ezért további **intézkedési terv** készítésére **nem volt szükség**.

A belső ellenőr kérte az intézményvezetőt, hogy a szabályzatok 2015. évi aktualizálását követően **írásban tájékoztassa** a Belső Ellenőrzési Egység vezetőjét a javasoltak megvalósításáról.

• **Intézményeket Működtető Központ**

A belső ellenőr **összefoglalóan** megállapította, hogy az előző témavizsgálat észrevételeit, javaslatait megfelelően hasznosították, az Intézkedési tervben foglaltakat egy kivétellel végrehajtották.

Az ellenőrzési jelentésben megfogalmazott hiányosságot a helyszínen megbeszélték, ezért további Intézkedési terv készítését a belső ellenőr nem tartotta szükségesnek.

Kérte az intézmény vezetőjét, hogy a belső kontroll témakörben a kötelező továbbképzésen 2016. évben feltétlenül vegyen részt, és a továbbképzéssel kapcsolatban készült Tanúsítványt küldje meg a Belső Ellenőrzési Egység részére.

1. Rendelkeznek a fenntartó által jóváhagyott Szervezeti és Működési Szabályzattal. Az SzMSz 2014. június 2-án lépett hatályba. Fenntartó általi jóváhagyás időpontja: 2015. január 27. (Budapest Főváros II. kerületi Önkormányzat KKSZ Bizottságának 4/2015.(I.27.) határozata.) Az SzMSz tartalmazza a költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkciók szerinti besorolását.

2. A költségvetési szerv vezetője elkészítette az intézmény ellenőrzési nyomvonalát (táblázatos formában) és a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét.
3. Az intézmény vezetőjének 2015. március 1-én kelt Munkaköri leírását aláírta dr. Láng Zsolt polgármester.
4. Az összes munkatárs munkaköri leírását felülvizsgálták és megfelelően aktualizálták. Azokon minden esetben szerepel a munkavállaló aláírása.
5. A költségvetési szerv vezetője kialakította az intézmény kockázatkezelési rendszerét. Felmérte az intézmény tevékenységében rejlő kockázatokat. Meghatározta az egyes kockázatokkal kapcsolatban a szükséges intézkedéseket és azok teljesítése folyamatos nyomon követési módját.
6. Hiányossággént állapítottam meg, hogy Dankó Ferenc igazgató - késői jelentkezés miatt - 2015. évben sem vett részt belső kontroll rendszerek témakörében az államháztartásért felelős miniszter által meghatározott kötelező továbbképzésen.
7. Az intézmény vezetője értékelte a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.
8. Elkészítették a Pénzkezelési szabályzatot.
9. Gazdálkodási szabályzatban rendezték a tervezéssel, gazdálkodással (pénzforgalmi jogkörök) kapcsolatos belső előírásokat, feltételeket.
10. Az IMK vezetőjének munkaköri leírása tartalmazza a pénzgazdálkodási jogosultságokat.
11. A vállalkozói szerződések ellenőrzésénél a belső ellenőr mindent rendben talált. (A kötelezettségvállalás és a pénzügyi ellenjegyzés időpontja minden esetben megfelelt a jogszabályokban foglalt előírásoknak.)
12. Elkészítették a Belső Kontroll Kézikönyvet.

B./ A belső kontrollrendszer működésének értékelése az ellenőrzési tapasztalatok alapján

I. 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.

II. 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 rendszeresen felülvizsgálják és aktualizálják a belső szabályzataikat az alábbi szempontok alapján: jogszabályi előírásoknak való megfelelés; jogszabályi hivatkozások aktualizálása; hatálytalan jogszabályokra való hivatkozások törlése; mellékletekre való pontos hivatkozások; az intézmény működésével való összhang biztosítása; más szabályzatokkal való összhang biztosítása.

A Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál javasolta a belső ellenőr, hogy az üzemeltetési ügyintéző továbbra is fordítson kiemelt figyelmet arra, hogy a valós teljesítések ismeretében a várható kötelezettségek reális összegben legyenek rögzítve a rendszerben annak érdekében, hogy indokolatlanul ne terheljék a kötelezettségvállalások teljesítésére elkülönített szabadkeretet azzal, hogy a jóváhagyott kötelezettségvállalások között vannak olyanok is, amelyeknek a teljesítése már nem várható, és

így feleslegesen foglalják az előirányzatot.

A közoktatási intézmények karbantartási feladatainál prioritási sorrendet kellett felállítani, elsősorban a jogszabályban rögzített (pl. játszóeszközök, érintésvédelmi, HACCP felülvizsgálatok), illetve a hatósági kötelezésen alapuló feladatok támogathatók. Az elmúlt években az önkormányzat a nagyobb beruházásokat pályázati források igénybevételeivel finanszírozta, ezért 2014-ben is cél volt a pályázati lehetőségek kihasználása. Az intézményi működési bevételek esetében fontos szempont, hogy az Önkormányzat intézményei a lehető leghatékonyabban hasznosítsák a szabad kapacitásokat. A jövőbeni kapacitásnövelő beruházások a megnövekedő gyermeklétszámból adódóan a működtetői költségek emelkedését vonhatják magukkal, ám ez a növekedés mérsékelhető a tervezett energiakorszerűsítésből származó megtakarításokkal. Az Intézménygazdálkodási Iroda tájékoztatása szerint a költséghatékonyabb, ésszerűbb gazdálkodás érdekében, az IMK-val szorosan együttműködve, a KLIK-el folytatott egyeztetések alapján és az iskolaigazgatókkal történő folyamatos kapcsolattartás útján, a korábbi tapasztalatokat is figyelembe véve 2014. évben különböző intézkedésre került sor. Ilyen intézkedés volt például az iskolák bérleti szerződéseinek átvilágítása, a bérleti szerződésben foglaltak betartásának szigorú ellenőrzése, – pld. érvényes szerződéssel történő intézményben való tartózkodás, tartozás rendezésének ellenőrzése, a terembérlet nyilvántartásának egységes rendszerbe foglalását szolgáló internet alapú feladatütemező szoftver bevezetése - a szolgáltatási szerződések felülvizsgálata, egységesítése, módosítása vagy újra kötése, – pld. mobil és vonalas telefon, internet, biztosítás, szemétszállítás, szelektív hulladékgyűjtés. A szolgáltatói szerződések 2014. július 01-től egységesítve lettek, mint pl.: rovarirtás, kazán, lift, tűzátjelzők és riasztók. 2015. március 01-től a tisztító szerek kiadása is átkerült az IMK költségvetésébe, az IMK szerzi be a szükséges konyhai vegyszereket, és takarító szereket. Az egységesítés célja az ésszerűbb, költséghatékonyabb szolgáltatás nyújtás biztosítása volt. Az új szerződések 1 évig lesznek érvényesek, ezt követően ismét felül lesznek vizsgálva a szerződések. Az egyes intézkedések eredményeképpen az intézményi saját bevételek jelentős részét képező bérleti díj bevételek – kiszámlázott és befolyt összegei egyaránt - a tervezetthez, és az előző évhez képest is emelkedtek (10%), az elfogadott előirányzathoz képest 2013. évben 123 %-on, 2014. évben 135%-on teljesültek. Az előző évben keletkezett kintlévőségeket jelentős mértékben (67%) sikerült csökkenteni. A dologi kiadások csökkentek a különböző intézkedések hatására. A zárszámadási rendelet adatai alapján 2014. évben a költségvetési kiadás 10%-os csökkenése figyelhető meg, ezen belül a dologi működési kiadás 26 %, ebből a rezsi költségek 20%-os csökkenést mutatnak. A dologi kiadásoknál elért jelentős csökkentés, megtakarítás havi szinten is mérhető, mely azonban a feladatellátásban nem eredményezett színvonal csökkenést a tájékoztatás szerint.

Az ellenőrzött intézményekben minden esetben felhívta a belső ellenőr a figyelmet arra, hogy minden szülőnek - beleértve az ingyenesen, kedvezményesen, kedvezmény nélkül étkező gyermek szüleit is - bármilyen okból történő hiányzás esetén az étkezésre vonatkozóan lemondási kötelezettségük van. Hiányzás esetén az Önkormányzat a le nem mondott és kiszállított adagokra nem igényelheti meg a központi támogatást. A le nem mondott adagok felesleges költséget jelentenek az Önkormányzatnak, ezért nagyon fontos az étkezés lemondása hiányzás esetén. Javasolta a belső ellenőr, hogy az eddigi gyakorlatnak megfelelően az óvodavezető/bölcsődevezető, az óvónők/gondozónők, és az óvodatitkár/bölcsődetitkár írásos (Házirend) és szóbeli (szülői értekezlet) tájékoztató útján továbbra is rendszeresen hívják fel a szülők figyelmét arra, hogy gyermekük hiányzása esetén az étkezésre vonatkozóan lemondási kötelezettségük van, külön felhívva a figyelmet arra, hogy a kedvezmény nélkül étkező gyermekek is kapnak önkormányzati támogatást az étkezésre. (Tehát a szülő nem annyit fizet, mint amennyiért a Sodexo Magyarország Kft. az ételt szállítja.)

A javaslatokat az Éves Ellenőrzési Jelentés A. fejezetének 3. pontja tartalmazza részletesen.

III. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

Kontrollkörnyezet (Ellenőrzési nyomvonal és a Szabálytalanságok kezelése)

Általános tapasztalat, hogy a költségvetési szervek (beleértve a Polgármesteri Hivatalt is) -néhány kivételtől eltekintve - rendelkeznek a kötelező és a szükséges belső szabályzatokkal és a személyre szóló munkaköri

leírásokkal. Az intézményeknél legtöbbször az Ávr. által kötelezően előírt, a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét tartalmazó szabályzat hiányzik.

A Polgármesteri Hivatal és az intézmények rendelkeznek ellenőrzési nyomvonallal. A Városrendészeti és Környezetvédelmi Iroda Parkolási Csoportjának javasolta a belső ellenőr az ellenőrzési nyomvonalon szereplő fő folyamatokat kiegészíteni a Parkolási feladatokkal, legalább a folyamatszabályozásban meghatározott részfolyamatok - parkolási-ellenőri, informatikai, műszerész, pénzügyi és adminisztrációs, valamint az Ügyfélszolgálati tevékenység - szerinti bontásban, ezt követően pedig rendszeresen felülvizsgálni és a tapasztalatok alapján folyamatosan aktualizálni. Irodai szinten, a többi csoport vonatkozásában is hasonló módon javasolta az ellenőrzési nyomvonal kiegészítését.

A költségvetési szerveknél kialakították a mindennapi munkavégzés során esetlegesen felmerülő szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét.

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.

Mindegyik belső ellenőr rendelkezik személyre szóló munkaköri leírással, amelyek felülvizsgálatára évenként sor kerül.

2015. évben felülvizsgáltuk és aktualizáltuk a Belső Ellenőrzési Stratégiai Tervet, a Belső Ellenőrzési Kézikönyvet, a Belső Ellenőrzési Egység ellenőrzési nyomvonalát táblázatos formában, valamint az egység Folyamatszabályozását.

Kockázatkezelési rendszer

A kockázatok beazonosítását, értékelését és kezelését – a Völgy Utcai Ökumenikus Óvoda kivételével – a vizsgált intézményeknél és szervezeti egységeknél elvégezték. A kockázatkezelés terén is fontos annak folyamatos nyomon követése, felülvizsgálata és aktualizálása.

Aktualizáltuk a Belső Ellenőrzési Egység kockázatkezelését. A 2016. évre szóló Ellenőrzési munkatervet kockázatelemzéssel támasztottuk alá.

Kontrolltevékenységek (FEUVE)

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 Törökvész Úti Kézműves Óvodánál javasolta a belső ellenőr a Szabályzat a számítógépeken tárolt információkhoz elnevezésű szabályzatot kiegészíteni az egyes munkakörökhöz kapcsolódó, a számítógépen tárolt dokumentumok, információk, programokhoz való hozzáférési jogosultságokkal.

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 monitoring rendszert alakítottunk ki, amely lehetővé tette az egység tevékenységének, a kiemelt célok megvalósításának nyomon követését (helyi minőségcél vizsgálata, folyamatmérések, ellenőrzések nyilvántartása).

A belső ellenőrzési vezető negyedévente leellenőrizte a befejezett és lezárt ellenőrzések dokumentumait, megállapításait az Ellenőrzési Naplóban rögzítette.

A folyamatos monitoring keretében a belső ellenőrök figyelemmel kísérték a lezárt ellenőrzésekkel kapcsolatos intézkedések végrehajtását a beérkezett írásos beszámolók és csatolt dokumentumok alapján, vagy helyszíni ellenőrzéssel, utóvizsgálat keretében. Folyamatosan tájékozódtak a jogszabály változásokról.

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** és a **csatolt dokumentumok** alapján, vagy **helyszíni ellenőrzéssel, 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.

Budapest II. kerületi Polgármesteri Hivatalának

2015. évi Belső Ellenőrzési Terve

A költségvetési szervek belső ellenőrzési rendjét meghatározó jogszabályi környezet alapján került sor a Belső Ellenőrzési Terv összeállítására.

A főbb jogszabályi előírások az alábbiak:

- A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 119. § (4) bekezdése értelmében a jegyző köteles gondoskodni –a belső kontrollrendszeren belül- 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.

(5) A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.

- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

Az irányító szerv belső ellenőrzést végezhet

- a) az irányítása alá tartozó bármely költségvetési szervnél,
- b) a saját vagy az irányítása, felügyelete alá tartozó költségvetési szerv használatába, vagyonkezelésébe adott nemzeti vagyonnal való gazdálkodás tekintetében,
- c) az irányító szerv által nyújtott költségvetési támogatások felhasználásával kapcsolatosan a kedvezményezetteknel és a lebonyolító szerveknel, és
- d) az irányítása alá tartozó bármely, a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 1. § a) pontjában meghatározott köztulajdonban álló gazdasági társaságnál.

- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 15. § (1) A költségvetési szerv vezetője köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat biztosítani.

A 2015. évi ellenőrzési terv a I-36-14/2013. Jegyzői Intézkedésbe foglalt Belső Ellenőrzési Stratégiai Tervvel, továbbá a Belső Ellenőrzési Kézikönyvről szóló I-36-13/2013. Jegyzői Intézkedésben foglaltakkal összhangban került összeállításra.

A **Bkr. 31. § (2) bekezdése** értelmében “Az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia.”

A **Bkr. 31. § (4) bekezdése** értelmében az éves ellenőrzési terv tartalmazza:

- a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatását;

- b) a tervezett ellenőrzések tárgyát;
- c) az ellenőrzések célját;
- d) az ellenőrizendő időszakot;
- e) a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását;
- f) az ellenőrzés típusát;
- g) az ellenőrzések tervezett ütemezését;
- h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését;
- i) a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitást;
- j) a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitást;
- k) a képzésekre tervezett kapacitást;
- l) az egyéb tevékenységeket.

A bizonyosságot adó (ellenőrzési) feladatok **kockázatelemzés** alapján kerültek be az Éves Ellenőrzési Tervbe az alábbiak szerint:

Az államháztartás számviteli rendszere 2014. január 1-jétől teljesen megváltozott. Új jogszabályok léptek életbe.

A Pénzügyi Iroda 2014. évi kockázatelemzésében magas kockázatként jelölték meg az új számviteli szabályok életbelépését, a jogszabályok gyakori módosítását, és az új jogszabályok számos értelmezését, ezért indokolt ellenőrizni, hogy a jogszabályi változásokból eredő feladatokat elvégezték-e, határidőre elkészítették-e a kapcsolódó új belső szabályzatokat és a gyakorlati végrehajtás ennek megfelelően történik-e.

A Humánpolitikai Irodán a dolgozók nem rendszeres juttatásai, a külső megbizási díjak, és az egyéb személyi juttatások fontos szerepe és a bennük rejlő kockázatok miatt indokolt ezen feladatok végrehajtásának és elszámolásának ellenőrzése.

A közoktatási intézmények működésének biztosítása, továbbá a feladatellátás újszerűsége miatt indokolt a közoktatási intézmények működtetésével kapcsolatos önkormányzati feladatok végrehajtásának ellenőrzése a Polgármesteri Hivatal érintett irodáinál.

Az éves terv - az Állami Számvevőszék javaslatainak végrehajtásaként - szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzésként tartalmazza az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatások szűrőpróbaszerű ellenőrzését.

A Művelődési Iroda 2014. évi kockázatelemzésében megfogalmazottak alapján a nagy intézményhálózatra tekintettel a normatív igénylések és elszámolások jogszerűsége és pontossága nagy kockázattal jár a jövőben is, pénzügyi kihatása is számottevő.

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 óvodai nevelést ellátó, és a szociális és gyermekjóléti intézményeknél. (A közoktatási intézmények vonatkozásában az Intézmény-gazdálkodási Iroda munkatársain keresztül.)

Az Áht. 70. § (1) bekezdés c) pontjába 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 az Önkormányzat 2013. évi beszámoló és mérleg alátámasztásaként az eszközök és források leltározásának 2014. évi ellenőrzésének utóvizsgálata; a Városrendészeti és Környezetvédelmi Iroda Parkolási Csoport tevékenységéhez kapcsolódó pénzügyi feladatok végrehajtásának és elszámolásának 2014. évi ellenőrzésével kapcsolatos utóvizsgálat; a kötelezettségvállalások előkészítésének a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál 2014. évben elvégzett célvizsgálat utóellenőrzése; az Építésügyi Iroda 2013. évi teljes körű vizsgálatának utóellenőrzése; továbbá az Állami Számvevőszéknek a Budapest II. Kerületi Önkormányzat vagyongazdálkodása szabályszerűségének ellenőrzéséről 2014. évben készült témavizsgálati jelentésében megfogalmazott észrevételek, javaslatok megvalósulásának ellenőrzése.

A költségvetési szerveknél végzendő 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.

A készpénz (házipénztár, ellátmány) kezelésével és elszámolásával kapcsolatos feladatok ellenőrzése a pénzkezelés, és az utólagos elszámolási kötelezettséggel kiadott összegek kezelésének magas kockázata miatt indokolt.

Az intézményeknél a korábbi években elvégzett ellenőrzések során feltárt hiányosságok felszámolására tett intézkedések nyomon követésének ellenőrzésére utóvizsgálat keretében kerül sor.

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:

2015. évben a munkanapok száma:	254 nap
Munkanapok száma 3 főre összesen:	762 nap
ebből kieső idők:	
szabadság (110 nap tárgyévi, 22 nap előző évi)	-132 nap
szakmai továbbképzésre fordított napok száma	-12 nap
jogszabályok, szakmai anyagok tanulmányozása	-30 nap
a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás	-30 nap
a Bkr.-ben meghatározott egyéb feladatok	-40 nap
Ellenőrzésre fordítható munkanapok száma:	518 nap
2015. évre tervezett ellenőrzések erőforrás-szükséglete:	414 nap
Soron kívüli ellenőrzések kapacitása (20%)	104 nap
Ellenőrzésre fordítandó munkanapok összesen:	518 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,

I. Szabályszerűségi, pénzügyi, és teljesítmény ellenőrzések

1. Az államháztartási számvitel 2014. évi változásához kapcsolódó feladatok végrehajtásának ellenőrzése

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: számviteli rendszer

Az ellenőrzés **célja**: 2014. január 1-jétől új jogszabályok léptek életbe az államháztartási számvitel területén. A vizsgálat célja megállapítani, hogy a jogszabályi változásokból eredő feladatokat elvégezték-e, határidőre elkészítették-e a kapcsolódó új belső szabályzatokat és a gyakorlati végrehajtás ennek megfelelően történik-e.

Az ellenőrizendő **időszak**: 2014. és 2015. év

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 30 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: célvizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: IV. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egység**: Pénzügyi Iroda

2. A dolgozók nem rendszeres juttatásai, a külső megbízási díjak, és az egyéb személyi juttatások kifizetésének ellenőrzése

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: dolgozók nem rendszeres juttatásai, külső megbízási díjak, és az egyéb személyes juttatások kifizetésével kapcsolatos tevékenység.

Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a tevékenységet megfelelően szabályozták-e, a gyakorlati végrehajtás ennek megfelelően történik-e.

Az ellenőrizendő **időszak**: 2014. és 2015. év

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 25 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: célvizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: III. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egység**: Humánpolitikai Iroda

3. A közoktatási intézmények működtetésével kapcsolatos önkormányzati feladatok végrehajtásának ellenőrzése

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: közoktatási intézmények működtetése.

Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. (továbbiakban: Nkt.) törvény 74. §-ában foglalt előírásokat hogyan hajtották végre.

Az ellenőrizendő **időszak**: 2014. év

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 40 ellenőri nap

Az ellenőrzés **jellege**: célvizsgálat

Az ellenőrzés **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzés **módszere**: szűrőpróbaszerű

Az ellenőrzés **ütemezése**: IV. negyedév

Az **ellenőrzött szervezeti egység**: a Polgármesteri Hivatal kapcsolódó irodái

4. A normatív állami hozzájárulás igénylésének és elszámolásának ellenőrzése a Művelődési Irodán; a Szociális és Gyermekvédelmi Irodán, továbbá a hozzájuk tartozó 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**: 2014. és 2015. évek

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 40 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 óvodai nevelést ellátó, továbbá szociális és gyermekjóléti intézmények.

5. 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**: 2014. év

A szükséges ellenőrzési **kapacitás**: 23 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

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. Az Önkormányzat 2013. évi beszámoló és mérleg alátámasztásaként az eszközök és források leltározásának 2014. évi ellenőrzésével kapcsolatos utóvizsgálat a Polgármesteri Hivatal érintett irodáinál (Pénzügyi Iroda, Beruházási és Városüzemeltetési Iroda, Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda, Informatikai Iroda)

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 11 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: IV. negyedév

2. A Városrendészeti és Környezetvédelmi Iroda Parkolási Csoport tevékenységéhez kapcsolódó pénzügyi feladatok végrehajtásának és elszámolásának 2014. évi ellenőrzésével kapcsolatos utóvizsgálat a Polgármesteri Hivatal érintett irodáinál (Városrendészeti és Környezetvédelmi Iroda, Pénzügyi Iroda, dr. Szigeti Szilvia adatvédelmi felelős)

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 11 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: III. negyedév

3. A kötelezettségvállalások előkészítésének a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál 2014. évben elvégzett célvizsgálat utóellenőrzése

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 11 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: IV. negyedév

4. Az Építésügyi Iroda 2013. évi teljes körű vizsgálatának utóellenőrzése

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 11 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: III. negyedév

5. Az Állami Számvevőszéknek a Budapest II. Kerületi Önkormányzat vagyongazdálkodása szabályszerűségének ellenőrzéséről 2014. évben készült téma-vizsgálati jelentésében megfogalmazott észrevételek, javaslatok magvalósulásának utóellenőrzése a Polgármesteri Hivatal érintett irodáinál

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 8 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: IV. negyedév

B. Az Önkormányzat által alapított költségvetési intézményeknél elvégzendő feladatok

Az éves intézményi ellenőrzési feladatok meghatározása, elvégzése során **elsődleges cél** annak megítélése, hogy az Önkormányzat által alapított költségvetési intézmények működése, gazdálkodása

- mennyiben szervezett, szabályozott,
- a rendelkezésükre bocsátott vagyonnal, pénzeszközökkel felelősen, a jogszabályi előírásoknak megfelelően gazdálkodnak-e,
- milyen színvonalon tesznek eleget beszámolási, könyvviteli 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 2 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. Kitaibel Pál Utcai Óvoda (102 Budapest, Kitaibel Pál utca 10.)

Ellenőrizendő időszak: 2013. és 2014. évek, jelenlegi gyakorlat

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 30 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: II. negyedév

2. Szemlőhegy Utcai Óvoda (1023 Budapest, Szemlőhegy utca 27/b.)

Ellenőrizendő időszak: 2013. és 2014. évek, jelenlegi gyakorlat

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 30 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: III. 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, kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, nyomon követési rendszer (monitoring) kialakítása, működtetése és fejlesztése. A kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés és utalványozás rendjének kialakítása.

Az ellenőrzések **célja**: Annak megállapítása, hogy a belső kontrollrendszer szabályozása

és gyakorlata, továbbá a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítési igazolás, érvényesítés és utalványozás rendjének intézményi saját belső szabályozása maradéktalanul megtörtént-e, annak gyakorlati működtetése megfelel-e az Áht-ban, az Ávr-ben és a Bkr-ben foglalt előírásoknak.

Az **ellenőrizendő időszak**: jelenlegi gyakorlat

Az ellenőrzések **jellege**: témavizsgálat

Az ellenőrzések **típusa**: szabályszerűségi

Az ellenőrzések **módszere**: szűrőpróbaszerű

1. Virág árok Óvoda (1026 Budapest, Virág árok 8.)

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 14 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: II. negyedév

2. Völgy Utcai Ökumenikus Óvoda (1021 Budapest, Völgy utca 1-3.)

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 14 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: IV. negyedév

b.) A készpénzkezeléssel (házipénztár, ellátmány) kapcsolatos feladatok ellenőrzése. (Kiemelten az utólagos elszámolási kötelezettséggel felvett összegek kezelésének és nyilvántartásának vizsgálata.)

A tervezett ellenőrzés **tárgya**: készpénzkezelések (házipénztárak, ellátmányok) kezelése, elszámolása.

Az ellenőrzés **célja**: megállapítani, hogy a házipénztárak, továbbá az ellátmányokkal kapcsolatos feladatok végrehajtása 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**: 42 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.

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 Családsegítő és Gyermekjóléti Központnál (1022 Budapest, Filler utca 50/B.) 2014. évben elvégzett témavizsgálat (belső kontrollrendszer és a pénzforgalmi jogosultságok ellenőrzése) utóvizsgálata

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 12 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: I. negyedév

2. Az Egészségügyi Szolgálatnál (1027 Budapest, Kapás utca 22.) 2014. évben elvégzett pénzügyi-gazdasági ellenőrzés utóvizsgálata

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 30 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: IV. negyedév

3. Az Intézményeket Működtető Központnál (1022 Budapest, Törökvész út 18.) 2013. évben elvégzett pénzügyi-gazdasági ellenőrzés utóellenőrzése

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 10 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: IV. negyedév

4. Az I. sz. Gondozási Központnál (1027 Budapest, Bem tér 2.) 2014. évben elvégzett témavizsgálat (Belső kontrollrendszer és pénzforgalmi jogosultságok vizsgálata) utóellenőrzése

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 10 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: IV. negyedév

5. A Bolyai Utcai Óvoda (1023 Budapest, Bolyai utca 15.) 2014. évi pénzügyi-gazdasági vizsgálatának utóellenőrzése

A szükséges ellenőrzési kapacitás: 12 ellenőri munkanap

Az ellenőrzés ütemezése: IV. negyedév

KOCKÁZATELEMZÉS a 2015. évi belső ellenőrzési munkatervhez

A Bkr. 31. § (2) bekezdése értelmében "Az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia."

I. A Polgármesteri Hivatalban elvégzendő ellenőrzési feladatok kockázatelemzése

Az államháztartás számviteli rendszere 2014. január 1-jétől teljesen megváltozott. Új jogszabályok léptek életbe.

A Pénzügyi Iroda 2014. évi kockázatelemzésében magas kockázatként jelölték meg az új számviteli szabályok életbelépését, a jogszabályok gyakori módosítását, és az új jogszabályok számos értelmezését, ezért indokolt ellenőrizni, hogy a jogszabályi változásokból eredő feladatokat elvégezték-e, határidőre elkészítették-e a kapcsolódó új belső szabályzatokat és a gyakorlati végrehajtás ennek megfelelően történik-e.

A Humánpolitikai Irodán a dolgozók nem rendszeres juttatásai, a külső megbízási díjak, és az egyéb személyi juttatások fontos szerepe és a bennük rejlő kockázatok miatt indokolt ezen feladatok végrehajtásának és elszámolásának ellenőrzése.

A közoktatási intézmények működésének biztosítása, továbbá a feladatellátás újszerűsége miatt indokolt a közoktatási intézmények működtetésével kapcsolatos önkormányzati feladatok végrehajtásának ellenőrzése a Polgármesteri Hivatal érintett irodáinál.

Az éves terv - az Állami Számvevőszék javaslatainak végrehajtásaként - szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzésként tartalmazza az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatások szűrőpróbaszerű ellenőrzését.

A Művelődési Iroda 2014. évi kockázatelemzésében megfogalmazottak alapján a nagy intézményhálózatra tekintettel a normatív igénylések és elszámolások jogszerűsége és pontossága nagy kockázattal jár a jövőben is, pénzügyi kihatása is számottevő.

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 óvodai nevelést ellátó, és a szociális és gyermekjóléti intézményeknél. (A közoktatási intézmények vonatkozásában az Intézmény-gazdálkodási Iroda munkatársain keresztül.)

Az Áht. 70. § (1) bekezdés c) pontjába 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 az Önkormányzat 2013. évi beszámoló és mérleg alátámasztásaként az eszközök és források leltározásának 2014. évi ellenőrzésének utóvizsgálata; a Városrendészeti és Környezetvédelmi Iroda Parkolási Csoport tevékenységéhez kapcsolódó pénzügyi feladatok végrehajtásának és elszámolásának 2014. évi ellenőrzésével kapcsolatos utóvizsgálat; a

kötelezettségvállalások előkészítésének a Beruházási és Városüzemeltetési Iroda Üzemeltetési Csoportjánál 2014. évben elvégzett célvizsgálat utóellenőrzése; az Építésügyi Iroda 2013. évi teljes körű vizsgálatának utóellenőrzése; továbbá az Állami Számvevőszéknek a Budapest II. Kerületi Önkormányzat vagyongazdálkodása szabályszerűségének ellenőrzéséről 2014. évben készült témavizsgálati jelentésében megfogalmazott észrevételek, javaslatok megvalósulásának ellenőrzése.

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 Kitaibel Pál Utcai Óvodánál 8 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés (6 éve volt annak az utóvizsgálata, 5 éve volt témavizsgálat a házipénztár működésével kapcsolatban (3 éve volt annak az utóvizsgálata). 4 éve volt témavizsgálat a 2010/2011. nevelési év október 1-jei közoktatási statisztikai létszámmal kapcsolatban.

Az intézmény vezetőjének 2015. július 31-én jár le a vezetői megbízása.

2. A Szemlőhegy Utcai Óvodánál 4 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés. (A vizsgálatkal kapcsolatban nem volt szükség Intézkedési terv készítésére.) 4 éve volt témavizsgálat a 2010/2011. nevelési év október 1-jei közoktatási statisztikai létszámmal kapcsolatban.

Az intézmény vezetőjének 2016. július 31-én jár le a vezetői megbízása.

Témavizsgálatok

A **belső kontrollrendszer ellenőrzése** fontos szerepe, és a benne rejlő magas kockázat miatt indokolt.

A **pénzforgalmi jogosultságok ellenőrzése** a korábbi pénzügyi-gazdasági ellenőrzések tapasztalatai alapján, magas kockázat alapján indokolt.

1. A Virág árok Óvodánál 7 éve volt pénzügyi-gazdasági ellenőrzés. (5 éve volt annak az utóellenőrzése.) 4 éve volt témavizsgálat a 2010/2011. nevelési év október 1-jei közoktatási statisztikai létszámmal kapcsolatban.

Az intézménynk 2014. szeptember 1-től új vezetője van, akinek 2015. július 31-ig szól a vezetői megbízása.

2. A Völgy Utcai Ökumenikus Óvoda új költségvetési szerv. 2013. szeptember 1-től 2014. július 31-ig a Budakeszi Úti Óvoda tag intézménye volt. 2014. augusztus 1-től önálló költségvetési szervként működik. Az intézmény vezetőjének 2019. július 31-ig szól a vezetői megbízása.

A készpénz (házipénztár, ellátmány) kezelésével és elszámolásával kapcsolatos feladatok ellenőrzése a pénzkezelés, és az utólagos elszámolási kötelezettséggel kiadott összegek kezelésének magas kockázata miatt indokolt.

Budapest, 2014. november 10.

Marosvári József
belső ellenőrzési vezető

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés 2./ határozati javaslatát az előterjesztésben irtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
141/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy jóváhagyja a határozat mellékletében megfogalmazott, a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek 2015. évi Éves Ellenőrzési Jelentései alapján készített Éves Összefoglaló Ellenőrzési Jelentést.

Felelős: Jegyző

Határidő: azonnal

(17 képviselő van jelen, 17 igen, egyhangú)

ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS
a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek 2015. évben saját hatáskörben elvégzett
ellenőrzéseinek tapasztalatairól
Budapest, 2016. április 15.

Az önkormányzat által alapított költségvetési szervek vezetőitől kapott írásbeli tájékoztatás szerint 2015. évben 1 intézménynél (Egészségügyi Szolgálat) végeztek saját hatáskörben függetlenített belső ellenőrzést, megbízási szerződés keretében, külső megbízottal.

Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése:

Az Egészségügyi Szolgálatnál 2015. évben a belső ellenőr tevékenységét megbízási szerződéses jogviszony keretében látta el. A költségvetési szerv vezetője 2012. január 20-án kötött megbízási szerződést Király Miklóssal a belső ellenőri feladatok ellátására, amelyet 2015. január 27-én módosítottak.

A 2015. évre vonatkozóan Éves Ellenőrzési Terv került összeállításra, és elfogadásra, ez a terv szolgálta a 2015. évre vonatkozó belső ellenőrzéseket.

A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése:

2015. évben az Egészségügyi Szolgálatnál az alábbi ellenőrzések lefolytatására került sor:

Az ellenőrzés címe, tárgya:

1. Kontrolling tevékenység ellenőrzése
2. Közalkalmazotti besorolások ellenőrzése
3. Pénzügyi döntések szabályszerűségének ellenőrzése
4. Cs. H. főkönyvelő (mb. gazdasági igazgató) saját bankszámlára történő utalásának ellenőrzése
5. Házipénztár ellenőrzése

A felsorolt ellenőrzések nem mindegyike volt terv szerinti ellenőrzés.

Soron kívüli és terven felüli ellenőrzés volt:

- Cs. H. főkönyvelő saját bankszámlára történő utalásának ellenőrzése.

Elmaradt ellenőrzés nem volt.

• **A kontrolling tevékenység ellenőrzése** során összefoglalóan nagyon jónak értékelte a belső ellenőr a költségvetési szerv kontrolling tevékenységét. A főigazgató főorvos a folyamat kontrolljának kézbentartásával, folyamatos egyeztetésével, az adatszolgáltatás pontosságának megkövetelésével folyamatosan figyelemmel kíséri a finanszírozási bevételeket és a költségeket. Ehhez megfelelő és jó szakmai munkát biztosít a finanszírozási és kontrolling koordinátor.

A belső ellenőr véleménye szerint igen jó döntésnek bizonyult a HBCS Audit Kft-vel kötött szerződés alapján a kódellenőrzés, és jogszabályfigyelés.

Az ellenőrzés során jutott a belső ellenőr tudomására az oszteoporosis vizsgálathoz kapcsolódó szerződés megszüntetése, ennek eredményeként – 2014. októberétől – már jelentős bevétel keletkezik az Egészségügyi Szolgálatnál.

Az adatok további pontosításához, a fogászati röntgen szakellátásra külön költséghelyet szükséges kialakítani, és azon a költséghelyen szükséges az 1 asszisztens bérköltségét, vegyszerköltségeket, film költségeket kimutatni.

2014. évet illetően – az új könyvelésre való átállásból eredő problémák miatt – a finanszírozási és kontrolling koordinátor a könyveléstől és a műszaktól nem kapott megfelelő adatokat, ezért ebben az évben az adatszolgáltatás hiányos volt.

Ennek az adatszolgáltatásnak 2015. első negyedévére helyre kell állnia, a gazdasági területről fontos, hogy az összes költség adatok megjelenjenek havi és negyedéves szinten.

A megállapított hibák közepes kockázatnak minősülnek az intézmény működésében.

A hiányosságok felszámolására az alábbiakat javasolta a belső ellenőr:

-A Kontrolling Szabályzat, és Finanszírozási Szabályzat (a két szabályzat) összedolgozását –Finanszírozási és Kontrolling Szabályzat elnevezéssel – a hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelően.

-A Jelentésben jelzettek figyelembevételével Agárdi Anett Munkaköri leírásának módosítását.

-A fogászati röntgen szakellátásra külön költséghely kialakítását.

-A havi illetve negyedéves kimutatáshoz a gazdasági területről az összes költség adatok pontosan jelenjenek meg, a Szabályzatban meghatározott határidők betartásával.

Az észrevételek kijavítására Intézkedési tervet készítettek.

- **A közalkalmazotti besorolások ellenőrzése** során a belső ellenőr megállapította, hogy a Munkaügy ezt a feladatát magas színvonalon látja el.

A minősítések felvitele az ellenőrzés ideje alatt folyamatban volt.

Az ellenőrzés a feltárt csekély hibákat is figyelembe véve megfelelőnek értékelt a Munkaügy tevékenységét.

A hiányosságok felszámolására az alábbiakat javasolta a belső ellenőr:

-Bénik Attila Munkaköri leírását – az SzMSz-ben meghatározott feladatellátáshoz igazítva – módosítani.

-A jogszabály által előírt minősítést minden közalkalmazott esetében készítsék el, és a minősítő lap egy példánya kerüljön bele a közalkalmazotti alapnyilvántartásba.

-A Munkaügy bérfelhasználási kimutatásainak számszerű adatait (melyek a Magyar Államkincstár által lekönyvelt adatok), és 2013. és 2014. éves beszámolók személyi juttatásainak és járulékainak összegszerű adatait –eltérés miatt – egyeztetni.

Az észrevételek kijavítására Intézkedési tervet készítettek.

• **A pénzügyi döntések szabályszerűségének ellenőrzése** során megállapította a belső ellenőr, hogy az Egészségügyi Szolgálat jelenlegi gazdasági, pénzügyi, számviteli területének működési kockázata magas.

A gazdasági igazgató több hónapja betegállományban van, a főkönyvelő munkajogi szerződése megszüntetésre került, könyvelői létszáma minimális. (A vizsgálat időpontjában sürgősséggel megbízási jogviszonnyal foglalkoztatottakkal került átmenetileg rendezésre.)

Az állásokra a pályázatok kiírása megtörtént, de a munkakörök betöltéséig a feladatokat továbbra is szükséges megoldani.

Az Intézmény jelenlegi gazdasági területének állapota kritikus. A belső ellenőrzés során továbbra is legfontosabb feladat, hogy a főkönyvelői állás mielőbb betöltésre kerüljön, és a könyvelési feladatok naprakészek legyenek. Ezt követheti a jelentésben leírt szabályzatok módosítása.

A jelenlegi megbízási szerződéssel foglalkoztatott munkatársakra továbbra is szükség van, illetve azokra az ösztönzőkre, melyek a feladatok megoldását szorgalmazzák.

A belső ellenőr megállapította, hogy a főigazgató szorosabb ellenőrzést, és kontrollt gyakorol a gazdasági terület feladataival kapcsolatban.

A belső ellenőrzés véleménye szerint szükséges a helyzetet továbbra is magas szinten kontrollálni, a helyzet megoldására irányuló intézkedéseket felgyorsítani.

A hiányosságok felszámolására az alábbiakat javasolta a belső ellenőr:

-Az Egészségügyi Szolgálat szervezeti felépítésében a gazdasági igazgató és a főkönyvelő szerepkörét átgondolni, a feladatokat pontosítani, a főkönyvelőre vonatkozó feladatokat kiegészíteni.

-Az Ellenőrzési Nyomvonal módosítását.

-A Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés, és utalványozás rendjéről szóló belső szabályzat teljes körű áttekintését és módosítását.

-A Kötelezettségvállalásra, pénzügyi ellenjegyzésre, teljesítés igazolására, érvényesítésre, utalványozásra jogosult személyek aláírási mintájának módosítását.

-A Pénz és értékezelési Szabályzat jogszabályi előírásokhoz igazítását.

-A Bizonylati Album módosítását.

-A jogszabályi előírásnak a figyelembevételével történjen a kötelezettségvállalások (szerződések) nyilvántartásba vétele, a nyilvántartás vezetése. Szükséges ezzel kapcsolatban is a fenti szabályzat módosítása.

-A bevételezés esetén is történjen meg az Utalványon az érvényesítő, pénzügyi ellenjegyző, utalványozó aláírás is.

-A Műszak anyagrendeléséhez hasonlóan az anyag (eszköz) esetében is elektronikusan kerüljön sor az anyagok megrendelésére. (Megjegyzés: Jelenleg nincs keretgazdálkodás, az egyes egységeknek nincs ismerete arról, hogy mennyiből gazdálkodnak. Legyen cél a keretgazdálkodás bevezetése, és a rendelések elektronikus úton történő feladása.)

-A főkönyvelői és könyvelői állások minél előbb kerüljenek betöltésre, és a pénzügyi, számviteli területek működési feladatai kerüljenek pontosításra.

Az észrevételek kijavítására Intézkedési tervet készítettek.

- **CS. H. főkönyvelő (mb. gazdasági igazgató) saját bankszámlára történő utalásának kivizsgálása** során megállapította a belső ellenőr, hogy hamisítás történt, melyhez véleménye szerint kapcsolódik a sikkasztás gyanúja.

Mivel az ellenőrzés során büntetőeljárás megindítására okot adó cselekmény gyanúja merült fel, ezért javasolta a főigazgató úrnak, hogy a szükséges feljelentést tegye meg, és értesítse az Egészségügyi Szolgálatot fenntartó Budapest II. Kerületi Önkormányzatot.

Javasolta továbbá - az ügy lezárásáig - a CompuTREND számítástechnikai rendszerben a hozzáférési jogosultságok korlátozását, valamint a gazdasági területen a könyvelési folyamatok felgyorsítását.

Javasolta, hogy kerüljön sor megbeszélésre a gazdasági igazgatói, és főkönyvelői feladatok azonnali ellátásával kapcsolatban a fenntartóval.

Az észrevételek kijavítására Intézkedési tervet készítettek.

- **A házipénztár ellenőrzése (pénztárrovancs)** során hiányosságot nem állapított meg a belső ellenőr. Nem volt szükség Intézkedési terv készítésére.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása:

Az ellenőrzések során – egy esetben - büntető eljárás megindítására okot adó cselekmény gyanúja felmerült. A vizsgálatról jelentés készült. (Cs. H. főkönyvelő saját bankszámlára történő utalásának ellenőrzése.) A vizsgálatot követően az Egészségügyi Szolgálat főigazgatója a kerületi Rendőrkapitányságon a szükséges feljelentést megtette. Az ügy jelenleg is kivizsgálási folyamatban van.

A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása:

A bizonyosságot adó tevékenység ellenőrzése során akadályozó tényező nem merült fel, az ellenőrzéseket minden esetben segítette a Szolgálat vezetése és a Szolgálat munkatársai.

A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága:

A tervekben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás a Szolgálatnál rendelkezésre állt. A belső ellenőr regisztrált az Áht.-nek megfelelően.

A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása:

Az Egészségügyi Szolgálatnál a belső ellenőr a tevékenységét a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 18. §-nak megfelelően a főigazgatónak közvetlenül alárendelve végzi. A belső ellenőr funkcionális függetlensége biztosított. A belső ellenőr a szervezet operatív működésével kapcsolatos tevékenység ellátásában nem vesz részt.

Összeférhetetlenségi esetek:

A belső ellenőr tekintetében összeférhetetlenség nem áll fenn.

A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása:

A belső ellenőrzés kapcsán, belső ellenőri jogokkal kapcsolatos korlátozások nem voltak.

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők:

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt.

Az ellenőrzések nyilvántartása:

A belső ellenőr az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. 22. és 50. § szerinti nyilvántartást vezeti, gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok:

A Szolgáltatnál az ellenőrzési tevékenység a jogszabályi előírások szerint megoldott, a belső ellenőr az ÁBPE MKK kiképzett oktatója.

A tanácsadó tevékenység bemutatása:

Tanácsadói tevékenység ellátására a Szolgáltatnál 2015. évben nem került sor.

A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján**A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok:**

Az ellenőrzések kapcsán a belső kontrollrendszer kiépítését a belső ellenőr kritikusként értékelte, de az év végéig a kritikusként ítélt folyamatokban pozitív változások történtek a gazdasági-műszaki ellátás területén. (A jelentések javaslatai alapján kiadott intézkedési tervek alapján is.)

A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése:

A kontrollkörnyezetet illetően a belső ellenőr javasolta a belső szabályzatok naprakészségének biztosítását.

A kockázatkezelés az Egészségügyi Szolgáltatnál biztosított.

A kontrolltevékenységekhez kapcsolódó kontroll stratégiák és módszerek biztosították a Szolgálat megfelelő szintű működését.

Az információ és kommunikációval kapcsolatban az ellenőrzések szabálytalanságot nem állapítottak meg, a Szolgálat iktatási rendszere megfelelő.

A szervezeti célok megvalósításának monitoringját a belső ellenőrzés jónak értékelte.

Az intézkedési tervek megvalósítása:

A belső ellenőr által tett javaslatokra minden esetben intézkedési tervek kerültek kiadásra. Lejárt határidejű, és végre nem hajtott intézkedés nem volt.

Összefoglalóan megállapítottuk, hogy a hibák, hiányosságok megszüntetése érdekében intézkedési tervet készített a költségvetési szerv vezetője.

A jelentések alapján megállapítottuk, hogy **a függetlenített belső ellenőrzések hasznosak voltak**, segítették a költségvetési szerv vezetőinek és munkatársainak munkáját.

Budapest, 2016. április 15.

.....

Tuba Mónika

belső ellenőr

a Belső Ellenőrzési Egység megbízott vezetője

Napirend 13./ pontja

Javaslat a Zsebibaba Német Nemzetiségi Óvoda Alapítvánnyal kötött Köznevelési szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetésére
(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt

Polgármester

Előadó: Ötvös Zoltán

Művelődési Iroda vezetője

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
142/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Zsebibaba Német Nemzetiségi Óvoda Alapítvánnyal kötött - 2014. szeptember 1 - 2019. augusztus 31-ig szóló - határozott idejű Köznevelési szerződést 2016. január 1. napjával *közös megegyezéssel* megszünteti.

Felkéri a Polgármestert, hogy a közös megegyezéssel történő megszüntetésről szóló okiratot - a melléklet szerinti tartalommal - írja alá.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2016. április 26.

(17 képviselő van jelen, 17 igen, egyhangú)

KÖZNEVELÉSI SZERZŐDÉS
KÖZÖS MEGEGYEZÉSSSEL TÖRTÉNŐ MEGSZÜNTETÉSE

amely létrejött egyrészről a

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat (székhely: 1024 Budapest, Mechwart liget 1., statisztikai számjel: 15735650-8411-321-01, adószám: 15735650-2-41, képviseli: Dr. Láng Zsolt polgármester), másrészről a

Zsebibaba Német Nemzetiségi Óvoda Alapítvány (székhelye: 1021 Budapest, Völgy u. 17/a., nyilvántartási száma: 01-01-008910, adószám: 18248364-1-41 képviseli: Zalai Judit, kuratórium elnöke)

együttesen a továbbiakban: **Felek** – között, alulírott napon és helyen az alábbi feltételek szerint:

A Felek a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete 189/2014.(VIII.21.) határozata alapján 2014. szeptember 1. napjától – 2019. augusztus 31. napjáig terjedő, határozott időre Köznevelési szerződést kötöttek a Zsebibaba Nemzetiségi Óvodában (II.ker. Hidegkúti út 34.) II. kerületi állandó lakhellyel rendelkező gyermekek óvodai ellátás tárgyában.

Felek közös megegyezéssel megállapodnak abban, hogy a közöttük létrejött **Köznevelési szerződést** – a Képviselő-testület /2016.(IV.26.) határozata alapján, **2016. január 1. napi hatállyal megszüntetik.**

Felek kijelentik, hogy a Köznevelési szerződésben foglaltakkal kapcsolatban – a megszüntetést követően – egymással szemben követelésük nincs.

A Felek kölcsönös átolvasás és értelmezés után jóváhagyólag írják alá.

B u d a p e s t, 2016.

Zalai Judit
elnök

Dr. Láng Zsolt
polgármester

Napirend 14./ pontja

Dr. Madarasi Károly háziorvos feladat-ellátási szerződés megkötése, praxisjog alapján végzett tevékenységre

(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt

Polgármester

Előadó: Lénárt Éva

Alapellátásért felelős koordinátor

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés – cserelappal pontosított - határozati javaslatát.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
143/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a II. kerület közigazgatási területén lévő háziorvosi körzetek megállapításáról szóló 13/2003.(IV. 23.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében meghatározott 36-os számú, felnőtteket ellátó háziorvosi körzet ellátására a Dr. MADARASI Háziorvosi és Belgyógyász Betéti Társaság (székhelye: 1024 Budapest, Filler u. 12., cégjegyzékszám: 01-06-730832, adószám: 20629094-1-41, képviseletében eljár: Dr. Madarasi Károly ügyvezető) 2016. július 4. napjától 2021. július 3. napjáig tartó határozott időtartamra a határozat mellékletében szereplő Feladat-ellátási szerződés praxisjog alapján végzett tevékenységre megkötö.

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

Felelős: polgármester

Határidő: 2016. május 31.

(17 képviselő van jelen, 17 igen, egyhangú)

FELADAT-ELLÁTÁSI SZERZŐDÉS PRAXISJOG ALAPJÁN VÉGZETT TEVÉKENYSÉGRE

amely létrejött az alább megjelölt felek között az alulírt helyen és időben a következő feltételekkel:

1. Felek megnevezése (a személyes ellátásra kötelezett orvos megnevezésével)

1.1. Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat (1024 Budapest, Mechwart liget 1. ÁHTI azonosító: 745213, adószám: 15735650-2-41, képviselőjében eljár Dr. Láng Zsolt polgármester), továbbiakban: Önkormányzat és

1.2. Dr. MADARASI Háziorvosi és Belgyógyász Betéti Társaság (székhelye: 1024 Budapest, Fillér u. 12., cégjegyzékszám: 01-06-730832, adószám: 20629094-1-41, képviselőjében eljár: Dr. Madarasi Károly ügyvezető), szül.: Budapest, 1953. 02. 19., anyja neve: Dr. Zimonyi Ilona, lakcíme: 1025 Budapest, Kuruclesi út 51/B. I. emelet 5/a. ajtó) továbbiakban: Egészségügyi Szolgáltató (együttesen: Szerződő Felek)

1.3. Az Egészségügyi Szolgáltató a jelen szerződésben meghatározott kötelezettségeit Dr. Madarasi Károly (szül.: Budapest, 1953. február 19., anyja neve: dr. Zimonyi Ilona) személyes tevékenysége útján köteles ellátni, ettől csak különösen indokolt esetben térhet el.

2. A praxisjoggal érintett körzet meghatározása

2.1. Szerződő Felek megállapodnak abban, hogy Egészségügyi Szolgáltató elvállalja a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 13/2003. (IV. 23.) a II. kerület közigazgatási területén lévő háziorvosi körzetek megállapításáról szóló rendelete 1. mellékletében meghatározott 36-os számú felnőtteket ellátó háziorvosi körzet működtetését, mely az alábbi utcákat tartalmazza:

Alvinci út 2-20.
Érmelléki u. végig
Ervin u. végig
Fillér u. 26-42,
Fillér u. 33-51.
Garas u. páros oldal végig
Rókushegyi lépcső páratlan oldal végig
Szilágyi E. fasor 23-47,
Trombitás 2-20.
Trombitás u. 1-23.

2.2. Egészségügyi Szolgáltató ez által biztosítja a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bek. 4. pontja, valamint az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXXIII. törvény 5. §-ban rögzített, az Önkormányzat kötelező feladatát képező, egészségügyi szolgáltatás körébe tartozó háziorvosi szolgáltatást területi ellátási kötelezettséggel, a meghatározott körzethatáron belül.

3. A praxisjoggal rendelkező háziorvos kötelezettségei

3.1. Egészségügyi Szolgáltató ellátja a háziorvosi, házi gyermekorvosi és fogorvosi tevékenységről szóló 4/2000. (II. 25.) EüM rendeletben foglalt háziorvosi feladatokat. Kijelenti, hogy a jogszabályok által előírt, az egészségügyi szolgáltatás nyújtására vonatkozó feltételeknek megfelel, ezen feltételekkel rendelkezik.

3.2. Egészségügyi Szolgáltató tudomásul veszi, hogy a 2.1. pontban felsorolt körzetben lakók jelentkezését csak az egészségügyi szolgáltatások Egészségbiztosítási Alapból történő finanszírozásának részletes szabályairól szóló 43/1999. (III. 3.) Korm. rendelet alapján, különösen indokolt esetben, az erre vonatkozó jogszabályok szerint eljárva utasíthatja vissza. Vitás esetben a területileg illetékes Budapest Főváros Kormányhivatala Budapest II. Kerületi Hivatala Népegészségügyi Osztály (továbbiakban: Egészségügyi Hatóság) jogosult dönteni.

3.3. Egészségügyi Szolgáltató tudomásul veszi, hogy a 4/2000. (II. 25.) EüM rendelet 3. § (3) bekezdése alapján sürgős szükség esetén köteles ellátni a rendelési idejében hozzá forduló személyeket, ha heveny vagy krónikus megbetegedésük miatt orvosi ellátást igényelnek és ellátatlanságuk az egészséget károsító vagy a gyógyulást lassító állapotromláshoz vezethet. Egészségügyi Szolgáltató a háziorvosi ellátásokat térítés nélkül köteles biztosítani az arra jogosultaknak.

Amennyiben Egészségügyi Szolgáltató a betegellátást Bt. vagy Kkt. vállalkozási forma keretében kívánja végezni, köteles az egészségügyi vállalkozási engedélyt jelen szerződés hatálybalépése előtt beszerezni.

A folyamatos ellátás érdekében Egészségügyi Szolgáltató a 43/1999. (III. 3.) Korm. rendelet 7. § (2) bek. b) pontja szerint munkanaponként 8 (nyolc) órában az őt választó biztosítottak számára szolgáltatást nyújt, ide nem értve a keresőképtelenség, a hivatalos távollét, illetve a szabadság miatti helyettesítés eseteit.

Az Egészségügyi Szolgáltató a feladatait a rendelőjében, indokolt esetben a beteg otthonában látja el.

3.4. Egészségügyi Szolgáltató 5 (öt) napnál hosszabb távollétét köteles Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Egészségügyi Szolgálatára (székhely: 1027 Budapest, Kapás utca 22., továbbiakban: Egészségügyi Szolgálat) vezetőjének írásban bejelenteni, működési engedélyében szereplő helyettesének/helyetteseinek adataival együtt. Egészségügyi Szolgáltató a folyamatos, 30 (harminc) munkanapot meghaladó távolléte esetén köteles ezt a tényt az Országos Egészségbiztosítási Pénztár (OEP) felé és az Egészségügyi Hatóság felé írásban bejelenteni.

Az Egészségügyi Szolgáltató vállalja, hogy a kötelező és eseti jelentéseknek, adatszolgáltatásoknak az érvényes jogszabályok figyelembevételével az Egészségügyi Szolgálat vezetője felé pontosan és időben eleget tesz.

3.5. Az Egészségügyi Szolgáltató, mint területi ellátási kötelezettséget vállaló orvos köteles a gazdálkodási tevékenység körében elvárható gondossággal eljárni, működési körébe tartozó veszteséget fedezni.

3.6. Az Egészségügyi Szolgáltató kötelezettséget vállal arra, hogy az e szerződés körébe tartozó tevékenységre a jelen szerződés 9. pontjában meghatározott időtartam kezdő napját megelőzően felelősségbiztosítást köt.

3.7. Az Egészségügyi Szolgáltató jelen szerződés körébe tartozó tevékenysége során, jelen szerződés 9. pontjában meghatározott időtartamra köteles biztosítani az egészségügyi szolgáltatások nyújtásához szükséges szakmai minimumfeltételekről szóló 60/2003. (X.20.) ESZCSM rendeletben meghatározott, az egyes egészségügyi szolgáltatásokhoz szükséges személyi és tárgyi minimumfeltételek meglétét.

3.8. Az Egészségügyi Szolgáltató a 1024 Budapest, Filler utca 12. szám alatti orvosi rendelőben lévő orvosi szoba és az egészségügyi célokra szolgáló közös helyiségeket tételes leltár szerint veszi át (1. melléklet). Köteles az átvett tárgyakat kellő gondossággal használni, állagukat megőrizni. Az átvett tárgyi eszközök, műszerek és berendezési tárgyak pótlása Egészségügyi Szolgáltató feladata. Egészségügyi Szolgáltató az átvett valamennyi vagyontárgy állagának megővéseért felel, kivéve a rendeltetésszerű használat folytán keletkezett természetes elhasználódás következményeként jelentkező állagromlást vagy megsemmisülést. Egészségügyi Szolgáltató mentesül a felelősség alól, ha bizonyítja, hogy a rábízott vagyontárgyak tekintetében úgy járt el, ahogy az az adott helyzetben általában elvárható.

3.9. Egészségügyi Szolgáltató a 4/2000. (II. 25.) EüM rendelet 12. §-a alapján köteles a jogszabályban előírt képzettséggel rendelkező ápolót alkalmazni, aki a jogszabályok által előírt, az egészségügyi szolgáltatás nyújtására vonatkozó feltételeknek megfelel, ezen feltételekkel rendelkezik.

A jogszabályi előírások betartását az Egészségügyi Hatóság ellenőrizheti. Az ápoló foglalkoztatásáról, és helyettesítéséről az Egészségügyi Szolgáltató köteles gondoskodni.

3.10. Az Egészségügyi Szolgáltató fizeti a praxis működésével kapcsolatos közüzemi díjakat (elektromos áram, kommunális hulladékszállítási költség, távfelügyelet), valamint más, az épület működésével kapcsolatos

terheket a rendelés céljára igénybevett épületrész mérete és rendelési ideje arányában. A közös használatú épületrészek (várók, folyosók, öltözők, mosdók) üzemeltetési költségeit ugyancsak a fenti arányban viseli. A befizetett közüzemi díjakról Egészségügyi Szolgálat köteles minden negyedév után legkésőbb 30 (harminc) nappal elszámolást küldeni az Egészségügyi Szolgáltatónak a befizetendő összeg megjelölésével, melyet Egészségügyi Szolgáltató a számlán feltüntetett fizetési határidőig köteles átutalni Egészségügyi Szolgálat 12001008-00201750-00100008 számú számlájára.

Az Egészségügyi Szolgáltató vagy kellő felhatalmazással és szakismerettel rendelkező képviselője előre egyeztetett időpontban jogosult az elszámolást, illetve az annak alapját képező számlákat Egészségügyi Szolgálat képviselőjénél ellenőrizni.

Az itt nem szabályozott feltételek tekintetében az Egészségügyi Szolgálattal kötendő szolgáltatási szerződés rendelkezéseit kell alkalmazni.

Az Egészségügyi Szolgáltató a rendelő működtetésének költségei közül jelen szerződés érvényességi ideje alatt magára vállalja a veszélyes hulladék megsemmisítésének, a takarításnak, a telefon, internet-szolgáltatásnak és a rendelői textília mosatásának költségeit. Az Egészségügyi Szolgáltatót terheli a karbantartás költségei a rendelés céljára igénybevett épületrész mérete és rendelési idő arányában.

3.11. Az Egészségügyi Szolgáltató köteles bejelenteni az Egészségügyi Szolgáltatnak, ha az ápoló személyében változást tervez, mely szerződés módosítást von maga után.

3.12. Az Egészségügyi Szolgáltató Egészségbiztosítási Pénztár által a háziorvosi körzet működtetésére folyósított teljes összeget elkülönített bankszámlán köteles kezelni, és kizárólag a praxis céljára fordítani.

4. A települési önkormányzat kötelezettségei (ideértve a fenntartáshoz történő hozzájárulásra vonatkozó szabályokat is)

4.1. Önkormányzat hozzájárulását adja ahhoz, hogy az Egészségbiztosítási Pénztár által a háziorvosi körzet működtetésére folyósított teljes összeget az Egészségügyi Szolgáltató kapja meg.

4.2. Az Önkormányzat az Egészségügyi Szolgálat útján, a jelen szerződés időtartamára, a feladat ellátásához térítés nélkül az Egészségügyi Szolgáltató rendelkezésére bocsátja a tulajdonában álló, természetben a 1024 Budapest, Filler utca 12. szám alatti orvosi rendelőben lévő orvosi szoba és az egészségügyi célokra szolgáló közös helyiségek használatát annak teljes felszerelésével és berendezésével együtt.

4.3. Az Önkormányzat vállalja a rendelő felújításával kapcsolatos költségeket, melyet az Önkormányzat felújítási terve alapján és pénzügyi lehetőségei függvényében végez.

5. A háziorvos rendelési idejének meghatározása

5.1. A folyamatos ellátás keretében az Egészségügyi Szolgáltató a betegek ellátását a rendelőjében az alábbi rendelési idő szerint köteles biztosítani. A rendelési idő meghatározásánál, az adott településen működő, praxisjoggal rendelkező háziorvosok kötelesek rendelési idejüket összehangoltan kialakítani.

A rendelési időt és annak módosítását az Önkormányzat jóváhagyását követően, a háziorvosnak a körzetébe tartozó lakosságot tájékoztatnia kell.

5.1.1. Rendelési Idő:

Hétfő: 8. 00 - 12. 00 óráig

Kedd: 16. 00 - 20. 00 óráig

Szerda: 8. 00 - 12. 00 óráig

Csütörtök: 16. 00 - 20. 00 óráig

Péntek: páros hét: 8. 00 – 12. 00 órái

páratlan: 16. 00 - 20. 00 óráig

5.1.2. Rendelkezésre állási idő:

Hétfő: 12. 00 - 14. 00 óráig, illetve 16. 00 - 18. 00 óráig
 Kedd: 12. 00 - 16. 00 óráig
 Szerda: 12. 00 - 14. 00 óráig, illetve 16. 00 - 18. 00 óráig
 Csütörtök: 12. 00 - 16. 00 óráig
 Péntek: páros hét: 12. 00 - 16. 00 óráig
 páratlan hét: 12. 00 - 16. 00 óráig

6. A háziorvos ügyeletben történő részvételére vonatkozó rendelkezések

Az orvosi ügyeletet Önkormányzat biztosítja az általa szervezett ügyelet útján. Egészségügyi Szolgáltató tudomásul veszi, hogy szükség esetén kötelezhető ügyeleti feladat ellátására a 4/2000. (II. 25.) EüM rendelet, az egészségügyi ellátás folyamatos működtetésének egyes szervezési kérdéseiről szóló 47/2004. (V. 11.) ESzCsM rendelet szabályai és a 43/1999. (III. 3.) Korm. rendelet 7.§ (2) bekezdésének d) pontjában foglaltak szerint, amennyiben erre nézve igény merül fel Önkormányzat oldalán. Szerződő felek ilyen igény esetén külön megállapodást kötnek az ügyelet ellátásának feltételeire nézve.

7. A háziorvos helyettesítésére vonatkozó rendelkezések

Helyettesítésről az Egészségügyi Szolgáltató maga köteles gondoskodni a szerződés időtartama alatt érvényes, a vonatkozó jogszabályokban a feladatkörre előírt személyi feltételeknek megfelelő helyettesítéssel. Indokolt esetben az Egészségügyi Szolgálat vezetője helyettesítésre kötelezheti az Egészségügyi Szolgáltatót.

8. Az ellátás nyújtásában részt vevő egészségügyi szakdolgozók megnevezése, a rájuk vonatkozó rendelkezések

8.1. Egészségügyi Szolgáltató kijelenti, hogy az ápolói feladatokat Simon Janka Izabella (születési hely, idő: Gyimesfelsőlok, 1967. május 31., anyja neve: Tankó Erzsébet, adóazonosító száma: 8366743616, TAJ száma: 109254980) látja el, aki a jogszabályok által előírt, az egészségügyi szolgáltatás nyújtására vonatkozó feltételeknek megfelel, ezen feltételekkel rendelkezik.

Egészségügyi Szolgáltató az ápoló működési nyilvántartásba vételének igazolását, MESZK tagságának igazolása, Dr. MADARASI Háziorvosi és Belgyógyászati Betéti Társaság, mint munkáltató és Simon Janka Izabella, mint munkavállaló között 2010. 10. 18-án létrejött munkaszerződését és munkaköri leírását továbbá a mindenkor hatályos jogszabályok szerint az elvégzett alkalmassági vizsgálat eredményét Egészségügyi Szolgálat részére bemutatta.

8.2. Az ápoló munkáját a gyógyító – megelőző ellátással kapcsolatos feladatok vonatkozásában a háziorvos irányítja. Az ápoló a szakképesítésének megfelelő feladatokat önállóan végzi. A 4/2000. (II. 25.) EüM rendelet határozza meg az ápolói tevékenység tartamát a háziorvosi szolgálatban.

9. A feladat-ellátási szerződés időtartama

Jelen szerződést Szerződő felek 2016. július 4. napjától 2021. július 3. napjáig terjedő, 5 (öt) éves határozott időtartamra kötik. Szerződő felek kölcsönösen kifejezik szándékukat hosszú

távú munkakapcsolat fenntartására. Amennyiben szükséges, Szerződő felek kölcsönösen kezdeményezik jelen szerződés módosítását.

10. A feladat-ellátási szerződés felmondására vonatkozó rendelkezések

10.1. Jelen szerződés megszűnik, ha az OEP és Egészségügyi Szolgáltató között létrejött szerződés bármely okból megszűnik.

10.2. Szerződő felek a jelen szerződést 6 (hat) hónapra mondhatják fel. Szerződő felek kijelentik, hogy közös megegyezéssel történő szerződés megszüntetés esetén is irányadónak tekintik a felmondási időre meghatározott időtartamot.

Jelen szerződés fennállásának időtartama alatt súlyos szerződésszegés esetén szerződő felet megilleti a szerződésszegő féllel szemben a rendkívüli felmondás joga. Jelen szerződés megszűnése esetén Egészségügyi Szolgáltató köteles a rendelkezésére bocsátott, orvosi rendelőben lévő orvosi szoba és az egészségügyi célokra szolgáló közös helyiségeket és az 1 melléklet szerint átvett felszerelési, berendezési tárgyakat a szerződés megszűnését követő 15 (tizenöt) napon belül, rendeltetésszerű használatra alkalmas állapotban Egészségügyi Szolgálat birtokába visszaadni.

10.3. A praxis működésével kapcsolatos közüzemi díjak tekintetében fennálló 6 (hat) hónapon túli elmaradás, hátralék megjelenés súlyos szerződésszegésnek minősül, amely szerződésszegés a szerződés azonnali hatályú felmondását vonja maga után.

10.4. Az Egészségügyi Szolgáltató az átengedett helyiséget kizárólag a szerződésben foglalt feladatokra használhatja, bérbeadási, albérletbe adási, más célra történő hasznosításra, átengedésre szóló jogot nem szerez. Másodlagos tevékenység csak külön szerződés alapján folytatható. A jelen pontban foglaltak megszegése a szerződés azonnali hatályú felmondását vonhatja maga után.

11. A háziorvost a körzetmódosítást ért kár esetén a települési önkormányzat kártalanítási kötelezettsége

A körzetmódosítás miatt bekövetkezett, a háziorvost ért kár esetén a települési önkormányzat kártalanítási kötelezettséggel tartozik a 2000. évi II. törvény 2/B § (5) bekezdése alapján.

12. Egyéb, kártérítésre, kártalanításra vonatkozó előírásírások

Az Egészségügyi Szolgáltató kijelenti, hogy valamennyi, a háziorvosi tevékenység végzése során okozott károkért kizárólagos felelősséget vállal.

13. Egyéb előírások

13.1. Az Önkormányzat és az Egészségügyi Szolgáltató kötelezi magát, hogy együttműködik a terület egészségügyi helyzetének javítása érdekében. Ennek érdekében Önkormányzat köteles tájékoztatni az Egészségügyi Szolgáltatót a terület egészségügyi ellátását érintő kérdésekről, döntésekről, továbbképzési lehetőségekről.

13.2. Jelen szerződés megkötésének feltétele az Egészségügyi Szolgáltató orvos nyilvántartásba vételének igazolása, MOK tagságának igazolása, a vállalkozói tevékenység folytatásához szükséges működési engedély-, és/vagy a cégbírósági bejegyzés, a vonatkozó Társasági

szerződés, a 3.6. pont szerinti felelősségbiztosítás, továbbá a mindenkor hatályos jogszabályok szerint az elvégzett alkalmassági vizsgálat eredményeinek Egészségügyi Szolgálat részére történő bemutatása.

13.3. Jelen szerződésben nem szabályozottakra a Polgári Törvénykönyv és a mindenkor hatályos vonatkozó jogszabályok az irányadók.

Jelen szerződést Szerződő Felek elolvasás és megértés után, mint akaratukkal mindenben egyezőt, jóváhagyólag írták alá.

Budapest, 2016. május.....

.....
Dr. Láng Zsolt
polgármester
Budapest Főváros II. Kerületi
Önkormányzat

.....
Dr. Madarasi Károly
ügyvezető
Dr. MADARASI Háziiorvosi és Belgyógyász
Betéti Társaság

II. ker. Önk. Egészségügyi Szolgálat
Budapest

Allettári leltárív
0000001257 - Háziorg. rend. Filler u [0090] - Felnőtt háziorg. Szolg. Filler u 12
Főkönyvi szám 011 - IDEGEN

Azonosító s

A leltár fordulónapja: 2015.11.03

Leltározási csoport száma:

A leltár felvétel időpontja: 20. év hó nap

Azonosító	Idegen?	Megnevezés Gyártási szám	M.egys.	Egységár (M)	KÖNYV SZERINT	T A L Á L T	Töb H
					Új készlet Haszn. készlet	Új készlet Haszn. készlet	
2012		Kartotékszekrény, 10 fiókos		21 800,00			
Tárgyi eszköz			DB		1,000	1	
2013		Kartotékszekrény, 10 fiókos		21 800,00			
Tárgyi eszköz			DB		1,000	1	
2131		Vizsgálóágy		24 000,00			
Tárgyi eszköz			DB		1,000	1	
2142		Vizsgálóágy		22 200,00			
Tárgyi eszköz			DB		1,000	1	
2143		Vizsgálópamlag		22 200,00			
Tárgyi eszköz			DB		1,000	1	
2174		Kartotékszekrény, 10 fiókos		34 230,00			
Tárgyi eszköz			DB		1,000	1	
2187		Kartotékszekrény, 10 fiókos		36 250,00			
Tárgyi eszköz			DB		1,000	1	
2235		Vizsgáló pamlag		24 000,00			
Tárgyi eszköz			DB		1,000	1	
2236		Kartonozó szekrény 10 fiókos		55 925,00			
Tárgyi eszköz			DB		1,000	1	
30388		EKG készülék MAC-500		569 668,00			
Tárgyi eszköz		500002958	DB		1,000	1	
30390		EKG készülék MAC-500		549 999,00			
Tárgyi eszköz		500004679	DB		1,000	1	
30391		Telefax Panasonic KX-FM9HG		83 000,00			
Tárgyi eszköz		21CBA001075	DB		1,000	1	
30392		EKG készülék MAC-500		549 999,00			
Tárgyi eszköz		10113409	DB		1,000	1	
502371		Klíma NORD 2,6 KW inverteres		182 539,00			
Tárgyi eszköz			DB		1,000	1	
502381		Klíma NORD 2,6 KW inverteres		182 539,00			
Tárgyi eszköz			DB		1,000	1	
502391		Klíma NORD 2,6 KW inverteres		182 539,00			
Tárgyi eszköz			DB		1,000	1	
5580		Sürgősségi táska		40 000,00			
Tárgyi eszköz		00036	DB		1,000	1	
5581		Sürgősségi táska		40 000,00			
Tárgyi eszköz		00167	DB		1,000	1	
5582		Kettesy féle látásvizsgáló tábla		27 912,00			
Tárgyi eszköz			DB		1,000	1	
5583		Kettesy féle látásvizsgáló tábla		27 912,00			
Tárgyi eszköz			DB		1,000	1	
5584		Sterilizáló Circotherm OH300		46 900,00			
Tárgyi eszköz		92/012	DB		1,000	1	
13112313-0000024		Orvosi táska		9 800,00			
Kisértékű eszköz			DB		2,000	2	
13112313-0000108		Fülmosósószék		35 125,00			
Kisértékű eszköz			DB		1,000	1	
131123232-0000043		Nővér íróasztal		48 000,00			
Kisértékű eszköz			DB		1,000	1	
131123232-0000054		Vezetői forgósószék		13 499,00			
Kisértékű eszköz			DB		1,000	1	

Program: CT-EcoSTAT - Leltár (2015.10.1.2)

2015.11.03 9:46:24

Készítő: Márk Karolyné

1 of 4

II. ker. Onk. Egészségügyi Szolgálat
BudaJpest

Allettári leltárív

Azonosító

0000001257 - Háziorv. rend. Fillér u [0090] - Felnőtt háziorv. Szolg. Fillér u 12
Főkönyvi szám: 011 - IDEGEN

A leltár fordulónapja: 2015.11.03

Leltározási csoport száma:

A leltár felvétel időpontja: 2015. év hó nap

Azonosító	Megnevezés Idegen? Gyártási szám	M.egys.	Egységár (M)	KÖNYV SZERINT	TALÁLT
				Új készlet Haszn. készlet	Új készlet Haszn. készlet
131123232-0000095	Műszerasztal		9 900,00		
Kisértékű eszköz		DB		2,000	2
131123232-0000096	Műtőszámló 1 lépcsős		7 600,00		
Kisértékű eszköz		DB		1,000	1
131123232-0000097	Állófogas		100,00		
Kisértékű eszköz		DB		4,000	4
131123232-0000106	Orvosi íróasztal		35 250,00		
Kisértékű eszköz		DB		4,000	4
131123232-0000109	Műszer kötszer szekr.Fa+üveg		45 000,00		
Kisértékű eszköz		DB		4,000	4
131123232-0000113	Fali gyógyszereszekrény		13 340,00		
Kisértékű eszköz		DB		1,000	1
131123232-0000127	Printerasztal		9 500,00		
Kisértékű eszköz		DB		2,000	2
131123232-0000134	Öltözőszekrény 1 ajtós		43 200,00		
Kisértékű eszköz		DB		5,000	5
131123232-0000174	Guruló alátét szekrény		16 878,00		
Kisértékű eszköz		DB		7,000	7
131123232-0000328	Várótermi pad 4 üléses		12 625,00		
Kisértékű eszköz		DB		6,000	6
131123232-0000329	Várótermi pad 3 üléses		7 980,00		
Kisértékű eszköz		DB		3,000	3
131123232-0000330	Várótermi pad 2 üléses		12 625,00		
Kisértékű eszköz		DB		3,000	3
131123332-0000040	Hűtőgép		59 990,00		
Kisértékű eszköz		DB		1,000	1
131123332-0000063	Létra alumínium		5 990,00		
Kisértékű eszköz		DB		1,000	1
131123332-0000195	Poroltó készülék		9 360,00		
Kisértékű eszköz		DB		2,000	2
21112623-0000005	Törölköző		200,00		
Anyag		DB		10,000	10
21112623-0000007	Lepedő		1 645,26		
Anyag		DB		6,000	6
21112623-0000015	Műsertörölő kfle		420,86		
Anyag		DB		3,000	3

II. ker. Onk. Egészségügyi Szolgálat
Budapest

Allettári leltárív

Azonosító s:

0000001257 - Háziórv. rend. Filler u [0090] - Felnőtt háziórv.Szolg.Filler u 12
Főkönyvi szám: 011 - IDEGEN

A leltár fordulónapja: 2015.11.03

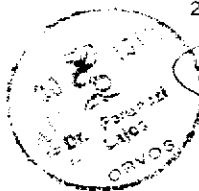
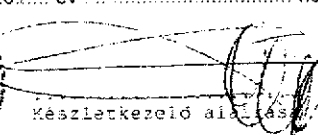
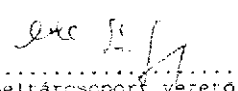
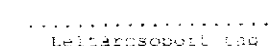
Leltározási csoport száma:

A leltár felvétel időpontja: 20.15. év hó nap

Azonosító	Megnevezés	Egységár (M)	KÖNYV SZERINT	TALÁLT	Többször
			Uj készlet	Uj készlet	
Idegén?	Gyártási szám	M.egys.	Haszn. készlet	Haszn. készlet	Hi

Alulírottak büntetőjogi felelősségünk tudatában kijelentjük, hogy a(z) 0090 -> Felnőtt háziórv.Szolg.Filler u 12 leltározási egységet felleltároztunk, az allettári leltáríven valamennyi felelhető anyagot, eszközt felvettünk. Az allettári leltárív a valóságnak megfelelő adatokat tartalmaz, melyért felelősséget vállalunk. A leltározás során 4 leltárlívet használtunk fel 1-től 4 lapszámig. Felek egybehangzóan kijelentik, hogy a munkavégzés során semmilyen említésre méltó rendkívüli esemény nem történt.

20.15. év hó nap

 Készletkezelő aláírása:  Leltározási csoport vezető:  Leltározási csoport tag: 
a leltárfelvételért felelősök aláírása

DR. FERENCZI FELNÖTT HÁZIORVOSI
ÉS BELGYÓGYÁSZ SZAKORVOSI ST.
Rendelő: 1034 Bp. II. Filler u. 12.
Tel. 433-3738
ANTAZ org. szám: 3114/2007-I.

Ellenőrizte:

Az eltérésre vonatkozó jelentést a kézhezvételtől számított 3 napon belül a leltározási csoport részére meg kell küldeni. Amennyiben az igazoló jelentést a megadott időpontra a leltározási csoport nem kapja meg, a felelősség teljes egészében a leltárkezelőt terheli.

A fentiek igazolására e záradékot aláírtuk, kézjegyünkkel elláttuk.

II. ker. Önk. Egészségügyi Szolgálat
Budapest

Allettári leltárív

0000001257 - Háziórv. rend. Filler u [0090] - Felnőtt háziórv.Szolg.Filler u 12
Főkönyvi szám: 011 - IDEGEN

Azonosító:

A leltár fordulónapja: 2015.11.03

Leltározási csoport száma:

A leltár felvétel időpontja: 20.15. év hó nap

Azonosító	Idegen?	Megnevezés Gyártási szám	M.egys.	Egységár (M)	KÖNYV SZERINT	T A L Á L T	Tót
					Uj készlet Haszn. készlet	Uj készlet Haszn. készlet	

20.15. év hó nap

.....
Készletkezelő aláírása

.....
Leltározási csoport vezető

.....
Leltározási csoport tag

a leltár felvételért felelősek aláírása

Ellenőrizte:

Átvételi elismervény

Alulírott kijelentem, hogy 20.15. év hó napján a 0090 -> Felnőtt háziórv.Szolg.Filler u 12 leltározás során 4 leltárívet 1-től 4 lapszámig átvettem.

20.15. év hó nap

átadó

átvevő

Záradék

A leltározás során felleltározott anyagokat, eszközöket, stb. további kezelésre, megőrzésre - anyagi felelősségem tudatában - átvettem.

20.15. év hó nap

leltárkezelő

A leltárellátások átvezetését javaslom: év hó nap

A leltárellátások átvezetését engedélyezem: év hó nap

DR. FERENCZI FELNŐTT HÁZIÓRVOSI
ÉS BELGYÓGYÁSZ SZAKORVOSI BT.
Rendelő: 1024 Bp. II., Filler u. 12.
Tel.: 496-3736
ÁNTSZ eng. szám: 0114.0007-A

Napirend 15./ pontja

Döntés ingatlan vásárlásáról
(helyszíni)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

Polgármester: Megadja a szót Őrsi Gergely frakcióvezetőnek.

Őrsi Gergely: Tájékoztatást kér egyfelől arról, mi az oka annak, hogy ilyen horderejű döntés anyaga helyszíni kiosztással válik megismerhetővé a Testület és a Bizottság számára?

Másfelől elmondja, hogy a Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság ülésén betekintést nyerhettek az adásvételt megelőző értébecslésbe, így tájékoztatást tud adni arról, hogy az ár alacsonyabb az átlagárnál. Kérte a bizottsági ülésen, hogy az ingatlant érintő összehasonlító és értébecslő eredményt írásban kapják meg a képviselők.

Kérdése Jegyző úrhoz, hogy rendben van-e így a szerződés ügye?

Polgármester: Ritkán fordul elő, hogy ilyen jellegű előterjesztés helyszíni kiosztással kerül a Testület elé. A konkrét ügynek az az oka, hogy az Önkormányzatnak nyomós gazdasági érdeke, hogy a kérdésben gyorsan döntsön. Egy lehetőség állt előttük és az az érdekük, hogy egyéb piaci szereplőknek időt nem hagyva, megszerezzék azt a területet, amit évek óta szerettek volna. Jelenleg tárgyalások folynak az elővásárlásra jogosultakkal abban a tekintetben, hogy számíthatnak-e még a belépésükre. Véleménye szerint kifejezetten fontos az Önkormányzat számára, hogy a döntést a mai ülésen meghozza a Testület.

Megadja a szót dr. Szalai Tibor jegyzőnek.

dr. Szalai Tibor: Őrsi képviselő úr kérdésére válaszolva elmondja, hogy az előterjesztés ebben a formában minden szempontból törvényes.

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
144/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat megvásárolja Bohdány László 1/1 arányú tulajdonát képező Budapest II. kerület, 51737 hrsz-ú, „kivett telephely” megnevezésű, 3056 m² alapterületű, a tulajdoni lap szerint 1028 Budapest, Kevélyhegyi u. 42., a valóságban 1028 Budapest, Máriaremetei út 228. szám alatti ingatlant 130.000.000.- Ft összegű vételáron a jelen határozat mellékletét képező adásvételi szerződés szerint, egyúttal felhatalmazza a Polgármestert az adásvételi szerződés megkötésére.

Felelős: Polgármester

Határidő: 90 nap

(17 képviselő van jelen, 16 igen, 1 tartózkodás)

Határozat melléklete

ADÁSVÉTELI SZERZŐDÉS

Amely létrejött egyrészről **Bohdány László** (születési neve: Bohdány László, születési helye és ideje: Budapest, 1961.08.17., anyja neve: Illi Margit, személyazonosító jele: 1-610817-1018, szig.szám: 844514MA, adóazonosító jele: 8345611834) 2083, Solymár, Munkás u. 31. sz. alatti lakos, mint eladó (a továbbiakban: **Eladó**),

másrészről a **Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat** (székhelye: 1024 Budapest, Mechwart liget 1., KSH statisztikai számjele: 15735650-8411-321-01, adószáma: 15735650-2-41, törzkönyvi azonosító: 735650, ÁHTI azonosító: 745213, képviseli: Dr. Láng Zsolt polgármester), mint vevő (a továbbiakban: **Vevő**)

- Eladó és Vevő a továbbiakban együttesen: **Felek** -

közt az alulírott helyen és napon, az alábbi feltételekkel:

1. **Ingatlan** -- Az Eladó kizárólagos, 1/1 arányú tulajdonát képezi a Budapest Főváros Kormányhivatala XI. Kerületi Hivatala (a továbbiakban: **Földhivatal**) által a **Budapest II. kerület, belterület 51737 hrsz.** alatt nyilvántartott, természetben az ingatlan-nyilvántartás szerint **1028 Budapest, Kevélyhegyi utca 42. sz.** alatt található, kivett telephely megnevezésű, 3056 m² földterületű ingatlan (a továbbiakban: **Ingatlan**).
2. **Ingatlan-nyilvántartási állapot** -- A Felek rögzítik, hogy a Szerződés Felek általi aláírásának napján a Földhivatal által kiállított, a TakarNet rendszerből az Ingatlanra nézve levált E-hiteles tulajdoni lap - szemle másolat (a továbbiakban: **Tulajdoni lap**) alapján az ingatlan-nyilvántartásban az Eladó a 91981/3/2000/00.10.16. szám alatti bejegyző határozattal 1/2 arányban adásvétel és a 405213/1/2003/03.12.10. szám alatti bejegyző határozattal további 1/2 arányban közös tulajdon megszüntetése jogcímén tulajdonosa az Ingatlannak.
3. **Természetbeni állapot** -- A Felek rögzítik, hogy az Ingatlanon természetben mintegy nettó 135 m² alapterületű - az ingatlan-nyilvántartási térképen feltüntetett - felépítmény található, amely egy hagyományos építési technológiával épült téglalapú épület. Az épületet valamikor gáz-cseretelepkeként raktározásra használták, de jelenleg üresen áll és abban egy raktár-rész és egy irodai rész került kialakításra.

A telekingatlan Kevélyhegyi utca felőli oldalán egy 30 méter magas antennatartó torony és 10 lábas rádiótechnikai konténer épült, amelyen a mobil átjátszók antennái kerültek telepítésre (a továbbiakban: **Bázisállomás**) és amelyek az építő(k), illetve telepítő(k) tulajdonát képezik. A Bázisállomás elektromos energia ellátását a felszerelt kültéri berendezések és az Ingatlanon a föld alatt futó vezetékek biztosítják. A Bázisállomás, valamint az elektromos vezetékek nyomvonala a jelen szerződés 1. mellékletét képező helyszínrajzon kerültek feltüntetésre.

Az Ingatlan áram és víz közművel rendelkezik, a csatornahálózatra rákötve nincs.

4. **Tehermentesség** -- A Tulajdoni lap széljegyet nem tartalmaz. Az Eladó kijelenti és szavatol azért, hogy az Ingatlan per-, teher- és igénymentes - a jelen szerződésben jelzettekén túlmenően - azt jelzálogjog, szolgáltatások, adóterhek, szomszédjogi vita, harmadik személy jogai vagy követelései és közmű szolgáltatások, stb. nem terhelik, valamint cégnek nem székhelye, vagy telephelye.
5. **Adásvétel** -- Az Eladó ezennel eladja a Vevőnek és a Vevő ezennel általa megtekintett,

Bohdány László
Eladó

Dr. Láng Zsolt Polgármester
Budapest Főváros
II. Kerületi Önkormányzat
Vevő

ellenjegyző ügyvéd

megvizsgált állapotban, adásvétel jogcímén, 1/1 tulajdoni arányban megveszi az Eladótól az Ingatlant a kölcsönösen kialakított, 6. pont szerinti Vételáron.

6. Vételár és annak megfizetése -- A Felek az Ingatlan tehermentes, beköltözhető állapotú vételárát forgalmi értékének megfelelően kölcsönösen **130.000.000,- Ft**, azaz - **Egyszázharminc-millió - forint** összegben állapítják meg (a továbbiakban: **Vételár**). Felek rögzítik, hogy a Vételár az Ingatlan méretével, állapotával és jogi helyzetével kifejezetten arányosnak tartják.

A Vevő a jelen Szerződés aláírása napján megfizeti a teljes Vételárát az Eladó részére, az alábbiak szerint.

- 6.1 A Vevő **130.000.000,- HUF**, azaz - **Egyszázharminc-millió - forint** összeget - a teljes Vételárát - a jelen Szerződés általa történt aláírása napján átutalással megfizeti (a továbbiakban: **Vételár**) az Eladó részére. A Vételár akkor megfizetett, ha az Eladó számláján jóváírásra került. A Vevő az átutalás közleményében feltünteti a következőt: „51737 hrsz. Vételár”.
- 6.2 A Vevő a 6.1. pont szerinti fizetési kötelezettségének az Eladó ... Bank ... -nél vezetett számlájára történő visszavonhatatlan átutalás útján tesz eleget. Az Eladó részére a Vevő az átutalás megtörténtét az erről kiállított bankbizonylat fotómásolatának átadásával igazolja.
7. Tulajdonjog átszállása -- Az Ingatlan tulajdonjogát a Vevő adásvétel jogcímén a Vételár teljes megfizetésével szerzi meg.
8. Birtokbaadás és birtokátruházás időpontja -- Az Eladó a jelen Szerződés aláírásával és a Vételár hiánytalan átutalása megtörténtével haladéktalanul, de legkésőbb 5 munkanapon belül, a Felek által előre egyeztetett időpontban, a helyszínen a Vevő birtokába adja az Ingatlant a megtekintéskori állapotban, továbbá a Felek erről közösen jegyzőkönyvet vesznek fel, melyben a Felek rögzítik a közműorák állását, felsorolják a tartozékokat, egyben az Ingatlan birtokát az Eladó átruhazza a Vevőre (a továbbiakban: **birtokbaadás napja**). Az Eladó az Ingatlanon található felépítményt kiürítve, kitakarított állapotban köteles a Vevő birtokába bocsátani.
9. Birtokvédelem -- A 6-8. pontokban foglaltak teljesítése esetén a Vevőt az Ingatlan tulajdonjogának és birtokának megszerzésétől, illetőleg az Ingatlan birtokába lépésétől kezdődően birtokvédelem illeti meg, ideértve az Eladóval szembeni birtokvédelmet is.
10. Birtokbaadással összefüggő költségviselés -- Az Ingatlannal kapcsolatos költségeket - kivéve az adót, melyre a hatályos jogszabályokat kell alkalmazni - a birtokbaadásig az Eladó, míg attól kezdve a Vevő viseli. A Vevő kötelezi magát, hogy a birtokbaadást követő legkésőbb 15 (tizenöt) napon belül kezdeményezi a közműszolgáltatóknál a tulajdonosváltás átvezetését.
11. Bejegyzési engedély -- Az Eladó a jelen Szerződés aláírásával - minden külön további nyilatkozat aláírása nélkül - **feltétlen és visszavonhatatlan hozzájárulását** adja ahhoz, hogy az Ingatlan tulajdonjogát a Vevő javára 1/1 tulajdoni arányban az ingatlan-nyilvántartásba „adásvétel” jogcímén az illetékes Földhivatal bejegyezze.

Bohdány László
Eladó

ellenjegyző ügyvéd

Dr. Láng Zsolt polgármester
Budapest Főváros
II. Kerületi Önkormányzat
Vevő

12. Birtokbaadás következménye -- A Vevő a birtokbaadás napjától kezdve szedi az Ingatlan hasznait, viseli terheit és azt a kárt, amelynek megtérítésére senkit nem lehet kötelezni. Eddig az időpontig ezek az Eladó jogai és kötelezettségei.
13. Szerződési képesség -- A Felek kijelentik, hogy az Eladó magyar állampolgár cselekvőképességét kizáró vagy korlátozó gondnokság alatt nem áll, a Vevő Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (1) bekezdése értelmében, mint helyi önkormányzat jogi személy, amelyre a Polgári Törvénykönyvről szóló törvény jogi személyekre vonatkozó rendelkezéseit az e törvényben foglalt eltérésekkel kell alkalmazni, így a Felek szerződéskötési képessége korlátozva nincs.
14. Adózás, illeték -- A Felek kijelentik, hogy az ingatlan-értékesítéssel, valamint az ingatlan tulajdonnal kapcsolatos adózásra – belcélú a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény rendelkezéseit is -, illetve az ingatlanszerzéssel kapcsolatos illetékekre vonatkozó szabályokat ismerik, erre nézve az ellenjegyző ügyvédtől a tájékoztatást megkapták és megértették.
- A tulajdonváltás költségei a Vevőt terhelik, és a jelen Szerződés elkészítésének költségeit is a Vevő viseli.
15. Elővásárlási jog -- A Felek rögzítik, hogy a Cg.01-10-041928 cégjegyzékszámú Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaságot (székhely: 1013 Budapest, Krisztina krt. 55., a továbbiakban: elővásárlásra jogosult) az Eladóval történt megállapodása alapján – az ingatlan-nyilvántartásba be nem jegyzett – elővásárlási jog illeti meg, melynek alapján az Eladó köteles az Ingatlant az értékesítést megelőzően az elővásárlásra jogosultnak vételre felajánlani. Az Eladó köteles a jelen Szerződést, mint a Vevő ajánlatát közölni az elővásárlásra jogosulttal és a jelen Szerződés akkor lép hatályba, ha az elővásárlási jogosult az elővásárlási jog gyakorlására felhívó nyilatkozat kézhezvételétől számított 15 (tizenöt) naptári napon belül nem tett elfogadó nyilatkozatot, illetve az elővásárlási jogáról lemondott. Az Eladó a jelen adásvételi szerződés Vevő általi aláírását megelőzően köteles átadni a Vevő részére az elővásárlási jogosult részére ajánlott tértivevényes küldemény útján megküldött, az elővásárlási jog gyakorlására felhívó nyilatkozatát, és az annak elküldését igazoló feladóvevényt, valamint az átvételét igazoló tértivevényt, vagy az elővásárlási jogosult elővásárlási jogról lemondó nyilatkozatát, amely jelen Szerződés 2. mellékletét képezi.
16. Energetikai tanúsítvány -- A Felek rögzítik, hogy a 176/2008. (VI. 30.) Korm. rendelet szerinti, az Eladó által az Ingatlan tekintetében elkészített hiteles energetikai tanúsítvány azonosító kódja: [.....], amely azonosító kód szerinti hiteles energetikai tanúsítvány a Vevő részére a jelen Szerződés aláírásával egyidejűleg átadásra került.
17. Egyéb rendelkezés -- A jelen Szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Ptk. (2013. évi V. törvény) rendelkezései az irányadók. A Felek a jelen Szerződés aláírásával kijelentik, hogy a jelen Szerződés szerkesztésekor és aláírásakor sem tévedésben, sem téves feltevésben nem voltak, sem fenyegetés, sem kényszer hatása alatt nem álltak.
18. Kézbesítés -- A Felek megállapodnak, hogy az egymás részére postai úton megküldött iratokat a kézbesítés megkísérlésének napján kézbesítettnek kell tekinteni, ha a címzett az átvételt megtagadta, ha pedig a kézbesítés azért volt eredménytelen, mert a címzett az iratot nem vette át (az a feladóhoz „nem kereste” jelzéssel érkezett vissza), az iratot a postai

Bohdány László
Eladó

ellenjegyző ügyvéd

Dr. Láng Zsolt polgármester
Budapest Főváros
II. Kerületi Önkormányzat
Vevő

kézbefítés második megkísérlésének napját követő ötödik munkanapon kézbesítettnek kell tekinteni.

19. **Jogviták** -- A Felek kijelentik, hogy jelen Szerződéssel kapcsolatosan felmerülő esetleges jogvitákat megkísérlik békés úton rendezni, amennyiben ez nem vezetne eredményre, úgy hatáskörtől függően az Ingatlan fekvése szerinti bíróság kizárólagos illetékességét ismerik el magukra nézve kötelezőnek.
20. **Ellenjegyző ügyvéd** -- A Felek megbízást adnak dr. Varga Alexandra egyéni ügyvédnek (székhelye: 1024 Budapest, Lövház utca 24. 1./1.) a jelen Szerződés elkészítésére, ellenjegyzésére és az azzal kapcsolatos földhivatali eljárás lefolytatására, a Vevő tulajdonjoga ingatlan-nyilvántartásba történő bejegyzéséig. A Felek kijelentik, hogy jelen Szerződést, mint üzleti akaratukat teljes mértékben tükröző tényvázlatként is elfogadták. A Felek kijelentik, hogy az ellenjegyző ügyvéd tájékoztatta őket a jogügylet lényegéről és jogi következményeiről, továbbá tájékoztatta őket a személyazonosság ellenőrzésének céljáról, módjáról és tartalmáról, továbbá közreműködésük megtagadásának következményeiről.
- Az Eladó és a Vevő a tájékoztatást követően a hozzájárulásukat adják ahhoz, hogy az ellenjegyző ügyvéd a személyazonosság ellenőrzése céljából személyes igazolványairól, lakcímkártyájukról, adóazonosító jelet igazoló dokumentumukról fénymásolatot készítsen. A Felek hozzájárulnak ahhoz, hogy szükség esetén az ellenjegyző ügyvéd személyazonosságukat a Jogügyletek Biztonságát Erősítő Adatszolgáltatási Keretrendszerben (JÜB) ellenőrizze az ügyvédekre kötelező ügyfél azonosítási követelményeknek megfelelően az Ügyvédi törvény 27/B. § - 27/D. §-ában foglaltak szerint.
21. **Tájékoztatás** -- Az ellenjegyző ügyvéd tájékoztatja a Feleket, hogy tekintettel arra, hogy Felek megbízásából szerződéskötésben működik közre, azaz Felek részére együttesen fejt ki okirat-szerkesztési tevékenységet, a jelen Szerződésből keletkező esetleges jogvitákban egyik fél képviselőt sem láthatja el.
22. **Aláírás** -- A jelen Szerződést a Vevő Képviselő-testülete a .../2016. (IV.26.) határozatával jóváhagyta és annak aláírására a Vevő képviselőjében Dr. Láng Zsolt polgármestert felhatalmazta. A Felek az aláírt Szerződésből egyenként 1-1 eredeti példányt átvettek.

Felek a jelen 5 (öt) oldalból álló, 8 (nyolc) példányban készült Szerződést elolvasták, közösen értelmezték, és mint akaratukkal mindenben megegyezőt, személyesen eljárva, jóváhagyólag írták alá.

Budapest, 2016. [...] [...] napján

Budapest, 2016. [...] [...] napján

Bohdány László
Eladó

Dr. Láng Zsolt polgármester
Budapest Főváros
II. Kerületi Önkormányzat
Vevő

„Ellenjegyzem”:
Budapest, 2016. napján:

dr. Varga Alexandra ügyvéd
1024 Budapest, Lövház utca 24. 1./1.

Bohdány László
Eladó

Dr. Láng Zsolt polgármester
Budapest Főváros
II. Kerületi Önkormányzat
Vevő

ellenjegyző ügyvéd

Mellékletek:

1. melléklet- Helyszínrajz
2. melléklet - az elővásárlási joggal kapcsolatos, a Szerződés 15. pontja szerinti okiratok

Bohdány László
Eladó

ellenjegyző ügyvéd

Dr. Láng Zsolt polgármester
Budapest Főváros
II. Kerületi Önkormányzat
Vevő

Napirend 16./pontja

Pesthidegkúti uszoda beruházás megvalósítására fordítható központi költségvetési támogatás (írásbeli, helyszíni)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: Szentirmai-Zöld Máté
Polgármesteri referens

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
145/2016.(IV.28.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy – Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 3. melléklet IV. h) pontja alapján – a pesthidegkúti uszoda beruházás megvalósítására fordítható 300 millió forint értékű központi költségvetési támogatást rögzítő Támogatási Szerződést jelen határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja, és annak aláírására – a Belügyminisztérium által a későbbiekben esetlegesen tett nem érdemi módosításokkal együtt – felhatalmazza a Polgármestert.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2016. május 16.

(16 képviselő van jelen, 16 igen, egyhangú)

TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 3. melléklet IV. h) pontja alapján jelen szerződés létrejött

egyrésről a **Belügyminisztérium** (székhelye: 1051, Budapest, József A. utca 2-4., törzskönyvi nyilvántartási szám: 311607, adószám: 15311605-2-41, statisztikai számjel: 15720209-7511-311-01, képviseli: **dr. Pintér Sándor miniszter**) mint **Támogató**

másrészről **Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat** (székhelye: 1024 Budapest, Mechwart liget 1. , törzskönyvi azonosító szám: 735650, adószám: 15735650-2-41, képviselében: **Dr. Láng Zsolt Péter polgármester**) mint **Támogatott**

(a továbbiakban együtt: **Szerződő Felek**) között a mai napon az alábbi feltételek szerint:

I. A szerződés tárgya

1. A Támogató **300 000 000,- Ft**, azaz **háromszázmillió** forint összegű, egyszeri jellegű, vissza nem térítendő támogatást biztosít a Támogatott részére, amelyet a Támogatott a Támogatási Szerződés (a továbbiakban: Szerződés) elválaszthatatlan 1. számú mellékletét képező, a támogatott tevékenységet rögzítő projekt Adatlap szerinti célokra és részletezésnek megfelelően használhat fel.
2. A Támogatott jelen Szerződés aláírásával kötelezi magát arra, hogy a támogatási célt a vonatkozó jogszabályoknak, valamint a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényben (a továbbiakban: Kvtv.) foglaltaknak megfelelően, kellő alapossággal, hatékonysággal és gondossággal, illetve a rá vonatkozó jogi kötelezettségek teljesítéséért önálló felelősséget vállalva valósítja meg.

II. A támogatás forrása, folyósítása

3. A támogatás költségvetési forrása a Kvtv. 3. melléklet A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai IV. Egyedi önkormányzati támogatások h) pontja szerinti előirányzat.
4. Az 1. pontban meghatározott támogatás összege a Támogató utalványozása alapján, a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár) útján két részletben kerül folyósításra a Támogatott fizetési számlájára (Bankszámlaszám: 12001008-00201761-00100004). A támogatás 50%-át kitevő első részlet (a továbbiakban: előleg) folyósítása a Szerződés megkötését követő 30 napon belül történik. A

második részlet 2016. évi folyósításának feltétele, hogy a Támogatott az előleg felhasználásáról szóló részbeszámolóját legkésőbb 2016. november 15-ig benyújtja. A második részlet folyósítására ezt követően, legkésőbb 2016. december 31-ig, egy összegben kerülhet sor.

5. A támogatás összegét Támogatott az általa megküldött Adatlap alapján az 1. pontban meghatározott cél – **pesthidegkúti uszoda beruházás megvalósítása** – érdekében használhatja fel.

III. A Szerződés megkötésének feltétele

6. A Szerződés megkötésének alapfeltételül a feladatellátáshoz kapcsolódó Adatlap elkészítése szolgál. Felek rögzítik, hogy az Adatlapot a Támogatott a Szerződés megkötése érdekében a Támogató rendelkezésére bocsátotta.
7. A Támogatott nyilatkozik arról, hogy
 - a) megfelel a rendezett munkaügyi kapcsolatok követelményeinek,
 - b) nem áll fenn harmadik személy irányában olyan kötelezettsége, mely a költségvetési támogatás céljának megvalósulását megghiúsíthatja,
 - c) ha a támogatott tevékenység hatósági engedélyhez kötött, annak megvalósításához szükséges hatósági engedélyekkel rendelkezik,
 - d) nem áll adósságrendezési eljárás alatt,
 - e) köztartozással nem rendelkezik,
 - f) a támogatási igényben foglalt adatok, információk és dokumentumok teljeskörűek, valósak és hitelesek,
 - g) amennyiben az 1. számú mellékletben rögzített tevékenység a támogatás összegén felül többletköltséggel jár, úgy annak fedezete saját forrásként rendelkezésre áll.

IV. A Szerződés hatálya, a feladatellátás határideje, a támogatott tevékenység időtartama

8. A Támogatott vállalja, hogy az Adatlapon jóváhagyott felhasználásra vonatkozó feladatellátása során:
 - a) az előleg felhasználásáról szóló beszámoló 2016. november 15-ig történő benyújtása, és annak a Támogató általi 2016. november 30-ig történő elfogadása
(a továbbiakban együttesen: részelszámolás) esetén a teljes támogatási összeget
 - b) az előleggel 2016. november 30-ig történő részelszámolás hiányában az előleget

legkésőbb 2017. december 31-ig felhasználja. Támogatott tudomásul veszi, hogy a támogatást kizárólag a a támogatott tevékenység időtartama alatt használhatja fel és csak ezen időszakban felmerült költségeket szerepeltetheti a beszámolóban. A

támogatott tevékenység időtartama 2016. január 1. napjától 2017. december 31. napjáig tart.

A támogatás felhasználása, a Szerződés módosításának feltételei

9. A feladatellátás megvalósításának jelen Szerződéssel összhangban álló szabályait az Adatlapon szereplő támogatás-átadásra vonatkozó megállapodásban rögzíteni kell. A megállapodásnak tartalmaznia kell azon feltételeket és kötelezettségeket is, melyek a Támogatott részére jelen Szerződésben rögzítve lettek.
10. A Támogatott tudomásul veszi, hogy a támogatás kizárólag az 1. pontban meghatározott célhoz kapcsolódó pénzügyi kötelezettségvállalás teljesítése érdekében teljesített kifizetések fedezetéül szolgálhat. A Támogatott köteles a támogatást elkülönítetten (elkülönített alszámlán) kezelni és a felhasználásról ellenőrizhető, naprakész nyilvántartást vezetni.
11. A támogatás visszaigényelhető általános forgalmi adó (a továbbiakban: ÁFA) megfizetésére nem használható fel. Támogatott kijelenti, hogy jelen támogatás kapcsán ÁFA levonási jog megilleti/nem illeti meg*. Amennyiben a Támogatott rendelkezik ÁFA levonási joggal, a támogatási összeget a levonható ÁFA finanszírozására nem fordíthatja. Amennyiben a Támogatott jogállása változása miatt, vagy más okból fenti nyilatkozata ellenére a támogatás felhasználása során a fizetendő adójából rá áthárított, vagy az általa megállapított adót levonta, vagy a keletkező adóterhet másra áthárította, a levonásba helyezett, illetve áthárított és a Támogató által is támogatott általános forgalmi adó összegének megfelelő költségvetési támogatást köteles a jogosulatlanul igénybe vett támogatásokra vonatkozó szabályok szerint visszatéríteni.
12. Amennyiben Támogatott a Kvtv. alapján átadott pénzeszköz révén kamatbevételhez jut, e bevételt köteles az Adatlapon meghatározott felhasználási cél érdekében felhasználni, az elszámolásokban ezt a bevételt kimutatni.
13. A Támogatott az 1. melléklet szerinti Adatlapon szereplő részfeladatok egyes elemeihez rendelt összegek között felfelé és lefelé egyaránt legfeljebb a Támogatás teljes összegének 10%-áig, a miniszter írásbeli értesítése mellett saját hatáskörben, a részfeladatok megvalósításának változatlan biztosítása mellett átcsoportosítást hajthat végre.
14. A Támogatás teljes összegének 10%-ot meghaladó mértékű átcsoportosítása csak a miniszter részére benyújtott kérelem alapján, a támogatási szerződés felhasználási határidőn belüli írásbeli módosítása esetén lehetséges.
15. A Szerződés 14. pont szerinti módosítására – a Szerződésben meghatározott felhasználási határidő végéig – két alkalommal van lehetőség, azonban a Támogatás összege nem nőhet, valamint a felhasználás végső határideje nem változhat.
16. A Támogatott a Szerződés módosítására irányuló – jelen Szerződés 15. pontjában meghatározott feltételeknek megfelelő – kérelmét írásban, indoklással ellátva a módosítást alátámasztó dokumentumok csatolásával köteles a Támogató részére a felhasználási határidőn belül eljuttatni. A Támogató a módosításra irányuló kérelem elbírálását követően

intézkedik a Szerződés módosításáról, majd annak a Támogatott részére történő megküldéséről. A Támogatott a módosított Szerződést soron kívül köteles hitelesítve – aláírással és pecséttel ellátva – visszaküldeni a Támogatónak. A Támogató a kérelem elutasítása esetén az elutasítást és annak indoklását haladéktalanul megküldi Támogatott részére.

17. A Támogatott vállalja, hogy a támogatás felhasználása során fokozott figyelemmel érvényesíti a vonatkozó államháztartási, számviteli jogszabályokat, a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban Kbt.), továbbá jelen megállapodás előírásait.
18. A Támogatott köteles a támogatás felhasználása során – ha ennek a közbeszerzésről szóló Kbt. szerinti feltételei fennállnak – közbeszerzési eljárást lefolytatni. Tudomásul veszi, hogy közbeszerzési eljárási kötelezettség esetén, amennyiben a beszerzés közbeszerzési eljárás nélkül történik meg, a Támogatott köteles a támogatási összeget teljes egészében a jelen Szerződésben meghatározott kamatokkal együtt a központi költségvetésbe visszafizetni, és a Kbt.-ben meghatározott egyéb jogkövetkezményeket is viselni.
19. A Támogatott visel – a vis maior esetét kivéve – minden olyan kárt, amely nem a Támogató mulasztására vezethető vissza.
20. A Támogatott vállalja, hogy a támogatás segítségével megvalósuló beruházást a beruházás megvalósításától számított öt évig az eredeti rendeltetésnek megfelelően használja, a létesítményt nem szünteti meg.
21. A támogatással létrehozott illetve megszerzett vagyon a létrehozástól, illetve megszerzéstől számított 10 évig csak kérelemre, a Támogató előzetes jóváhagyásával és a szolgáltatási és egyéb kötelezettségek átvállalásával, átruházásával idegeníthető el, illetve terhelhető meg.

V. A támogatás elszámolása

22. A Támogatott a támogatás felhasználásról 2018. január 31-ig záró beszámolót köteles küldeni a Támogató részére. A szakmai és pénzügyi beszámolót szöveges indoklással, pénzügyileg rendezett, hitelesített számlákkal és azok összesítőjével, a feladatellátáshoz kapcsolódó megállapodások és szerződések, illetve az elszámolást alátámasztó egyéb dokumentáció hiteles másolatával kell benyújtani a Támogató részére. A számlák, egyéb bizonylatok eredeti példányára rá kell vezetni „2015. évi C tv. 3. melléklet A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai IV. Egyedi önkormányzati támogatások h) pontja alapján folyósított költségvetési támogatás terhére elszámolva” záradékot. A beszámoló részét képezi továbbá jelen Szerződés 3. számú mellékletében foglalt Elszámolási adatlap, amelyet részletes adattartalommal szükséges kitölteni. A Támogatott tudomásul veszi, hogy az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm.

rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 76. § (2) bekezdése alapján támogatott tevékenység megvalósítása során a költségvetésből nyújtott támogatás és – ha előírásra került – a saját forrás terhére a százezer forint értékhatárt meghaladó értékű, áru beszerzésére vagy szolgáltatás megrendelésére irányuló szerződést kizárólag írásban köthet. E bekezdés alkalmazásában írásban kötött szerződésnek minősül az elküldött és visszaigazolt megrendelés is. Az írásbeli alak megsértésével kötött szerződés teljesítése érdekében történt kifizetés összege a támogatott tevékenység költségei között nem vehető figyelembe.

23. Támogatott a beszámolót a 4. mellékletben foglaltak szerinti rendben, a 3. mellékletben meghatározott Elszámolási adatlapon köteles elkészíteni, úgy, hogy az alkalmas legyen a támogatás felhasználásának részletes ellenőrzésére. Ha a beszámoló nem megfelelő, a Támogató írásban felszólítja a Támogatottat annak kijavítására és/vagy kiegészítésére. Amennyiben a Támogatott a beszámoló kijavítására, kiegészítésére a Támogató háromszori felszólítása ellenére sem tesz eleget, úgy a Szerződés 25. pontja szerinti jogkövetkezményt vonja maga után.
24. Felek rögzítik, hogy a támogatási összeg akkor tekinthető felhasználtként, ha a Támogató a Támogatott záró beszámolóját elfogadta. A beszámoló elfogadására a Belügyminisztérium önkormányzatokért felelős államtitkára vagy az általa írásban felhatalmazott vezető személy jogosult.

VII. A Szerződés megszűnése, megszegése és annak jogkövetkezményei

25. A Támogató – az Ávr. 96.§-ában meghatározottakon kívül – a Szerződéstől való elállásra vagy annak felmondására – kártérítési kötelezettség nélkül – jogosult, különösen, ha az alábbi esetek valamelyike bekövetkezik:
- amennyiben a támogatás nem kerül felhasználásra 2017. december 31-ig,
 - ha hitelt érdemlően bebizonyosodik, hogy a Támogatott a támogatás tartalmát érdemben befolyásoló valótlan, hamis adatot szolgáltatott;
 - az Ávr. 81. § a) és c) és e) pontjában foglalt valamely körülmény a Szerződés megkötését követően következik be, vagy jut a Támogató tudomására;
 - a támogatott cél teljesítése meghiúsul, tartós akadályba ütközik vagy a Szerződésben foglalt ütemezéshez képest jelentős késedelmet szenved;
 - a Támogatott neki felróható okból megszegi a Szerződésben foglalt, illetve más, támogatási jogviszonyhoz kapcsolódó jogszabályi kötelezettségeit, így különösen nem tesz eleget együttműködési, tájékoztatási vagy ellenőrzéstűrési kötelezettségének, és ennek következtében a támogatott tevékenység szabályszerű megvalósítását nem lehet ellenőrizni;

- a Támogatott a támogatási összeget jogszabályellenesen, nem rendeltetésszerűen, a jelen Szerződésben meghatározottól akár részben eltérő célra vagy eltérő módon használja fel;
- a jelen Szerződésben meghatározott bármely ellenőrzés megállapítja, hogy a támogatás igénybevételére Támogatott nem volt jogosult;
- a Támogatott nem teljesíti jelen Szerződésben vállalt bármely kötelezettségét.

26. A Támogató az elállási vagy felmondási jogot a Támogatotthoz intézett írásbeli, egyoldalú nyilatkozattal gyakorolja. Az elálláshoz kapcsolódó jogkövetkezmények a nyilatkozat kézbesítésével állnak be.

27. Amennyiben a Támogató eláll a Szerződéstől, úgy a Szerződés a megkötésének időpontjára visszamenő hatállyal megszűnik, és a Támogatott köteles a már kifizetésre került támogatást az Ávr. 98. § (1) bekezdésében meghatározott ügyleti kamattal növelten, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 53/A. § (2) bekezdésében foglaltak szerint visszafizetni a Támogató által megjelölt számlára, a Támogató erről szóló fizetési felszólításának kézhezvételétől számított 30 napon belül. A kamatszámítás kezdő időpontja a támogatás folyósításának napja, utolsó napja pedig a visszafizetési kötelezettség teljesítésének napja. A visszafizetési kötelezettség késedelmes teljesítése esetén a Támogatott az Ávr. 98. § (2) bekezdése szerinti késedelmi kamatot köteles megfizetni. A visszafizetés során a kamatokat az Ávr. 98.§-ában foglaltak szerint kell megállapítani.

28. Amennyiben a Támogatott az erre vonatkozó felszólításban megjelölt határidő alatt visszafizetési kötelezettségét nem teljesíti, tartozása behajtására az Áht. és a vonatkozó jogszabályok rendelkezései szerint kerül sor, mely esetben a Támogatott az Ávr. 98. § (2) bekezdése szerinti késedelmi kamatot köteles megfizetni.

29. Továbbá a Támogatott a támogatást ügyleti kamattal növelten köteles visszafizetni, amennyiben

- a támogatás igényléséhez, az ellenőrzés, a beszámolás során valótlan adatot szolgáltat, hamis bizonylatot nyújt be;
- nem biztosítja az ellenőrzésre jogosult szervek jogosítványának rendeltetésszerű gyakorlását;
- a támogatást nem a jelen Szerződésben előírt célra és feltételeknek megfelelően használja fel;
- számadási kötelezettségét nem Szerződésben foglaltaknak megfelelően teljesíti;
- a támogatást jogosulatlanul veszi igénybe;
- a Támogatási Szerződést egyebekben megszegi.

30. A Támogató a Szerződés módosítása, felmondása vagy az attól történő elállás nélkül is elrendelheti a költségvetési támogatás részleges – a jogszabálysértéssel, illetve a nem rendeltetésszerű vagy szerződésellenes felhasználással arányos mértékű – visszafizetését. Ebben az esetben a Támogatott a jogosulatlanul igénybe vett támogatás összegét az Áht. 53/A. § (2) bekezdése szerint köteles visszafizetni.
31. A Kincstár a Támogatott részére jelen Szerződés alapján folyósított támogatás visszafizetésére és annak kamatai megfizetésére irányuló követelését beszédési megbízás alkalmazásával érvényesíti, amennyiben a fizetési felszólítás Támogatott általi megküldését követően, az abban foglalt határidőn belül a Támogatott fizetési kötelezettségét nem teljesíti.
32. A támogatásból visszamaradt, fel nem használt összeget Támogatott a beszámolási határidőtől számított 30 napon belül az Áht. szerinti kamattal növelten köteles visszafizetni.
33. A Támogatott számlavezető bankja által érkeztetett felhatalmazása a Kincstár azonnali beszédési jogának biztosítására a jelen szerződés 5. számú mellékletét képezi. A Támogatott kijelenti, hogy a jelen szerződés aláírásakor a szerződés 5. számú mellékletében felsorolt fizetési számlákkal rendelkezik és vállalja, hogy számlavezető bankjánál bejelenti a Kincstár beszédési megbízás benyújtására vonatkozó jogosultságát azzal, hogy ezen bejelentésének visszavonására csak abban az esetben jogosult, amennyiben az új számlavezető benyújtja felhatalmazását a Kincstár részére.
34. Amennyiben a Támogatott Szerződésben rögzített azonosító adataiban (pl. székhely, számlavezető bank neve, fizetési számla száma) változás lép fel, azt köteles a Támogató részére a változás bekövetkezésétől számított 8 munkanapon belül, igazolható módon bejelenteni jelen Szerződés 2. számú mellékletében lévő Adatváltozás bejelentő lap segítségével. Ennek elmulasztása a Szerződés megszegésnek minősül. Ezen adatváltozások átvezetése a Támogatási Szerződés módosítását nem igényli. Ha a Támogatott fizetési számlájának a száma változik, az Adatváltozás bejelentő lap mellékleteként csatolni kell az új számlára vonatkozó, pénzforgalmi szolgáltató számára adott, és általa leigazolt (záradékolt), beszédési megbízás benyújtására szóló felhatalmazó levelet is (5. számú melléklet).
35. A Támogató a bejelentett adatváltozást ellenőrzi, majd a hiánytalanul beérkezett Adatváltozás bejelentő lap eredeti példányaival ellátja. A Támogató az aláírt Adatváltozás bejelentő lapok eredeti példányát megküldi a Támogatott részére. A Szerződő Felek aláírásával ellátott Adatváltozás bejelentő lapot és annak mellékleteit a Szerződő Felek a Szerződéssel együtt, ahhoz csatolva kezelik.

VIII. Ellenőrzés

36. Támogatott jelen Szerződés aláírásával kötelezettséget vállal arra, hogy a támogatás felhasználásának, illetve a felhasználás megvalósulásának ellenőrzését a Támogató és minden olyan szervezet és hatóság részére lehetővé teszi, amelyeket erre jogszabály jogosít, illetve kötelez.
37. Támogatott köteles az ellenőrzésre feljogosított szervek megkeresésére az ellenőrzés lefolytatásához szükséges tájékoztatást és segítséget megadni, a kért dokumentumokat rendelkezésre bocsátani, a helyszíni ellenőrzést lehetővé tenni, mely során a közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól szóló 2004. évi CXL. törvény hatósági ellenőrzésre vonatkozó szabályait kell alkalmazni.
38. Támogatott kötelezettséget vállal arra, hogy a költségvetési támogatási iratokat, valamint a támogatási összeg felhasználását alátámasztó bizonylatokat teljes körűen a mindenkor iratkezelési szabályoknak megfelelően kezeli, és a támogatás elszámolását követő 10 naptári évig hiánytalanul megőrzi.

IX. Záró rendelkezések

39. Jelen Szerződés elválaszthatatlan mellékletét képezik az alábbi dokumentumok:
 1. melléklet: Adatlap
 2. melléklet: Adatváltozás bejelentő lap
 3. melléklet: Elszámolási adatlap
 4. melléklet: Elszámolási útmutató
 5. melléklet: Felhatalmazó levél
40. Szerződő felek kijelentik, hogy jelen Szerződésből eredő vitás kérdéseiket egyeztetéssel, tárgyalásos úton oldják meg, ennek eredménytelensége esetén fordulnak bírósághoz.
41. A Támogatási Szerződésben nem szabályozott kérdésekben a hatályos magyar jogszabályok rendelkezései, a közjogi szervezetszabályozó eszközök, de különösen az Áht. és az Ávr., a Kvtv., továbbá a Felek gazdálkodását szabályozó egyéb normák, valamint a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései az irányadóak.
42. A Szerződő Felek jelen Támogatási Szerződésben foglalt feltételekkel egyetértenek, azokat elfogadják, és a Szerződést – annak elolvasása és közös értelmezése után – mint akaratukkal mindenben megegyezőt – 4 példányban – helybenhagyólag írják alá, melyből 2 példány a Támogatót, 1 példány a Támogatottat, 1 példány a Magyar Államkincstár Megyei Igazgatóságát illeti meg.

43. A központi költségvetés IX. fejezetébe sorolt előirányzatokra vonatkozó kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés és érvényesítés rendjéről szóló 35/2015. (XII. 9.) BM utasítás 4.1. pontjában foglaltak alapján kötelezettségvállalásra jogosult Pogácsás Tibor önkormányzati államtitkár.

Budapest, 2016. május.....

a miniszter nevében és megbízásából:

.....
Pogácsás Tibor
önkormányzati államtitkár
a Támogató képviselőjében

.....
Dr. Láng Zsolt Péter
polgármester
a Támogatott képviselőjében

Pénzügyi ellenjegyzés:

Budapest, 2016. május „ „

Jogi ellenjegyzés:

.....
Peres Képviselői és Szerződés-előkészítő Főosztály
Belügyminisztérium
 Budapest, 2016. május „ „

ADATLAP

**Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény
3. melléklet IV. Egyedi önkormányzati támogatások h) pontjában nevesített
beruházás megvalósításához**

1. A TÁMOGATOTT ÖNKORMÁNYZAT ADATAI

1.1. Önkormányzat neve	Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
1.2. Önkormányzat címe	1024 Budapest, Mechwart liget 1.
1.3. Önkormányzat adószáma	15735650-2-41
1.4. Kapcsolattartó neve	Szentirmai-Zöld Máté
1.5. Kapcsolattartó elérhetősége	telefon: 0630/867-1915
	e-mail: szentirmai.mate@masodikkerulet.hu

2. A TÁMOGATÁSI ÖSSZEG FELHASZNÁLÁSÁRA VONATKOZÓ ADATOK

2.1. A támogatásból megvalósítandó beruházás megnevezése	Vízilabda utánpótlás nevelésére épülő uszoda létesítése a II. kerületben, Máriaremetén, amely nagyobb szabású úszó- és vízilabda eseményeknek is helyszínéül szolgálhat, miközben a helyi oktatási intézmények és a lakosság igényeit is maximálisan kiszolgálja.
2.2. A beruházáshoz kapcsolódó kiadási tételek felsorolása	A projekt teljes (becsült) költsége bruttó 4 milliárd Forint. A bekerülési összeg 70%-a (kb. 2,8 millárd forint) gyűjthető össze céges TAO felajánlásból. Az önkormányzati önerő mértéke 30% (kb. min. 1,2 millárd forint). A 300 millió Ft-os központi támogatás az önerő biztosításához járul hozzá. Az önerő egyrészt – támogatás formájában, együttműködési megállapodás keretében – a TAO pályázatot lebonyolító, az uszodát üzemeltető II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft részére átadásra kerül, másrészt az Önkormányzat által ellátott, de a projekt megvalósításához szükséges feladatok finanszírozása során kerül felhasználásra. A 300 millió Ft-os központi támogatásból megvalósuló beszerzések, BRUTTÓ KIADÁSOK tételes felsorolása: a) Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat 1. 51737 hrsz-ú ingatlan, „gázcseretelep” megvásárlása: 130.000.000,-Ft

	(melléklet: helyszínrajz) 2. Transzformátor állomás létesítéséhez közműfejlesztési díj fizetése az ELMŰ-nek: 7.620.935,-Ft b) 100%-os önkormányzati tulajdonú II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. által lebonyolítandó közbeszerzések 1. Tervezési szolgáltatás (az engedélyezési tervdokumentáció módosítása, kiviteli tervdokumentáció elkészítése és tervezői művezetéssel kapcsolatos feladatok) – uniós értékhatárt meghaladó nyílt közbeszerzési eljárás: ○ díja: 889.000,-Ft ○ becsült értéke: 133.350.000,-Ft (ebből TAO finanszírozás: 31.115.000,-Ft!) fennmaradó, központi támogatásból fizetendő összeg: 102.235.000,-Ft 2. Műszaki ellenőri szolgáltatás – uniós értékhatárt meghaladó nyílt közbeszerzési eljárás: ○ díja: 889.000,-Ft ○ becsült értéke: 50.800.000,-Ft 3. Tervellenőri szolgáltatás – Nemzeti értékhatárt meghaladó, a Kbt. Harmadik rész 115. § (1) bekezdés szerinti közbeszerzési eljárás: ○ díja: 571.500,-Ft ○ becsült értéke: 12.700.000,-Ft Fenti beszerzések elvileg meghaladják a 300 millió forintot (305.705.435,-Ft). A közbeszerzések becsült értéke azonban menet közben változhat (alacsonyabb és magasabb is lehet). Amennyiben a beszerzések mégsem érik el a 300 millió forintot, akkor a támogatásból fennmaradó részt a becsült értéken kb. 4 milliárd forintos kivitelezési munkák egy részének elvégzésére fordítjuk.
2.3. Kiadásokhoz kapcsolódó dokumentumok körének felsorolása	A kiadásokhoz kapcsolódó dokumentumok: - jogerős építési engedély - építési jogosultság kiterjesztése a Sport Nonprofit Kft-re (folyamatban) - adás-vételi szerződés az önkormányzat és az 51737 hrsz-ú ingatlan tulajdonosa között (előkészítés alatt). - hálózat létesítési megállapodás az Önkormányzat és az ELMŰ között - uszodatelek használatára vonatkozó megállapodás az önkormányzat és a Sport Nonprofit Kft között. - feladatellátási szerződés az önkormányzat és a Sport Nonprofit Kft között. - együttműködési megállapodás az önkormányzat és a Sport Nonprofit Kft között.

	- pénzeszköz-átadási megállapodás az önkormányzat és a Sport Nonprofit Kft között. - közbeszerzési ajánlattételi felhívások (előkészítés alatt)
--	--

A 2.1. pont szerinti feladatok részletes, szöveges bemutatása

Az uszoda építése nagyon régi álma a hidegkútiaknak és a környéken élőknek, ám ennek kivitelezésére eddig nem volt olyan hosszútávon is fenntartható gazdasági konstrukció, amely vállalható önerő biztosításával valósítja meg az uszoda beruházást. A II. Kerületi Önkormányzat – élve a társasági adóról (TAO) szóló törvényben foglalt lehetőséggel, amely a látvány-csapatsportok támogatásának adókedvezményét foglalja magában – megalapította a 100%-os önkormányzati tulajdonú sportcélú nonprofit kft-t, amely sikeres pályázatot nyújtott be a Magyar Vízilabda Szövetséghez (MVLSZ) az uszoda megvalósítására. Az Önkormányzat a szűkebb és tágabb környezetben élő lakosság igényeit kiszolgáló, vízilabda utánpótlás nevelésére épülő uszodát szeretne létesíteni Máriaremetén, amely nagyobb szabású úszó- és vízilabda eseményeknek is helyszínül szolgálhat, miközben a helyi oktatási intézmények igényeit is maximálisan kiszolgálja. A máriaremetei uszoda projekthez átirányított, eddig felajánlott 2015. évi TAO forrás mértéke megközelíti a 2 milliárd forintot. A beruházás megvalósításának helyszíne: 1029 Budapest, Máriaremetei út 224. (hrsz: 51721). A beruházás keretében megépülő uszoda a 100%-os önkormányzati tulajdonú II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. tulajdonát fogja képezni.

Kelt: Budapest, 2016. május

P.H.

.....
Polgármester

NYILATKOZAT

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzata nevében nyilatkozom, hogy:

Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 3. melléklet IV. Egyedi önkormányzati támogatások h) pontjában nevesített beruházás hatósági engedélyköteles*

igen

nem

részben

ha igen vagy részben engedélyköteles, a megvalósításhoz szükséges hatósági engedélyekkel rendelkezik*

igen

nem

részben

Az érintett hatósági engedélyköteles tevékenységre vonatkozó részletes adatok:

Beruházás/fejlesztés megnevezése:	Uszoda építése a II. kerületben Máriaremetén
Hatósági engedély száma:	201500056986 (ÉTDR azonosító)
Hatósági engedély kelte:	2015. november 10. ill. 2015. november 11. (javítás)
Jogerőre emelkedés időpontja:	2015. november 12.
Érintett ingatlan(ok) címe:	1029 Budapest, Máriaremetei út 224.
Érintett ingatlan(ok) helyrajzi száma:	51721

Beruházás/fejlesztés megnevezése:	
Hatósági engedély száma:	
Hatósági engedély kelte:	
Jogerőre emelkedés időpontja:	
Érintett ingatlan(ok) címe:	
Érintett ingatlan(ok) helyrajzi száma:	

(szükség esetén további azonos tartalmú táblákkal kiegészíthető!)

Kelt: Budapest, 2016. május ...

P.H.

.....
Polgármester

*megfelelő rész aláhúzendő

ADATVÁLTOZÁS BEJELENTŐ LAP

Melyik adat módosítására vonatkozik a kérelem	A módosítani kívánt adat a hatályos támogatási szerződés szerint	A módosítani kívánt új adat
Támogatott neve		
Támogatott címe		
Támogatott számlavezető pénzintézete		
Támogatott számlaszáma		
Egyéb:		

Kelt: Budapest,

P. H.

.....

polgármester

Az adatok változását tudomásul veszem:

Kelt: Budapest,

.....
Belügyminisztérium

 A változások alátámasztását igazoló dokumentumok csatolása is szükséges az adatlaphoz.

Megnevezés: 2016. évi központi költségvetésről szóló 2015. évi C. törvény 3. melléklet 14. b) pontjában megnevezett államháztartási kiadások finanszírozásának elszámolása

Önkénteskedés időpontja (napok)	
Önkénteskedés célja	
Önkénteskedés típusa	
Önkénteskedés időtartama	
Számítástechnikai eszközök	
Kapcsolattartó neve	
Kapcsolattartó telefonszáma	
Kapcsolattartó e-mail címe	
Feladat megnevezése (Kormányhivatalon kívül)	
Feladat megvalósítás kezdése (év, hónap, nap)	
Feladat megvalósítás befejezése (év, hónap, nap)	

[illegible][illegible][illegible][illegible]

DEJÁVÉ	391	Az Elszakotású névnap.....	oldaltól all.
--------	-----	----------------------------	---------------

Elszámolási útmutató

A dokumentumok benyújtásának sorrendje:

1. Szöveges beszámoló (min. 1 oldal)
2. Elszámolási adatlap nyomtatott és elektronikus formában (Excel formátumban)
3. A felhasználást alátámasztó, csatolandó dokumentumok (szerződések, számlák, banki kivonatok stb.)

Elszámolási adatlap és a hozzá csatolandó dokumentumok

- Az Elszámolási adatlapot elektronikus, bővíthető formában az alábbi elérhetőségen bocsátjuk rendelkezésre:
 - Belügyminisztérium, Önkormányzati Gazdasági Főosztály titkársága
 - E-mail: ogf@bm.gov.hu
 - Tel.: 1/441-1247
- Az Elszámolási adatlap III. pontja részletes, általunk megadott adattartalommal, bizonylatonként/számlánként töltendő ki
- A Támogatott részére kiállított, **záradékolt eredeti számla hitelesített másolatain**, valamint a **banki kivonatok hitelesített másolatain** fel kell tüntetni az elszámolási adatlap tétel sorszámát. A benyújtott banki kivonatokon a tétel sorszámán kívül jól látható módon jelölni kell azokat a sorokat, melyeken a támogatás terhére elszámolandó összeg szerepel
- A támogatás nyilvántartására szolgáló **elkülönítetten kezelt alszámla valamennyi bankszámla kivonatát** be kell csatolni függetlenül attól, hogy van-e rajta az elszámolási adatlap szerinti tétel sorszám
- Az egyes intézményekhez, projektekhez kapcsolódó elszámolások egymástól elkülönítve szerepeljenek az elszámolásban
- A pénzügyileg rendezett, fordított ÁFA összegét az elszámolási adatlap ÁFA oszlopában kell feltüntetni

- Ingatlan vásárlás és építési beruházás esetén tulajdoni lapot is szükséges az Elszámolási adatlaphoz csatolni

- Amennyiben a támogatás felhasználása során **építési engedély köteles tevékenységet számol el**, akkor az alábbi bizonylatok becsatolása szükséges:
 - Építési engedély
 - Vállalkozói szerződés
 - Műszaki átadás-átvételi jegyzőkönyv, vagy teljesítésigazolás
 - Számlák, bankbizonylatok
 - Használatbavételi engedély
 - Fordított ÁFA befizetés bevallása, befizetése

- **A nem építési engedély köteles, építési tevékenység elszámolása esetén** az alábbi dokumentumok csatolása szükséges:
 - Vállalkozói szerződés
 - Műszaki átadás-átvételi jegyzőkönyv, vagy teljesítésigazolás
 - Számlák, bankbizonylatok

- **Minden más esetben** az alábbi dokumentumok csatolása szükséges:
 - megrendelés, vagy szerződés
 - teljesítésigazolás
 - számlák, bankbizonylatok

- Az Elszámolási adatlap minden oldalát aláírni szíveskedjenek

Felhívjuk a figyelmet arra, hogy a Támogatási szerződés szerint:

- A Támogatott állami hozzájárulás számlájára jóváírt **támogatási összeget** a pénzbefolyást követően **haladéktalanul át kell vezetni az elkülönített alszámlára**, amelyet a Támogatási szerződésben foglaltak szerint kell kezelni és nyilvántartani.
- A számlák, egyéb bizonylatok **eredeti példányára rá kell vezetni „a/.... (.....) Korm. határozat alapján folyósított költségvetési támogatás terhére elszámolva” záradékot.**

Napirend 17./pontja

Használati megállapodás módosítása
(írásbeli, helyszíni)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: Szentirmai-Zöld Máté
Polgármesteri referens

Polgármester: Szavazásra bocsátja a jegyzőkönyv mellékletét képező, a napirend tárgyában készített előterjesztés határozati javaslatát az előterjesztésben írtakkal egyező tartalommal, változtatás nélkül.

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

Budapest Főváros II. ker. Önkormányzat
146/2016.(IV.26.) képviselő-testületi határozata

A Képviselő-testület

úgy dönt, hogy a 42/2016.(II.25.) határozatát hatályon kívül helyezi, és Budapest Főváros Kormányhivatala XI. Kerületi Hivatala 81925/1/2016 ügyiratszámú végzésére tekintettel, a természetben Budapest II. kerület Máriaremetei út 224. sz. alatti, 51721 helyrajzi számú ingatlan használatával illetve hasznosításával kapcsolatban Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat és a II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (Székhely: 1024 Budapest, Mechwart liget 1.; Cégjegyzékszám: 01-09-202717) között kötendő használati megállapodást jelen határozat melléklete szerinti módosított tartalommal elfogadja, és annak aláírására felhatalmazza a Polgármestert.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2016. április 30.

(17 képviselő van jelen, 17 igen, egyhangú)

HASZNÁLATI MEGÁLLAPODÁS

amely létrejött egyrészről

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat (székhelye: 1024 Budapest Mechwart liget 1., adószám: 15735650-2-41, statisztikai azonosító: 15735650-8411-321-01, képviseli: Dr. Láng Zsolt polgármester) mint Használatba adó,

másrészről a

II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 1024 Budapest Mechwart liget 1., adószám: 25149724-2-41, cg.: 01-09-202717 képviseli: Becsey Péter ügyvezető) mint Használatba vevő,

együttes említésük esetén a Felek között, az alulírott napon és helyen, az alábbi feltételek mellett:

1. A Használatba vevő – a Használatba adó Képviselő-testületének 2015. április 28-i jóváhagyásával - a látvány-csapat sport támogatását biztosító támogatási igazolás kiállításáról, felhasználásáról, a támogatás elszámolásának és ellenőrzésének, valamint visszafizetésének szabályairól szóló 107/2011. (VI.30) Korm. rendeletben foglaltak szerint elkészített – sportfejlesztési programot nyújtott be a Magyar Vízilabda Szövetséghez (a továbbiakban: MVLSZ).
2. Az MVLSZ 2015. végén jóváhagyta a Használatba vevő sportfejlesztési programját, amely szerint vízilabda utánpótlás nevelésére épülő uszodát létesíthet (a továbbiakban: az Uszoda), a Használatba adó kizárólagos tulajdonát képező, a Budapest II. kerületi ingatlan-nyilvántartásban 51721 hrsz. alatt nyilvántartott, természetben a 1029 Budapest, Párás utca 051721 hrsz. alatt található („felülvizsgálat alatt” lévő) 20524 m² nagyságú, kivett sportpálya művelési ágú telekingatlanon (a továbbiakban: az Ingatlan).
3. A Felek rögzítik azt is, hogy Budapest Főváros Kormányhivatala I. Kerületi Hivatala által kibocsátott BP-1D/001/04391-39/2015 számú jogerős építési engedélyben az Ingatlanon tervezett Uszoda építtetője a Használatba adó, míg az MVLSZ pályázat teljes körű lebonyolítója, a TAO felajánlások kedvezményezettje a Használatba vevő.
4. A Felek – hivatkozással a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: a Ptk.) 5:159. § (1), illetve (2) bekezdéseire – megállapodnak, hogy jelen okirat aláírásával a Használatba adó az Ingatlant a fentebb körülírt Uszoda létesítése és üzemeltetése céljából a Használatba vevő számára, jelen okirat aláírása napjától számított 15 (tizenöt) éves határozott időtartamra térítésmentesen használatba adja.
5. A Felek rögzítik, hogy a jelen Megállapodás szerinti használatba adás egyúttal a Használatba vevő részére az Ingatlan és az Ingatlanon megvalósuló Uszoda fenti időtartamban történő hasznosítását (hasznainak szedését) is magában foglalja, összhangban a Használatba adó, mint települési önkormányzat jogszabályi kötelezettségeivel és a Használatba adó Képviselő-testületének vonatkozó határozataival.

6. A Használatba vevő a jelen Megállapodásban foglaltakkal, valamint létesítő okiratában meghatározott céljával és tevékenységével összhangban használhatja az Ingatlant, illetve szedheti az Ingatlan hasznait.
7. A Felek rögzítik, hogy az Ingatlan birtokának átruházására jelen okirat aláírása napján kerül sor.
8. A Használatba vevő jelen Megállapodás szerinti használatának joga az ingatlan-nyilvántartásról szóló 1997. évi CXLI törvény (Inytv.) 16. § d) pontja alapján az ingatlan-nyilvántartásba bejegyzésre kerül.
9. A Használatba adó jelen okirat aláírásával feltétlen és visszavonhatatlan hozzájárulását adja ahhoz, hogy a Használatba vevő használatának joga („ellenérték nélküli használatba adás” jogcímen) az Ingatlan (Budapest II. kerületi 51721 hrsz.) vonatkozásában az ingatlan-nyilvántartásba bejegyzést nyerjen.
10. A Felek megállapodnak, hogy a használat jelen Megállapodással biztosított jogának gyakorlása a Használatba vevőn kívül másnak nem engedhető át.
11. A Használatba vevő vállalja, hogy
 - a) az Ingatlant a fentebb körülírt cél (Uszoda létesítése) érdekében, azzal összhangban használja, illetve hasznosítja,
 - b) a használatba vett Ingatlan biztonságos megőrzéséről gondoskodik,
 - c) a használatba vett Ingatlan költségeit viseli,
 - d) az Ingatlan használata – különös tekintettel az Uszoda létesítése - és hasznosítása során mindenkor a hatályos jogszabályok messzemenő figyelembevételével jár el.
12. A Felek megállapodnak, hogy az Ingatlan jelen Megállapodás szerinti használata, illetve hasznosítása során harmadik személyeknek okozott kár megtérítésére a Használatba vevő köteles, annak kapcsán a Használatba adót semminemű felelősség nem terheli.
13. Amennyiben az Uszoda létrehozására (a jogerős használatbavételi engedély kibocsátására) legkésőbb 2020. december 31. napjáig – bármilyen okból - nem kerül sor, úgy a jelen Megállapodás minden további jognyilatkozat nélkül megszűnik (bontó feltétel).
14. A Használatba vevő jelen Megállapodás szerinti használatának joga megszűnik a határozott időtartam lejártával is, vagy a Használatba vevő jogutód nélküli megszűnésével, továbbá ha a Használatba vevő szerzi meg az Ingatlan tulajdonjogát.
15. A használat jelen Megállapodással létrejött jogának megszüntetéséhez a használat jogának az ingatlan-nyilvántartásból való törlése is szükséges.
16. A használat jogának megszüntével a Használatba vevő köteles az Ingatlant a Használatba adó részére visszaadni.
17. A Használatba adó bármikor jogosult a használat jogának gyakorlását ellenőrizni.

18. A Használatba vevő kijelenti, hogy jogi személyiséggel rendelkező gazdasági társaság és ügyletkötési képességét sem jogszabály, sem hatósági határozat nem korlátozza. A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 3. § (1) bekezdés 1.a) pontja alapján a Használatba vevő átlátható (100%-os önkormányzati tulajdonban lévő) szervezetnek minősül.
19. A Használatba adó kijelenti, hogy a Magyarország önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben szabályozott települési önkormányzat, így jelen szerződés körében korlátozás alá nem esik.
20. A Felek jelen szerződés aláírásával meghatalmazzák Dr. Klausmann Kornél ügyvédet (Klausmann Ügyvédi Iroda, 1123 Budapest, Győri út 14. fsz. 8., lajstromszám: 14707), hogy a hatályos jogszabályok alapján képviselőtük jelen Megállapodás kapcsán a használat jogának bejegyzése érdekében az illetékes földhivatal előtt lássa el.
21. A Felek a Ptk. 3:209. § (1) bekezdése alapján rögzítik, hogy jelen Megállapodást közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni.
22. Felek rögzítik azon szándékukat, miszerint egymással együttműködési megállapodást kívánnak kötni az Uszoda létrehozásával kapcsolatos beruházás tekintetében.
23. Felek megállapítják, hogy jelen Megállapodásban foglalt vagyoni értékű jog átruházása mentes a visszerhes vagyonátruházási illeték alól, tekintettel arra, hogy Használatba vevő ezúton vállalja, hogy az Ingatlant sportcélra használja vagy jelen Megállapodás 5. pontjában foglaltaknak megfelelően hasznosítja, és a használat jogát, annak megszerzésétől számított 15 évig nem idegeníti el.
24. A Felek rögzítik, hogy a jelen okiratban nem szabályozott kérdésekben a hatályos magyar jogszabályok, különösen pedig a Ptk. rendelkezései az irányadók.

Jelen Megállapodást elolvastuk és azt, mint szerződéses akaratunkkal mindenben megegyezőt, helybenhagyólag írtuk alá.

Budapest, 2016. április __.

Dr. Láng Zsolt
polgármester
Budapest Főváros
II. Kerületi Önkormányzat

Becsey Péter
ügyvezető
II. Kerületi Sport és
Szabadidősport Nonprofit Kft.

Ellenjegyzem: dr. Szalai Tibor
jegyző

Polgármester: *Zárt* ülést rendel el.

Napirend 18./ pontja

Méltányossági kérelem a Budapest II. kerület Eszter u. 12/B. fszt. 1. szám alatti lakás bérbe adása, valamint díjhátralék részletfizetéssel történő megfizetése iránt
(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: dr. Láng Orsolya
Vagyonhasznosítási és Ingatlan-nyilvántartási Iroda vezetője

A napirendi pont tárgyalása *zárt* ülésen történt.

Napirend 19./ pontja

Kérelem a 13051/1/A/3 hrsz. alatt nyilvántartott, Budapest II. kerület Szilágyi E. fsz. 35. fsz. 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* ülésen történt.

Napirend 20./ pontja

Kérelem a 13369/0/A/56 hrsz. alatt nyilvántartott, Budapest II. kerület Margit krt. 31-33. IV. 6. 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* ülésen történt.

Napirend 21./ pontja

Kérelem a 13213/0/A/73 hrsz. alatt nyilvántartott Budapest II. kerület Lövőház u. 17. III. 12. 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** ülésen történt.

Napirend 22./ pontja

Fellebbezés településképi bejelentési eljárásban hozott határozattal szemben

(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt

Polgármester

Előadó: Gacsályi Zsolt

Főépítész

A napirendi pont tárgyalása **zárt** ülésen történt.

Napirend 23./ pontja

Fellebbezés településképi bejelentési eljárásban hozott végzéssel szemben

(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt

Polgármester

Előadó: Gacsályi Zsolt

Főépítész

A napirendi pont tárgyalása **zárt** ülésen történt.

Napirend 24./ pontja

Fellebbezés településképi bejelentési eljárásban hozott végzéssel szemben

(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt

Polgármester

Előadó: Gacsályi Zsolt

Főépítész

A napirendi pont tárgyalása **zárt** ülésen történt.

Napirend 25./ pontja

Működtetői vélemény vezetői pályázatokról
(írásbeli)

Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

Előadó: Ötvös Zoltán
Művelődési Iroda vezetője

A napirendi pont tárgyalása **zárt** ülésen történt.

Napirend 26./ pontja

Javaslat a Díszpolgári címmel és a II. Kerületért Emlékéremmel kitüntetettek személyére
(írásbeli)

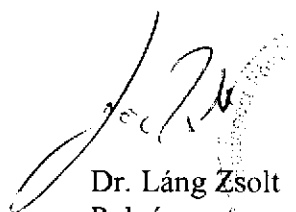
Előterjesztő: Dr. Láng Zsolt
Polgármester

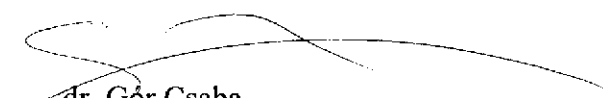
Előadó: Ötvös Zoltán
Művelődési Iroda vezetője

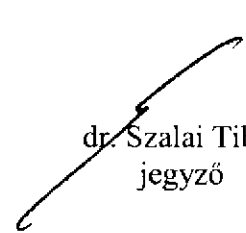
A napirendi pont tárgyalása **zárt** ülésen történt.

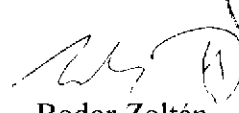
Polgármester: Megköszöni a Képviselő-testület munkáját, s az ülést 15 óra 52 perckor bezárja.

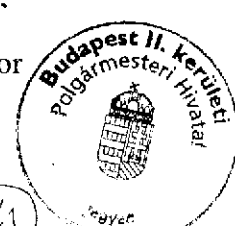
kmf.


Dr. Láng Zsolt
Polgármester


dr. Górs Csaba
jkg.hitelesítő


dr. Szalai Tibor
jegyző


Bodor Zoltán
jkg.hitelesítő



A jegyzőkönyvet készítette:
Patak M.