



**BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT**  
Víziváros – Vár – Krisztinaváros – Tabán – Gellérthegy

**POLGÁRMESTER**

Ellenjegyezte: .....

dr. Deák Ferenc  
jegyző

*Előzetesen tárgyalja: Valamennyi bizottság*  
*Véleményezte: Könyvvizsgáló*

**ELŐTERJESZTÉS**

**a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének  
2011. április 28-i ülésére**

**Tárgy: A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről  
szóló 2/2011. (III. 4.) Kt. rendeletének módosítása**

Előterjesztő: Dr. Nagy Gábor Tamás polgármester

Előadó: Dr. Lukácsné Gulai Anna pénzügyi igazgató

***Tisztelt Képviselő-testület!***

A Képviselő-testület a 2011. március 3-i ülésén hagyta jóvá a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2011. évi költségvetési rendeletét. Az azóta bekövetkezett pénzügyi események alapján az alábbi módosításokat javasoljuk elfogadni.

A 2010. évről szóló zárszámadási rendeletben számot adtunk a pénzmaradvány alakulásáról. A pénzmaradvány nagyobb része az eredeti költségvetésben tervezésre került. A zárszámadási rendeletben már csak a különbözet felhasználására tettünk javaslatot, így a költségvetési rendeletmódosítási tervezet is csak ezen, jóváhagyott előirányzatok átvezetését tartalmazza.

**Bevételek**

A bevételi főösszeg összességében 26.048 e Ft-tal növekedhet, melyből 7.594 e Ft a pénzmaradványból keletkezett.

Ezen kívül az év eltelt időszakában az alábbi többletforrások érkeztek:

A köztisztviselők és közalkalmazottak január és február havi bérkompenzációjára 6.252 e Ft központosított támogatás érkezett.

Kötött felhasználású támogatásokból (rendszeres szociális segély, időskorúak járadéka, gyermekvédelmi támogatás, ápolási díj jogcímen) 10.977 e Ft-ot vettünk át.

Támogatásértékű működési célú pénzeszközökből összesen 1.075 e Ft érkezett, melyből

- 453 e Ft a Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ által a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatására kiírt pályázaton elnyert összeg eszközfejlesztési kiegészítése,
- 66 e Ft a mozgáskorlátozottak támogatása,
- 76 e Ft kiegészítő gyermekvédelmi támogatás,
- 180 e Ft az elmúlt évről áthúzódó gyermektartásdíj megelőlegezésének kompenzációja,
- a Budavári Művelődési ház pályázaton elnyert támogatása 300 e Ft.

Az intézmények közül a Szilágyi Erzsébet Gimnázium 150 e Ft pályázaton elnyer működési célú pénzeszközt vett át.

### **Működési kiadások**

Az intézmények működési kiadásai összességében 26.580 e Ft-tal nőnek, a kiadások változását a 3/a. sz. mellékleten követhetjük nyomon.

A növekedésből 7.035 e Ft a pénzmaradvány terhére jóváhagyott kiadásokból származik. Központi forrásból 5.482 e Ft-tal nőnek az intézmények kiadásai, mely összeg a közalkalmazottak január és február havi bérkompenzációja. A minimálbér különbözet fedezetére 594 e Ft-ot szükséges biztosítani a céltartalékból a Naphegyi Óvoda és a Budavári Általános Iskola részére. A Farkas Ferenc Zeneiskola dolgozóinak osztályfőnöki pótlék különbözetére 700 e Ft biztosítása szükséges. A Zeneiskola költöztetésével összefüggő kiadásokra 1.163 e Ft-ot javasolunk biztosítani a céltartalékból. A Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ igénye jubileumi jutalomra 414 e Ft. Az intézmény kiadásai 318 e Ft-tal növekednek a támogatás értékű működési bevételekből. Az Egészségügyi Szolgálat karbantartási kiadásaira 2.450 e Ft-ot javasolunk biztosítani a céltartalékból. Az Egészségügyi Szolgálat működési kiadásai 7.677 e Ft-tal csökkenek a rovatok közötti átcsoportosítás eredményeként. Polgármesteri keretből 300 e Ft-tal növekedik a Kosztolányi Dezső Gimnázium kiadása a Regensburgi Goethe Gymnázium diákjainak vendéglátására. Az átsorolások és a cafetéria juttatásokra 270 e Ft pótelőirányzat biztosítása szükséges. Az intézmény karbantartási munkáira 4.500 e Ft-ot javasolunk adni a céltartalékból. A rovatok közötti átcsoportosítás eredményeként a gimnázium kiadásai 362 e Ft-tal csökkenek. A Szilágyi Erzsébet Gimnázium részére a lépcsőház és közlekedő festésére, valamint a cafetéria juttatás téves tervezése miatti pótigényre 3.552 e Ft-ot javasolunk biztosítani. A gimnázium kiadási előirányzata 150 e Ft-tal nő pályázaton elnyert összegből. A Toldy Ferenc Gimnázium pótigénye a kerkedvezményes nyugdíjba vonulók költségeire (jubileumi jutalom, felmentési időre járó bér, végkielégítés és járulékok) 6.396 e Ft. A Művelődési Ház áthúzódó kötelezettségeire (2010. decemberi jutalom) 602 e Ft biztosítása szükséges. Az intézményvezető határozott idejű kereset-kiegészítésére és járulékaire 349 e Ft biztosítása szükséges a céltartalékból. Az intézmény kiadásai 300 e Ft-tal növekednek a Nemzeti Kulturális Alap pályázatán elnyert összegből.

A Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásai összességében 950 e Ft-tal nőnek. Központi forrásból 770 e Ft-tal növekednek a kiadások, mely összeg a köztisztviselők január és február havi bérkompenzációja. A kiadások a támogatás értékű működési célú bevételek terhére 180 e Ft-tal nőnek a gyermektartásdíj megelőlegezésekre.

A Hivatalhoz tartozó egyéb szakfeladatok kiadásai 11.892 e Ft-tal növekednek a 3/c. sz. mellékleten részletezettek szerint. Kötött felhasználású központi támogatásból a rendszeres szociális segély, az időskorúak járadéka, ápolási díj alanyi jogon, adóságkezelési szolgáltatás és a közcélú foglalkoztatás szakfeladatok kiadásai összesen 10.977 e Ft-tal nőnek. Támogatásértékű működési célú átvett pénzeszközből a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás előirányzata 76 e Ft-tal nő, a mozgáskorlátozottak közlekedési támogatásának kiadásai 66 e Ft-tal nőnek. Polgármesteri keretből civil szervezetek működésének támogatására (Moldvahon Csángó Kulturális Egyesület) 400 e Ft, a Felsővizvárosi Szent Anna Plébánia támogatására 350 e Ft került felhasználásra. A szakfeladatok közötti átcsoportosítás eredményeként a civil szervezetek programjainak támogatása előirányzat 15.750 e Ft-tal, a civil szervezetek működésének támogatása előirányzat 90 e Ft-tal csökkent. Összességében e két összeggel növekedik az óvodai nevelés, ellátás, az alapfokú oktatási intézmények programjai, a nappali rendszerű gimnáziumi oktatás, a családi napközi és a nappali melegedő szakfeladatok előirányzata. Az országos települési, területi kisebbségi önkormányzati képviselő választás kiadásai 23 e Ft-tal növekedtek.

## Tartalékok

A céltartalékok összege összességében 22.338 e Ft-tal csökken a javaslat szerint. A 4. sz. mellékleten jogcímenként soroljuk fel a csökkenés – felhasználás – okait. Az intézmények működtetésével összefüggő tartalékból 20.498 e Ft kerül felhasználásra az alábbiak szerint:

- A Művelődési Ház áthúzódó kötelezettségei (2010. decemberi jutalom, kereset kiegészítés és járulékok) 951 e Ft.
- A minimálbér különbözet fedezetére 594 e Ft-ot szükséges biztosítani a Naphegyi Óvoda és a Budavári Általános Iskola részére.
- 700 e Ft a Farkas Ferenc Zeneiskola osztályfőnöki pótlékának fedezete.
- A Zeneiskola költöztetésével összefüggő kiadásokra 1.163 e Ft-ot javasolunk biztosítani.
- A Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ igénye jubileumi jutalomra 414 e Ft.
- A Vízvárosi Óvoda részére 44 e Ft pótelőirányzatot javasolunk biztosítani a hozzátartozóktól átvállalt temetkezési költségek fedezetére.
- Az Egészségügyi Szolgálat karbantartási kiadási igénye 2.450 e Ft.
- Az átsorolások fedezetére, a cafetéria juttatásokra, valamint karbantartási munkáira 4.770 e Ft-ot javasolunk adni a Kosztolányi Dezső Gimnáziumnak.
- A Szilágyi Erzsébet Gimnázium részére a lépcsőház és közlekedő festésére, valamint a cafetéria juttatás téves tervezése miatti pótigényre 3.552 e Ft-ot javasolunk adni.

- A Toldy Ferenc Gimnázium pótigénye a korkedvezményes nyugdíjba vonulók költségeire, jubileumi jutalomra és járulékaire 2.795 e Ft , felmentési időre járó bérre és járulékaire 2.610 e Ft, végkielégítésre és járulékaire 991 e Ft.
- A működési céltartalék összege a Polgármesteri Hivatal pénzmaradványából 536 e Ft-tal növekedik.

A fejlesztési célú tartalékok 1.840 e Ft-tal csökkennek:

- Képviselő-testületi döntés alapján 1.000 e Ft került felhasználásra a magáncélú társasházak kamattámogatására.
- 840 e Ft került átcsoportosításra a Donáti u. 69. lakóház felújítására.

Az általános tartalékok összességében 83.779 e Ft-tal csökkennek a 4. sz. mellékleten felsoroltak szerint. A Polgármester átruházott hatáskörben 2.804 e Ft-ot használt fel a Felsővizivárosi Szent Anna Plébánia (Egyházközségek Farsangi Bálja), a Moldvahon Csángó Kulturális Egyesület (2011. évi Csángó Bál megrendezése), a Kosztolányi Dezső Gimnázium (Regensburgi Goethe Gymnazium diákjainak vendéglátása) támogatására, valamint a Horváth kerti és a Clark Ádám téri pavilonépítés szerződés módosításának költségeire.

### **Felhalmozási kiadások**

A fejlesztési kiadások előirányzatai 88.923 e Ft-tal növekednek az alábbiak szerint:

- A Horváth kerti pavilon építési kiadásait a polgármesteri keretből és az általános tartalékból 7.654 e Ft-tal szükséges megemelni a többletkiadások miatt.
- A Hilton előtti buszforduló kivitelezése csak az elkülönített előirányzatnál nagyobb összegből valósítható meg, ezért az általános tartalékból további 50.000 e Ft biztosítását javasoljuk.
- A Clark Ádám téri pavilon tervezési kiadásait a polgármesteri keretből 100 e Ft-tal emeltük meg, mert a terv kiegészítésre szorult.
- A Lisznyai utcai Általános Iskola tetőtér beépítésére (Farkas Ferenc Zeneiskola elhelyezése) elkülönített előirányzatot az egyéb kiadások miatt (fedezetkezelői számlavezetési díj) az általános tartalékból 350 e Ft-tal szükséges megemelni.
- A magáncélú társasházak kamattámogatására 1.000 e Ft került felhasználásra.
- A Lisznyai utcai Általános Iskola külső hőszigetelésével egyidőben sor kerül a kőpárkányok megújítására is ,ez a pályázat terhére nem számolható el, ezért a 2010. évi költségvetésben szerepeltettük, melynek felhasználására a 2011. évben van szükség. homlokzat visszaállítási kiadásaira a pénzmaradványból 12.500 e Ft került elkülönítésre.
- A Nagybaldogasszony barlang kiépítéséhez történő hozzájárulás összege a felújítási kiadásokról a felhalmozási kiadásokra került átcsoportosításra.
- Az intézmények felhalmozási kiadásai a rovatok közötti átcsoportosítások eredményeként 12.194 e Ft-tal növekednek.



## Felújítási előirányzatok

A felújítási előirányzatok összességében 3.820 e Ft-tal növekednek.

Ebből az intézményi felújítási előirányzatok 7.980 e Ft-tal növekednek. Az általános tartalékból a Kosztolányi Dezső Gimnázium balesetveszélyes ablakainak cseréjére 12.000 e Ft-ot javasolunk biztosítani. Az Egészségügyi Szolgálat felújítási előirányzatáról 4.650 e Ft (Mikó u. gyermekrendelő ablakcseréje) a felhalmozási kiadásokra került átcsoportosításra. Továbbá az előirányzat a rovatok közötti átcsoportosítás eredményeként 630 e Ft-tal növekedik.

A felhalmozási célú tartalékból 840 e Ft került átcsoportosításra a Donáti u. 69. lakóház felújítására (bírószági kötelezés). A Nagyboldogasszony barlang kiépítéséhez történő hozzájárulás összege 5.000 e Ft a felújítási kiadásokról a felhalmozási kiadásokra került átcsoportosításra.

## Létszám

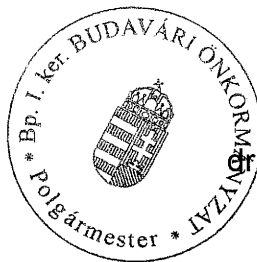
A GAMESZ a köztisztasági feladatait részben közalkalmazottakkal, másrészt a „csúcsidőszakban„ megbízással foglalkoztatottak segítették a közalkalmazottak munkáját. Javasoljuk a Képviselő-testületnek, hogy 5 fő plusz státuszt biztosítson a feladat ellátására. A szükséges bérfedezet a GAMESZ költségvetésében rendelkezésre áll.

## Kisebbségi Önkormányzatok kiadásai

A Kisebbségi Önkormányzatok működési költségvetése a 14. sz., a felhalmozási kiadásai az 5/c. sz. melléklet szerint épül be a költségvetési rendeletünkbe.


***Kérem a 2011. évi költségvetési rendelet módosításának elfogadását.***


Budapest, 2011. április 13.



  
Nagy Gábor Tamás  
polgármester

Az előterjesztést készítette: Furák Tamás 

A végrehajtásért felelős: dr. Lukácsné Gulai Anna 

 (2011.04.13)

**A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének  
..... önkormányzati rendelete  
a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat  
2011. évi költségvetéséről szóló  
2/2011. (III. 4.) Kt. rendelet módosításáról**

Az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 65. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Képviselő-testület a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 2/2011. (III. 4.) önkormányzati rendeletének (Továbbiakban: **Rend.**) módosításáról az alábbi rendeletet alkotja:

**1.§**

**A Rend. 2.§ - a helyébe az alábbi rendelkezés lép:**

(Az Önkormányzat bevételei)

„2.§ A Képviselő-testület a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2011. évi módosított összes bevételi előirányzatát a kisebbségi önkormányzatok állami támogatásával együtt

**10. 572.341 e Ft-ban**

állapítja meg az 1. sz. és a 2. sz. melléklet szerint.”

**2. §**

**A Rend. 3.§ - a helyébe az alábbi rendelkezés lép:**

(Az Önkormányzat kiadásai)

„3.§ A Képviselő-testület a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2011. évi módosított kiadási előirányzatát a kisebbségi önkormányzatok kiadásaival együtt

**10. 572.341 e Ft-ban**

állapítja meg.

Ebből:

- az intézmények módosított működési kiadását a 3/a. sz. melléklet szerint
- a Polgármesteri Hivatal és gazdálkodási körbe tartozó szakfeladatok módosított működési kiadását a 3/c. sz. melléklet szerint
- a céltartalékok és az általános tartalék módosítását a 4. sz. melléklet szerint
- a fejlesztési kiadások módosítását az 5., 5/a. sz. melléklet szerint
- a felújítási kiadások módosítását a 6., 6/a. sz. melléklet szerint fogadja el
- az intézmények és az Önkormányzat Hivatala dolgozóinak létszámát a 8. sz. melléklet szerint fogadja el
- a kisebbségi önkormányzatok költségvetésének módosítását az 5/c. sz. és a 14. sz. melléklet szerint tudomásul veszi.”

**3. §  
Hatályba lépés**

A Rendelet **2011. április 29-én** lép hatályba.

Budapest, 2011. ....hó.....nap

dr. Deák Ferenc  
jegyző

Dr. Nagy Gábor Tamás  
polgármester

**Bevételi költségvetési előirányzat módosítás  
2011. évi I. rendeletmódosítás**

ezer Ft

Megnevezés	2/2011. (III. 4.) Kt. sz. rend.	Módosítás összege	Módosított előirányzat	O.gy.-Korm. Hatáskör	Felügyeleti szervei hatáskör Felügyeleti / Intézményi
<b>I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>					
<b>1. Intézményi működési bevételek</b>					
<i>Polgármesteri Hivatal és szakfeladatai</i>					
Hirdetési díjak (Várnegyed)	4 000		4 000		
Egyéb bevételek (adatszolgáltatás, gondozási díj, pályázati dok., stb.)	15 000		15 000		
Építési bírság	2 000		2 000		
Parkolási rendszerhez kapcsolódó szolg. befolyó bevétel	9 000		9 000		
Kiszámlázott szolgáltatás áfája	120 750		120 750		
Továbbszámlázott szolgáltatás	5 000		5 000		
Kamatbevételek	200 000		200 000		
Önkormányzati lakásértékesítés utáni kamatfizetés	4 000		4 000		
<b>Polgármesteri Hivatal összesen</b>	<b>359 750</b>	<b>0</b>	<b>359 750</b>		
<i>Intézmények működési bevételei</i>					
GAMESZ és intézményei	1 394 712		1 394 712		
Egészségügyi Szolgálat	32 331		32 331		
Kosztolányi Dezső Gimnázium	12 498		12 498		
Szilágyi Erzsébet Gimnázium	31 800		31 800		
Toldy Ferenc Gimnázium	16 200		16 200		
Művelődési Ház	12 550		12 550		
<b>Intézmények működési bevételei összesen</b>	<b>1 500 091</b>	<b>0</b>	<b>1 500 091</b>		
<b>Intézményi működési bevételek mindösszesen (Önk. + intézmények)</b>	<b>1 859 841</b>	<b>0</b>	<b>1 859 841</b>		
<b>2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei</b>					
<i>Helyi adók</i>					
Idegenforgalmi adó	120 000		120 000		
Építményadó	400 000		400 000		
Telekadó	3 000		3 000		
Iparüzési adó	1 600 000		1 600 000		
<i>Átengedett központi adók</i>					
Személyi jövedelemadó helyben maradó része	120 096		120 096		
Átengedett SZJA üdülőhelyi feladatokhoz (1,50/1,00 Ft idegenforgalmi adó után)	180 000		180 000		
Gépjárműadó	290 000		290 000		
<i>Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek</i>					
Környezetvédelmi bírság	21 000		21 000		
Helyszíni bírságok beszedése	5 000		5 000		
Pótlék, bírság saját kivetésű adók után	10 000		10 000		
Önkormányzat saját kezelésében lévő épületek és telkek bérleti díja	100 000		100 000		
Közterülethasználati díj	150 000		150 000		
Halászbástya belépőjegy árusítás	70 000		70 000		
Vári parkolórendszer bevétele	70 000		70 000		
Kerületi parkolásból érkezett bevétel bruttó módon (novemberig Centrum Kft.)	70 000		70 000		
<b>Önkormányzatok sajátos működési bevételei összesen</b>	<b>3 209 096</b>	<b>0</b>	<b>3 209 096</b>		
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>5 068 937</b>	<b>0</b>	<b>5 068 937</b>		
<b>II. TÁMOGATÁSOK</b>					
<b>1. Önkormányzatok költségvetési támogatása</b>					
<b>1.1. Normatív hozzájárulások</b>					
Feladatmutatóhoz kötött	805 138	20 743	825 881	20 743	
Népesség számhoz kötött támogatás	59 730	-20 743	38 987	-20 743	
<b>Normatív támogatások összesen:</b>	<b>864 868</b>	<b>0</b>	<b>864 868</b>		
<b>1.2. Központosított előirányzatok</b>					
Bérkompenzáció(két havi)		6 252	6 252	6 252	
<b>Központi támogatások összesen</b>		<b>6 252</b>	<b>6 252</b>		
<b>1.3. Normatív kötött felhasználású támogatások</b>					
<i>Kötött felhasználású támogatás</i>					
Szociális továbbképzés és szakvizsga	677		677		

Megnevezés	2/2011. (III. 4.) Kt. sz. rend.	Módosítás összege	Módosított előirányzat	O.gy.-Korm. Hatáskör	Felügyeleti szervi hatáskör Felügyeleti / Intézményi
Pedagógiai szakszolgálat	18 000		18 000		
Pedagógus szakvizsga és továbbképzés	3 129		3 129		
Sztályfőnöki program (Új Tudás műveltségű program)	2 695		2 695		
Kötött felhasználású támogatás (rendszer. szociális segély, időskorúak, gyermekvédelmi ápolási díj stb.)		10 977	10 977	10 977	
<b>Kötött felhasználású támogatás összesen</b>	<b>24 501</b>	<b>10 977</b>	<b>35 478</b>		
<b>TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>889 369</b>	<b>17 229</b>	<b>906 598</b>		
<b>III. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTELEK</b>					
<b>1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése</b>					
Telekértékesítés					
Bérleti jogok értékesítése	20 000		20 000		
Értékesített tárgyi eszközök áfája	5 000		5 000		
<b>2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevétele</b>					
Nem piaci alapú lakásértékesítések és korábbi értékesítések törlesztései	50 000		50 000		
Piaci alapú lakásértékesítések (lakóház)	400 000		400 000		
Helyiségek értékesítése	30 000		30 000		
<b>3. Pénzügyi befektetések bevételei</b>					
Részvények osztaléka	5 000		5 000		
<b>FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>510 000</b>	<b>0</b>	<b>510 000</b>		
<b>IV. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK</b>					
<b>1. Támogatásértékű működési célú bevétel</b>					
<b>Polgármesteri Hivatal</b>					
Idegenforgalmi adó					
Pszichiátriai betegek közösségi ellátása	8 000		8 000		
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás pályázat	2 250	453	2 703		453
Mozgáskorlátozottak támogatása		66	66		66
Kiegészítő Gyermekvédelmi támogatás		76	76		76
Gyermektartásdíjak megelőlegezése		180	180		180
<b>Intézmények</b>					
OEP finanszírozás	390 443		390 443		
Művelődési Ház (pályázati pénz)		300	300		300
TÁMOP pályázat - Művelődési Ház (működési része)	14 578		14 578		
Intézmények támogatásértékű működési célú bevétele	10 250		10 250		
<b>Támogatásértékű működési célú bevétel összesen</b>	<b>425 521</b>	<b>1 075</b>	<b>426 596</b>		
<b>2. Támogatásértékű felhalmozási célú bevétel</b>					
<b>Polgármesteri Hivatal szakfeladatai</b>					
KMOP2009-3.2.1/A barlang pályázat (99.000 e Ft 2011. dec. 31-ig)	67 754		67 754		
KEOP-5.3.0/A/09-2009-0150 Budavári Általános Iskola energetikai korszerűsítés	71 385		71 385		
KEOP-5.3.0/A/09-2009-0080 Lisznyai u. Általános Iskola energetikai korszerűsítése	34 237		34 237		
TÁMOP-3-1.2-09/1 KMR2009-0002 Művelődési Ház felnőttképzési kapacitásának bővítése (fejlesztési rész)	5 404		5 404		
Városrehabilitáció	275 000		275 000		
KEOP-5.3.0/A/09-2010-0007 Egészségügyi Szolgálat energetikai korszerűsítés	13 623		13 623		
<b>Támogatásértékű felhalmozási célú bevétel összesen</b>	<b>467 403</b>	<b>0</b>	<b>467 403</b>		
<b>TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>892 924</b>	<b>1 075</b>	<b>893 999</b>		
<b>V. VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>					
<b>1. Működési célú átvett pénzeszköz</b>					
<b>GAMESZ és intézményei</b>					
Szilágyi Erzsébet Gimnázium		150	150		150
Toldy Ferenc Gimnázium					
Kosztolányi Dezső Gimnázium					
Egészségügyi Szolgálat					
<b>Működésik célú átvett pénzeszköz összesen</b>		<b>150</b>	<b>150</b>		
<b>2. Fejlesztési célú átvett pénzeszköz összesen</b>					

Megnevezés	2/2011. (III. 4.) Kt. sz. rend.	Módosítás összege	Módosított előirányzat	O.gy.-Korm. Hatáskör	Felügyeleti szervek hatáskör Felügyeleti / Intézményi
<b>VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		<b>150</b>	<b>150</b>		
<b>VI. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE, ÉRTÉKPAPÍROK KIBOCSÁTÁSÁNAK ÉS ÉRTÉKESÍTÉSÉNEK BEVÉTELE</b>					
Helyi támogatás visszatérítés	2 000		2 000		
Munkáltatói támogatás visszatérítés	8 000		8 000		
Társasházi kölcsön visszatérítés	10 000		10 000		
<b>TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE ÖSSZESEN</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>20 000</b>		
<b>Fordított ÁFA</b>					
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK - Önkormányzat</b>	<b>7 381 230</b>	<b>18 454</b>	<b>7 399 684</b>		
<b>Kisebbségi Önkormányzatok</b>					
Kisebbségi Önkormányzatok átvett pénzeszköze (támogatás)	<b>840</b>		<b>840</b>		
Kisebbségi Önkormányzatok kamatbevételei					
Kisebbségi Önkormányzatok pénzmaradványa					
Céllal átvett pénzeszközök					
Önkormányzati pályázati pénzeszközök					
<b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>7 382 070</b>	<b>18 454</b>	<b>7 400 524</b>		
<b>VIII. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK</b>					
Pénzmaradvány elvonása intézményektől					
Intézmények alulfinanszírozása					
<b>Pénzmaradvány</b>					
Polgármesteri Hivatal	2 937 792	559	2 938 351		559
Kisebbségi Önkormányzatok	1 481		1 481		
Intézmények pénzmaradványa	224 950	7 035	231 985		7 035
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>10 546 293</b>	<b>26 048</b>	<b>10 572 341</b>		
<b>ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>10 546 293</b>	<b>26 048</b>	<b>10 572 341</b>	<b>17 229</b>	<b>8 669</b>
					<b>150</b>

**Intézmények bevételi előirányzat módosítása  
2011. évi I. rendelet módosítás**

Ezer Ft

Megnevezés	2/2010. (III. 4.) Kt. sz. rend.	Módosítás összege	Módosított előirányzat	Felügyeleti szervi hatáskör	
				Felügyeleti	Intézményi
<b>Intézmények bevételei</b>					
<b>Önállóan működő és gazdálkodó intézmények</b>					
GAMESZ és intézményei	1 394 712		1 394 712		
Egészségügyi Szolgálat	32 331		32 331		
Kosztolányi Dezső Gimnázium	12 498		12 498		
Szilágyi Erzsébet Gimnázium	31 800		31 800		
Toldy Ferenc Gimnázium	16 200		16 200		
<b>Önállóan működő intézmény (PMH végzi a gazd. feladatokat)</b>					
Művelődési Ház	12 550		12 550		
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>1 500 091</b>		<b>1 500 091</b>		
<b>Támogatás értékű működési bevétel</b>					
GAMESZ	10 250		10 250		
Művelődési Ház	14 578	300	14 878	300	
<b>Támogatás értékű működési bevétel összesen</b>	<b>24 828</b>	<b>300</b>	<b>25 128</b>		
<b>Támogatás értékű felhalmozási bevétel</b>					
Egészségügyi Szolgálat	13 623		13 623		
Művelődési Ház	5 404		5 404		
<b>Támogatás értékű felhalmozási bevétel összesen</b>	<b>19 027</b>		<b>19 027</b>		
<b>OEP finanszírozás</b>					
Egészségügyi Szolgálat	390 443		390 443		
<b>Átvett pénzeszközök</b>					
GAMESZ és intézményei					
Egészségügyi Szolgálat					
Kosztolányi Dezső Gimnázium					
Szilágyi Erzsébet Gimnázium		150	150		150
Toldy Ferenc Gimnázium					
<b>Átvett pénzeszközök összesen</b>		<b>150</b>	<b>150</b>		
<b>Intézmények pénzmaradványa</b>					
GAMESZ és intézményei	150 116	3 068	153 184	3 068	
Egészségügyi Szolgálat	55 474	3 003	58 477	3 003	
Kosztolányi Dezső Gimnázium	5 222	165	5 387	165	
Szilágyi Erzsébet Gimnázium	8 798	726	9 524	726	
Toldy Ferenc Gimnázium	5 340	73	5 413	73	
Művelődési Ház					
<b>Intézmények pénzmaradványa összesen</b>	<b>224 950</b>	<b>7 035</b>	<b>231 985</b>		
<b>Intézményi saját bevétel összesen</b>	<b>2 159 339</b>	<b>7 485</b>	<b>2 166 824</b>		
<b>Intézmény finanszírozás</b>					
GAMESZ és intézményei	1 176 841	6 157	1 182 998	6 157	
Egészségügyi Szolgálat	7 958	3 023	10 981	3 023	
Kosztolányi Dezső Gimnázium	219 883	5 582	225 465	5 582	
Szilágyi Erzsébet Gimnázium	271 563	4 173	275 736	4 173	
Toldy Ferenc Gimnázium	235 815	6 820	242 635	6 820	
<b>Intézményi finanszírozás összesen</b>	<b>1 912 060</b>	<b>25 755</b>	<b>1 937 815</b>		
<b>Összesen</b>	<b>4 071 399</b>	<b>33 240</b>	<b>4 104 639</b>	<b>33 090</b>	<b>150</b>

**Bevétel**

Intézményi saját bevétel	2 166 824
Intézményi finanszírozás	1 937 815
<b>Bevétel összesen</b>	<b>4 104 639</b>
Művelődési Ház	40 036

**Kiadás**

Működési kiadás	4 009 689
Felhalmozási kiadás	50 585
Felújítás	84 401
<b>Kiadások összesen</b>	<b>4 144 675</b>

Bevételek összesen

**4 144 675**



**Budavári Önkormányzat 2011. évi tervezett kiadásai  
előirányzat I. rendeletmódosítás  
Főösszesítő**

ezer Ft

Megnevezés	2/2010. (III. 4.) Kt. sz. rend.	Módosítás összege	Módosított előirányzat
Intézmények működési kiadásai (3/a. sz. melléklet)	3 983 427	26 580	4 010 007
Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásai (3/c. sz. melléklet)	971 384	950	972 334
Hivatalhoz tartozó egyéb szakfeladatok kiadásai (3/c. sz. melléklet)	661 139	11 892	673 031
Céltartalék (4. sz. melléklet)	2 532 604	-22 338	2 510 266
Általános tartalék (4. sz. melléklet)	512 518	-83 779	428 739
Fejlesztési kiadások (5. sz. melléklet)	1 020 891	88 923	1 109 814
Felújítás (6. sz. melléklet)	862 009	3 820	865 829
<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>10 543 972</b>	<b>26 048</b>	<b>10 570 020</b>
Hitelvisszafizetés (lízingdíjak)			
Aktívák (függő, átfutó, kie.)			
<b>Önkormányzat kiadásai összesen:</b>	<b>10 543 972</b>	<b>26 048</b>	<b>10 570 020</b>
<b>Kisebbségi Önkormányzatok</b>			
Kisebbségi Önkormányzatok működési kiadásai	2 321	-120	2 201
Kisebbségi Önkormányzatok felhalmozási kiadásai		120	120
<b>Mindösszesen:</b>	<b>10 546 293</b>	<b>26 048</b>	<b>10 572 341</b>

**Intézmények kiadási előirányzatainak módosítása  
2011. I. rendelet módosítás**

Megnevezés	2/2010. (III. 4.) Kt. sz. rend.	Mód. forrása	Személyi juttatás	Járadékok	Dologi kiadás	Átadott pénzeszközök és pénzmaradvány elszám.	Ellátottak juttatásai	Módosított ei összesen	Ezer Ft		
									Országgyűlés Kormány hatáskör	Felügyeleti hatáskör	Saját hatáskör
<b>GAMESZ</b>											
Bérekompensáció ( I-II havi)		központi tám.	2 553	689					3 242		
Pénzmaradvány elszámolási különbözet		pénzmaradvány	334	90	2 644					3 068	
Naphegyi Óvoda minimálbér különbözet		céltart.	379	102						481	
Vizivárosi Óvoda (temetkezési szolgáltatás kstg)		céltart.			44					44	
Budavári Általános Iskola minimálbér különbözet		céltart.	89	24						113	
Farkas Ferenc Zeneiskola osztályfőnöki pótlék különbözet		céltart.	551	149						700	
Farkas Ferenc Zeneiskola költözéssel összefüggő kiadások		céltart.			1 163					1 163	
Idősek Nappali ellátása jubileumi jutalom		céltart.	326	88						414	
Szociális és Gyermejjóléti Szolgálat fejlesztési támogatás		tám. ért. műk.bevétel	181	137						318	
<b>GAMESZ összesen</b>	<b>2 669 625</b>		<b>4 413</b>	<b>1 279</b>	<b>3 851</b>			<b>2 679 168</b>			
<b>Egészségügyi Szolgálat</b>											
Bérekompensáció ( I-II havi)		központi tám.	451	122					573		
Intézmény karbantartása		céltart.			2 450					2 450	
Pénzmaradvány elszámolási különbözet		pénzmaradvány	3 003							3 003	
Kiadási előirányzat módosítása		rovatok közötti átcsoport.	5 009	2 136	-14 822					-7 677	
<b>Egészségügyi Szolgálat összesen</b>	<b>471 379</b>		<b>8 463</b>	<b>2 258</b>	<b>-12 372</b>			<b>469 728</b>			

Megnevezés	2/2010. (III. 4.) Kt. sz. rend.	Mód. forrása	Személyi juttatás	Járadékok	Dologi kiadás	Átadott pénzeszközök és pénzmaradvány elszám.	Ellátottak juttatásai	Módosított ei összesen	Országgyűlés Kormány hatáskör	Felügyeleti hatáskör	Saját hatáskör
<b>Kosztolányi Dezső Gimn.</b>											
Bérekompensáció ( I-II havi)		központi tám.	403	109					512		
Regensburgi Geothe Gimnázium diákjainak vendéglátása		polgárm. keret			300					300	
Kiadási előirányzat módosítás(cafetéria,átsorolás)		céltart.	175	93	2					270	
Intézmény karbantartási munkáira(festés,hibaelhárítás stb.)		céltart.			4 500					4 500	
Pénzmaradvány elszámolási különbözet		pénzmaradvány	165							165	
Kiadási előirányzat módosítás(cafetéria,átsorolás)		rovatok közötti átcso.	133	81	-576					-362	
<b>Kosztolányi Dezső Gimn. összesen</b>	<b>224 537</b>		<b>876</b>	<b>283</b>	<b>4 226</b>			<b>229 922</b>			
<b>Szilágyi Erzsébet Gimnázium</b>											
Bérekompensáció ( I-II havi)		központi tám.	489	132					621		
Pénzmaradvány elszámolási különbözet		pénzmaradvány			726					726	
Kiadási előirányzat módosítás		átvett pénzeszköz			150						150
Kiadási előirányzat módosítás		rovatok közötti átcso.	4 065	883	-4 948						
Intézményben a lépcsőház, közlekedők festése, cafetéria téves tervezése miatt módosítás		céltart.	464	3 088						3 552	
<b>Szilágyi Erzsébet Gimnázium összesen</b>	<b>305 161</b>		<b>5 018</b>	<b>4 103</b>	<b>-4 072</b>			<b>310 210</b>			

Megnevezés	2/2010. (III. 4.) Kt. sz. rend.	Mód. forrása	Személyi juttatás	Járadékok	Dologi kiadás	Átadott pénzeszközök és pénzmaradvány elszám.	Ellátottak juttatásai	Módosított ei összesen	Országgyűlés Kormány hatáskör	Felügyeleti hatáskör	Saját hatáskör
<b>Toldy Ferenc Gimnázium</b>											
Bérkompenzáció ( I-II havi)		központi tám.	334	90					424		
Korkezdvezményes nyugdíjba vonulók költségei(jubileumi jutalom, felmentési időre járó bér, végkielégítés járulékokkal)		céltart.	5 034	1 362						6 396	
Pénzmaradvány elszámolási különbözet		pénzmaradvány			73					73	
<b>Toldy Ferenc Gimnázium összesen</b>	<b>248 472</b>		<b>5 368</b>	<b>1 452</b>	<b>73</b>			<b>255 365</b>			
<b>Művelődési Ház</b>											
Bérkompenzáció ( I-II havi)		központ. tám.	87	23					110		
2010 12 havi jutalom járulékokkal együtt(áthúzódó kötelezettség)		céltartalék	474	128						602	
Intézményvezető határozott idejű kereset-kiegészítés járulékokkal együtt.		céltartalék	275	74						349	
Nemzeti kulturális Alap(pályázati pénz)		tám. ért. mük. bevétel			300					300	
<b>Művelődési Ház összesen</b>	<b>64 253</b>		<b>836</b>	<b>225</b>	<b>300</b>			<b>65 614</b>			
<b>Intézmények mindösszesen</b>	<b>3 983 427</b>		<b>24 974</b>	<b>9 600</b>	<b>-7 994</b>			<b>4 010 007</b>	<b>5 482</b>	<b>20 948</b>	<b>150</b>

**Az I. ker. Polgármesteri Hivatal és szakfeladatai 2011. évi működési kiadásai  
I. rendeletmódosítás**

ezer Ft

Szakfeladat	Megnevezés	2/2011. (III. 4.) Kt. sz. rend.	Módosítás forrása	Személyi juttatás	Járulékok	Dologi	Átadott pe	Ellátottak pénzbenei juttatása	Mód. ei összesen	Országgy. Korm. hatáskör	Felügyeleti hatáskör
	<b>Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásai</b>										
	Gyermektartásdíjak megelőlegezése		tám. értékű műk. bev.				180				180
	Bérkompenzáció(I-II. havi)		központi tám.	606	164					770	
<b>841 126</b>	<b>Polgármesteri Hivatal igazgatási kiadásai összesen</b>	<b>965 759</b>		<b>606</b>	<b>164</b>		<b>180</b>		<b>966 709</b>		
<b>841 401</b>	<b>Önkormányzat közbeszerzési eljárásainak lebonyolításával összefüggő szolgáltatás összesen</b>	<b>5 625</b>							<b>5 625</b>		
	<b>Önkormányzati igazgatás összesen</b>	<b>971 384</b>		<b>606</b>	<b>164</b>		<b>180</b>		<b>972 334</b>		
	<b>Hivatalhoz kapcsolódó szakfeladatok</b>										
<b>813 000</b>	<b>Parkfenntartás összesen</b>	<b>59 875</b>							<b>59 875</b>		
<b>522 110</b>	<b>Utak fenntartása összesen</b>	<b>60 000</b>							<b>60 000</b>		
<b>682 002</b>	<b>Saját vagy bérelt ingatlan hasznosítása összesen</b>	<b>20 750</b>							<b>20 750</b>		
<b>692 000</b>	<b>Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértő szakfeladat</b>	<b>1 650</b>							<b>1 650</b>		
<b>842 155</b>	<b>Önkormányzat nemzetközi kapcsolatai</b>	<b>6 938</b>							<b>6 938</b>		
<b>842 510</b>	<b>Polgárvédelem szakfeladat összesen</b>	<b>3 293</b>							<b>3 293</b>		
<b>841 403</b>	<b>Város- és községgazdálkodás összesen</b>	<b>105 937</b>							<b>105 937</b>		
<b>862 231</b>	<b>Foglalkozás-egészségügyi szakfeladat</b>	<b>6 000</b>							<b>6 000</b>		

Szakterület	Megnevezés	2/2011. (III. 4.) Kt. sz. rend.	Módosítás forrása	Személyi juttatás	Járulékok	Dologi	Átadott pe	Ellátottak pénzbeni juttatása	Mód. ei összesen	Országgy. Korm. hatáskör	Felügyeleti hatáskör
881 013	<b>Nappali szociális ellátás (Habilitációs Központ tám.)</b>	<b>2 100</b>							<b>2 100</b>		
882 111	<b>Rendszeres szociális segély</b>	<b>2 320</b>	kötött felh. tám. I-II-III havi					<b>3 630</b>	<b>5 950</b>	3 630	
882 112	<b>Időskorúak járadéka</b>	<b>170</b>	kötött felh. tám. I-II-III havi					<b>493</b>	<b>663</b>	493	
882 113	<b>Lakásfenntartási támogatás (normatív tám.)</b>	<b>100</b>							<b>100</b>		
	<b>Ápolási díj alanyi jogon</b>										
	2011. I-II-III havi kötött felh. tám.		kötött felh. tám.		<b>560</b>			<b>2 335</b>		<b>2 895</b>	
882 115	<b>Ápolási díj alanyi jogon összesen</b>	<b>5 000</b>			<b>560</b>			<b>2 335</b>	<b>7 895</b>		
882 116	<b>Ápolási díj méltányossági jogon</b>	<b>7 000</b>							<b>7 000</b>		
882 117	<b>Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeni ellátás</b>										
882 118	<b>Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás</b>		tám.értékű műk. bev.					<b>76</b>	<b>76</b>		76
882 119	<b>Óvodáztatási támogatás</b>										
882 122	<b>Átmeneti segély</b>	<b>22 000</b>							<b>22 000</b>		
882 123	<b>Temetési segély</b>	<b>3 500</b>							<b>3 500</b>		
882 124	<b>Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás</b>	<b>5 000</b>							<b>5 000</b>		
882 125	<b>Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása</b>		tám.értékű műk. bev.					<b>66</b>	<b>66</b>		66
882 129	<b>Egyéb önkormányzati eseti pénzbeni ellátás</b>	<b>37 700</b>							<b>37 700</b>		
882 201	<b>Adósságkezelési szolgáltatás</b>	<b>400</b>	kötött felh. tám. I-II-III havi					<b>2 144</b>	<b>2 544</b>	2 144	
882 202	<b>Közgyógyellátás</b>	<b>7 000</b>							<b>7 000</b>		
882 203	<b>Köztemetés</b>	<b>2 000</b>							<b>2 000</b>		
	<b>Civil szervezetek működésének támogatása</b>										

Szakfeladat	Megnevezés	2/2011. (III. 4.) Kt. sz. rend.	Módosítás forrása	Személyi juttatás	Járulékok	Dologi	Átadott pe	Ellátottak pénzbeli juttatása	Mód. ei összesen	Országgy. Korm. hatáskör	Felügyeleti hatáskör
	<i>Moldvahon Csángó kulturális Egyesület</i>		polgármesteri keret				400		400		400
	Kiadási előirányzat módosítás		szakfeladatok közötti átcso.				-90		-90		-90
<b>890 301</b>	<b>Civil szervezetek működésének támogatása</b>	<b>32 840</b>					<b>310</b>		<b>33 150</b>		
<b>851 011</b>	<b>Óvodai nevelés, ellátás</b>		szakfeladatok közötti átcso.				<b>2 000</b>		<b>2 000</b>		2 000
<b>852 000</b>	<b>Alapfokú oktatási intézmények programjai</b>		szakfeladatok közötti átcso.				<b>1 000</b>		<b>1 000</b>		1 000
<b>853 111</b>	<b>Nappali rendszerű gimnáziumi oktatás</b>		szakfeladatok közötti átcso.				<b>8 280</b>		<b>8 280</b>		8 280
<b>889 102</b>	<b>Családi Napközi</b>		szakfeladatok közötti átcso.				<b>3 360</b>		<b>3 360</b>		3 360
<b>889 913</b>	<b>Nappali melegedő</b>		szakfeladatok közötti átcso.				<b>1 200</b>		<b>1 200</b>		1 200
<b>890 302</b>	<b>Civil szervezetek program és egyéb támogatás</b>	<b>15 750</b>					<b>-15 750</b>		<b>0</b>		<b>-15 750</b>
<b>890 441</b>	<b>Közcélu foglalkoztatás</b>	<b>1 300</b>	kötött felh. tám. I. havi	<b>1 515</b>	<b>300</b>				<b>3 115</b>	<b>1 815</b>	
	<b>Egyházak, közösségi és hitéleti tevékenység támogatása</b>										
	<i>Felsővizivárosi Szent Anna Plébánia</i>		polgármesteri keret				350		350		350
<b>890 506</b>	<b>Egyházak, közösségi és hitéleti tevékenység támogatása összesen</b>	<b>530</b>					<b>350</b>		<b>880</b>		
<b>910 301</b>	<b>Történelmi helyek, építmények, egyéb látványosságok működtetése (Halászbástya, Várbarlang, Magdolna torony üzemeltetése)</b>	<b>41 900</b>							<b>41 900</b>		

Szakfeladat	Megnevezés	2/2011. (III. 4.) Kt. sz. rend.	Módosítás forrása	Személyi juttatás	Járulékok	Dologi	Átadott pe	Ellátottak pénzbni juttatása	Mód. ei összesen	Országgy. Korm. hatáskör	Felügyeleti hatáskör
<b>581 400</b>	<b>Folyóirat, időszaki kiadványok</b>	<b>42 701</b>							<b>42 701</b>		
<b>910 203</b>	<b>Várnegyed Galéria</b>	<b>10 599</b>							<b>10 599</b>		
<b>841 192</b>	<b>Önkormányzat rendezvények</b>	<b>39 566</b>							<b>39 566</b>		
<b>552 130</b>	<b>Vári és kerületi parkolás költségei</b>	<b>117 220</b>							<b>117 220</b>		
<b>841 116</b>	<b>Országos települési, területi kisebbségi önkormányzati választás</b>			15	4	4			<b>23</b>		23
	<b>Szakfeladatok összesen</b>	<b>661 139</b>		<b>1 530</b>	<b>864</b>	<b>4</b>	<b>750</b>	<b>8 744</b>	<b>673 031</b>		
	<b>Polgármesteri Hivatal és szakfeladatai összesen</b>	<b>1 632 523</b>		<b>2 136</b>	<b>1 028</b>	<b>4</b>	<b>930</b>	<b>8 744</b>	<b>1 645 365</b>	<b>11 747</b>	<b>1 095</b>



## TARTALÉKOK

4. sz. melléklet

ezer Ft

Feladat	2/2011. (III. 4.) Kt. sz. rend.	Módosítás összege	Módosított előirányzat	Felülegleti hatáskör	O.gy/korm. hatáskör	Átcsoportosítás jogát gyakorolja, illetve átruházott hatáskörben döntést hoz
<b>I. Működési céltartalékok</b>						
1) Intézmények működtetésével összefüggő tartalék	150 000	-20 498	129 502	-20 498		Képviselő-testület
2) Intézményvezetők jutalma, prémiuma járulékkal együtt	15 000		15 000			Polgármester
3) Társadalmi szervezetek és közcélú feladatok támogatása	10 000		10 000			Előkészítő munkacsoport javaslata alapján a Képviselő-testület
4) Válságkezelés						
Lakás helyreállítás, díjhátralékosok támogatása, rászoruló gyermekek nyári táboroztatása és étkeztetése	2 000		2 000			Egészségügyi és Szociális Bizottság
Egyézségügyi szűrőprogramok támogatása	1 000		1 000			Egészségügyi Szolgálat főigazgatójának javaslatára a Polgármester
5) Évfordulós rendezvények, kiemelt kulturális események támogatása	5 000		5 000			Jegyző
6) Pályázati saját erő működési célú pályázatokhoz	10 000		10 000			5 millió Ft összeghatárig a Polgármester, a felett az ágazati bizottság
<b>Működési céltartalék összesen</b>	<b>193 000</b>	<b>-20 498</b>	<b>172 502</b>			
<b>II. Fejlesztési céltartalék</b>						
1) Kötvény terhére megvalósítandó fejlesztések tartaléka (4/a. melléklet szerint)	1 224 604		1 224 604			Képviselő-testület
1/a) Kötvényből származó kamattartalékolás	200 000		200 000			Képviselő-testület
2) Pályázati saját erő fejlesztési célú pályázatokhoz	300 000		300 000			5 millió Ft összeghatárig a Polgármester, a felett az ágazati bizottság
3) Magáncélú társasházak támogatása						
Vissza nem térítendő támogatás	40 000		40 000			Képviselő-testület
Kamattámogatás hitelet felvevő társasházak részére	5 000	-1 000	4 000	-1 000		Képviselő-testület
Vis maior események tartaléka (visszatérítendő kamatmentes)	20 000		20 000			A VAKÖBI javaslata alapján a Pénzügyi, Tulajdonosi és Jogi Bizottság
Óvadéki Alap	40 000		40 000			Képviselő-testület
12/2005. (VI. 1.) Kt. rendelet szerint gázvezetékek cseréje	10 000		10 000			A VAKÖBI javaslata alapján a Pénzügyi, Tulajdonosi és Jogi Bizottság
4) Fialat házások vissza nem térítendő támogatása + visszatérítendő helyi támogatás	10 000		10 000			Egészségügyi és Szociális Bizottság
						Kulturális, Oktatási és Sport Bizottság, Egészségügyi és Szociális Bizottság, a GAMESZ esetében a VAKÖBI
5) Intézmények tárgyi eszköz beszerzése	40 000		40 000			
6) Lakásvásárlás, bérleti jog megváltás lakáskiürítések érdekében	50 000		50 000			Pénzügyi, Tulajdonosi és Jogi Bizottság
7) Margaréta udvar felújítása	170 000		170 000			Pénzügyi, Tulajdonosi és Jogi Bizottság előzetes véleménye alapján a Polgármester
8) Esztergomi Rondella veszélyelhárítás	40 000		40 000			Pénzügyi, Tulajdonosi és Jogi Bizottság előzetes véleménye alapján a Polgármester
9) Döbrentei u. 15. Mesemúzeum	40 000		40 000			Pénzügyi, Tulajdonosi és Jogi Bizottság előzetes véleménye alapján a Polgármester
10) Donáti u. 69. (bíróági kötelezés felújításra)	50 000	-840	49 160	-840		Pénzügyi, Tulajdonosi és Jogi Bizottság előzetes véleménye alapján a Polgármester
11) Szentháromság tér és környezetének rendezése	100 000		100 000			Pénzügyi, Tulajdonosi és Jogi Bizottság előzetes véleménye alapján a Polgármester
<b>Fejlesztési céltartalék összesen</b>	<b>2 339 604</b>	<b>-1 840</b>	<b>2 337 764</b>			
<b>III. Általános tartalék</b>						
1) Általános tartalék	292 677	-80 975	211 702	-80 975		Polgármesteri előterjesztés alapján a Képviselő-testület
2) Polgármesteri keret (általános tartalék)	43 732	-2 804	40 928	-2 804		Átruházott hatáskörben a Polgármester
3) Környezetvédelmi Alap tartaléka	132 740		132 740			A VAKÖBI javaslata alapján a Képviselő-testület
4) Vis maior események tartaléka	40 000		40 000			Átruházott hatáskörben a Polgármester
<b>Általános tartalék összesen</b>	<b>509 149</b>	<b>-83 779</b>	<b>425 370</b>			
<b>TARTALÉKOK összesen (I. + II. + III.)</b>	<b>3 041 753</b>	<b>-106 117</b>	<b>2 935 636</b>	<b>-106 117</b>		
Kisebbségi önkormányzatok megszünt számla egyenlege	3 369		3 369			
<b>Mindösszesen</b>	<b>3 045 122</b>	<b>-106 117</b>	<b>2 939 005</b>	<b>-106 117</b>		

ezer Ft

Intézmények működési tartaléka	
Művelődési Ház áthúzódó kötelezettség (jutalom, járulékok, ker.kieg.)	-951
Naphegyi Óvoda (minimálbér különbözet)	-481
Budavári Általános Iskola (minimálbér különbözet)	-113
Farkas Ferenc Zeneiskola (osztályfőnöki pótlék)	-700
Farkas Ferenc Zeneiskola (költőztetés költs.)	-1 163
Idősek nappali ellátása (jubileumi jutalom)	-414
Vízvárosi Óvoda (temetkezési költsége)	-44
Egészségügyi Szolgálat (karbantartás)	-2 450

Kosztolányi Dezső Gimnázium (átsorolások, cafetéria 270 e/Ft, karbantarás, kisjavítás és hibaelhárításra 4 500 e/Ft)	-4 770
Szilágyi Erzsébet Gimnázium (cafetéria 552 e/Ft, lépcsőház, közlekedők festése, olajlábazat javítása 3 000 e/Ft)	-3 552
Toldy Ferenc Gimnázium (korkedvezményes nyugdíjbavonulás költségei)	
Jubileumi jutalom járulékokkal	-2 795
Felmentési időre járó bér járulékokkal	-2 610
Végkielégítés járulékokkal	-991
Pénzmaradvány	536
<b>Összesen</b>	<b>-20 498</b>

<b>Általános tartalék</b>	
Zeneiskola (számlavezetési díj)	-350
Gépjármű beléptető és parkolási rendszer(közbeszerzési díj)	-125
Lisznyai u. Általános Iskola (hőszigetelés)	-12 500
Hilton buszforduló megépítésének többlet költsége	-50 000
Horváth kert kivitelezésének többlet költsége	-6 000
Kosztolányi Gimnázium balesetveszélye ablakok cseréje	-12 000
<b>Összesen</b>	<b>-80 975</b>

<b>Polgármesteri keret</b>	
Felsővízvárosi Szent Anna Plébánia támogatása (Egyházközségek Farsangi Bálja)	-350
Moldvahon Csángó Kulturális Egyesület támogatása (2011. évi Csángó Bál megrendezése)	-400
Kosztolányi Dezső Gimnázium támogatás (Regensburgi Goethe Gymnasium diákjainak vendégül látása)	-300
Horváth kert pavilon szerz.módosítás költs.	-1 654
Bp.I.ker.Clark Ádám tér (vendéglátóipari ideiglenes pavilon tervezési szerz.mód.többlet költsége)	-100
<b>Összesen</b>	<b>-2 804</b>

**A Polgármesteri Hivatal és az intézmények 2011. évi felhalmozási kiadásai  
I. rendeletmódosítás**

ezer Ft

Megnevezés	2/2011. (III. 4.) Kt. sz. rend.	Módosítás forrása	Módosítás összege	Módosított előirányzat	Felügyeleti szervi hatáskör Felügyeleti / Intézményi	2011. utáni pénzügyi szükséglet
<b>I. Polgármesteri Hivatal</b>						
<b>1. Tér és környezetrendezések</b>						
<b>a) Szentháromság tér rendezése (áthúzódó)</b>	<b>7 250</b>			7 250		
- Szentháromság tér Tárnok u-i része zöldterület, utak kőburkolata - eng. tervezés				0		
- Szentháromság tér Tárnok u-i része zöldterület, utak kőburkolata - kiv. terv, közbesz., kivitelezés	34 000			34 000		
<b>b) Batthyány tér rendezése</b>				0		<b>692000</b>
- Batthyány tér rendezése- eng. terv				0		
- Batthyány tér rendezése - kiv. terv	33 000			33 000		
- Batthyány tér rendezése - kivitelezés				0		
<b>c) Horváth kert rendezése</b>				0		
- Horváth kert park rendezés (áthúzódó)	18 640			18 640		
- Horváth kert épeng tervek (áthúzódó)	2 500			2 500		
- Horváth kert kivitelezés - pavilon	68 000	Polg.keret és Általános tartalék	7 654	75 654	7 654	
- Horváth kert kivitelezés - pavilon gépészet	6 000			6 000		
- Horváth kert kivitelezés - kandelláberek	17 000			17 000		
<b>d) Túlkoros fák pótlása, cseréje</b>	<b>4 000</b>			4 000		
<b>e) Hilton- Buszforduló</b>				0		
- Hilton- Buszforduló - kiv. tervezés	5 000			5 000		
- Hilton- Buszforduló - kivitelezés	20 000	ált. tartalék	50 000	70 000	50 000	
<b>2. Új építmény létesítése</b>				0		
<b>a) Clark Ádám tér - Sikló pavilon</b>				0		
- Clark Ádám tér pavilon ép+ kiv terv (áthúzódó)	1 438	polg.m. keret	100	1 538	100	
<b>b) Alagút tető létesítmény (kötvény terhére)</b>				0		<b>160000</b>
- Alagút tető létesítmény- ép. terv (áthúzódó)	4850			4 850		
- Alagút tető létesítmény- kiv. terv.	7 200			7 200		
<b>c) Tóth Árpád sétány pavilon (kötvény terhére)</b>				0		
- Tóth Árpád sétány pavilon (kötvény terhére) - tervezés				0		
- Tóth Árpád sétány pavilon (kötvény terhére) - építés	26 000			26 000		
<b>d) Zeneiskola elhelyezése a Lisznyai utcai Általános Iskolában</b>	<b>33 900</b>	ált. tart.	350	34 250	350	
<b>e) Térfigyelőrendszer bővítés</b>	<b>6 000</b>			6 000		
<b>f) Czako utcai Sportközpont területén létesített épület használati jog megváltás</b>	<b>125 000</b>			125 000		
<b>g) Czako utcai Sportközpont területen kiszolgáló épület fejlesztése - terv. kiv.</b>	<b>20 000</b>			20 000		
<b>h) Peterman bíró u. 9. lakóépület (kötvény terhére saját erő) (2009) - garanciális visszatartás</b>	<b>9 736</b>			9 736		
<b>i) Pala u. 8. épület (53.000+2.209) - visszaépítés - garanciális visszatartás</b>	<b>5 860</b>			5 860		
<b>j) Döbreneti u. 15.</b>	<b>54 000</b>			54 000		
<b>3. Pénzeszköz átadások</b>				0		
<b>a) Vegyes tulajdonú társasházak részére pótbefizetések tulajdoni hányad arányában</b>	<b>15 000</b>			15 000		
<b>b) Közvilágítás</b>				0		
- Logodi u. (Korlát u. - Vérmező u. között) kiv.	10 000			10 000		
<b>c) Társasházak áthúzódó felújítási kerete</b>	<b>77 000</b>			77 000		
<b>d) Lakásbérleti szerződés megszűnése ellenében pénzbeni térítés fizetése</b>	<b>3 888</b>			3 888		
<b>e) Vári beléptetőrendszer korszerűsítése</b>	<b>50 000</b>			50 000		
<b>f) Fővárosi Önkormányzat Lakásépítési Alap befizetés</b>	<b>10 408</b>			10 408		
<b>g) Liszt-korabeli Erard-zongora felújítása pénzeszköz átadással</b>	<b>5 000</b>			5 000		
<b>h) Kamattámogatás</b>		céltart.	1 000	1 000	1 000	
<b>4. Főépítési feladatok</b>				0		
<b>a) KÉSZ aktuálizálása</b>	<b>4 000</b>			4 000		



**Intézmények felhalmozási előirányzatainak módosítása  
2011. I. rendelet módosítás**

ezer Ft

Intézmény megnevezése	2/2011. (III. 4.) Kt. sz. rend.	Módosítás forrása	Módosítás összege	Módosított előirányzat	Felügyeleti hatáskör	Intézményi hatáskör	Országgyűlés korm.hat.kör
<b>GAMESZ</b>							
Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat		informatikai eszköz- beszerzés	135		135		
<b>GAMESZ és intézményei összesen:</b>	<b>22 627</b>		<b>135</b>	<b>22 762</b>			
<b>Egészségügyi Szolgálat</b>							
Kiadási előirányzat módosítás		rovatok közötti átcsoportosítás	7 047		7 047		
Mikó u.gyermekrendelő ablaksere		rovatok közötti átcsoportosítás	4 650		4 650		
<b>Egészségügyi Szolgálat összesen</b>	<b>8 900</b>		<b>11 697</b>	<b>20 597</b>			
<b>Kosztolányi Dezső Gimnázium</b>	<b>712</b>	rovatok közötti átcsoportosítás	362	<b>1 074</b>	362		
<b>Toldy Ferenc Gimnázium</b>	<b>883</b>			<b>883</b>			
<b>Mindösszesen:</b>	<b>33 122</b>		<b>12 194</b>	<b>45 316</b>	<b>12 059</b>		

**Kisebbségi Önkormányzatok felhalmozási előirányzatainak módosítása  
2011. I. rendelet módosítás**

5.c.melléklet

<b>Intézmény megnevezése</b>	<b>2/2011. (III. 4.) Kt. sz. rend.</b>	<b>Módosítás forrása</b>	<b>Módosítás összege</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Intézmén vi</b>
Görög Kisebbségi Önkormányzat		rovatok közötti átcsop.	120	120	120
<b>Összesen</b>			<b>120</b>	<b>120</b>	<b>120</b>

**A Polgármesteri Hivatal és az intézmények 2011. évi felújítási kiadásai  
I. rendeletmódosítás**

ezer Ft

Megnevezés	2/2010. (II. 25.) Kt. sz. rend.	Módosítás forrása	Módosítás összege	Módosított előirányzat	O.gy.-Korm. hatáskör	Felügyeleti szervei hatáskör Felügyeleti / Intézményi
<b>1. Intézményi felújítások (6/a. sz. melléklet)</b>	<b>88 421</b>		7980	<b>96 401</b>	7980	
<b>2. Lakóházfelújítások</b>				<b>0</b>		
<b>a) Garanciális visszatartások</b>				<b>0</b>		
- Petermann bíró u. 9. (kötvény terhére saját erő)	5 513			<b>5 513</b>		
- Országház u. 22.	1 630			<b>1 630</b>		
- Hunyadi János út 18.	1 700			<b>1 700</b>		
- Szalag u. 20. (54 589)	2 743			<b>2 743</b>		
- Batthyány tér 3.	3 487			<b>3 487</b>		
<b>b) 2011. januárjában beadott rehabilitációs pályázat</b>				<b>0</b>		
<b>b.a.) Kapucinus u. 9. felújítás</b>				<b>0</b>		
- Kapucinus u. 9. felújítás - eng. terv				<b>0</b>		
- Kapucinus u. 9. felújítás - kiv. terv, kivitelezés (pályázati önrész)	100 000			<b>100 000</b>		
<b>b.b.) Pala u. 8. épület - felújítás , pályázat</b>				<b>0</b>		
- Pala u. 8. épület felújítás - ép.eng terv	4 600			<b>4 600</b>		
- Pala u. 8. épület felújítás - kivitelezés, önrész	140 000			<b>140 000</b>		
<b>c) 2011. évi rehabilitációs pályázat benyújtása érdekében tervek</b>				<b>0</b>		
- Dísz tér 3.	3 600			<b>3 600</b>		
- Fortuna u. 3.	2 500			<b>2 500</b>		
- Uri u. 13.	3 000			<b>3 000</b>		
- Döbrentei u.17.	3 500			<b>3 500</b>		
- Uri u. 58.	4 000			<b>4 000</b>		
-Hess András tér 3.	3 800			<b>3 800</b>		
<b>d) Folyamatban lévő felújítások</b>				<b>0</b>		
- Bécsi kapu tér 8.	35 000			<b>35 000</b>		
- Fő u. 20.	22 000			<b>22 000</b>		
- Iskola u. 12.	68 000			<b>68 000</b>		
- Döbrentei u. 15.	44 000			<b>44 000</b>		
- Fő u. 5.	10 000			<b>10 000</b>		
- Tárnok u. 14.	13 000			<b>13 000</b>		
- Donáti u.69		felhalm.célú tartalék	840	<b>840</b>	840	
<b>3. Tér és környezetrendezések</b>				<b>0</b>		
<b>a) Iskola u. felújítása (áthúzódó)</b>	<b>250</b>			<b>250</b>		
<b>b) Naphegy u. tervezése (áthúzódó)</b>	<b>265</b>			<b>265</b>		
<b>c) Mikó u. felújítás terv</b>				<b>0</b>		
- Mikó utca (Attila út - Logodi u. között) - kivitelezés	25 000			<b>25 000</b>		
<b>d) BKV busz útvonalon a járda rekonstrukciója</b>				<b>0</b>		
- BKV útvonalon a járda (Dísz tér - Szentháromság tér )	22 000			<b>22 000</b>		
- BKV útvonalon a járda (Bécsi kapu tér - Szentháromság tér )	33 000			<b>33 000</b>		
<b>e) Dísz téri parkoló átalaktása</b>	<b>10 000</b>			<b>10 000</b>		
<b>f) Tóth Árpád sétány felújítása (Szentháromság u., Nőegylet u. + Nőegylet u. Hadtörténeti Múzeum) - áthúzódó</b>	<b>92 000</b>			<b>92 000</b>		
<b>g) Halászbástya rekonstrukciója</b>				<b>0</b>		
- Schulek lépcső melletti kővitéztek (áthúzódó)	18 500			<b>18 500</b>		
- Szent Mihály Kápolna szerkezeti megerősítése (áthúzódó)	26 000			<b>26 000</b>		
<b>4. Várfalak</b>				<b>0</b>		
<b>a) Babits sétány (Európa liget)</b>				<b>0</b>		
- Babits sétány (Európa liget) statikai szakvélemény	4 000			<b>4 000</b>		
- Babits sétány (Európa liget) ép. és kiv. terv	4 000			<b>4 000</b>		
- Babits sétány (Európa liget) kivitelezés	50 000			<b>50 000</b>		
<b>b) Eszergomi Rondella állagmegóvása</b>				<b>0</b>		
- Eszergomi Rondella statikai szakv.				<b>0</b>		

Megnevezés		2/2010. (II. 25.) Kt. sz. rend.	Módosítás forrása	Módosítás összege	Módosított előirányzat	O.gy.-Korm. hatáskör	Felügyeleti szervek hatáskör Felügyeleti / Intézményi	
	- Eszergomi Rondella ép.,kiv. tervek	5 000			5 000			
	<b>c) Bp.I.ker. Logodi u. 9.sz.alatti támfal statikai állapotfelmérés, kivitelezés</b>	6 500			6 500			
<b>5.</b>	<b>Várbarlang</b>				0			
	<b>a) Nagyboldogasszony barlang kiépítésének hozzájárulása</b>	5 000	rovatok közötti	-5000	0	-5000		
	<b>Összesen</b>	<b>862 009</b>	<b>0</b>	<b>3820</b>	<b>865 829</b>	<b>3820</b>		



**Intézmények felújítási előirányzatainak módosítása  
2011. I. rendelet módosítás**

ezer Ft

Intézmény megnevezése	2/2011. (III. 4.) Kt. sz. rend.	Módosítás forrása	Módosítás összege	Módosított előirányzat	Felügyeleti hatáskör	Intézményi hatáskör
<b>GAMESZ és intézményei összesen</b>	<b>39 667</b>			<b>39 667</b>		
<b>Egészségügyi Szolgálat összesen</b>						
Kiadási előirányzat módosítás		rovatok közötti átcsoportosítás	630		630	
Mikó u. gyermekrendelő ablakcsere		rovatok közötti átcsoportosítás	-4 650		-4 650	
<b>Egészségügyi Szolgálat összesen</b>	<b>19 550</b>		<b>-4 020</b>	<b>15 530</b>		
<b>Szilágyi Erzsébet Gimnázium összesen</b>	<b>7 000</b>			<b>7 000</b>		
<b>Kosztolányi Dezső Gimnázium</b>						
Balesetveszélyes ablakok cseréje		ált. tartalék	12 000		12 000	
<b>Kosztolányi Dezső Gimnázium összesen</b>	<b>12 354</b>		<b>12 000</b>	<b>24 354</b>		
<b>Toldy Ferenc Gimnázium összesen</b>	<b>8 000</b>			<b>8 000</b>		
<b>Budavári Művelődési Ház összesen</b>	<b>1 850</b>			<b>1 850</b>		
<b>Felújítások összesen:</b>	<b>88 421</b>		<b>7 980</b>	<b>96 401</b>	<b>7 980</b>	

## KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET

Intézmény	Engedélyezett			
	2011. I. 1. Nyitó létszám	Változás	I. rend.mód.	2011. XII. 31. Záró létszám
<b>Polgármesteri Hivatal és szakfeladatai</b>	108			108
<i>ebből rehabilitációs foglalkoztatott</i>	1			1
Polgári Védelem	0,5	-0,5		0
Prémium évek program és különleges foglalkoztatási állomány	3			
Felmentettek	7			
<b>Önállóan Gazdálkodók</b>				
<i>Egészségügyi Szolgálat és szakfeladatai összesen</i>	<b>84</b>			<b>84</b>
Járóbeteg ellátás	62,5			62,5
Házi orvosi szolgálat	2,5			2,5
Iskola eü. ellátás	2,5			2,5
Foglalkoztatás eü.	1,5			1,5
Védőnői szolgálat	10			10
Pszichiátriai gondozó	5			5
Kosztolányi D. Gimnázium	56			56
<i>ebből pedagógus</i>	39,0			39,0
Szilágyi E. Gimnázium	62,5	+0,5		63
<i>ebből pedagógus</i>	42,0	+0,5		42,0
<i>rehabilitációs foglalkoztatott</i>				
Toldy Ferenc Gimnázium	53,5	+1,5		55
<i>ebből pedagógus</i>	34,5	+1,5		34,5
<i>rehabilitációs foglalkoztatott</i>				
Művelődési Ház	7			7
<b>GAMESZ</b>	<b>38</b>		+5	<b>43</b>
<i>Részben önálló intézményei és szakfeladatai</i>				
<b>Krisztinavárosi régió</b>	<b>19</b>			<b>19</b>
<i>ebből óvónő</i>	11			11
Brunszvik T. (Lovas u. óvoda)				
<b>Naphegyi régió</b>	<b>38</b>			<b>38</b>
<i>ebből óvónő</i>	22			22
Mészáros-Tigris utcai Óvoda				
Nyárs utcai Óvoda				
<b>Vízvárosi régió</b>	<b>37</b>			<b>37</b>
<i>ebből óvónő</i>	21			21
Toldy F. utcai Óvoda				
Iskola utcai Óvoda				
Batthyány Lajos Általános Iskola	46,5			46,5
<i>ebből pedagógus</i>	34			34
Budavári Általános Iskola	34			34
<i>ebből pedagógus</i>	23,5			23,5
Lisznyai utcai Általános Iskola	40,5			40,5
<i>ebből pedagógus</i>	28			28
Farkas Ferenc Zeneiskola	32,5			32,5
<i>ebből pedagógus</i>	28,5			28,5
Sport és Szabadidő Központ	6			6
Nevelési Tanácsadó	16,5	+1		17,5
<i>ebből pedagógus</i>	15			15
Egysített Bölcsőde	52			52
Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központ	48			48
Közfoglalkoztatottak (rövid távú)	3,5			3,5
(hosszú távú)	1			1
<b>Összesen</b>	<b>784,00</b>	<b>+2,5</b>	<b>+5</b>	<b>791,50</b>

A részfoglalkozású dolgozók főállású dolgozóvá vannak átszámolva.

14. sz. melléklet

**Kisebbségi önkormányzatok 2011. évi működési kiadásai**  
**I. rendeletmódosítás**

ezer Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítás forrása	Személyi	Járadékok	Dologi	Átadott pe.	Tartalék	Módosított előirányzat összesen
Budavári Német Kisebbségi Önkormányzat	411							411
Budavári Szlovák Kisebbségi Önkormányzat	452							452
Budavári Örmény Kisebbségi Önkormányzat	620	rovatok közötti átcsoport.			-110	110		620
Görög Kisebbségi Önkormányzat	838		-120					718
<b>Kisebbségi Önkormányzatok összesen</b>	<b>2 321</b>		<b>-120</b>		<b>-110</b>	<b>110</b>		<b>2 201</b>



## BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT

Víziváros – Vár - Krisztinaváros – Tabán – Gellérthegy

POLGÁRMESTER

Ellenjegyezte: .....

dr. Deák Ferenc

Jegyző

### ELŐTERJESZTÉS

a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének  
2011. április 28-i ülésére

#### *Előzetesen tárgyalja:*

- Pénzügyi, Tulajdonosi és Jogi Bizottság 2011. április
- Egészségügyi és Szociális Bizottság 2011. április 27.

**Tárgy:** A Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális és gyermekjóléti pénzbeli, természetbeni és személyes gondoskodást nyújtó ellátások című 12/1999. (VI.25.) Kt. rendelet módosítása

**Előterjesztő:** dr. Nagy Gábor Tamás polgármester

**Előadó:** Judák Barnabásné dr. Varga- Kovács Emese irodavezető

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális és gyermekjóléti pénzbeli, természetbeni és személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 12/1999. (VI.25.) Kt. rendeletének módosítását egyrészt a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. tv. illetve a közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól szóló 2004. évi CXL. törvény változásainak átvezetése indokolja, másrészt pedig az elmúlt évek tapasztalatait alapul véve indokoltá vált a helyi rendelet bölcsődei ellátásra vonatkozó részének részletesebb kidolgozása, különös tekintettel a bölcsődei felvételi eljárás rendjére vonatkozóan. A módosításnak az elsődleges célja, hogy világosabb és a szociális szempontokat jobban figyelembevevő elbírálási rendszert alakítsunk ki.

#### **RÉSZLETES INDOKOLÁS**

Módosító rendelet

**1. §-hoz**

[Hatásköri szabályok]

A Rendelet 16. §-ának (4) bekezdésében a közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól szóló 2004. évi CXL. törvény szerint módosult jogorvoslati határidő került rögzítésre.

## 2. §-hoz [Bölcsődei ellátás]

A gyermekeknek napközbeni ellátását a Budavári Önkormányzat az Egyesített Bölcsődei keretben három telephelyen látja el. A 15/1998 (IV. 30.) NM rendelet 34. §-45. § módosításának megfelelően bölcsődei férőhely-bővítésre került sor 2010-ben.

	<b>Vezető Bölcsőde</b>	<b>Tigris utcai Bölcsőde</b>	<b>Lovas úti Bölcsőde</b>	<b>Összesen</b>
2009-2010 évben férőhely szám	60	40	35	135
<b>2010-2011 évben férőhely szám</b>	<b>76</b>	<b>50</b>	<b>40</b>	<b>166</b>

### Felvett gyermekek:

2010/2011. évre bölcsődei férőhelyre felvett: **166 fő**

2010/2011. évre időszakos férőhelyre felvett: **28 fő**

### 2009-2010 nevelési évben, bölcsődéinkben

Sajátos Nevelési Igényű gyermek: 6 fő

### 2010-2011 nevelési évben, bölcsődéinkben

Sajátos Nevelési Igényű gyermek: 3 fő

A gyermekvédelmi jelzőrendszer (Védőnő, Családsegítő és Gyermejköléti Szolgálat) jelzése által soron kívül felvett gyermek: 9 fő

Lakcím szerinti megoszlás bölcsődés gyermek esetében: 153 szülő kerületi lakos illetve 13 szülő kerületi dolgozó.

Lakcím szerinti megoszlás időszakos gyermekfelügyelet esetében: 20 szülő kerületi lakos illetve 8 szülő kerületi dolgozó.

A bölcsődékben a gyermekek felvétele egész évben folyamatosan történik, bár a nagyobb létszámot szeptemberben, a nevelési év kezdetén tudnak fogadni, az óvodába került gyermekek helyének betöltésével. A 15/1998 (IV. 30.) NM rendelet változása nem oldotta meg a bölcsődei férőhelyek igény szerinti bővítését. 2010 januárjáig bölcsődéink létszámát a törvény 120 % - ig engedte feltölteni, ez akkor a 135 fős létszámot 162 főre maximálta. A jelenlegi rendelet szerint az Egyesített Bölcsőde maximum létszáma 166 fő lehet, mellyel összesen 4 férőhellyel bővült a három bölcsőde. Az elutasított gyermekek száma 2010. évben 88 volt, ebből 22 esetben fellebbezés érkezett. Az időközben történt lemondások következtében, 5 gyermek részére tudtunk helyet biztosítani. A bölcsődei ellátás iránt az utóbbi években jelentősen megnőtt az igény, az igénylők növekedési üteme meghaladta a születések számát.

A bölcsődei ellátást igénybevevő gyermekek átlag életkora egyre fiatalabb, korábban a másfél évnél kisebb gyermekek száma 1-2 fő volt. Jelenleg több szülő már 20 hetes korban beírta gyermekét.

Ennek elsősorban szociológiai okai vannak, az anyák életkora kitolódott átlag 10 évvel, a jelenlegi beírt gyermekek édesanyjának életkora 35-45 éves korig terjed.

A magasan képzett szülők jól jövedelmező állásokba a szülés után egyre korábban kívánnak vissza menni, illetve ezt elvárja tőlük a munkahelyük is.

Tendenciaként figyelhető meg az is, hogy ha a bölcsődébe járó gyermeknek kistestvére született, a gyermeket nem „veszik ki” a bölcsődéből.

Jelenleg 21 olyan gyermek jár bölcsődébe, akinek az édesanyja nem áll munkaviszonyban.

A következtetéseket levonva az alábbi megállapítások tehetők:

Az igények növekedését új bölcsődei férőhelyek létesítésével nem tudjuk megoldani.

A beruházás rendkívül drága, semmilyen pályázati forrást erre nem tudunk igénybe venni. Fővárosi összehasonlításban a lakosság számához és a 0-3 éves korú gyermekek számához viszonyítva elegendő férőhellyel rendelkezünk, a beírt gyermekek száma 166 fő. (A fővárosi „rangsorban” a 10. helyen vagyunk a lakosságszámhoz viszonyítva.)

A túljelentkezés miatt szükségesnek látjuk, hogy rendeletben szigorúbb, a rászorultságot jobban figyelembe vevő szabályokat határozzunk meg. Szociális szempontok alapján pedig a jövedelemhatárokat kell felemelni, mert a magas jövedelműek igénybe tudnak venni egyéb, drágább ellátási formákat is. A körültekintő elbírálás érdekében a jövőben a bölcsődei ellátás igénybevételéről az intézményvezető javaslata és a Népjóléti Iroda előterjesztése alapján az Egészségügyi és Szociális Bizottság dönt a Rendeletben szabályozott szempontok figyelembe vételével.

A Rendelet bölcsődei ellátásra vonatkozó részének átdolgozásával azt kívánjuk elérni, hogy egy világosabb, szigorúbb feltételrendszer kialakításával tegyük lehetővé a körültekintő férőhely-gazdálkodást.

A bölcsődei ellátásnál egyértelműen elsőbbséget élveznek az I. kerületben lakóhellyel (ennek hiányában tartózkodási hellyel) rendelkező és életvitelszerűen is az I. kerületben élő családok gyermekei. Emellett a rászorultsági szempontokra még nagyobb hangsúlyt kívánunk helyezni a bölcsődei felvételi kérelmek elbírálásánál. A Rendelet részletesen szabályozza a kérelemhez csatolandó dokumentumokat illetve a bölcsődei ellátás megszüntetésének eseteit.

### 3. §

#### [Házi segítségnyújtás]

Az 1993. évi III. tv. a szociális igazgatásról és ellátásokról 63. §. (5)-(8) bekezdéseinek változásai miatt indokolt a Rendelet 68. § (5) bekezdésének módosítása, miszerint a házi segítségnyújtás esetén a gondozási szükséglet vizsgálatát az intézményvezető, ennek hiányában a jegyző által felkért szakértő végzi.

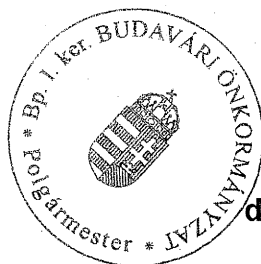
#### 4. §


#### [Záró rendelkezések]

A Rendelet 19. § (4) bekezdésének a hatályon kívül helyezésére a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. tv. 33-37. § módosításai miatt került sor. 2011. január 1-től megszűnt a közcélú foglalkoztatás, ezzel együtt megváltozott az önkormányzatok közfoglalkoztatásban betöltött szerepe, helyette a Nemzeti Közfoglalkoztatási Program került bevezetésre. Megszűnt az a lehetőség, hogy a rendszeres szociális segélyre jogosultak részt vehessenek a közfoglalkoztatásban.

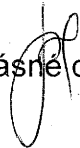
Kérem a tisztelt Képviselő-testületet a rendeletmódosítási javaslat megtárgyalásra és elfogadására.

Budapest, 2011. április 11.



  
**dr. Nagy Gábor Tamás**  
polgármester

*Az előterjesztést készítette:* Judák Barnabásné dr. Varga-Kovács Emese irodavezető  
*A végrehajtásért felelős:* Népjóléti Iroda



**A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének  
...../2011. (.....) önkormányzati rendelete**

**(a Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális és gyermekjóléti  
pénzbeli, természetbeni és személyes gondoskodást nyújtó ellátások című  
12/1999. (VI. 25.) Kt. rendelet módosításáról**

A Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális és gyermekjóléti pénzbeli, természetbeni és személyes gondoskodást nyújtó ellátások című 12/1999. (VI.25.) Kt. rendelete (a továbbiakban: Rendelet) a következők szerint módosul:

**1. §**

[Hatásköri szabályok]

A Rendelet **16. §-ának (4) bekezdés** helyébe a következő rendelkezés lép:

**„16. §**

(4) A Polgármester és az Egészségügyi és Szociális Bizottság átruházott önkormányzati jogkörben hozott határozata ellen a Budavári Önkormányzat Képviselő-testületéhez lehet fellebbezni **a döntés közzétételétől számított 15 napon belül**. A Képviselő-testület döntése ellen fellebbezésnek helye nincs. Határozatának felülvizsgálatát jogszabálysértésre való hivatkozással, annak kézhezvételétől számított 30 napon belül a bíróságtól lehet kérni.”

**2. §**

[Bölcsődei ellátás]

(1) A Rendelet **62. §.** helyébe a következő rendelkezés lép:

**„62. § Bölcsődei ellátás**

(1) A gyermekek napközbeni ellátása érdekében a családban nevelkedő 3 éven aluli gyermek ellátására, szakszerű gondozására és nevelésére az Önkormányzat a Gytv. 42. §. és a 94. §. (3) bekezdés a) pontjában foglaltaknak megfelelően bölcsődét működtet. A bölcsődébe az a gyermek vehető fel, akinek szülei, nevelői, gondozói – munkavégzésük, munkaerőpiaci részvételt elősegítő programban, képzésben való részvételük, vagy egyéb ok miatt – a napközbeni ellátásáról nem tudnak gondoskodni.

(2) Ha a gyermek a 3. évét betöltötte, de testi vagy szellemi fejlettségi szintje alapján még nem érett az óvodai nevelésre, a 4. évének betöltését követő augusztus 31-ig nevelhető és gondozható a bölcsődében. A bölcsődei ellátás keretében szakértői és rehabilitációs bizottság szakvéleménye alapján fogyatékos gyermek legfeljebb hatéves koráig fejlődését biztosító korai fejlesztésben és gondozásban, vagy fejlesztő felkészítésben vehet részt.

(3) Az Önkormányzat a bölcsődés, az óvodás korú gyermekek és oktatási intézmények tanulói részére gyermekétkeztetést biztosít, amelynek térítési díját külön rendelet tartalmazza.



(4) Az ellátás igénybevételére vonatkozóan a Gyermekvédelmi törvény 31. §-a és e rendelet rendelkezései irányadóak. A nevelési év kezdetével történő igénybevétel iránti kérelmet minden év április 1. és május 31-e között kell benyújtani. A kérelem elbírálásához szükséges az intézményvezető javaslata, indokolt esetben az elbírálás során környezettanulmány is végezhető.

(5) A bölcsődei ellátás igénybevételéről az intézményvezető javaslata és a Népjóléti Iroda előterjesztése alapján az Egészségügyi és Szociális Bizottság dönt, az elbírálás során elsőbbséget élveznek az I. kerületben bejelentett lakóhellyel (ennek hiányában tartózkodási hellyel) rendelkező és életvitelszerűen is az I. kerületben élő családok gyermekei.

(6) Az (5) bekezdésben foglaltak figyelembevételével, a bölcsődei felvétel során további előnyben kell részesíteni,

- a) azt a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermeket, akinek szülője vagy más törvényes képviselője igazolja, hogy munkaviszonyban vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban áll,
- b) akinek érdekében állandó napközbeni ellátásra van szüksége,
- c) akit egyedülálló vagy időskorú személy nevel, vagy akivel együtt a családban három vagy több gyermeket nevelnek, kivéve azt, akire nézve eltartója gyermekgondozási díjban részesül,
- d) akinek a szülője, gondozója szociális helyzete miatt az ellátásról nem tud gondoskodni,
- e) akinek a családjában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíjminimum mindenkor összegének két és félszeresét, egyedülálló szülő esetén háromszorosát,
- f) akinek bölcsődei felvételét a gyermek egészségi problémája indokolja, amit a szülő házi gyermekorvosi vagy szakorvosi igazolással bizonyítani tud,
- g) akinek szülője, gondozója legalább két éve bejelentett lakóhellyel rendelkezik az I. kerületben.

(6) Az igénybevételi kérelemhez csatolni kell:

- a gyermek és a szülők, törvényes képviselő lakcímkártyájának másolatát,
- a gyermek születési anyakönyvi kivonatát,
- munkáltatói igazolást a szülők munkaviszonyának igazolására,
- a szülő nappali tagozatos tanulói jogviszonya esetén az oktatási intézmény által kiállított iskolalátogatási igazolást,
- munkaerőpiaci képzésen való részvétel esetén az illetékes munkaügyi központ igazolását a képzés idejéről,
- a szülő betegsége esetén a háziorvos/szakorvos által kiállított igazolást,
- a gyermek betegsége esetén az ellátás indokoltságát igazoló gyermekorvosi igazolást,
- a teljes családra kiterjedő jövedelemigazolást,
- egyedülálló szülő esetén a Magyar Államkincstár igazolását emelt összegű családi pótlék folyósításáról,
- a családban nevelt három vagy több kiskorú gyermek esetén a Magyar Államkincstár igazolását emelt összegű családi pótlék folyósításáról (amennyiben rendszeres gyermekvédelmi támogatás nem került megállapításra),
- minden olyan egyéb igazolást, mely alapján a gyermek, a felvétel során előnyt élvezhet.

- (7) A bölcsődébe nem vehető fel az a gyermek, akire nézve eltartója gyermekgondozási díjban részesül.
- (8) Indokolt esetben a jogosultsági feltételek megléte év közben is felülvizsgálható.
- (9) A bölcsődei ellátást meg kell szüntetni:
- a) a szülő, törvényes képviselő kérelmére,
  - b) testvér születése után, a szülés utáni 30. nappal,
  - c) ha a gyermek indokolatlanul folyamatosan hat héten át a bölcsődéből távol marad,
  - d) a bölcsőde orvosának szakvéleménye alapján, ha a gyermek egészségi állapota illetőleg a többi gyermeket veszélyeztető magatartászavara miatt bölcsődében nem gondozható,
  - e) ha a törvényes képviselő viselkedésével megsérti az intézmény házirendjét és ezzel veszélyezteti a gyermekek ellátását és személyiségük fejlődését.

### 3. §

[Házi segítségnyújtás]

A Rendelet **68. §-ának (5) bekezdés** helyébe a következő rendelkezés lép:

#### „68. §

(5) Az intézményvezető, ennek hiányában a jegyző által felkért szakértő a gondozási szükségletet jogszabályban meghatározottak szerint megvizsgálja és megállapítja a napi gondozási szükséglet mértékét. A házi segítségnyújtást a megállapított napi gondozási szükségletnek megfelelő időtartamban, de legfeljebb napi 4 órában kell nyújtani. Ha a gondozási szükséglet a napi 4 órát meghaladja, a szolgáltatást igénylőt az intézményvezető, ennek hiányában a jegyző által felkért szakértő tájékoztatja a bentlakásos intézményi ellátás igénybevételének lehetőségéről, ebben az esetben a szolgáltatást igénylő az intézményi elhelyezés időpontjáig napi 4 órában történő házi segítségnyújtásra jogosult.”

### 4. §

Záró rendelkezések

- (1) E rendelet a 2011. május 2. napján lép hatályba.
- (2) A Rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti:  
- a 19. §. (4) bekezdése

Budapest. 2011. április „ ”

dr. Deák Ferenc  
jegyző

dr. Nagy Gábor Tamás  
polgármester



**Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat  
Viziváros – Vár – Krisztinaváros – Tabán - Gellérthegy  
POLGÁRMESTER**

Ellenjegyezte:

  
dr. Deák Ferenc jegyző



**ELŐTERJESZTÉS  
a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének  
2011 április 28-iki ülésére**

*Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi, Tulajdonosi és Jogi Bizottság*

**Tárgy:** Tájékoztató a 2010. évi belső ellenőrzési terv végrehajtásáról

Előterjesztő: **dr. Nagy Gábor Tamás polgármester**

***Tisztelt Képviselő-testület!***

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Törvény 92. § (10) bekezdése alapján „A polgármester a tárgyévre vonatkozó – külön jogszabályban meghatározott - éves ellenőrzési jelentést, valamint az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a zárszámadási rendeltetéssel egyidejűleg-a képviselő-testület elé terjeszti.”

Az intézmények felügyeleti ellenőrzési szempontjai a következők voltak:

- Az intézményeknél a gazdasági feladatok ellátása megfelelt-e az alapító okiratban foglaltaknak,
- A gazdálkodási tevékenység szabályozottsága összhangban volt-e a jogszabályi előírásokkal, megfelelt-e a felügyeleti szerv által megfogalmazott követelményeknek, a belső szabályzatok tükrözték-e a helyi sajátosságokat, aktualizálásuk folyamatosan megtörtént-e, a szabályozás érvényesült-e a gyakorlatban,
- A költségvetési pénzeszközökkel való ellátottság összhangban volt-e a feladatellátással.
- A vagyon használata során biztosított volt-e az állagmegóvás és a vagyonvédelem,
- A gazdálkodás során érvényesültek-e a számviteli és bizonylati rend előírásai,
- Betartották-e a költségvetési törvény 3. számú mellékletében előírtakat az állami normatívák jogszerű elszámolása érdekében.

A Budavári Önkormányzat belső ellenőrzését ellátó 2 személy

- ellenőrzést végezhet a képviselő-testület hivatalánál és az önkormányzat működésével kapcsolatos feladatokra vonatkozóan,
- ellenőrzést végezhet az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szerveknél, valamint az önkormányzat többségi irányítást biztosító befolyása alatt működő gazdasági társaságnál.

A belső ellenőrzési egység státusza és létszámhelyzete megfelel a Ber. 4 § (6) bekezdésében foglaltakkal.

2010. évben 3 intézmény **felügyeleti** jellegű pénzügyi -gazdasági ellenőrzését (rendszerellenőrzését) a tervezettnél megfelelően végeztük el.

A **szabályszerűségi vizsgálatok** tervezett száma 28, a megvalósult ellenőrzések száma 30- ra emelkedett.

A szabályszerűségi vizsgálatok keretében ellenőriztük az előző évi, 2009. évi normatív állami hozzájárulás elszámolását a 2009. évi beszámoló alátámasztása érdekében.(2010. II. hónapban) Ez a vizsgálat 13 intézményt érintett.

A tervezettnél megfelelően a 2010. évi októberi mutatószámokat is ellenőriztük.

A Polgármesteri Hivatalnál a tervezett 2 vizsgálattal szemben 4 vizsgálatot végeztünk el.

**Pénzügyi ellenőrzések** tervezett száma 2, a megvalósult ellenőrzések száma 3.

A 2010. évben tervezett és megvalósult vizsgálatok adatairól készült táblázat az 1. számú mellékletben található.

A 2010. évben elvégzett ellenőrzések összegző megállapításait a 2. számú melléklet tartalmazza.

**A 2010. évi ellenőrzések tapasztalatai az alábbiakban összegezhetők:**

Megállapítható, hogy

- A vizsgált intézmények feladataikat az Alapító Okiratban és a Szervezeti és Működési Szabályzatban foglaltak szerint látják el, alaptevékenységként.
- A gazdálkodás szabályozottsága alapvetően megfelelő.
- A vizsgált években a költségvetési előirányzatok felhasználása a Művelődési Ház kivételével a tervezett keretek között volt, az Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott előirányzatokat betartották.
- Az intézmények mutatószám (létszám) tervezése, mely az állami normatíva alapját képezi alapvetően jónak mondható. Az elszámolást követően járó állami támogatás összege 2010. évben 5.001 e Ft.


- Az intézmények a költségvetésükben jóváhagyott előirányzatokat az alaptevékenységgel összefüggő feladatok teljesítésére használták fel, a takarékosági és ésszerűségi követelmények figyelembe vételével.
- A belső ellenőrzés által tett megállapításokat és javaslatokat a Hivatal vezetése minden esetben feldolgozta és hasznosította.

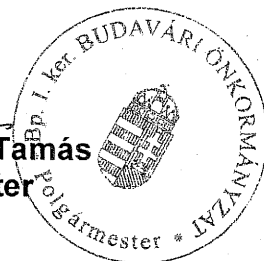
### **HATÁROZATI JAVASLAT:**

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2010. évi ellenőrzésekről szóló éves jelentését valamint az intézmények éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló jelentést tudomásul veszi.

Határidő: 2011. április 28.  
Felelős: jegyző

Budapest, 2011. április 7.

  
**dr. Nagy Gábor Tamás**  
polgármester



Mellékletek: 1. számú melléklet: Polgármesteri Hivatal éves ellenőrzési jelentése  
2. számú melléklet: Éves összefoglaló jelentés a költségvetési szervek jelentése alapján

Az előterjesztést készítette: Komlós Jánosné vezető belső ellenőr  
Jelentő felelős: Komlós Jánosné

1. számú melléklet

A Polgármesteri Hivatal éves ellenőrzési jelentése  
2010. év

Megnevezés	Eredeti terv	Módosított terv	Megvalósult ellenőrzések	VIZSGÁLT IDŐSZAK
<b>I. Felügyeleti jellegű (rendszerellenőrzés)</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	
• Egyesített Bölcsőde	1	1	1	2008-2009.
• Szociális és Gyermekjóléti Sz.K	1	1	1	
• Nevelési Tanácsadó és Logopédiai I.	1	1	1	2008-2009
<b>II. Szabályszerűségi vizsgálat</b>	<b>28</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	
<b>II/1 Előző évi normatív állami hozzájárulás elszámolásának ellenőrzése (Vizsgálat ideje 2010. II.hó)</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	2009. év
Szilágyi Erzsébet Gimnázium	1	1	1	
Toldy Ferenc Gimnázium	1	1	1	
Kosztolányi Dezső Gimnázium	1	1	1	
Lisznyai utcai Ált. Iskola	1	1	1	
Budavári Ált. Iskola	1	1	1	
Batthyány Ált. Iskola	1	1	1	

Vizivárosi Óvoda	1	1	1	
Brunszvik Teréz Óvoda	1	1	1	
Naphegyi Óvoda	1	1	1	
Farkas Ferenc Zeneiskola	1	1	1	
	1	1	1	
Nevelési Tanácsadó és Logopédiai Intézet				
	1	1	1	
Egyesített Bölcsőde				
Szociális és Gyermekjóléti. Szolgáltatási Központ.	1	1	1	
<b>II/2 2010 évi októberi mutatószámok ellenőrzése</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	2010 év
• Vizivárosi Óvoda	1	1	1	
• Naphegyi Óvoda	1	1	1	
• Brunszvik T. Óvoda	1	1	1	
• Budavári Ált. Iskola	1	1	1	
• Battyány L. Ált. Iskola	1	1	1	
• Lisznyai Utcai Ált.Iskola	1	1	1	
• Kosztolányi D. Gimnázium	1	1	1	
• Szilágyi Erzsébet Gimnázium	1	1	1	
	1	1	1	
• Toldy F.Gimnázium				
	1	1	1	
• Farkas F. Zeneiskola				

• Nevelési Tanácsadó és Logopédiai Intézet	1	1	1	
• Egyesített Bölcsőde	1	1	1	
• Szociális és Gyermekjóléti Szolg.Közp.	1	1	1	
<b>II/3 Polgármesteri Hivatal</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	
• Közbeszerzési terv végrehajtása	1	1	1	2010. év
• Önkormányzat forrásaiból nyújtott támogatások közzététele	1	1	1	2010. év
• GAMESZ-nél vári beléptető rendszer	-	1	1	2009. év
• Művelődési Ház előirányzat-túllépés	-	1	1	2009. év
<b>III. Pénzügyi ellenőrzés</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	
<b>III/1.</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	2010. év
• P.H. bankszámláinak, pénztárszámláinak szűrőpróbaszerű vizsgálata				
<b>III/2.</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
• P.H. bankszámláinak, pénztárszámláinak szűrőpróbaszerű vizsgálata				
<b>III/3.</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
• Országgyűlési képviselő választás				



<b>III/4</b>				
• Önkormányzati választás		1	1	
<b>MINDÖSSZESEN</b>	33	36	36	

## A 2010. évben lefolytatott ellenőrzések összegző megállapításai

### Egyesített Bölcsőde

Ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy

- a gazdálkodás szabályozottsága megfelelt-e a jogszabályi előírásoknak, illetőleg felügyeleti szerv által megfogalmazott követelményeknek,
- a költségvetés végrehajtása során figyelembe vették-e a hatékonyság követelményeket,
- a gazdálkodás során érvényesültek –e a számviteli és bizonylati rend előírásai, GAMESZ és az önállóan működő intézmény együttműködése megfelel-e az előírtaknak.

### Főbb megállapításaink a következők

Az Egyesített Bölcsődénél, valamint a Gazdasági Műszaki Ellátó Szervezetnél lefolytatott 2008. évre, valamint 2009. évre kiterjedő felügyeleti jellegű pénzügyi- gazdasági ellenőrzés alapján összefoglalóan a következő megállapításokat lehet tenni:

- A Szervezet feladatát az Alapító Okiratban és a Szervezeti és Működési Szabályzatban foglaltak szerint látja el alaptevékenységként.
- A gazdálkodás alapvetően szabályozott, azonban a javaslatokban meghatározott szabályzatok aktualizálása szükséges.
- Az intézmény a költségvetésben jóváhagyott előirányzatokat az alaptevékenységgel összefüggő feladatok teljesítésére használta fel, a takarékosági és ésszerűségi követelmények figyelembe vételével.
- A számszaki és a szöveges beszámolókat a felügyeleti szerv részére minden esetben határidőben biztosítják.
- A könyvvezetés és a különböző nyilvántartások áttekinthetők. A nyilvántartások pontosak, naprakészek. A 3 intézményben végzett raktári készlet szűrőpróba ellenőrzése során a tényleges készlet egyezett a gépi könyvelés raktári készlet kimutatásával.

- A költségvetésben biztosított pénzeszközök felhasználására a takarékoság volt jellemző. A költségvetésben rendelkezésre álló előirányzatok a működés feltételeit biztosították.
- A vizsgált években a költségvetési előirányzatok felhasználása a tervezett keretek között volt, a Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatokat betartották.
- A térítési díjak analitikus nyilvántartása kézzel történik. ( A gépi program mielőbbi módosítása szükséges.)

### **Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:**

- A jogszabályi változásnak megfelelően módosítani kell az engedélyezett gyermeklétszámokat a telephelyek működési engedélyében.
- 2010. január 1-jétől az intézmény rész jogkörrel, a szakmai előirányzat feletti jogosultsággal rendelkezik. Egyéb előirányzatok felett a GAMESZ rendelkezik, melyet a munkamegosztási megállapodásban rögzíteni kell.
- A 292/2009. (XII.19.) Korm. rendelet 20. § alapján a GAMESZ-nek és a hozzárendelt önállóan működő intézmények szervezeti és működési szabályzatainak meg kell felelni az abban foglaltaknak.
- A GAMESZ-nek belső szabályzatban kell rendezni az intézmények működéséhez, gazdálkodásához kapcsolódó és pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket, különösen az Ámr. 20. § (3) bekezdésében foglaltakat.
- 2010. január 1-jétől megváltozott az intézmény előirányzatok feletti jogosultsága, melyet az Alapító Okiratban rögzítettek. Ennek megfelelően módosítani kell az SZMSZ-t és a kötelezettségvállalás rendjét is.
- 2010. január 1-től az adótörvény változása miatt módosítani kell a Caffetéria szabályzatban a választható természetbeni juttatásokat és ennek megfelelően kell a dogozók nyilatkozatát kérni a választásukról.
- Az átdolgozott élelmezési szabályzatot hatályba kell helyezni.
- Az intézményi térítési díjak analitikus nyilvántartására javasoljuk a gépi könyvelés mielőbbi módosítását.
- Javasolt a kisértékű és az egyéb „fogyó” eszközök, gépi nyilvántartásának, leltárfelvételi dokumentációjának kialakítása az Eco-Stat rendszerben.
- Az új ellenőrzési feladatokat a munkaköri leírásokban szerepeltetni szükséges.

### **Művelődési Ház előirányzat- túllépése**

#### **Főbb megállapítások a következők**

Intézmény a 2009. IV. negyedévi költségvetési jelentés, valamint a költségvetési beszámoló K 11 alapján egyes kiemelt előirányzatait túllépte a felújítási előirányzatok terhére. A hibajavításokat, valamint az elmaradt saját hatáskörű előirányzat-módosítást figyelembe véve a korigált túllépés 2.184 e Ft.

Az 1992. évi XXXVIII. törvény 74. §-a alapján a képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatok között átcsoportosítást a képviselő-testület engedélyezheti. A képviselő-testület az átcsoportosítás jogát az általa meghatározott kereteke között a bizottságaira és a polgármesterre átruházhatja. Az intézmény a felügyeleti szervhez nem nyújtott be előirányzat-módosítási kérelmet, annak ellenére, hogy a várható túllépést már a III. negyedévi beszámolóban jelezte és kérelmének jóváhagyása jogos igényt elégített volna

ki. Előirányzat-módosítás nélkül kifizetést nem lehetett volna teljesíteni, mivel az ellenjegyzésre jogosultnak minden esetben az ellenjegyzést megelőzően meg kellett volna győződnie arról, hogy a kiadási előirányzat rendelkezésre áll-e. Amennyiben a kötelezettségvállalás nem felel meg a jogszabályi előírásoknak az ellenjegyzésre jogosultnak erről tájékoztatni kell a kötelezettségvállalót. Az intézménynél az ellenjegyző ennek nem tett eleget. A gazdasági vezető megbízatása 2009. december 31-éig szólt. A vezetői pótlék visszavonásáról a PH. rendelkezett, az átsorolást a MÁK részére megküldték. 2010. január 1-jétől az intézmény önállóan gazdálkodó (részben önálló) költségvetési szerv, pénzügyi-gazdasági feladatait a Pénzügyi Igazgatóság végzi. Az intézmény a MÁK fele megküldött beszámoló alapján a felújítási maradványt képviselő-testületi átcsoportosítás nélkül dologi kiadásokra fordította. A korrigált túllépés az általános forgalmi adónál jelentkezik, melynek összege téves könyvelés miatt 1.742 e Ft-ra nőtt. (Belföldi kiküldetésre lett könyvelve 330 e Ft.) További túllépés jelentkezik a Tabán mozi működtetésénél.

2009. évben a teljesítésigazolások nem tesznek eleget a jogszabályi előírásoknak

#### Megállapításokhoz kapcsolódó javaslatok

- A belső kontroll rendszerében az ellenőrzési nyomvonal ellenőrzési pontjait ki kell bővíteni azzal, hogy az intézményi negyedévenkénti költségvetési jelentések (6 db 80-as űrlap) MÁK fele történő továbbítása előtt az ügyintéző a kiemelt előirányzatok teljesítését ellenőrzi.
- Az intézmények felújítási, beruházási finanszírozása tényleges teljesítés alapján történjen.
- 2010. évben mindenkor a Pénzügyi Igazgatóság által biztosított teljesítés igazolására szóló bélyegzőt kell használni.
- A kiemelt előirányzatok túllépésénél – az ellenjegyzés, érvényesítés során elkövetett szabálytalanságok miatt az intézmény vezetője alkalmazzon felelősségre vonást a korábbi gazdasági vezetővel szemben.

#### Nevelési Tanácsadó

Főbb megállapításaink a következők

Az I. kerületi Nevelési Tanácsadó és Logopédiai Intézetnél lefolytatott 2008-2009. évre kiterjedő felügyeleti jellegű pénzügyi- gazdasági ellenőrzés alapján összefoglalóan a következő megállapításokat lehet tenni:

- Az intézmény feladatát az Alapító Okiratban és a Szervezeti és működési Szabályzatban foglaltak szerint látja el.
- A pénzügyi-gazdasági tevékenység helyi szabályozottságát biztosító dokumentumokkal az intézmény rendelkezik. A jogszabályi előírásoknak megfelelő ellenőrzési nyomvonal, valamint a kötelezettségvállalás rendjének intézményi szintre történő adaptálását a GAMESZ az ellenőrzés alatt megkezdte.
- A költségvetésben biztosított pénzeszközök felhasználására a takarékoság volt jellemző. A költségvetésben rendelkezésre álló előirányzatok a működés feltételeit biztosították.

- A vagyon rendeltetésszerű működtetése biztosított.
- Az elkészített intézményi költségvetés kellően dokumentált, megalapozott, tételes számításokat végeznek, főkönyvi számlák szerinti bontásban.
- A vizsgált években a költségvetési előirányzatok felhasználása a tervezett keretek között volt, az Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott előirányzatokat betartották.
- Az intézmény a költségvetésben jóváhagyott előirányzatokat az alaptevékenységgel összefüggő feladatok teljesítésére használta fel, a takarékosági és ésszerűségi követelmények figyelembe vételével.
- A gazdálkodás során érvényesültek a számviteli és bizonylati rend előírásai, a GAMESZ és az önállóan gazdálkodó intézmény együttműködése megfelel az előírásoknak.
- A leltározás és a selejtezés a szabályozásnak megfelelően került intézménynél végrehajtásra.
- Az érték nélkül nyilvántartott tételek a B. 14-20. r.sz. leltárfelvételi íven manuálisan kerültek felvételezésre.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslatunk az alábbiak:

- A jogszabályi előírásoknak megfelelő ellenőrzési nyomvonal, valamint a kötelezettségvállalás rendjének intézményi szintre történő adaptálása, hatályba helyezése
- Javasolt a kisértékű eszközök, gépi nyilvántartásának, leltárfelvételi dokumentációjának kialakítása az Eco-Stat rendszerben.
- Az intézményi ellenőrzési feladatokat a munkaköri leírásoknál szerepeltetni szükséges a szabályozásbeli változásokkal összhangban.

## **Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ**

Főbb megállapításaink a következők

A Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központnál, valamint a Gazdasági Műszaki Ellátó Szervezetnél lefolytatott 2009. évre, valamint 2010. I félévre kiterjedő felügyeleti jellegű pénzügyi - gazdasági ellenőrzés alapján összefoglalóan a következő megállapításokat lehet tenni:

- Az intézmény feladatát az Alapító Okiratban és a Szervezeti és Működési Szabályzatban foglaltak szerint látja el alaptevékenységként. (Telephely módosítása szükséges)
- A szabályzatok felülvizsgálatára intézkedési terv készült a vizsgálat ideje alatt felelősök és határidők megállapításával.
- Az intézmény előirányzatait az önkormányzat kijelölése alapján a pénzügyi, gazdasági feladatai ellátására kijelölt GAMESZ elemi költségvetése tartalmazza.
- Az intézmény a költségvetésben jóváhagyott előirányzatokat az alaptevékenységgel összefüggő feladatok teljesítésére használta fel, a takarékosági és ésszerűségi követelmények figyelembe vételével.

- A számszaki és a szöveges beszámolókat a felügyeleti szerv részére minden esetben határidőben biztosítják.
- Elkülönítették a számvitelben a GAMESZ és az intézmény általi pénzforgalmi kifizetéseket azonos szakfeladaton, azonban azok összesítését a programmal nem oldották meg, jelenleg ez manuálisan történik.
- Az utólagos elszámolásra felvett pénzeszközök elszámolása nem minden esetben történt 30 napon belül. A vizsgálat alatt elkészült intézkedési terv elrendelte a hiányosságok felszámolását, melynek határideje 2010. szeptember 15-ike volt. A késedelmi napokat megállapították, melynek alapján a Kincstár fele intézkednek a befizetési kötelezettség végrehajtásáról. Elrendelték a dolgozói nyilatkozat bevezetését, mely szerint a dolgozó késedelmes elszámolás esetén eleget tesz befizetési kötelezettségének.
- A GAMESZ a számviteli nyilvántartásaiban a közösségi ellátásokkal kapcsolatos pályázati bevételeket és felhasználásokat 2009-ben nem tartotta nyilván elkülönítetten, azonban a Szolgálat analitikus nyilvántartást vezetett melyből megállapítható, hogy az intézmény a támogatást a finanszírozási szerződésben meghatározott szolgáltatásra fordította.
- A költségvetésben biztosított pénzeszközök felhasználására a takarékoság volt jellemző. A költségvetésben rendelkezésre álló előirányzatok a működés feltételeit biztosították.
- A vizsgált években a költségvetési előirányzatok felhasználása a tervezett keretek között volt, a Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatokat betartották.
- A munkaköri leírásokban a kulcskezelés és nyilvántartás, valamint a riasztóberendezés kezelés az aktualizált ellenőrzési nyomvonal ellenőrzési pontjai szerinti FEUVE feladatokkal együtt kerüljön rögzítésre
- A könyvtári állomány ellenőrzéséről (leltározásáról) és az állományból történő törléséről szóló 3/1975. (VIII. 17) KM-PM együttes rendelet előírásinak betartásával az állomány leltározása 2010. évben történjen meg. Leltározási szabályzatban a könyvtári állomány speciális előírásai kerüljenek rögzítésre. Anyagilag felelős dolgozó a saját munkaterületén, selejtezési bizottság elnökének ne kerüljön kinevezésre
- A gazdasági terület dokumentumain a vezetői ellenőrzés végrehajtása dokumentált, a kötelezettségvállalás ellenjegyzés utalványozás mindenkor a GAMESZ és intézmény közötti megállapodás szerinti betartásával történik. Intézménynél a vezetői ellenőrzés valamennyi formája dokumentáltan megvalósul.
- A 292/2009. (XII. 19.) kormányrendeletben előírtaknak megfelelően a belső kontrollrendszer kialakítására és működtetésére vonatkozó szabályzat elkészítését GAMESZ vizsgálatunkkal egyidejűleg megkezdte, melyet az intézmény rendelkezésére fog bocsátani.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- Belső szabályzatokban kell rendezni az intézmények működéséhez, gazdálkodásához kapcsolódó és pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket, különösen a 20. § (3) bekezdésében foglaltakat. A szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje az SZMSZ kötelező mellékletét kell, hogy képezze.

- A könyvelési programban biztosítani kell az azonos szakfeladat pénzügyi adatainak összesítését
- Fokozott figyelmet kell fordítani az utólagos elszámolásra felvett pénzeszközök 30 napon belüli elszámolására.
- A támogatási szerződésben foglalt előírásokat minden esetben be kell tartani.
- A munkaköri leírásokban a kulcskezelés és nyilvántartás, valamint a riasztóberendezés kezelés az aktualizált ellenőrzési nyomvonal ellenőrzési pontjai szerinti FEUVE feladatokkal együtt kerüljön rögzítésre
- A könyvtári állomány ellenőrzéséről (leltározásáról) és az állományból történő törléséről szóló 3/1975. (VIII. 17) KM-PM együttes rendelet előírásainak betartásával az állomány leltározása 2010. évben történjen meg. Leltározási szabályzatban a könyvtári állomány speciális előírásai kerüljenek rögzítésre.
- Anyagilag felelős dolgozó a saját munkaterületén, selejtezési bizottság elnökének ne kerüljön kinevezésre
- A 292/2009. (XII. 19.) kormányrendeletben előírtaknak megfelelően a belső kontrollrendszer kialakítására és működtetésére vonatkozó szabályzatot az intézmény rendelkezésére bocsátja

## **Polgármesteri Hivatal közbeszerzési eljárásai**

### **M e g á l l a p í t á s o k**

- A közbeszerzési eljárások lefolytatása a közbeszerzési törvény betartásával, valamint a projektre vonatkozó Polgármesteri Utasítás alapján történik.
- A közbeszerzési eljárás előkészítése, a felhívás a dokumentáció elkészítése, az ajánlatok értékelése során az eljárásba bevont személyek alkalmassága megfelel a törvényi előírásoknak
- Az eljárásba bevont személyek írásban nyilatkoztak arról, hogy velük szemben nem áll fenn összeférhetetlenség.
- Az Önkormányzat egyes eljárások esetében még külső szakértőt is megbíz az Önkormányzat a közbeszerzési eljárás sikeres és eredményes lefolytatása érdekében.
- A becsült érték és a kiválasztott eljárás összhangja minden esetben biztosított.
- A pályázatok elbírálásánál a határidőket ( módosításokkal) betartották.
- A kiválasztott elbírálási szempontokat a bírálatok során érvényesítették.
- Az eredményhirdetések szabályszerűek.
- Az eljárások eredményének kihirdetésében közölt szerződés összege több esetben nem tartalmazza az ajánlati dokumentációban, valamint a szerződés összegében szereplő tartalékot. A hiányosság pótlása folyamatban.
- Az eljárási közzétételi kötelezettségnek minden esetben (bár több esetben késsedelemmel) eleget tettek.
- A szerződések nyilvántartása szabályszerű, közzétételi kötelezettségnek időben eleget tesznek.

- Az egybeszámítási kötelezettség figyelemmel kísérését a CT-EcoSTAT pénzügyi-számviteli és nyilvántartási rendszerben nyilvántartott adatok biztosítják.
- Az építés jellegű vállalkozási szerződések nem mindegyike tartalmazza a „jóteljesítési „ garancia nyújtását, mely alapján a jóteljesítési garancia összege a végszámlából visszatartásra kerülne, vagy a vállalkozó választása szerint a bankgarancia biztosítaná a kezességvállalást.
- A Kbt. 99. § (1) bekezdése írja elő, hogy Felhatalmazó nyilatkozatot (beszedési megbízás teljesítésére vonatkozó hozzájárulás) az ajánlatkérőnek a szerződésekhez mellékelni kell. Hatálybalépés időpontja 2010. 09. 15. A hiányosság pótlása a vizsgálat alatt megkezdődött.

#### Javaslatok

- A közzétételi kötelezettségnek késedelem nélkül eleget kell tenni.
- Lehetőség szerint valamennyi építési jellegű szerződésben érvényesíteni kell a „jóteljesítési” garancia nyújtását.
- Az eljárás eredményéről szóló tájékoztatóban a szerződés értékére vonatkozó információ az ajánlati dokumentációnak és a szerződésnek megfelelően a tartalék összeget is kell tartalmaznia.
- A felhatalmazó nyilatkozatokat a szeptember 15. utáni szerződésekhez csatolni kell.

#### **Budavári Önkormányzat forrásaiból nyújtott támogatások szabályszerűsége**

##### Főbb megállapítások a következők

- A nyilvántartások pontosak, a szabályzat előírásainak megfelelőek.
- A pályázati úton történő támogatásnyújtások közzététele jogszabálynak, illetve a jegyzői utasításban foglaltaknak megfelelő.
- Az egyedi támogatási kérelmek központi honlapon való megjelentetésének időpontja nincs regisztrálva. Az EVO és a központi honlap egyezősége éven belül nem áll fenn, mivel 5 tétel áthúzódik 2009. évről 2010. évre a központi honlapon.

##### Megállapításokhoz kapcsolódó javaslatok

- Minden esetben dokumentálni kell - a szabályzat B. pontjában meghatározott támogatásokra vonatkozóan - a központi honlapon történő megjelentetésének időpontját igazoló dokumentumot.
- Nagyobb figyelmet kell fordítani az egyedi támogatások adatszolgáltatójának a határidők betartására.

## Polgármesteri Hivatal bank és pénztárszámla ellenőrzése

Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy

a pénzügyi teljesítések során az 1/2007. sz. Jegyzői – Polgármesteri együttes utasításban foglaltak - kötelezettségvállalási, ellenjegyzési, érvényesítési és utalványozási rendje – szerint jártak e- el.

- A vezetői ellenőrzés eszközeinek, módszereinek következetes alkalmazása (aláírási, láttamozási, utalványozási, ellenjegyzési jogkörök stb. gyakorlása,
- A korábbi ellenőrzés során feltárt hiányosságok megszüntetése érdekében tett intézkedések.

Főbb megállapítások a következők

- A költségvetési elszámolási számla, valamint a pénztár bevételi-kiadási forgalmának bonyolítása a szabályzatban leírtaknak megfelelően történik.
- A nyilvántartások pontosak, áttekinthetők.
- A vizsgált időszakban a Hivatal kötelezettségvállalási, utalványozási, érvényesítési gyakorlata a szabályzatnak megfelelő, azonban a menetében vizsgált pedagógusnapi rendezvény elszámolásánál a kötelezettségvállalási bizonylat feladásánál késedelem került megállapításra.
- A gépjármű szabályzatban foglaltak betartásra kerülnek.
- A vevő analitika nyilvántartás nem összesíti a 30, valamint a 60 napon túli fizetési kötelezettségek elmaradását. A késedelmi kamat számítása manuálisan történik.
- A Pénzügyi Igazgatóság a Pénzügyi Bizottság döntéseinek megfelelően kötötte le az átmenetileg szabad pénzeszközöket.
- A postai átutalás listák összesítés nélküliek, javasolt a listán az összesítés elkészítése vagy összeadó gép-szalag csatolása, a könyvelt OCR2 elszámolásokhoz.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslatok

- A gépi program módosítása szükséges, hogy a vevő analitikai nyilvántartásból, gépi összesítéséből megállapítható legyen a 30 illetve 60 napon túli késedelem.
- A vevő hátralék után felszámolandó késedelmi kamat gépi úton megállapítható legyen.
- Javasolt a postai átutalási listák összesítése vagy összeadó 1gép-szalag csatolása, a könyvelt OCR2 elszámolásokhoz.
- Fokozott figyelmet kell fordítani a kötelezettségvállalási szabályzat betartására.



## **GAMESZ-nél a Vári beléptető rendszer üzemeltetésének vizsgálata**

Ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy

- a képviselő-testület által jóváhagyott létszámkeret betartásra került-e,
- az összes létszámon belül a munkakörök elkülönítése az SZMSZ által jóváhagyott szervezeti felépítés szerint betartásra került-e,
- a foglalkoztatottak munkaügyi dokumentumainak szabályszerűsége biztosított-e,
- a feladat ellátás ellenőrzése, dokumentáltsága biztosított-e?

### **Megállapítások**

A képviselő-testület által jóváhagyott létszámkeret 2009. 2010. években betartásra kerültek. 2009. évben a Vári beléptető osztály ügyrendjében szerepeltek a munkakörök. Az összes létszámon belül a munkakörök elkülönítése az SZMSZ által jóváhagyott szervezeti felépítés szerint 2010. évtől szabályszerű azzal, hogy a pénztáros munkakör helyett, a kapus munkakörhöz tartozó pénztárosi tevékenységet szükséges SzMSZ-ben meghatározni.

A foglalkoztatottak munkaügyi dokumentumai kisebb hiányosságok pótlásával szabályszerűek. A Vári Beléptető Osztály feladat ellátását GAMESZ vezető belső ellenőrzésével ellenőriztette. Az osztály vezetője nem tett eleget teljes körű ellenőrzési feladatának, osztály ügyrendjében és a munkaköri leírásokban az ellenőrzési pontok és gyakoriságok pontosítása, a teljesítés igazolás meg határozása szükséges.

### **Javaslatok**

- SzMSZ-ben a pénztáros munkakör helyett a pénztárosi tevékenység kerüljön meghatározásra.
- Diszpécseri munkakörben egy fő kiemelt kockázatú alkalmazása kerüljön megszüntetésre.
- A néhány esetben hiányos munkaügyi dokumentáció kerüljön kiegészítésre.
- Vári Beléptető Osztály ügyrendjében az ellenőrzési- pontok, gyakoriságok és a teljesítés igazolások részletes meghatározása szükséges. Osztályvezető felelősségre vonása javasolt a nem megfelelően vezetett jelenléti ívek miatt.

### **2009. évi állami normatíva elszámolások**

Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy

- a 2009. évi normatív állami hozzájárulás igénylésének alapját képező intézményi elszámolások a tényleges valós képet mutatják-e.

A költségvetési törvény 3. és 8. számú mellékletben meghatározottak figyelembevételével az Önkormányzat által ténylegesen igényelt normatív állami hozzájárulások elszámolását kell ellenőrizni.

A központi költségvetési kapcsolatokról származó források intézményeknél történő ellenőrzése az alábbiak szerint:

- bölcsődei ellátás
- családi napközi ellátás
- ingyenes intézményi (bölcsődei) étkezés
- szociális étkeztetés
- házi segítségnyújtás
- jelzőrendszeres házi segítségnyújtás
- időskorúak nappali intézményi ellátása
- korai fejlesztés, gondozás
- napközis foglalkozás
- kedvezményes gyermekétkeztést igénybevevők
- ingyenes tankönyvellátás
- pedagógus szakvizsga és továbbképzés támogatása
- szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása

Az igénylés és az elszámolás közötti különbséget az alábbi táblázat mutatja:

AZ ÁLLAMI NORMATÍV ÉS KÖTÖTT FELHASZNÁLÁSÚ TÁMOGATÁSOK ELSZÁMOLÁSA

Megnevezés			2009. évi igénylés			2009. évi tény		Eltérés		
			alap norm.	mutató	összesen	mutató	összesen	mutató	Ft	
Települési önkormányzatok feladatai				26 425	22 047 033	26 425	22 047 033			
Közzetesi igazgatási feladatok					30 146 494		30 146 494			
Helyi közművelődési és közgyűjteményi feladatok				26 425	28 036 925	26 425	28 036 925			
Pénzbeli szociális juttatások				26 425	116 904 200	26 425	116 904 200			
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai	szociális és gyermekjóléti alap.	családsegítés	395	26 425	10 437 875	26 425	10 437 875			
		gyermekjóléti szolgálat	395	26 425	10 437 875	26 425	10 437 875			
	szociális étkeztetés	nyugdíjminimum 150 %-át el nem érő jövedelem	91 050	16	1 456 800	28	2 549 400	12	1 092 600	
		nyugdíjminimum 150 %-a és 300 %-a közötti jövedelem	80 700	122	9 845 400	120	9 684 000	-2	-161 400	
		nyugdíjminimum 300 %-át meghaladó jövedelem	64 000	74	4 736 000	78	4 992 000	4	256 000	
	házi segítségnyújtás	nyugdíjminimum 150 %-át meg nem haladó jövedelem	270 700	1	270 700	1	270 700			
		nyugdíjminimum 150 %-át meghaladó jövedelem	171 000	51	8 721 000	51	8 721 000			
	jelzőrendszeres házi segítségnyújtás		működik házi segítségnyújtás	29 500	50	1 475 000	50	1 475 000		
	időskorúak nappali intézményi ellátása			146 200	106	15 497 200	108	15 789 600	2	292 400
	Gyermekek napközbeni ellátása	bölcsődei ellátás		540 150	100	54 015 000	103	55 635 450	3	1 620 450
ingyenes bölcsődei étkeztetés		65 000	4	260 000	8	520 000	4	260 000		
Óvoda	1-2. év	8 hónapra	2 550 000	27,3	46 410 000	27,3	46 410 000			
			2 550 000	19,6	33 320 000	19,6	33 320 000			
	3. év	4 hónapra	2 540 000	44,6	37 761 333	46,5	39 370 000	1,9	1 608 667	
Általános iskola	1-2. évfolyamon		8 hónapra	2 550 000	13,2	22 440 000	13,2	22 440 000		
	3. évfolyamon			2 550 000	7,5	12 750 000	7,5	12 750 000		
	4. évfolyamon			2 550 000	10,3	17 510 000	10,3	17 510 000		
	5-6. évfolyamon			2 550 000	26,4	44 880 000	26,4	44 880 000		

	7-8. évfolyamon		2 550 000	43,9	74 630 000	43,9	74 630 000		
	1-2. évfolyamon		2 540 000	14,9	12 615 333	14,9	12 615 333		
	3. évfolyamon	4 hónapra	2 540 000	4,9	4 148 667	5,5	4 656 667	0,6	508 000
	4. évfolyamon		2 540 000	9,1	7 704 667	9,7	8 212 667	0,6	508 000
	5-6. évfolyamon		2 540 000	27,9	23 622 000	28,2	23 876 000	0,3	254 000
	7. évfolyamon		2 540 000	18,0	15 240 000	18,3	15 494 000	0,3	254 000
	8. évfolyamon		2 540 000	22,2	18 796 000	22,7	19 219 333	0,5	423 333
Középfokú iskola	Gimn. 9-10. évfolyamon	8 hónapra	2 550 000	30,0	51 000 000	30,0	51 000 000		
	Gimn. 11-13. évfolyamon		2 550 000	36,9	62 730 000	36,9	62 730 000		
	Gimn. 9-10. évfolyamon	4 hónapra	2 540 000	27,0	22 860 000	27,0	22 860 000		
	Gimn. 11. évfolyamon		2 540 000	16,8	14 224 000	17,5	14 816 667	0,7	592 667
	Gimn. 12-13. évfolyamon		2 540 000	18,3	15 494 000	18,3	15 494 000		
Alapfokú művészetoktatás	zeneművészeti ág	8 hónapra	2 550 000	8,0	13 600 000	8,0	13 600 000		
	képző- és iparművészeti, szín- és bábművészeti ág		2 550 000	0,5	850 000	0,5	850 000		
	zeneművészeti ág	4 hónapra	2 540 000	8,0	6 773 333	7,8	6 604 000	-0,2	-169 333
	képző- és iparművészeti, szín- és bábművészeti ág		2 540 000	0,5	423 333	0,5	423 333		
Pedagógiai módszerek támogatása	zeneművészeti ág	8 hónapra	51 000	376	12 784 000	376	12 784 000		
	képző- és iparművészeti, szín- és bábművészeti ág		20 000	58	773 333	58	773 333		
	zeneművészeti ág	4 hónapra	48 500	376	6 078 667	369	5 965 500	-7	-113 167
	képző- és iparművészeti, szín- és bábművészeti ág		19 000	58	367 333	64	405 333	6	38 000
Napközis / tanulószobai, iskolaotthonos foglalkoztatás	1-4. évfolyamos napközis foglalkozás	8 hónapra	2 550 000	3,0	5 100 000	2,9	4 930 000	-0,1	-170 000
	5-8. évfolyamos napközis foglalkozás		2 550 000	1,3	2 210 000	1,4	2 380 000	0,1	170 000
	1-2. évfolyamon iskolaotthonos oktatás		2 550 000	0,6	1 020 000	0,6	1 020 000		
	3. évfolyamon iskolaotthonos oktatás		2 550 000	0,4	680 000	0,4	680 000		
	4. évfolyamon iskolaotthonos oktatás		2 550 000	0,7	1 190 000	0,7	1 190 000		
	1-4. évfolyamos napközis foglalkozás		4 hónapra	2 540 000	3,2	2 709 333	3,5	2 963 333	0,3
	5-8. évfolyamos napközis foglalkozás	2 540 000		1,4	1 185 333	1,7	1 439 333	0,3	254 000
	1-3. évfolyamon iskolaotthonos oktatás	2 540 000		0,9	762 000	1,0	846 667	0,1	84 667

	4. évfolyamon iskolaotthonos oktatás		2 540 000	0,4	338 667	0,4	338 667			
Sajátos nevelési igényű gyermekek	korai fejlesztés, gondozás	8 hónapra	240 000	2	320 000	5	800 000	3	480 000	
		4 hónapra	239 000	2	159 333	5	398 333	3	239 000	
Bejáró nappali tanulók ellátása	Gimn. 9-13. évfolyamon	8 hónapra	18 000	147	1 764 000	147	1 764 000			
		4 hónapra	18 000	147	882 000	146	876 000	-1	-6 000	
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások	Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés	óvoda	65 000	121	7 865 000	124	8 060 000	3	195 000	
		általános iskola	65 000	224	14 560 000	242	15 730 000	18	1 170 000	
		gimnázium	65 000	131	8 515 000	128	8 320 000	-3	-195 000	
	Kiegészítő hozzájárulás rgyk. 5-6. évf. ingyenes étkeztetéséhez			20 000	12	240 000	16	320 000	4	80 000
	Tankönyv	általános hozzájárulás ingyenes		1 000	2 018	2 018 000	2 057	2 057 000	39	39 000
			10 000	589	5 890 000	602	6 020 000	13	130 000	
<b>Összesen:</b>					<b>951 482 167</b>		<b>961 471 051</b>		<b>9 988 884</b>	
<b>Kötött felhasználású támogatások</b>										
Pedagógus szakvizsga	Óvodában	8 hónapra		11 700	35,3	413 400	35,3	413 400		
			Általános iskolában	11 700	57,3	670 800	57,3	669 240	0,0	-1 560
			Gimnáziumban	11 700	75,3	881 400	75,3	877 500	0,0	-3 900
			Alapfokú művészetoktatási int.	11 700	19,3	226 200	19,3	222 300	0,0	-3 900
			Pedagógiai szakszolgálati int.	11 700	10,0	117 000	10,0	117 000		
	Általános iskolában	4 hónapra		11 700	17,7	206 700	17,7	206 700		
			Általános iskolában	11 700	28,7	335 400	28,3	324 000	-0,3	-11 400
			Gimnáziumban	11 700	37,7	440 700	38,0	387 500	0,3	-53 200
			Alapfokú művészetoktatási int.	11 700	9,7	113 100	9,7	98 900	0,0	-14 200
			Pedagógiai szakszolgálati int.	11 700	5,0	58 500	5,0	3 000	0,0	-55 500
Pedagógiai szakszolgálat	8 hónapra		970 000	10,0	9 700 000	10,0	9 700 000			
	4 hónapra		970 000	5,0	4 850 000	5,0	4 850 000			
Szociális továbbképzés és szakvizsga			9 400	75	705 000	75	651 100	0,0	-53 900	
Diákspport	8 hónapra		430	1 368,7	588 527	1 368,7	588 527			
	4 hónapra		430	672,7	289 247	685,7	294 837	13,0	5 590	
<b>Összesen:</b>					<b>19 595 974</b>		<b>19 404 004</b>		<b>-191 970</b>	
<b>MINDÖSSZESEN:</b>					<b>971 078 141</b>		<b>980 875 055</b>		<b>9 796 914</b>	

Még járó állami támogatás

9 988 884 Ft

Visszafizetési kötelezettség

-191 970 Ft

Elszámolást követően járó állami támogatás:

9 796 914 Ft

## 2010. évi oktatási statisztika adatainak ellenőrzése

### Az ellenőrzés megállapításai

#### Általános értékelés

##### Iskolai oktatás

- A közoktatási statisztikai adatszolgáltatást a a 265/2008.(XI. 6.)Korm.rendelet rendeli el. Az elektronikus adatküldéssel az intézmények eleget tesznek az adatszolgáltatási kötelezettségnek. A normatív hozzájárulás meghatározásához figyelembe vehető tanulói létszám megállapítása során a tanulókat a közoktatási törvény 1. számú melléklet második részének előírásai szerint vették figyelembe.
- Intézményeink 2010/2011. tanévi becsült létszáma 2. 089 fő, míg az októberi statisztikai adatok alapján 2.071 fő. Az igénybe vett állami normatíva elszámolásának alapját a 2009/2010 és a 2010/2011. tanévi adatok képezik. A hozzájárulás az októberi statisztikai létszám alapulvételével a Közokt. Tv.-ben meghatározott oktatás-szervezési paraméterek szerint számított teljesítménymutató alapján jár.A teljesítménymutató számítása az iskolai évfolyamcsoportokra meghatározott átlaglétszámok, iskolai tanítási időkeretek , pedagógusok heti kötelező óraszama figyelembevételével történik.

A 2.071 tanulói mutató létszám megoszlása az évfolyam- csoportok között az alábbiak szerint alakult:

	Októberi tényadat	Lemonással korrigált terv
1.-2. évfolyam	236 fő	233 fő
3. évfolyam	137 fő	140 fő
4. évfolyam	94 fő	95 fő
5.-6. évfolyam	432 fő	440 fő
7-. évfolyam	252fő	246 fő
8. évfolyam	243fő	244 fő
9.-10. évfolyam	330 fő	344 fő
11-. évfolyam	170 fő	168 fő
12-13. évfolyam	177 fő	179 fő
<b>Ö s s z e s e n:</b>	<b>2.071 fő</b>	<b>2.089 fő</b>

#### Bejáró gyermekek, tanulók ellátása

A hozzájárulást 2010. évre a 3 gimnázium bejáró tanulói után veheti igénybe az önkormányzat, míg az óvodába és általános iskolába bejáró gyermekek, tanulók után csak intézményi társulás keretében lehet igénybevenni.

Toldy Gimnázium tény 69 fő fő.

Kosztolányi D. Gimnázium 40 fő.

Szilágyi E. Gimnázium terv 52 fő.

A 2010. évre becsült bejáró gimnazista tanulók száma 0 fő, a tényleges bejárók száma 161 fő.

Az alapfokú művészeti oktatásban zeneművészeti ágban a tanulói mutatószám a 2010/2011.tanév adatai alapján 366 fő a tervezett 369 fővel szemben. A csoportos főtanszakos zeneoktatásban részt vevő tanulók száma 73 fő a tervezett 63,5 fővel szemben.

#### Óvodai nevelés

A statisztikai jelentések adattartalmát megalapozó nyilvántartásokat vezetik az intézmények.

Felvételi és mulasztási naplóban szerepel valamennyi gyermek születési dátuma, a felvett gyermekek életkora a jogszabályok által kijelölt határok között van.

A közoktatásról szóló törvény 110. §-ában foglaltaknak megfelelően vették figyelembe a nem magyar állampolgárokat.

Az ellátottak számának megállapításánál helyesen figyelmen kívül hagyták azokat a gyermekeket, akiknek az óvodai elhelyezése a statisztikai jelentés mérési időpontjáig megszűnt.

A 2010/2011. évi tényleges gyermeklétszám 575 fő, a tervezett 560 fővel szemben.

Kis csoportosok száma 129 fő

Középső csoportosok 165fő

Nagy csoportosok 207 fő

Vegyes csoportosok 74 fő

2010. évi normatíva elszámolását az alábbi táblázat mutatja be:

AZ ÁLLAMI NORMATÍV ÉS KÖTÖTT FELHASZNÁLÁSÚ TÁMOGATÁSOK ELSZÁMOLÁSA

Megnevezés		alap norm.	2010. évi igénylés		2010. évi tény		Eltérés			
			mutató	összesen	mutató	összesen	mutató	Ft		
Települési önkormányzatok feladatai		1 947	26 380	27 547 702	26 380	27 547 702				
Közzet i igazgatási feladatok	település üzemeltetési, igazgatási és sportfeladatok	3 000 000	1	3 000 000	1	3 000 000				
	okmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok	alap-hozzájárulás	276	34 267	9 457 692	34 267	9 457 692			
		gyámügyi igazgatási feladatok	229	26 380	6 041 020	26 380	6 041 020			
	építéstügyi igazgatási feladatok	alap-hozzájárulás	56	26 380	1 477 280	26 380	1 477 280			
		kiegészítő hozzájárulás	7 729	589	4 552 381	589	4 552 381			
	<b>összesen:</b>				<b>24 528 373</b>		<b>24 528 373</b>			
Pénzbeli szociális juttatások				117 602 040		117 602 040				
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladatai		395	26 380	10 420 100	26 380	10 420 100				
		395	26 380	10 420 100	26 380	10 420 100				
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai	otthonközeli ellátás	szociális étkeztetés és házi segítségnyújtás	221 450	15	3 321 750	13	2 878 850	-2	-442 900	
		szociális étkeztetés és időskorúak nappali intézményi ellátása	143 942,5	78	11 227 515	50	7 197 125	-28	-4 030 390	
	szociális étkeztetés		55 362,5	180	9 965 250	195	10 795 688	15	830 438	
	házi segítségnyújtás		166 087,5	35	5 813 063	41	6 809 588	6	996 525	
	időskorúak nappali intézményi ellátása		88 580	29	2 568 820	58	5 137 640	29	2 568 820	
Gyermekek napközbeni ellátása	bölcsődei ellátás	494 100	100	49 410 000	104	51 386 400	4	1 976 400		
	ingyenes bölcsődei étkeztetés	65 000	6	390 000	7	455 000	1	65 000		
<b>Szociális feladatok összesen</b>				<b>221 138 638</b>		<b>223 102 531</b>		<b>1 963 893</b>		
Óvoda	1-3. év	8 hónapra	2 350 000	574	72 850 000	574	72 850 000			
	1-3. év	4 hónapra	2 350 000	560	35 563 333	575	36 503 333	15	940 000	
Általános iskola	1-2. évfolyamon		8 hónapra	2 350 000	261	23 343 333	261	23 343 333		
	3. évfolyamon			2 350 000	94	8 616 667	94	8 616 667		
	4. évfolyamon			2 350 000	112	15 196 667	112	15 196 667		
	5-6. évfolyamon			2 350 000	418	44 180 000	418	44 180 000		



	7. évfolyamon		2 350 000	239	28 670 000	239	28 670 000			
	8. évfolyamon		2 350 000	258	35 563 333	258	35 563 333			
	1-2. évfolyamon	4 hónapra	2 350 000	233	10 418 333	236	10 575 000	3	156 667	
	3. évfolyamon		2 350 000	140	6 345 000	137	6 266 667	-3	-78 333	
	4. évfolyamon		2 350 000	95	4 935 000	94	4 856 667	-1	-78 333	
	5-6. évfolyamon		2 350 000	440	23 265 000	432	22 795 000	-8	-470 000	
	7. évfolyamon		2 350 000	246	14 726 667	252	15 118 333	6	391 666	
	8. évfolyamon		2 350 000	244	14 648 333	243	14 570 000	-1	-78 333	
Középfokú iskola	Gimn. 9-10. évfolyamon		8 hónapra	2 350 000	325	42 300 000	325	42 300 000		
	Gimn. 11. évfolyamon			2 350 000	178	27 416 667	178	27 416 667		
	Gimn. 12-13. évfolyamon	2 350 000		172	28 670 000	172	28 670 000			
	Gimn. 9-10. évfolyamon	4 hónapra	2 350 000	344	22 403 333	330	21 541 667	-14	-861 666	
	Gimn. 11. évfolyamon		2 350 000	168	13 003 333	170	13 160 000	2	156 667	
	Gimn. 12. évfolyamon		2 350 000	179	13 786 667	177	13 630 000	-2	-156 667	
Alapfokú művészetoktatás	zeneművészeti ág	8 hónapra	2 350 000	369	12 220 000	369	12 220 000			
	képző- és iparművészeti, szín- és bábművészeti ág		2 350 000	64	783 333	64	783 333			
	zeneművészeti ág	4 hónapra	2 350 000	369	6 110 000	367	6 110 000	-2	0	
	képző- és iparművészeti, szín- és bábművészeti ág		2 350 000	64	391 667	73	470 000	9	78 333	
Pedagógiai módszerek támogatása	zeneművészeti ág	8 hónapra	44 900	369	11 045 400	369	11 045 400			
	képző- és iparművészeti, szín- és bábművészeti ág		17 600	64	750 933	64	750 933			
	zeneművészeti ág	4 hónapra	44 900	369	5 522 700	367	5 492 767	-2	-29 933	
	képző- és iparművészeti, szín- és bábművészeti ág		17 600	64	375 467	73	428 267	9	52 800	
Napközis / tanulószobai, iskolaotthonos foglalkoztatás	1-4. évfolyamos napközis foglalkozás	8 hónapra	2 350 000	362	5 483 333	309	4 700 000	-53	-783 333	
	5-8. évfolyamos napközis foglalkozás		2 350 000	263	2 663 333	219	2 193 333	-44	-470 000	
	1-3. évfolyamon iskolaotthonos oktatás		2 350 000	75	1 566 667	75	1 566 667			
	4. évfolyamon iskolaotthonos oktatás		2 350 000	25	626 667	25	626 667			
	1-4. évfolyamos napközis foglalkozás	4 hónapra	2 350 000	368	2 741 667	415	3 133 333	47	391 666	
	5-8. évfolyamos napközis foglalkozás		2 350 000	253	1 253 333	313	1 566 667	60	313 334	
	1-3. évfolyamon iskolaotthonos oktatás		2 350 000	78	783 333	77	783 333	-1	0	

	4. évfolyamon iskolaotthonos oktatás		2 350 000	21	235 000	23	235 000	2	0	
Sajátos nevelési igényű gyermekek	korai fejlesztés, gondozás	12 hónapra	240 000	4	960 000	4	960 000			
Bejáró nappali tanulók	Gimn. 9-13. évfolyamon	8 hónapra	15 300	146	1 489 200	146	1 489 200			
		4 hónapra	15 300	151	770 100	161	821 100	10	51 000	
Szociális juttatások, egyéb szolgáltatások	Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés	óvoda	rgyk.	65 000	19	1 235 000	27	1 755 000	8	520 000
			három- vagy többgyermekes	65 000	72	4 680 000	93	6 045 000	21	1 365 000
			tartósan beteg vagy fogyatékos	65 000	4	260 000	7	455 000	3	195 000
		általános iskola	rgyk. 1-4. évf.	65 000	30	1 950 000	37	2 405 000	7	455 000
			rgyk. 5-6. évf.	65 000	22	1 430 000	28	1 820 000	6	390 000
			rgyk. 7. évf.	65 000	6	390 000	9	585 000	3	195 000
			rgyk. 8. évf.	65 000	6	390 000	5	325 000	-1	-65 000
			három- vagy többgyermekes	65 000	254	16 510 000	240	15 600 000	-14	-910 000
			tartósan beteg vagy fogyatékos	65 000	17	1 105 000	25	1 625 000	8	520 000
			gimnázium	rgyk.	65 000	5	325 000	2	130 000	-3
		Kiegészítő hozzájárulás ingyenes étkeztetéséhez	három- vagy többgyermekes	65 000	47	3 055 000	55	3 575 000	8	520 000
			tartósan beteg vagy fogyatékos	65 000	2	130 000	2	130 000		
		Tankönyv	általános hozzájárulás	1 000	2 089	2 089 000	2 071	2 071 000	-18	-18 000
			ingyenes	10 000	605	6 050 000	644	6 440 000	39	390 000
		<b>Összesen</b>					<b>581 832 799</b>		<b>584 900 334</b>	
<b>Mindösszesen:</b>					<b>855 047 512</b>		<b>860 078 940</b>		<b>5 031 428</b>	
<b>Kötött felhasználású támogatások</b>										
Pedagógiai szakszolgálat	8 hónapra		900 000	10	9 000 000	10	9 000 000			
	4 hónapra		900 000	5	4 500 000	5	4 500 000			
Szociális továbbképzés			9 400	74	695 600	74	665 600	0	-30 000	
<b>Összesen:</b>					<b>14 195 600</b>		<b>14 165 600</b>		<b>-30 000</b>	
<b>MINDÖSSZESEN:</b>					<b>869 243 112</b>		<b>874 244 540</b>		<b>5 001 428</b>	

Még járó állami támogatás

5 031 428 Ft

Visszafizetési kötelezettség

-30 000 Ft

Elszámolást követően járó állami támogatás:

5 001 428 Ft

## **Az országgyűlési képviselők 2010. évi általános választása költségeinek elszámolásáról**

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat területén működő HVI az országgyűlési képviselők 2010. évi általános választását, egy érvényes és eredményes forduló lebonyolításával és szabályszerű elszámolásával végrehajtotta. HVI valamennyi tagjának közreműködésével a szabályszerű lebonyolítás és elektronikus elszámolás határidőre megtörtént.

A központi forrás terhére 5.386.217.- Ft elszámolása a normatíva szerint került beállításra, mely összeg a jóváhagyott saját forrással együtt biztosította a választások lebonyolításának pénzügyi fedezetét.

## **A helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választása költségeinek elszámolása**

A HVI a 2010. október 3-iki helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választása költségeit szabályszerűen elszámolta. A HVI valamennyi tagjának közreműködésével a szabályszerű lebonyolítás és elektronikus elszámolás határidőre megtörtént.

## 2.számú jelentés

### Költségvetési szervek éves összefoglaló jelentései

A Budavári Önkormányzathoz tartozó önálló intézmények:

- GAMESZ
- Egészségügyi Szolgálat
- Toldy Ferenc Gimnázium
- Szilágyi Erzsébet Gimnázium
- Kosztolányi Dezső Gimnázium

### GAMESZ jelentése

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat GAMESZ (továbbiakban: GAMESZ) a 2010. évi ellenőrzési tervét 2009. novemberében a GAMESZ igazgatójával egyetértésben a belső ellenőr a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI. 26.) Korm. rendelet 21. §-ában foglaltak, valamint a belső ellenőrzési kézikönyv előírásai szerint állította össze.

A GAMESZ belső ellenőrt megbízásos jogviszony keretében 2008. januárjától foglalkoztat. A GAMESZ és az intézmények gazdasági, pénzügyi feladatainak ellátását, vonatkozó külső és belső szabályzatok betartását folyamatosan, az éves belső ellenőrzési tervben foglaltak alapján végzi a belső ellenőr.

A 2010. évi belső ellenőrzési terv öt szabályszerűségi, kettő pénzügyi vizsgálat elvégzését írta elő. Ezen felül a terv időt biztosított rendkívüli vizsgálat(ok) elvégzésére, valamint az ellenőrzéssel kapcsolatos éves terv, illetve beszámoló összeállítására is.

Az éves ellenőrzési tervben foglaltaktól az év folyamán – egy vizsgálat kivételével – eltérés nem volt, a tervben rögzített vizsgálatokat a belső ellenőr az év végéig befejezte, mindössze egy jelentés realizálása húzódott át 2011. januárjára.

A GAMESZ 2009. évi ellenőrzési tervében öt szabályszerűségi, kettő pénzügyi, vizsgálat szerepelt. Ezen felül három, az igazgató által elrendelt rendkívüli ellenőrzésre is sor került.

2010. évi tervben szereplő vizsgálatok közül az év végéig, a Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ tartozó intézmények gondozási és térítési díj elszámolásának, valamint a gépkocsi üzemeltetés rendszerének, a Sport- és Szabadidő Központ működésének, gazdálkodásának, a pénzkezelés szabályszerűségének, a bizonylati fegyelem érvényesülésének szabályszerűségi ellenőrzése zárult le.

Ezen felül a GAMESZ igazgatójának, illetve a gazdasági igazgatójának felkérésére 2010-ben további két szabályszerűségi vizsgálat került lezárásra:

A GAMESZ és az Intézmények FEUVE rendszerének kiépítettségét, működését, valamint GAMESZ és az Intézmények közérdekű adatainak közzétételére vonatkozó előírások betartását ellenőrizte a belső ellenőr.

Egy soron kívüli szabályszerűségi vizsgálat – az intézmények részére EU-s forrásból biztosított támogatási összeg felhasználásának – realizálása 2011. elejére húzódott át.

A pénzügyi vizsgálatok közül az Intézményi ellátmány-kezelés gyakoriságának csökkentésére irányuló törekvések eredményességét vizsgálta a belső ellenőrzés. A házipénztári pénzkezelés, a bizonylati fegyelem érvényesülésének vizsgálata – egyéb feladatok ellátása miatt – 2011. évre került át.

Az ellenőrzésekről írásbeli jelentés készült. A jelentést a belső ellenőr átadta a vizsgált, valamint az érdekelt szervezeti egység (Intézmény) vezetőjének. A vizsgálatok során a belső ellenőrzés súlyos szabálytalanságot, jelentős, a gazdasági munkát hátrányosan érintő hiányosságot nem tárt fel. A jelentésekben rögzített javaslatokra a vizsgált szervezet (Intézmény) vezetője Intézkedési tervet állított össze, melyet elfogadásra bemutattak a GAMESZ igazgatójának és a belső ellenőrzés vezetőjének is.

A belső ellenőrzési feladatok teljes körű ellátását 2010. évben is megbízási jogviszony keretében külsős szakember végezte.

A belső ellenőrzési rendszer folyamatos működését külső erőforrásból, megfelelő képesítéssel rendelkező belső ellenőr alkalmazásával oldottuk meg. A megbízási jogviszonyban foglalkoztatott belső ellenőr végzettsége, tapasztalata biztosíték arra, hogy a GAMESZ, ellenőrzési feladatait maradéktalanul, s elvárható színvonalon ellássa. A belső ellenőrt a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről szóló 18/2009. (X. 6.) PM rendelet szabályainak megfelelően 2010. január 27-én nyilvántartásba vették (Regisztrációs száma: 5113162).

A belső ellenőrzés 2010. évi vizsgálatainak fontosabb, intézkedést igénylő megállapításai, javaslatjai:

1. A Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ által nyújtott szolgáltatás, személyszállítás díjak beszedésének, elszámolásának, a személyszállítást végző gépkocsi menetlevelének pontos kitöltését (úti cél megjelölése, a szállított személyek száma stb.), valamint a személyszállítás megtörténtének igazolását hiányolta a belső ellenőr.
2. Az Intézmények, mint önállóan működő költségvetési szerveknél az ellátmánykezelés gyakoriságának ellenőrzése során a 2010. januárjától hatályos Munkamegosztás és felelősségvállalás rendjének az ellátmánykezelésre és a gyakoriságra vonatkozó előírásokkal történő kiegészítésének hiányát állapította meg a belső ellenőr.
3. Az önállóan működő intézményeknél a FEUVE rendszer kiépítettségének ellenőrzése során az ellenőrzési nyomvonalak folyamatos felülvizsgálatát, két Intézménynél (Sport

és Szabadidő Központ, Batthyány Lajos Általános Iskola) a szabályozás pontosítását, a különböző feladatok (leltározás, teljesítés igazolás, kötelezettségvállalás) előírászerű ellátásához szükséges folyamatok áttekinthető, egységes, s ezáltal más intézményeknél is felhasználható leírását, az ehhez szükséges folyamatokra kiegészítésére hívta fel a figyelmet a belső ellenőr.

4. A közérdekű adatok nyilvánosságra hozatalának gyakorlatát vizsgálva a honlap karbantartásával megbízott munkatársnő munkaköri leírásának e tevékenységgel történő kiegészítését, az intézményi honlapok saját hatáskörű karbantartásához szükséges feltételek megteremtését javasolta a belső ellenőr.
5. A Sport és Szabadidő Központ működésének, szabályozottságának belső ellenőrzése során a szabályzatok pontosítását, a FEUVE rendszer működése érdekében a Szabálytalanságok eljárásrendjének, az ellenőrzési nyomvonalak intézményi sajátosságok szerinti elkészítését, a dolgozók munkaköri leírásainak a munkavállalók adataival történő kiegészítését, valamint a leltározások elmaradt dokumentálásának pótlását kezdeményezte a belső ellenőr.

A belső ellenőrzés vizsgálatai súlyos szabálytalanságot, melynek következtében büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására lett volna szükség, nem állapított meg.

A megállapítások, javaslatok hasznosításának tapasztalatai

A jelentésekben rögzített megállapítások, a feltárt hiányosságok, a javaslatokban leírtak kijavításának módjáról készített Intézkedési tervekben foglaltak megvalósulásáról a vizsgált terület vezetője a GAMESZ gazdasági igazgatóját, a GAMESZ igazgatóját és a belső ellenőrzés vezetőjét is tájékoztatta.

Az ellenőrzési jelentések megállapításaira, javaslataira a vizsgált Intézmény, szervezeti egység az intézkedési tervét elkészítette, az abban foglaltak megtörténtének utóvizsgálatára 2011. évben kerül sor.

A GAMESZ belső ellenőre kapcsolatot tart a Budavári Önkormányzat Ellenőrzési Osztályának belső ellenőrzési vezetőjével annak érdekében, hogy a belső ellenőrzéssel szembeni elvárásairól is folyamatosan tájékoztatást kaphasson. A belső ellenőrök nyilvántartásáról, továbbképzéséről szóló PM rendeletben foglaltak szerint a belső ellenőr regisztráltatta magát, az előírt továbbképzéseken 2011-ben részt vesz, a szükséges vizsga-kötelezettségének az év folyamán tesz eleget.

## **Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat jelentése**

Az éves ellenőrzési jelentést a 193/2003. (XI. 26.) Korm. rendelet 31. § (3) bekezdése alapján készítettük el.

Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérések indoka, a terven felüli eltérések indoklása

A Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat elkészítette a 193/2003. (XI. 26.) Korm. rendeletnek megfelelően a belső ellenőrzés stratégiai tervét, és ennek alapján a 2010. évi munkatervét.

Az éves munkatervben négy ellenőrzést terveztünk, a következő ellenőrzési típusok szerinti csoportosításban:

- 1 szabályszerűségi,
- 1 pénzügyi,
- 1 informatikai,
- 1 rendszer ellenőrzést.

Ezek mellett a belső ellenőr feladata volt a folyamatos tanácsadás is.

Az ellenőrzési tervben foglaltak megvalósultak, terven felüli és soron kívüli ellenőrzésre nem volt szükség.

A belső ellenőrzések követték a belső ellenőrzési kézikönyvben szabályozott formákat: ellenőrzési programok, ellenőrzési jelentések, záradékok.

Az ellenőrzési jelentések szakmailag megalapozottak voltak, a megállapításokat az ellenőrzött szervezeti egységek vezetőivel megbeszéltük. A záradékokat minden esetben elfogadták. A javaslatok elfogadhatóak voltak és minden esetben meg is valósították azokat.

Az ellenőrzések személyi és tárgyi feltételei

Az Egészségügyi Szolgálatban nincs belső ellenőri munkakör, ezért az ellenőrzés személyi feltételét külső erőbevonással oldotta meg: megbízási szerződést kötött egy könyvvizsgáló Kft.-vel, amely cég megbízásából egy költségvetési minősítéssel rendelkező könyvvizsgáló végezte a belső ellenőrzést, az Intézet főigazgató-főorvosa irányításával. A belső ellenőrzést végző magánszemély a belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásába 2009. évben bejelentkezett, és 5112160 számon regisztrálták.

Tekintettel a feladat megbízási szerződés keretében történő megoldására, tárgyi feltételeket nem kellett biztosítani. A szükséges adat-és információszolgáltatás, az iratokba és egyéb dokumentumokba történő betekintés biztosított volt. A belső ellenőr munkájában akadályozó tényezők nem voltak.

Az ellenőrzések fontosabb megállapításai

A 2009. évi mérleg és az azt alátámasztó leltárak vizsgálata (pénzügyi ellenőrzés) azt mutatta, hogy, az megfelelően tükrözi az Intézet 2009. december 31-i állapotnak megfelelő pénzügyi és vagyoni helyzetét. A mérleget tételes mennyiségi, vagy egyeztetéssel készült leltárak támasztják alá. Az ellenőrzési jelentés megállapítást nem tett.

Az informatikai rendszerek, (informatikai ellenőrzés) azok kapcsolata és felügyelete az ellenőrzés megállapítása szerint biztonságos és megfelelően szabályozott.

A kötelezettségvállalások rendje és szabályozottsága, nyilvántartása témájú ellenőrzés (rendszer ellenőrzés) összefoglaló megállapítása szerint a kötelezettségvállalások rendje szabályozott, azok kezelése szervezett keretek között megoldott, a nyilvántartásuk megfelelő.

Azt javasoltuk, hogy a 217/198. (XII.19.) Korm. rendelet hatályon kívül helyezése miatt a belső szabályzatokat aktualizálják a 292/2009. (XII. 19.) Korm rendelet alapján.

Az ÁFA elszámolások, nyilvántartások és bevallások rendszerének vizsgálata (szabályszerűségi ellenőrzés) szerint az Intézet a bevallásokat határidőre elkészítette. Az analitikus nyilvántartások megfelelőek. A nyilvántartások és elszámolások összhangban van az állami jogszabályokkal. Ugyanakkor a 2010. január havi analitika és a számítógépes ÁFA összesítő kimutatás 9 E Ft eltérést mutatott. Javasoltuk ennek tisztázását és szükség szerinti helyesbítését.

Valamennyi vizsgálatot ellenőrzési program alapján végeztük el és a megállapításokat ellenőrzési jelentésben foglaltuk össze, amelyek záradékkal végződtek. A javasolt intézkedéseket az illetékes vezetők megvalósították, illetve megvalósítják.

A belső ellenőrzésben megvalósult a tanácsadói tevékenység is, amely folyamatos konzultációkat jelentett.

Az ellenőrzések során tett bejelentések

Az ellenőrzések megállapításai nem tették indokolttá és szükségessé büntető-szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítását.

A belső kontrollrendszer működése

Valamennyi ellenőrzésnél figyeltünk a kontrollrendszer működésére, annak hatékonyságára. Javaslat 2010-ben nem volt.

*A belső ellenőrzés által tett megállapítások és javaslatok hasznosítása*

A belső ellenőrzés által tett megállapításokat és javaslatokat az Intézet vezetése feldolgozta és hasznosította.

## **Toldy Ferenc Gimnázium jelentése**

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 121/B. § (2) bekezdés b) pontja (továbbiakban Áht.) alapján az éves belső ellenőrzési jelentés célja a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI.26.) Kormány rendelet (továbbiakban Ber.) 31.§ előírásainak kifejtése, részletezése.

A Toldy Ferenc Gimnázium 2010. évre vonatkozóan külső munkatárs bevonásával látja el a belső ellenőrzési tevékenységet az Áht., Ber., illetve az államháztartás működéséről szóló 217/1998. (XII.30.) vonatkozó előírásait figyelembe véve.

A munkaterv összesen 4 ellenőrzési feladatot tartalmazott. A tervben foglalt feladatokból 2010. évben minden ellenőrzést sikerült végrehajtani, áthúzódó vagy elmaradt ellenőrzés



nem volt. Terven felüli vizsgálatra nem került sor, a tervtől való eltérés az ütemezett időpontokban nem volt. A belső ellenőrzés tevékenysége szerződésben kerültek rögzítésre, melyet a belső ellenőr a Ber. előírásainak megfelelően, illetve az éves munkaterv szerint végzett. A belső ellenőr általi jelentésekben foglalt megállapítások elfogadásra kerültek a záradékolás keretében. A javaslatok az intézmény sajátosságait figyelembe véve megvalósíthatók voltak. Az intézménynél a belső ellenőr felülvizsgálta a stratégiai ellenőrzési tervet – változtatás nem történt -, majd ezt követően kockázatelemzés alapján az éves ellenőrzési tervet elkészítette, amelyet a költségvetési szerv vezetője jóváhagyott. A Gimnáziumban a belső kontrollrendszer kialakításra került a Pénzügyminisztérium által közzétett szakmai iránymutatások alapján. A rendszer szabályozottságának, hatékonyságának vizsgálata az ellenőrzési terv alapján történik.

A belső ellenőr a következő feladatokat végezte el a kijelölt munkaidő keretén kívül:

2010. évi ellenőrzési munkaterv elkészítése

2010. évi belső ellenőrzési feladatokról az éves beszámoló elkészítése, a jogszabályi, valamint a szakmai és pénzügyi területet érintő változások folyamatos figyelemmel kísérése, az érintett munkatársak felé jelzése.

Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága:

1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága (Ber. 31.§ (3) bekezdés aa) pontja)

1.1 A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése: a tervezés minőségének utólagos értékelése szerint megfelelőnek bizonyult.

Kockázatelemzésen alapuló tervet készítettünk annak érdekében, hogy a belső ellenőrzési tevékenység prioritásait a szervezeti célokkal összhangban határoztuk meg. A kockázatelemzés során a kockázatokat súlyoztuk, amely megfelelő lefedettséget biztosított az érintett területeken.

A függetlenített belső ellenőrzés feladatai kiterjednek az intézmény tevékenységének és gazdálkodásának célszerűségi, eredményességi és szabályszerűségi szempontból való értékelésére. A belső ellenőrzés helyes arányokat alakított ki a különböző szempontú vizsgálataik között, az intézmény sajátosságait figyelembe véve.

A belső ellenőrzési tevékenység tematikusan a gazdálkodás alapvető területeire és összefüggéseire irányult. Az értékelésnél nagyrészt alkalmazhatók a pénzügyi-gazdasági ellenőrzés módszerei.

1.2. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítését, az ellenőrzések összesítését a 2. számú mellékletben kívánjuk bemutatni. Az éves belső ellenőrzési tervtől nem tértünk el.

1.2.1. Elmaradt ellenőrzések : Az éves ellenőrzési tervtől nem tértünk el az adott évben.

1.2.2. Soron kívüli ellenőrzésekre nem került sor.

1.2.3. Terven felüli ellenőrzésekre nem került sor.

Az ellenőrzések minőségét, személyi és tárgyi feltételei, a tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezőket (önértékelés alapján)

2.1. Létszámhelyzet (Ber.4.§. (6) bekezdés)

A belső ellenőrzési tevékenység ellátása az adott évben külső megbízással történt egy fő személyében, mivel belső ellenőrzési csoport nincs, így a belső ellenőrzési vezető szerepét a belső ellenőr tölti be. Bemutatása az 1. számú mellékletben.

2.2. A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok sikeresek-e, melyek a főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél.

Pályázati kiírás nem volt.

2.3. A belső ellenőr képzettségi szintje és gyakorlata

A belső ellenőr képzettségi szintje, és gyakorlata megfelel a Ber. 11.§-ban előírtaknak.

2.4. A belső ellenőr rendszeres képzései (Ber.12.§ k.))

A rendszeres továbbképzést a belső ellenőr biztosította magának, mind szakmai, informatikai és vezetési képzések területén. Az előbb felsorolt képzések a Saldo, valamint a Vám és Pénzügyőri Iskola igénybevételével történt.

2.5. A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége biztosított-e, sérült-e (Ber.6.§)

A belső ellenőr helyzete megfelelő a szervezeti hierarchiában a funkcionális függetlenség biztosított (Ber.6.§).

Az éves terv kidolgozásakor az intézményvezető és belső ellenőrzést végző között konfliktushelyzet nem alakult ki, melyre vonatkozólag külön terv kidolgozását vonta volna maga után. Az intézmény vezetése és a belső ellenőrzés közötti munkakapcsolatot rendszeres konzultáció, konstruktív együttműködés jellemzi. A Gimnázium vezetője és a belső ellenőr mind a belső ellenőrzési kézikönyvben, mind az Etikai kódexben foglaltakra figyelemmel, azoknak megfelelően látják el feladataikat.

2.6. Az ellenőrzés során valamely dokumentációhoz és/vagy ellenőrzöttthez való hozzáférés akadályai (Ber.13.§)

A belső ellenőri tevékenység számára valamennyi hozzáférési lehetőség (helyiség, stb.) betekintés, dokumentációk, információk tekintetében- biztosított volt a tevékenység zökkenőmentes elvégzéséhez.

2.7. Összeférhetlenségi esetek (Ber.15.§.)

Az ellenőrzési tevékenységen kívül más tevékenység végrehajtásában nem vett részt, a tevékenységet az objektivitás vezérelte, az összeférhetlenség teljesen kizárható.

2.8. Az ellenőrzési jelentések általános minősége (Ber.27.§)

A belső ellenőrzés a kézikönyv szerinti irat- és jelentésmintákat alkalmazta. A belső ellenőr általi jelentésekben foglalt megállapítások elfogadásra kerültek a záradékolás során. A javaslatok az intézmény sajátosságait figyelembe véve megvalósíthatók voltak. Az ellenőrzési jelentések minősége megfelel az előírásoknak. A 2010. évi belső ellenőrzési munkaterv alapján lefolytatott ellenőrzésekre tett megállapítások az intézményvezetés részére a vezetői döntések, utasítások gyakorlati megvalósítását értékelve fontos visszajelzéseket adott.

2.9. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

Az intézményünkben a belső ellenőrzés végrehajtása akadálymentes volt az elmúlt időszakban.

## 2.10. Az ellenőrzések nyilvántartása

Az ellenőrzési tevékenységről nyilvántartást vezet az intézmény, amely megfelel a Ber. 32.§-ban előírtaknak. A nyilvántartásra vonatkozó megőrzését az Iratkezelési Szabályzatba került rögzítésre (a belső ellenőrzés dokumentumainak megőrzését 10 évben határoztuk meg). A belső ellenőr által elkészített, elküldött majd elfogadott, jelentések a nyilvántartásba felvezetésre kerültek egyedileg, melyet az intézményvezető aláírásával hitelesített. A belső ellenőrzési jelentések, valamint az ezzel kapcsolatos nyilvántartások nyomtatott formában, naprakészen a Gimnáziumban megtalálhatók.

### 3.) Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései, javaslatai (Ber.31.§(3) bekezdés ac) pont)

A lefolytatott ellenőrzések alkalmával hiányosságok csak minimális számban, többnyire azonnal korrigálhatóan jelentkeztek, tartalmilag kisebb pontosítások, rendszerezéssel módosítások igényét vetették fel. Csekély jelentőségű javaslat: 1; átlagos (közepes kockázatú) javaslat 1 esetben került megállapításra. Kiemelt jelentőségűnek minősülő javaslatra nem került sor.

Szabályszerűségi vizsgálatok keretében vizsgálat alá került a költségvetési beszámoló, valamint az ÁFA bevallás megalapozottsága, a törvényi előírásoknak való megfelelése. Megállapítható volt, hogy a törvényi előírásoknak megfelelő tartalmi és formai költségvetést készített az intézmény, melyet határidőben teljesített az irányító szerv felé. Egy csekély jelentőségű javaslatot tett a belső ellenőrzés, az ingatlan kataszteri nyilvántartásának a felfektetését. A vagyonkezelés és nyilvántartás elszámolása a kis és nagy értékű tárgyi eszközök tekintetében vizsgálatra került sor a félévi beszámoló idejében, mivel gazdasági vezető váltás történt augusztus 1-ével. Az ellenőrzés észrevételt és javaslatot nem tett a félévi teljes körű leltár biztosította a vagyonátadás teljes körű feltételeit.

Az elvégzett szabályszerűségi vizsgálatok által megállapítható, hogy a javaslati pontok alapján a szabályozottság jónak minősíthető.

Teljesítmény típusú vizsgálat keretében az előirányzat felhasználás alakulása a kötelezettségvállalás rendszere által, a pénzeszközök gazdaságos, eredményes, hatékonysága megállapítást nyert, a szűkös költségvetés keretein belül. A fenntartó a takarékos gazdálkodásra és a belső tartalékok, feltárására ösztönzi a Gimnáziumot. Az elvégzett teljesítmény típusú vizsgálat általi minősítés jónak tekinthető.

Pénzügyi típusú ellenőrzések során a vagyont érintő eszközök nyilvántartása (1), illetve az étkezési normatíva, valamint a pénzkezelés (2) vizsgálati tárgya tekintetében realizálódott. A második vizsgálat esetében egy csekély jelentőségű javaslat született. A Gimnázium rendelkezik az előírt szabályzatokkal, mellyel biztosítja a számviteli rend teljes körűségét, egyezőséget, ellenőrizhetőséget az analitikus és főkönyvi nyilvántartás között. A vagyont érintő beszerzéseket kellő alaposággal készíti elő, dokumentálja és valósítja meg. A vizsgálat során tett megállapítások alapján az intézmény az étkeztetés normatíváinak és az étkezési térítési díj meghatározásánál a törvény előírásainak eleget téve alkalmazza. A Gimnázium olyan nyilvántartást vezet, mely áttekinthető, tartalmazza mindazon dokumentumokat, mely a jogosultság alapját biztosítja. A Gimnáziumnál kialakult bizonylati rend az előírásoknak megfelel.

Az elvégzett pénzügyi típusú vizsgálat általi minősítés jónak tekinthető.

4.) Szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása (Ber.31.§ (3) bekezdés ad) pont)

A lefolytatott ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

5.) A belső kontrollrendszer rendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Ber.31.§ (3) bekezdés ae) pont)

A folyamatos belső ellenőrzési munka során nyert tapasztalatoknál az állapítható meg, hogy az intézmény gazdálkodása felügyelt, megfontolt és takarékos.

A belső kontrollrendszer helyi funkcionálása kialakított, szakmai téren rendszerbe foglalt. A Gimnázium az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 121. § (1) bekezdése alapján elkészítette a belső kontrollrendszer szabályzatot.

A rendszer jogszabály által előírt kötelező elemei (gazdálkodásra vonatkozó belső szabályzatok; kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés rendje, szakmai teljesítés igazolásának szabályzata; a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése; a gazdasági események elszámolása) kiépültek. Az intézmény a működéséhez, gazdálkodásához szükséges szabályzatokkal rendelkezik.

2010. évben a munkánk során ezeket az előírásokat figyelembe vettük. A következő évi vizsgálódások céljaul jelölhető meg továbbra is, értékelni a belső kontrollrendszer működésének biztosítását, a működés szabályszerűségét és hatékonyságát, a vezetői kontroll érvényre juttatása tekintetében javaslatokat megfogalmazni az intézmény vezetője számára az eredményesség érdekében, megvalósítását értékelve fontos visszajelzéseket adott.

Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámoló a 12.§ n) pontjában meghatározott nyilvántartási rendszer alapján, figyelembe véve a 29/A§ (4) és (5) bekezdésében meghatározott, az ellenőrzött szerv, szervezeti egység vezetője által megküldött beszámolót (Ber.31.§ (3) bekezdés ba) pontja

A 2010. évi belső ellenőrzési munkaterv alapján lefolytatott ellenőrzésekre tett megállapítások az intézményvezetés részére a vezetői döntések, utasítások gyakorlati intézkedések azonnal vagy az intézkedési tervben meghatározottak szerint megvalósulásra került. Áthúzódó, még végre nem hajtott intézkedési terv nem volt kimutatható.

Az ellenőrzési éves tervtől való eltérés nem volt. Az éves belső ellenőrzési terv részét képező összes vizsgálati pont ellenőrzésre került, de soron kívüli ellenőrzésre nem került sor. A belső ellenőrzés jelenléte a munkatársakat pontosabb munkavégzésre ösztönözte. A vizsgálati megállapítások úgy hasznosultak, hogy az érintett terület dolgozói a munkájuk végzése során azokat alkalmazták.

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok (Ber. 31.§ (3) bekezdés bb) pont)

Általános elvárás, hogy az ellenőrzés által végzett tevékenység segítse elő az intézmény hosszú távú célkitűzéseinek megvalósulását, kerüljön előtérbe az ellenőrzés tanácsadó funkciója (pl. gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség vizsgálata).

A belső ellenőrzési fejlesztési terv elemei:

Elemző, feltáró, gazdaságossági vizsgálatok elvégzésre alkalmas, tanácsadó belső ellenőrzés.

Az ellenőrzéssel nem érintett területek lefedettségének növelése.

A visszacsatolás rendszerének, a nyomon követések hatékonyabbá tétele.

Tárgyi, technikai feltételek maradéktalan, folyamatos biztosítása.

A belső ellenőrzési módszertant folyamatosan fejleszteni kell a belső ellenőrzési tevékenység minőségének javítása érdekében. A belső ellenőrzési kézikönyvet legalább évente felül kell vizsgálni és módosítani kell a nemzetközi belső ellenőrzési standardok fejlődésének, valamint a belső ellenőrzés tapasztalatainak, javaslatainak figyelembe vételével.

Az Intézmény nagyságrendjét figyelembe véve a belső ellenőrzés megfelelő módon van megszervezve és működtetve. A mindenkori jogszabálykövetés biztosított.

## Szilágyi Erzsébet Gimnázium jelentése

Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága

A Szilágyi Erzsébet Gimnázium 2010. évi Belső Ellenőrzési Munkatervében két szabályszerűségi, és két pénzügyi ellenőrzést irányoztunk elő. ( 1. sz. melléklet)

Az ellenőrzések témájául választott feladatokat a kockázatkezelés szempontjait figyelembe véve a magas kockázatú feladatok közé soroltuk.

A belső ellenőrzési munkatervben meghatározott ellenőrzések programpontjai a tervezett tartalommal teljesültek. Az ellenőrzési napok teljesítéseit az Összefoglaló jelentés 2. számú melléklete tartalmazza.

Az ellenőrzési jelentések általános minősége

Az ellenőrzések megállapításait az intézmény vezetője és az ellenőrzött egységek vezetői, elfogadták, és intézkedésre alkalmasnak találták.

Az ellenőrzési feladatokat 2010. január 1-jétől Oroszi Judit megbízott belső ellenőrzési vezető látja el. Oroszi Judit hosszú gyakorlattal, egyetemi végzettséggel, mérlegképes könyvelői képesítéssel, a belső ellenőrök számára kötelezően előírt regisztrációval és adószakértői oklevéllel rendelkező munkatárs.

Megállapodásunk értelmében a korábbi gyakorlat szerint évente négy alkalommal irányoztunk elő belső ellenőrzési vizsgálatot. Az intézmény a belső ellenőrzés területén évek óta következetes, nem csak gazdasági, hanem szakmai témájú ellenőrzéseket is végez. Az ellenőrzések eredménye azt mutatta, hogy az éves viszonylatban előirányzott ellenőrzések száma és gyakorisága elegendő a biztonságos működtetéshez.

Az ellenőrzéseket éves munkaterv alapján végzi el a belső ellenőrzési vezető.

- A Szilágyi Erzsébet Gimnázium 2010. évi Belső Ellenőrzési Munkaterve négy alkalommal irányozta elő a belső ellenőrzés alá vont feladatok ellenőrzését az alábbiak szerint: a pénzforgalom lebonyolításának szabályszerűsége,
- a megbízási díjak kifizetésének szabályszerűsége, bevételek alakulása a 2008. gazdálkodási év során, valamint a 2008. évi felújítások lebonyolításának szabályszerűsége,
- Az ingyenes tankönyvek és a kedvezményes étkezési díjak igazolásainak megléte, a feladat bizonylatolása, szabályszerű lebonyolítása, az elszámolások rendje.

A 2010. évi munkaterv programpontjai a tervezett időben és tartalommal teljesültek.

A pénzforgalom lebonyolításának szabályszerűsége:

A vizsgált terület működtetéséhez elkészítették a vonatkozó törvényeken és a végrehajtásukra kiadott rendeleteken alapuló intézményi szabályzataikat:

- Kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés rendjének szabályzata,
- Házipénztár és pénzkezelési szabályzat,
- Bankszámlapénz kezelésére vonatkozó szabályzat.

1. A Kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés rendjének szabályzata 2002. május 30.-ától hatályos.

Az Áht. 98.§.(9). bekezdésének megfelelően tartalmazza a kifizetés teljesítésére kötelezettséget vállalók írásbeli felhatalmazását, és a megbízottak aláírását. A jogkör gyakorlásához szükséges gazdálkodási kereteket meghatározták. A szabályzat meghatározza az éven túli kötelezettségvállalás módját, a 0 számlaosztályban való könyvelés előírásait, az 50000.- forintot el nem érő kifizetéseknél alkalmazott eljárási rendet, de ki kellett egészíteni ezek nyilvántartásának módjával. Az Ámr.134. §.8-14 bekezdései az ellenjegyzés, a teljesítés igazolását az érvényesítés, az utalványozás és az utalványozás ellenjegyzésének rendjét fogalmazza meg.

A szakmai teljesítések igazolásának feltételeit és feladatait javasoltuk bővebben kifejezni a szabályzatban.

2. A Házipénztár és pénzkezelési szabályzat 2004. május 31.-étől hatályos. A pénztári munkát érintő változásokat folyamatosan figyelemmel kísérik, és ezekkel kiegészítik, módosítják. A szabályozás kiter a működtetés, a pénzmegőrzés, a tárolás, és szállítás, a pénzkezelés és nyilvántartás, valamint a pénztárzárlat feladataira, ezek a szabályok megfelelnek a biztonságos működés feltételeinek. A szigorú számadású nyomtatványok körét, kezelésük és nyilvántartásukat szabályozták és a gyakorlatban érvényesítik.

Az elszámolásra kiadott összegek kezelésénél, az Ámr.133. §. 4-6 bekezdéseit vették figyelembe. A pénztárzárásra 10 naponként kerül sor. A zárlati teendőket, a pénztár átadás-átvételére vonatkozó szabályokat, az ellenőr feladatait tartalmazza a szabályzat.

A pénztári záró keret az Áht. 14.§. (8) bekezdésének megfelelően került meghatározásra. (2009. január 1-től 379.657.- Ft). A vizsgált időszakban egy alkalommal sem lépték túl ezt a keretet.

### 3. Bankszámlapénz kezelésére vonatkozó szabályzat 2004. június 1-től hatályos.

A 2006. évi CXXXI. törvény módosította a számvitelről szóló 2000.évi C. törvény 14. paragrafusát, amely egy új (8) bekezdéssel bővült, ez előírja, hogy rendelkezni kell a készpénzben és a bankszámlán tartott pénzeszközök közötti forgalomról, a készpénzállományt érintő pénzmozgások jogcímeiről és eljárási rendjéről. A szabályzat tartalmazza az előírásokat, de javasoltuk kiegészíteni az eljárási rend alaki követelményeivel, ezen belül a felhasználás helyére, és a felhasználó személyére vonatkozó adatokkal. A kiegészítés megtörtént. A bankszámla kezelése számítógépes kapcsolatrendszerrel valósul meg. Rögzítették az elektronikus kódolás alkalmazására vonatkozó eljárás rendjét, a biztonsági és vagyonvédelmi szabályokat.

#### Bank és pénztárbizonylatok ellenőrzése

Szűrőpróbás kiválasztással 2010. február hónap bank és pénztári bizonylatait kerültek ellenőrzésre. A pénztári bizonylatok között szerepelt II. 3.-án 146942 sz. kifizetésen útszóró só beszerzése, a felhasználásra történt átvétel nincs igazolva.

- II. 4.-én vendégágyat szereztek be a fűtők számára a 146946.sz. kifizetésen a nyilvántartásba vételt nem jelezték az alap bizonylaton.
- II.11.-én az étkezési díj befizetés, a 700602. sz. alapbizonylatáról hiányzik az összeállításért felelős aláírása.
- A II.4.-i 15 sz. bankkivonatban 119.850.- Ft-ért számítógép vásárlást fizettek ki. A leltárba vételt nem tüntették fel.
- II. 12. -i 19.sz bankkivonatban az 5.835 Ft folyóirat és a 12.495.- Ft szakkönyv vásárlás használatba vételét igazolni kell. A hiányosságokat pótolták.

#### A megbízási díjak kifizetésének szabályszerűsége

Az ellenőrzés a 2010. évi külső és belső foglalkoztatottak megbízási szerződéseinek alaki és tartalmi szempontból történő vizsgálatát tartalmazta. Ennek során a 2010 -ben létrejött, illetve előző évben megkötött, de a tárgyévre átnyúló szerződéseket ellenőriztük.

Az intézmény megbízási szerződést meghatározott cél vagy eredmény elérésére köt a megbízottal olyan feladat elvégzésére, mely a rendelkezésre álló dolgozói létszám munkaköri köteleességeként nem írható elő, és munkaidején belül nem látható el.

A megbízási jogviszony feltételeit a Ptk. 474. § 1-3. bekezdései, a megbízásból eredő jogokat és kötelezettségeket a Ptk. 475-478. §-ai tárgyalják. A vizsgált időszakban általában egy meghatározott feladatra kötöttek rövid határidejű szerződéseket. Néhány esetben tartós megbízási is előfordult, mely főként betegség idejére szóló helyettesítés, illetve speciális feladatok szakembereivel kötött szerződések voltak.

A feladatokat külső, és belső munkatársakkal látták el. A szerződések tételes ellenőrzése igazolta, hogy úgy a belső, mint a külső munkatársakkal kötött szerződések alaki és tartalmi szempontból felülvizsgálatra szorultak.

A belső munkatársak esetében néhány alkalommal csak az egyéb dokumentumok alapján derült ki, hogy munkaidőn túl munkakörébe nem tartozó feladatra kérték fel a dolgozót. Például Barabási Géza és Bödör Lajos az intézménytől távozott munkatárs feladatkörét végzik, munkakörön kívüli tevékenységként.

Igali Krisztina fénymásolási teendőket lát el. A szerződésből egyértelműen ki kell tűnnie, hogy ezek a feladatok nem sorolhatók a megbízottak munkaköri kötelezései közé. Külső megbízott, a Metamor Bt. Munkatársa, Zakál Edit média és mozgókép ismereti oktatást végzett folyamatos szerződés keretében 2009. szeptember 1 -2010. június 15.-éig.

A teljesített órákról nyilvántartást fektetnek fel, melyet a feladat elvégzésével megbízott igazgatóhelyettes igazol, és amelyről elkészítetteti kéthavonta az összesített elszámolást. Ez képezi a kifizetés alapját.

Az igazgató helyettes által januárban leigazolt órák száma megfelel a kifizetett órák számának, és összegének, IX.1- X.31.-éig 12 óra, XI.1- XII.17.-éig 14 óra, de ez december 3.-án, a tényleges kifizetéskor még nem volt igaz. ( 4 óra hiányzott még) Kérdésekre válaszolva elmondták, hogy ha nem teljesült volna a munkavégzés, utólag visszavonják a túlfizetést, és korrigálják az összeget, de ez nem elfogadható érv. Ez a kifizetés szabálytalan volt, javasolom felhívni az érintett munkatársak figyelmét a hasonló esetek elkerülésére, és a folyamatba épített ellenőrzés megszigorítására.

Az ellenőrzés során megvizsgált megbízási szerződésekről általában elmondható, hogy a külsős megbízottakkal kötött szerződés, ha nem is tartalmaz minden szükséges adatot, de részletesebb, mint a belső munkatársakkal kötött megállapodások. Ezért szükségesnek tartottam, és javasolom, hogy készítsenek olyan nyomtatványt, (melyet egyöntetűen használnak minden megbízott munkavállaló esetében) amely tartalmazza a megbízó és a megbízott azonosításra alkalmas adatokat, a betöltött munkakörét, a megbízás során elvégzendő feladatát, azaz a megbízás tárgyát, helyét, iktatási számát, a megbízás kezdetét és befejezési határidejét, a megbízási díj összegét, a szerződéskötés dátumát. A jelenlegi gyakorlat szerint a szerződést nem mellékelik a kifizetéshez, de a pénztárbizonylaton utalnak a szerződésszáma, így az bármikor előkereshető, és beazonosítható.

A megbízási díjak kifizetése előtt nyilatkoztatni kell a megbízottat arról, hogy a jövedelmével kapcsolatban milyen költségelszámolást kíván alkalmazni, tételes bizonylatolást, vagy a megállapodott díj 10% át kívánja költségként levonni az adóalapból. Nyilatkoznia kell továbbá arról, hogy főállású munkahelye van-e ahol a 36 órát ledolgozza, tehát biztosítottként fizet-e járulékokat, vagy sem? A levonandó személyi jövedelemadó nagyságát ( 17% ill. 32%) a szerint kell megjelölni, hogy az adózó összevont jövedelme meghaladja-e az évi 5 millió forintot, vagy sem. A vizsgált szerződések esetében a nyilatkozatokat bekérték, az elszámolások és levonások ezek figyelembe vételével készültek.

Az ellenőrzés megállapításaival összefüggő javaslatok az alábbiak voltak:

Készítsenek olyan nyomtatványt, amely tartalmazza a megbízó és a megbízott azonosításra alkalmas adatait, a betöltött munkakörét, a megbízás során elvégzendő feladatát, azaz a megbízás tárgyát, helyét, a megbízás kezdetét és befejezési határidejét, a megbízási díj összegét, a szerződéskötés dátumát iktatási számát. szabálytalan kifizetések megelőzése miatt fel kell hívni az érdekelt munkatársak figyelmét a folyamatba épített ellenőrzés megszigorítására.



A javaslatokban foglaltaknak megfelelően új nyomtatványt készítettek, és alkalmaznak, valamint szigorítottak a folyamatba épített ellenőrzés gyakorlatán is.

A saját bevételek alakulása a 2008. gazdálkodási évben

A 2008. évi beszámoló jelentés adatai szerint a működési előirányzat összesen ezer Ft-ban

Bevételi lemaradás összességében 459 ezer Ft, ami elsősorban a saját bevételek között szereplő diákétkeztetés igénybevételeinek és befizetéseinek csökkenéséből adódik. tervezetthez képest nőtt a felnőtt étkeztetésben résztvevők száma, 152 ezer Ft-tal magasabb volt a díjbevétel ezen a tételen szolgáltatások ellenértéke a fűtés és közműdíjak tovább számlázásából adódik, az ennek vonzataként megjelenő áfa bevétel növekmény mindkét vonatkozásban az áremelkedés következménye. említésre méltó azonban a bérleti díjak növekménye, ami 406 ezer Ft volt ebben az évben. Figyelembe véve az intézmény szűkös bevételi forrásait ez mindenképpen pozitívum. z egyéb sajátos bevétel tételen tervezik a diákok által befizetett vizsgadíjakat, az emeltszintű érettségi díját, a tehetséggondozó szakkör, az ECDL vizsgák befizetéseit stb. A tervezetthez viszonyítva 490 ezer Ft bevételi hátralék mutatható ki ezen a tételen, ami ismét a diákok által igénybevett szolgáltatások csökkenésével magyarázható.

Az intézményi saját bevételek összege 1% lemaradást mutatott a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A bevételeket működési kiadásaira használták fel az év folyamán.

A bérleti díjak befizetéseit határidőre teljesítették a vevők, egy kifizetetlen számla volt év végén. Terembérlet tartozás 48.000.- Ft kintlévőségük volt Pétercsák József miatt. Az adós 2009. január 15.-én rendezte a befizetést. (11. sz. melléklet)

Intézményi felújítások a 2008. gazdasági év során.

A 2008. évben a Szilágyi Erzsébet Gimnáziumban elvégzett felújítási munkák már 2007-ben kezdődtek. A Budavári Önkormányzat hosszú távú tervei között szerepelt a 2007. évre 3 millió Ft felújítási előirányzattal Technika terem kialakítása.

A tervnek megfelelően megkapták a 3 millió Ft-ot. Mivel ez a munka az összeg nagysága miatt nem tartozott közbeszerzési eljárás alá, ezért az önkormányzat műszaki vezetőjének segítségével árajánlatokat kértek be, melyek közül a legkedvezőbbnek a Diploimpex Kft árbecslését ítélték. vállalkozási szerződésben rögzítették az elvégzendő feladatokat.

A munka 2008. január 17.-én elkészült, a kifizetés 2008. január 24.-én megtörtént. A teljesítést az intézmény vezetője igazolta. 2007. október 19.-én a 2008. évi önkormányzati költségvetési koncepcióhoz a gimnázium igazgatója benyújtotta további igényét a Technika terem II. ütemének folytatásához, azaz a Kézműves műhely kialakításához, melyre az önkormányzat további 4 millió Ft-ot biztosított, legkedvezőbb ajánlatot a Statbau Bt. tette, 2.539.200.- Ft-ért vállalta a feladatot. Az erről szóló árajánlatban szereplő kivitelezési tételeket később, az intézmény igazgatója által kért módosítások után, a 2008. július 1-én kötött vállalkozási szerződésben 1.935.600.- Ft-ra csökkentették, átépítése is szükségessé vált. Ez további 1.777.260.- Ft árajánlat benyújtására adott lehetőséget a kivitelezőnek. Végül, 2008. július 7.-én a korábbi árajánlatok összegzéseként közös nyilatkozatban 4.013.436 Ft-ban állapodtak meg, augusztus 20.-i határidő megjelölésével. ( 5.sz. melléklet)

Tekintettel arra, hogy a munkavégzés feltételeiben, és az ár megállapodásaiban többször változás történt, szükségesnek tartottam volna, egy összegző, a közös nyilatkozatban elfogadott ár alátámasztását szolgáló, kalkuláció készítését és mellékletét a nyilatkozathoz. A műszaki átadás-átvételről szóló jegyzőkönyv 2008. augusztus 18.-án született, a teljesítést az intézmény igazgatója igazolta. A műszaki teljesítést az önkormányzat műszaki vezetője végezte. 2008-ban még két további felújítás végeztek az intézményben, melyeknek befejezése áthúzódott a 2009. gazdálkodási évre.

Parkoló kialakítására került sor a gimnázium udvarán, és ezzel együtt a sport udvar egy részének burkolati cseréjére is sor került. Ehhez a munkához az önkormányzat 1,5 millió Ft-ot biztosított. Két db árajánlat érkezett, melyek közül a FINESZ Kft lett a nyertes. Az árajánlat 1.315.008 Ft- ról szólt. A 2008. november 24.-én kelt vállalkozási szerződésben 2009. március 30.-át jelölték meg elkészítési határidőként. A határidőt betartotta a vállalkozó, a kifizetés 2009. III.3.-án megtörtént. A munka elvégzését az intézmény igazgatója igazolta. Az iskola nevének megjelenítése a homlokzaton felújítási munkához 1,5 M Ft-ot biztosított az önkormányzat.

2 db árajánlat érkezett, a nyertes a Presstone -Art Kft lett. A vállalási összeg 467.280.- Ft volt. Az átadás határideje 2009. március 15.-e volt, a teljesítés időpontja március 31. A kifizetés szabályszerűen megtörtént.

A megállapítások során két észrevételt tettem: A felújítások lebonyolításának folyamatából hiányoltam az árajánlatok bekérése előtti ajánlati felhívást. A döntésről szóló jegyzőkönyvet minden esetben mellékelni kell a jövőben

Az ingyenes tankönyvek, és a kedvezményes étkezési díjak igazolásainak megléte, a feladat bizonylatolása, szabályszerű lebonyolítása, az elszámolások rendje. Az ellenőrzés során a 2010-2011. tanévre igényelt tankönyvek megrendelésétől kezdődő, és a szétosztásig terjedő munkafolyamatokat, valamint az étkezési kedvezmények igénybevételére jogosító igazolások meglétét vizsgáltuk. Az igénybe vehető kedvezmények és mértékük a 2001. évi XXXVII. törvény a tankönyvpiac rendjéről ill. 2006. évi CXXI. törvény, valamint az étkezés normatív támogatására vonatkozó 1997.évi XXXI. törvény 148. §. (5) bek. a)-d) pontja alapján a 2010-2011. tanévre a következők:

a kedvezmény indoka	tankönyv támogatás	étkezési támogatás
3 gyermekes család	100%	50%
tartósan beteg gyermek	100%	50%
rendszeres gyermekvéd. kedv. 1-7. osztályig	100%	100%
8-12. osztályig	100%	50%

A vizsgálat időpontjában 133 főtanuló részesülhetett kedvezményben, az elbírálás és a hozzájárulás jogszerű volt. A kedvezményezettek közül azonban még 28 fő tartozott a novemberi friss igazolások bemutatásával. Felhívtam a figyelmet ezek pótlására. Amennyiben a hónap végéig nem érkeznek be, akkor felszólító leveleket kell küldeni a szülők felé az esetleges térítés kilátásba helyezésével.

Az előző tanévben egy esetben került sor a támogatás visszatérítésére, mert igazolódott annak jogtalan felvétele.

A rendelés, és a tankönyvek szétosztásának folyamata.

A 2010-2011. tanévben az iskola tanulói létszáma 475 fő, ebből ingyenes tankönyv támogatásban 133 fő részesült. A kiosztásra kerülő könyveket a tanulók számlaadás mellett vehetik át, a számla másodpéldányán az átvételt aláírásukkal el kell ismerni. A vizsgált időszakban eleget tettek ennek a követelménynek. A tartós tankönyvek átvétele elismervény ellenében történik. A tankönyvek kiosztása után a számlák alapján összesítésre, és egyeztetésre kerül a darabszám, és a kifizetések összege.

Az étkezési támogatás rendje

A tanév elején az igazolások meglétét és frissítését a tankönyvtámogatáshoz benyújtott igazolásokat együttesen veszik figyelembe ott, ahol a két támogatás egybesése erre lehetőséget ad. Az étkezők átlagléttszáma szeptember, október és november hónapokban 240 fő volt, ebből a kedvezményezettek száma 88 fő. Az ellenőrzés időpontjában - tételesen ellenőriztem az igazolások meglétét - 12 fő volt aki még nem hozta be a friss, júliusi, vagy későbbi időpontról szóló családi pótlék, ill. az egyéb jogon járó kedvezményét igazoló iratot. A végzett munka során a hivatkozott jogszabályok előírásai alapján járnak el. A kialakított munkafolyamatok, és a munkatársak felkészültsége biztosítja a rendszer pontos és zárt, ellenőrizhető működését. Hiányosság volt, hogy az ellenőrzés idején még nem hozta be minden kedvezményezett a megerősítő igazolását, melyet azóta már mindenki pótol.

Az ellenőri jelentésben foglalt megállapításokkal az intézmény vezetése minden esetben egyetértett, a hiányosságok megszüntetése céljából tett javaslatokat elfogadta, és intézkedéseik során a javaslatoknak igyekeztek teljes mértékben eleget tenni.

## **Kosztolányi Dezső Gimnázium**

A Kosztolányi Dezső Gimnázium a belső ellenőrzési tevékenységét A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003.(XI.26.) számú Kormányrendelet és ennek gyakorlati végrehajtására az iskola által kiadott Ellenőrzési kézikönyv előírásainak szem előtt tartásával szervezi és bonyolítja.

A) Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérés indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága.

A 2010. évi belső ellenőrzési munkaterv, figyelemmel az iskola stratégiai célkitűzéseire, az alábbi feladatokat tartalmazta:

- 1) Az iskola gazdálkodási szabályzatainak felülvizsgálata,
- 2) Az iskola könyvtárának utóellenőrzése,
- 3) Az érettségi vizsgadíjak elszámolásának szabályszerűségi vizsgálata,
- 4) A könyvtár soron kívüli ellenőrzése,
- 5) Az igazgató által kiadott intézkedési tervek nyomon követése.

Az éves munkatervben meghatározott feladatokhoz külön-külön kockázat elemzés készült, amely hozzájárult az egyes ellenőrzések végrehajtásának előkészítéséhez, továbbá a belső ellenőrzési kockázat utólagos megítéléséhez. A tervezés utólagos értékelése során úgy ítéljük meg, hogy az éves terv igazodott a hosszú távú tervekben megfogalmazott célkitűzésekhez és feladatokhoz, megvalósultak azok az ellenőrzési feladatok, amelyek az éves tervekben lebontásra kerültek. A beszámolás tárgyát képező ellenőrzési munka áttekintése során megállapítható, hogy a belső ellenőr az éves munkatervi feladatait maradéktalanul elvégezte. Soron kívüli feladat végrehajtása is szükségessé vált.

A belső ellenőr Belső ellenőrzési kézikönyv felülvizsgálata és rendszeres módosítását a jogszabályi előírásokra figyelemmel folyamatosan végrehajtja. Úgy ítéljük meg, hogy a konkrét ellenőrzési tevékenység megfelelő mértékben érin-tette és vizsgálta azokat a területeket, amelyeket az Államháztartási törvény 120/A § (3) bekezdése előírt, illetőleg működése megfelel az Áht. 121/A § (3) bekezdése szerinti feltételeknek.

Az ellenőrzési tervtől való eltérés konkrét bemutatása:

Az éves munkatervtől az év folyamán nem tértünk el. Nem kellett a 2010. év január 1-december 31-ig tartó időszakra vonatkozóan meghatározott belső ellenőrzési feladatokat megváltoztatni. Feladat elmaradás nem volt. Nem vált szükségessé terven felüli ellenőrzés sem. A belső ellenőr az iskola Belső ellenőrzési kézikönyve alapján látta el tevékenységét, hajtotta végre az ellenőrzési feladatait, megfelelően dokumentálta megállapításait. A Pénzügyminisztérium által ajánlott irat- és jelentésminták alapján regisztrálta az egyes ellenőrzések konkrét végrehajtását. Olyan probléma, külső vagy belső tényező, körülmény a belső ellenőrzési munka során nem merült fel, amely akadályozta volna a belső ellenőrzés végrehajtását.

Az ellenőrzési jelentések megállapításai szakszerűek, közérthetőek, világosak, az érintettek számára egyértelműek. A belső ellenőrzési jelentések megfelelnek az előírásoknak és a standardoknak, a megállapításokat az érintettek elfogadták. A belső ellenőrzési jelentés a befejező részben mindig röviden is összefoglalja megállapításait, ajánlásokat, javaslatokat tesz a javítandó területekre. A jelentés záradékot tartalmaz, melyben az észrevételek megtételének lehetőségére és határidejére hívja fel a figyelmet.

A belső ellenőrzési egység státusza és létszámhelyzete megfelel a Ber. 4 § (6) bekezdésében foglaltakkal.

A belső ellenőrzési feladatokat 1 fő, külsős szakértő, megbízási szerződéssel látja el. A belső ellenőr minden egyes ellenőrzési feladatához ellenőrzési program készül, munkájához ellenőrzési szoftvert nem vesz igénybe. Múlt évben, s tárgyévben is ugyanaz a személy az iskola belső ellenőre, a létszám a meghatározott feladatokra elegendő, pályázati kiírásra nem volt szükség. A belső ellenőr megfelelő szakirányú iskolai végzettséggel – költségvetési minősítésű okleveles könyvvizsgáló – és több mint húsz éves ellenőrzési tapasztalattal, melynek döntő hányada költségvetési ellenőrzési munka, harmincöt éves pénzügyi-számviteli gyakorlattal rendelkezik.

Munkájának megfelelő színvonalon való ellátáshoz a jogszabályok naprakész figyelésével tesz eleget, belső ellenőrzésre vonatkozó előadásokon, szakmai továbbképzéseken, konzultációkon vett részt.

A belső ellenőrzési egység működése megfelel a Ber. 6. §-ában foglalt előírásoknak, ami annyit jelent, hogy a belső ellenőrzést végző személy a szervezeti hierarchiában közvetlenül az iskola igazgatójának van alárendelve. Funkcionális függetlensége biztosított, nem fordult elő olyan eset, hogy funkcionális függetlenségét megsértették volna, feladatai során összeférhetetlenség nem merült fel.

A belső ellenőr közvetlen bejutási lehetősége és beszámolója az iskola igazgatója felé akadályba nem ütközött. Nem fordult elő olyan eset, hogy a belső ellenőr számára adatot, információt ne biztosítottak volna munkája maradéktalan ellátása érdekében, ellenőrzését akadályozták, megghiúsították volna. A kért dokumentumokat az érintettek mindig az ellenőrzés rendelkezésére bocsátották. Nem fordult elő konfliktus az ellenőrzés és a vezetés között sem az éves ellenőrzési tervek kidolgozása, sem annak végrehajtása során.

Belső ellenőrzéssel kapcsolatban - figyelemmel az ellenőrzési tervekre – fejlesztési igények nem merültek fel. A belső ellenőrzés javaslataira tett intézkedések végrehajtását az ellenőrzés a 2010. évi munkatervi feladatai keretében vizsgálta. A belső ellenőr az ellenőrzési program végrehajtásában befolyástól mentesen, önállóan jár el, befolyástól mentesen teszi megállapításait, állítja össze következtetéseit, javaslatait tartalmazó ellenőrzési jelentéseit.

Az iskolában a belső ellenőrzéssel kapcsolatos dokumentálási és ellenőrzési nyilvántartási kötelezettségeket a belső ellenőr végzi.

A belső ellenőrzésekről vezetett nyilvántartás teljes mértékben megfelel a Ber. 32. §(2) bekezdésben foglalt adattartalomnak. A belső ellenőrzés nyilvántartásának szabályozása a belső ellenőrzési kézikönyvben megtörtént, minden elvégzett belső ellenőrzési feladat munkapapírjai, ellenőrzési dokumentumai külön dossziében kerülnek lefűzésre, minden dossziében található egy iktatólap, melyen feljegyzésre kerül az ellenőrzési iratok megnevezése, ugyanakkor az egyes dokumentumon is szerepel az iktatószám, természetesen a megbízó levéltől kezdve egészen az egyes ellenőrzések összefoglaló értékeléséig minden olyan irat, amely az adott, konkrét ellenőrzéssel kapcsolatban keletkezett. A belső ellenőrzési dokumentumokat a belső ellenőr tartja mindaddig magánál, amíg az adott évről az éves összefoglaló jelentés el nem készül, azután kerül az iskola igazgatójánál elhelyezésre, elzárásra, megőrzésre, majd az elévülési idő után selejtezésre.

Az ellenőrzések fontosabb, „kiemelt”, vagy „átlagos” megállapításainak ismertetése, azok elemzése, értékelése és a következtetések nyomán meg-fogalmazott javaslatok

Az iskola gazdálkodási szabályzatainak felülvizsgálata

Az iskola szabályzatait a 292/2009. (XII.19.) sz. Kormányrendelet alapján e témakörben csekély jelentőségűnek minősültek a megállapítások, nem hátráltatják a célkitűzések megvalósítását.

Az iskola könyvtárának utóellenőrzése

Az iskola elkezdte a könyvtári állomány számítógépes nyilvántartási rendszerre való áttérést, amely azonban a vizsgálat idején még nem fejeződött be. A könyvtáros-tanár részére meghatározott feladatok nem kerültek teljes körűen végre hajtásra. A könyvtári állomány számítógépes nyilvántartását, a kölcsönzés számítógépes nyilvántartási rendjének kialakítását a nyári szünetben maradéktalanul be kell fejezni. A feladatok végre nem hajtása esetén megfontolandó nevezett ellen fegyelmi eljárás kezdeményezésének szükségessége.

Az érettségi vizsgadíjak elszámolásának szabályszerűsége,

Az érettségi vizsgadíjak elszámolása, számfejtése, kifizetése a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt. A kifizetések megfelelően dokumentáltak, az alapbizonylatok, kifizetési okmányok maradéktalanul igazolják a gazdasági eseményeket. A megállapítások csekély jelentőségűnek minősülnek, ugyanis nem vált szükségessé korrekciós intézkedés.

A könyvtárs soron kívüli ellenőrzése,

A könyvtáros az igazgató által kiadott intézkedési tervet, s az abban a részére meghatározott feladatok teljes körűen nem hajtotta végre, a könyvállomány számítógépes kölcsönzési rendjét nem dolgozta ki határidőre. Az ellenőrzés nevezett fegyelmi felelősségre vonását javasolta. A megállapítások kiemelt jelentőségűnek minősültek, ugyanis a vezetés részéről azonnali intézkedést igényelt a végre nem hajtott feladatok időbeli átütemezése.

Az intézkedési tervek nyomon követése

A 2009. évi megállapításokra kiadott igazgatói intézkedési tervek maradéktalanul végrehajtásra kerültek.

Összességében elmondható, hogy kiemelt és átlagos jelentőségű megállapítások egyaránt voltak 2010. évben. A belső ellenőrzés során feltárt hibák kapcsán a könyvtáros-tanár fegyelmi felelősségre vonására került sor, annak szükségessége indokolt volt.

A folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési rendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok. Az ellenőrzés megállapításai, összegző véleménye valamennyi esetben azt igazolják, hogy az iskolában a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési rendszer hatékonyan működik.

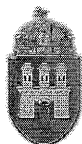
A belső ellenőrzés által tett megállapítások és javaslatok hasznosítása

Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámoló, az ellenőrzési megállapítások és ajánlások hasznosulásának tapasztalatai

Az év folyamán – az egyes ellenőrzések megállapításainak ismertetésekor leírtuk a belső ellenőr két esetben tett olyan megállapítást, amelyre az iskola vezetésének intézkednie kellett. Az iskola igazgatója megfelelő intézkedési tervet készített, melynek végrehajtását a belső ellenőrzés nyomon követte, melynek során megállapítást nyert, hogy az intézkedési tervet nem hajtották végre maradéktalanul, a végre nem hajtott feladatok elvégzése érdekében időbeli átütemezésre volt szükség.

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzés során a jövőben is nyomon kell követni a belső ellenőrzés által tett megállapításokra, javaslatokra esetlegesen szükségessé váló intézkedési tervek végrehajtását. Az ellenőrzési rendszer másik elemének, a FEUVE hatékonyságának színvonalát meg kell őrizni.



**BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT**  
Víziváros - Vár - Krisztinaváros - Tabán - Gellérthegy

**POLGÁRMESTER**

Ellenjegyezte: .....

dr. Deák Ferenc  
jegyző



**ELŐTERJESZTÉS**

**a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének  
2011. április 28-i ülésére**

**Tárgy: Létszámcsökkentéssel kapcsolatos egyszeri hozzájárulás igénylése**

**Előterjesztő: Dr. Nagy Gábor Tamás polgármester**

**Előadó: Dr. Lukácsné Gulai Anna pénzügyi igazgató**

***Tisztelt Képviselő-testület!***

A Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. törvény 5. számú mellékletének 7. pontjában szerepel a helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatásának fedezete. A központi támogatás a helyi önkormányzatokat a feladatellátás racionálisabb megszervezése folytán felszabaduló létszám miatti jogszabályi kötelezettségeik teljesítéséhez illeti meg.

A költségvetési hozzájárulás igénylésének feltételeit az 5/2011. (III. 3.) BM rendelet tartalmazza.

Az BM rendelet szerint a pályázathoz csatolni kell az önkormányzat Képviselő-testületének határozatát arról, hogy az önkormányzat költségvetési szerveinél és az önkormányzat hivatalnál a meglévő üres álláshelyeken, az előreláthatólag megüresedő álláshelyeken vagy a tervezett új álláshelyeken, illetve szervezeti változás, feladatátadás következtében az önkormányzat fenntartói körén kívüli munkáltatónál a létszámcsökkentéssel érintett álláshelyen foglalkoztatottak jogviszonyban töltött ideje folyamatosságának megszakítása nélküli foglalkoztatására nincs lehetőség.

Amennyiben az önkormányzat a támogatásról szóló döntést követő öt éven belül a megszüntetett álláshelyet annak ellenére visszaállítja, hogy azt – helyi önkormányzati rendeleten kívüli - jogszabályváltozásból adódó, és azt a kötelezően ellátandó többletfeladatok nem teszik szükségessé, úgy a jóváhagyott támogatásról haladéktalanul le kell mondania, és a támogatást a központi költségvetés javára vissza kell fizetni.

A jogtalanul igénybe vett összeg után kamatot kell fizetni a jogtalan igénybevétel napjától a visszafizetés napjáig.



A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal hatékonyságának növelése érdekében a 179/2010. (XI. 25.) Kt. Polgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatának módosításában, valamint a 1/2011. (III. 4.) Kt. V. költségvetési rendeletmódosításban döntött a Polgármesteri Hivatal létszámáról.

A Polgármesteri Hivatal létszáma a döntésnek megfelelően 2 fővel növekedett és 18 fővel csökkent, mely összességében 16 fő létszámcsökkentést jelent.

A 16 fő létszámcsökkentésből 3 fő a prémiumévek programban vesz részt, és 7 fő került ténylegesen elbocsátásra, a többi álláskeret nem volt betöltve.

A végrehajtott létszámleépítésből adódó bér- és járulék kifizetésekre a fentiek szerint pályázat nyújtható be.

### **HATÁROZATI JAVASLAT:**

- 1) A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal álláshelyeinek számát a 179/2010. (XI. 25.) Kt. határozatában és a 1/2011. (III. 4.) Kt. rendeletében elfogadottak szerint határozta meg.

Az álláshelyek megszűnését véglegesnek tekinti úgy, hogy az ellátandó feladatok színvonalát nem csökkenti.

A megszüntetett álláshelyek legalább 5 évig nem állíthatók vissza, kivéve, ha a jogszabályból adódó többletfeladatok ezt indokoltá teszik.


- 2) A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete nyilatkozik arról, hogy az önkormányzat költségvetési szerveinél és az önkormányzat hivatalnál a meglévő üres álláshelyeken, az előreláthatólag megüresedő álláshelyeken vagy a tervezett új álláshelyeken, illetve szervezeti változás, feladatátadás következtében az önkormányzat fenntartói körén kívüli munkáltatónál a létszámcsökkentéssel érintett álláshelyen foglalkoztatottak jogviszonyban töltött ideje folyamatosságának megszakítása nélküli foglalkoztatására nincs lehetőség.

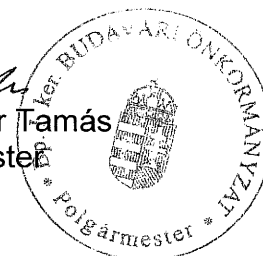
- 3) A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a Polgármestert, hogy a köztisztviselői jogviszony felmentéssel történő megszüntetésének költségeire pályázatot nyújtson be a Magyar Államkincstár Budapesti és Pest Megyei Igazgatóságához.



**Határidő:** 2011. július 12.

**Felelős:** Polgármester

Budapest, 2011. április 14.

  
dr. Nagy Gábor Tamás  
polgármester



Az előterjesztést készítette: Furák Tamás   
A végrehajtásért felelős: Dr. Lukácsné Gulai Anna 



**BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT**  
Víziváros – Vár – Krisztinaváros – Tabán - Gellérthegy

POLGÁRMESTER

Ellenjegyezte: .....

dr. Deák Ferenc  
jegyző



**ELŐTERJESZTÉS**  
a Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének  
2011. április 28-i ülésére

**Tárgy:** Beszámoló a Budavári Önkormányzat közalapítványainak 2010. évi tevékenységéről

**Előterjesztő:** dr. Nagy Gábor Tamás

***Tisztelt Képviselő-testület!***

A **Budai Vároltalmazó Közalapítvány** kuratóriuma 2011. április 19-én megtárgyalta és elfogadta a 2010. évi tevékenységről szóló egyszerűsített éves beszámolóját, valamint az ahhoz kapcsolódó pénzügyi beszámolót. A Közalapítvány Ellenőrző Bizottsága 2011. április 18-án tárgyalta az alapítvány beszámolóját.

A **Budapest I. kerületi Közbiztonsági Közhasznú Közalapítvány** kuratóriuma 2011. április 14-én megtárgyalta és elfogadta a 2010. évi tevékenységről szóló egyszerűsített éves beszámolóját, valamint az ahhoz kapcsolódó pénzügyi beszámolót. A Közalapítvány Ellenőrző Bizottsága 2011. április 14-én tárgyalta az alapítvány beszámolóját.

A **Márai Sándor Kulturális Közalapítvány** kuratóriuma 2011. április 15-én megtárgyalta és elfogadta a 2010. évi tevékenységről szóló egyszerűsített éves beszámolóját, valamint az ahhoz kapcsolódó pénzügyi beszámolót. A Közalapítvány Ellenőrző Bizottsága 2011. április 18-án tárgyalta az alapítvány beszámolóját.

A **Budapest I. kerület Népjóléti Közalapítvány** kuratóriuma 2011. április 13-án megtárgyalta és elfogadta a 2010. évi tevékenységről szóló egyszerűsített éves beszámolóját, valamint az ahhoz kapcsolódó pénzügyi beszámolót. A Közalapítvány Ellenőrző Bizottsága 2011. április 14-én tárgyalta az alapítvány beszámolóját.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, fogadja el az előterjesztéshez mellékelt alapítványi beszámolókat.

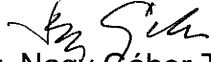
**HATÁROZATI JAVASLAT:**

A Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Budavári Önkormányzat közalapítványainak 2010. évi beszámolóját.

Határidő: azonnal

Felelős: a kuratóriumok elnökei

Budapest, 2011. április

  
dr. Nagy Gábor Tamás  
polgármester



*Az előterjesztést készítette: Erdélyi Bernadett, Szilasi Csilla  
Szervezés és Jogi Igazgatóság*



**BUDAI VÁROLTALMAZÓ KÖZALAPÍTVÁNY**  
1014 Budapest, Kapisztrán tér 1. Telefon: 458-3012; Fax: 458-3082

---

### BESZÁMOLÓ

a Budai Vároltalmazó Közalapítvány  
2010. évi tevékenységéről

A Közalapítvány célja változatlanul a Budai Várnegyed épületeinek védelme, az I. kerület történelmi hangulatának visszaállítása, illetve megőrzése. A kuratórium döntései e célok érvényesítése érdekében születnek.

Az alapítvány Kuratóriumának elnöke Schulek János, tagjai: dr. Nagy Gábor Tamás, Sebestyén József, Mödlné Roskovenszky Éva, dr. Müller Ferenc, dr. Janotti Judit és Szepesfalvyné Bodócsi Eszter.

Az Ellenőrző Bizottság elnöke Rotyis József, tagjai: Horváth Orsolya, Pálffy László, Wehner Géza és Kard Aladár.

2010. évben vállalkozóktól 100 ezer forint, bankkamatokból 45 ezer forint bevétele volt az alapítványnak.

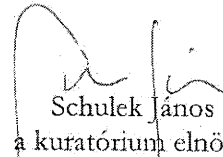
Ezévben az alapítvány tervpályázatot hirdetett a Fehérvári kapu rekonstrukciójára. A beérkezett pályaműveket tervezőnként 200 ezer forinttal jutalmazta, így összesen 400 ezer forint került kifizetésre e célra.

A működési költségek összesen 484 ezer forintot tettek ki. Ez az összeg magában foglalja a könyvvezetési és könyvvizsgálati díjat, az adminisztrációs munkáért kifizetésre kerülő megbízási díjat, annak bérjárulékait és a bankköltséget. A közalapítvány vezető tisztségviselői a közalapítvány részéről juttatásban nem részesültek.

A közalapítvány határidőre benyújtotta az Adó- és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatalhoz az államháztartással szemben fennálló adó- és járulékfizetési kötelezettségekről szóló bevallását.

A közalapítvány mérlege és eredmény-kimutatása egyezőséget mutat a főkönyvi kivonat adataival.

Budapest, 2011. április 19.

  
Schulek János  
a kuratórium elnöke

Budai Vároltalmazó  
Közhasznú Közalapítvány  
1014 Budapest, Kapisztrán tér 1  
Adószám: 18081871-2-41

## Független könyvvizsgálói jelentés

A Budai Vároltalmazó Közalapítvány alapítójának

Elvégeztük a Budai Vároltalmazó Közalapítvány. (a továbbiakban: "az Alapítvány" ) mellékelt 2010. december 31.-i éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely beszámoló a 2010 december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 9.082 E Ft a mérleg szerinti eredmény 1.088 E Ft veszteség - , az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból, saját tőke változás kimutatásból és cash flow kimutatásból valamint számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Az Alapítvány felelős a pénzügyi kimutatásoknak a magyar pénzügyi beszámolási standardokkal 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 pénzügyi kimutatások elkészítése.

A mi felelőségünk a pénzügyi kimutatások véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a nemzetközi könyvvizsgálati 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 a pénzügyi kimutatások mentesek-e a lényeges hibás állításoktól.

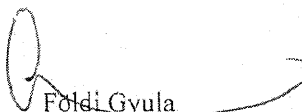
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, melyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni a pénzügyi kimutatásokban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások - beleértve a pénzügyi kimutatások akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is - a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a pénzügyi kimutatások gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja az alkalmazott számviteli politikák és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének valamint a pénzügyi kimutatások átfogó prezentálásának értékelését.

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

Véleményünk szerint a pénzügyi kimutatások minden lényeges szempontból valósan mutatják be a Budai Vároltalmazó Közalapítvány 2010 december 31-én fennálló pénzügyi helyzetét , valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó pénzügyi teljesítményét és cash flow-it összhangban a magyar pénzügyi beszámolási standardokkal.

Budapest, 2011. március 31.

Ago Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.  
Budapest  
Kamarai nyilvántartási szám:001051

  
Földi Gyula  
Bejegyzett könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám:003226



**MÁRAI SÁNDOR KULTURÁLIS KÖZALAPÍTVÁNY**  
1014 Budapest, Kapisztrán tér 1. Telefon: 458-3090; Fax: 458-3082

## BESZÁMOLÓ

a Márai Sándor Kulturális Közalapítvány  
2010. évi tevékenységéről

A közalapítvány célja elsődlegesen Márai Sándor emlékének ápolása, irodalmi, művészeti értékek megőrzése, megismertetésére, közkinccsé tétele. Tevékenysége ennek megfelelően irodalmi alkotások kiadásának segítésére és kulturális programok megvalósításának támogatására irányul.

Az alapítvány Kuratóriumának elnöke dr. Szakály Sándor, tagjai: dr. Nagy Gábor Tamás, Sediánszky János, Hergár Jenőné Stróbl Krisztina, dr. Falvy Zoltán, Kelemen László, Szalóky Károly.  
Az Ellenőrző Bizottság elnöke Legény Kinga, tagjai: Kovács György, dr. Réthy Endre, Kibédi Tamás és Iványi Tibor.

Támogatásként az alapítótól 6 millió forint érkezett az alapítvány számlájára 2010-ben.

A közalapítvány 2010. évben is elkülönítette a Márai Sándor névvel fémjelzett, rendkívül sikeres irodalmi rendezvénysorozat megrendezéséhez szükséges 3 millió forintos összeget, amelyet teljes egészében a rendezvény költségeire fordított.

Az Írott Szó Alapítvány és a Márai Sándor Közalapítvány közös szervezésében 2010-ben is megrendezésre került az ún. „Magyar Napló hajóút”, amelynek költségeihez 300 ezer forinttal járult hozzá az alapítvány.

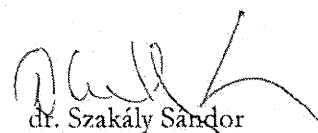
A Kortárs Kiadó gondozásában megjelent Sárközi Mátyás Vérbeli Várbeliek című kötetből 150 darabot vásárolt az alapítvány ajándékozási célra, hozzájárulva ezzel a könyv sikeréhez.

A működési költségek 607 ezer forintot tettek ki. Ez az összeg tartalmazza a könyvvezetési és könyvvizsgálati díjat, az adminisztrációs munkákért kifizetett megbízási díjat és járulékait valamint a bankköltséget.

A Nagypapához utazunk... – az I. kerület régi képeslapokon című kötet kiadásához szükséges első lépéseket 2010-ben tette meg az alapítvány. Ennek értelmében 200 ezer forint kerül kifizetésre a szerkesztési munkákért.

A közalapítvány mérlege és eredmény-kimutatása egyezőséget mutat a főkönyvi kivonat adataival. A közalapítvány határidőre benyújtotta az Adó- és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatalhoz az államháztartással szemben fennálló adó- és járulékfizetési kötelezettségekről szóló bevallását.

Budapest, 2011. április 15.

  
dr. Szakály Sándor  
a kuratórium elnöke  
MÁRAI SÁNDOR KULTURÁLIS  
KÖZALAPÍTVÁNY  
1014 Budapest, Kapisztrán tér 1.  
Adószám: 18081682-1-41  
Számiaszám: 11701004-20175526  
Telefon: 458-30-44

## Független könyvvizsgálói jelentés

A Márai Sándor Kulturális Közhasznú Közalapítvány alapítójának

Elvégeztük a Márai Sándor Kulturális Közhasznú Közalapítvány. (a továbbiakban: "az Alapítvány") mellékelt 2010. december 31.-i éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely beszámoló a 2010 december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 4.085 E Ft a mérleg szerinti eredmény 1.626 E Ft nyereség -, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból, saját tőke változás kimutatásból és cash flow kimutatásból valamint számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Az Alapítvány felelős a pénzügyi kimutatásoknak a magyar pénzügyi beszámolási standardokkal 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 pénzügyi kimutatások elkészítése.

A mi felelőségünk a pénzügyi kimutatások véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a nemzetközi könyvvizsgálati 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 a pénzügyi kimutatások mentesek-e a lényeges hibás állításoktól.


A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, melyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni a pénzügyi kimutatásokban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások - beleértve a pénzügyi kimutatások akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is - a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a pénzügyi kimutatások gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja az alkalmazott számviteli politikák és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének valamint a pénzügyi kimutatások átfogó prezentálásának értékelését.

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

Véleményünk szerint a pénzügyi kimutatások minden lényeges szempontból valósan mutatják be a Márai Sándor Kulturális Közhasznú Közalapítvány 2010 december 31-én fennálló pénzügyi helyzetét, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó pénzügyi teljesítményét és cash flow-it összhangban a magyar pénzügyi beszámolási standardokkal.

Budapest, 2011. március 31.

Ago Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.  
Budapest  
Kamarai nyilvántartási szám:001051

  
Földi Gyula  
Bejegyzett könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám:003226



**BUDAPEST I. KERÜLETI KÖZBIZTONSÁGI KÖZALAPÍTVÁNY**  
1014 Budapest, Kapisztrán tér 1. Telefon: 458-3012; Fax: 458-3082

**BESZÁMOLÓ**

A Budapest I. kerületi Közbiztonsági Közhasznú Közalapítvány  
2010. évi tevékenységéről

A közalapítvány célja változatlanul a bűnmegelőzés javítása, a közbiztonság megszilárdítása Budapest I. kerületében. Döntései e céloknak megfelelően születnek.

Az alapítvány kuratóriumának elnöke Kuzma József, A kuratórium tagjai: dr. Nagy Gábor Tamás, dr. Hegedűs György, dr. Czirják Róbert, dr. Séllyei Gábor, dr. Kesztyűs Rudolf és Nyulászi András.  
Az Ellenőrző Bizottság elnöke Gecse Gábor, tagjai: dr. Tamási Róbert, dr. Szegő Krisztina, Bonafert Rozália és Vecsey András.

Az alapítvány 2010-ben vállalkozóktól 500 ezer, az alapítótól 5 millió forint támogatást kapott. Bankkamatokból 110 ezer forint bevételre tett szert.

A közalapítvány tevékenysége elsődlegesen az I. kerület közbiztonságának javítására és a közrend védelmét ellátó I. kerületi Rendőrkapitányság támogatására irányult. Ennek megfelelően az alapítvány az I. kerületi rendőri állomány jutalmazására 2010-ben bruttó 5,2 millió forintot fordított.

A rendőrségi munka hatékonyságának növelése érdekében az alapítvány 2010. évben is vállalta a rendőrkapitányság használatában lévő mobiltelefonok költségeit, viseli a rendőrkapitány használatában lévő gépkocsi biztosítási költségeit és az első negyedévben üzemanyag hozzájárulást is biztosított. Ezek összesen 991 ezer forintot tettek ki. Mindezen túlmenően az alapítvány 250 000 forinttal támogatta a rendőrségi rendezvények lebonyolítását, valamint 100 000 forintot biztosított sporteszközvásárlásra a rendőrség részére.

Az I. kerületi Készenléti Polgárőr Egyesület részére 200 ezer forintot biztosított az alapítvány jutalmazási célokra.

A működési költségek összesen 1,7 millió forintot tettek ki. Ez az összeg tartalmazza a telefonkészülékek és autók után fizetendő adókat és járulékokat, a könyvvizetési és könyvvizsgálói díjat, az adminisztrációs munkáért kifizetésre kerülő megbízási díjat, az ezután fizetendő bérjárulékokat és a bankköltséget.

A közalapítvány határidőre benyújtotta az Adó- és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatalhoz az államháztartással szemben fennálló adó- és járulékfizetési kötelezettségekről szóló bevallását.

A közalapítvány mérlege és eredmény-kimutatása egyezőséget mutat a főkönyvi kivonat adataival.

Budapest, 2011. április ” „

Kuzma József  
a kuratórium elnöke

Budapest I. kerületi Közbiztonsági  
Közhasznú Közalapítvány  
1014 Budapest, Kapisztrán tér 1.  
Adószám: 18079966-1-41



## Független könyvvizsgálói jelentés

A Budapest I. ker. Közbiztonsági Közalapítvány alapítójának

Elvégeztük a Budapest I. ker. Közbiztonsági Közalapítvány. (a továbbiakban: "az Alapítvány") mellékelt 2010. december 31.-i éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely beszámoló a 2010 december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 7.528 E Ft a mérleg szerinti eredmény 5.238 E Ft veszteség -, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból, saját tőke változás kimutatásból és cash flow kimutatásból valamint számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Az Alapítvány felelős a pénzügyi kimutatásoknak a magyar pénzügyi beszámolási standardokkal 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 pénzügyi kimutatások elkészítése.

A mi felelőségünk a pénzügyi kimutatások véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a nemzetközi könyvvizsgálati 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 a pénzügyi kimutatások mentesek-e a lényeges hibás állításoktól.

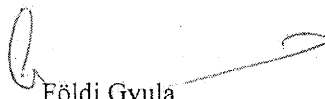
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, melyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni a pénzügyi kimutatásokban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások - beleértve a pénzügyi kimutatások akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is - a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a pénzügyi kimutatások gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja az alkalmazott számviteli politikák és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének valamint a pénzügyi kimutatások átfogó prezentálásának értékelését.

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

Véleményünk szerint a pénzügyi kimutatások minden lényeges szempontból valósan mutatják be a Budapest I. ker. Közbiztonsági Közalapítvány 2010 december 31-én fennálló pénzügyi helyzetét, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó pénzügyi teljesítményét és cash flow-it összhangban a magyar pénzügyi beszámolási standardokkal.

Budapest, 2011. március 31.

Ago Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.  
Budapest  
Kamarai nyilvántartási szám:001051

  
Földi Gyula  
Bejegyzett könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám:003226



BUDAPEST I. KERÜLETI NÉPJÓLÉTI KÖZHASZNÚ KÖZALAPÍTVÁNY  
1014 Budapest, Kapisztrán tér 1. Telefon: 458-3012; Fax: 458-3082

## BESZÁMOLÓ

a Budapest I. kerületi Népjóléti Közhasznú Közalapítvány  
2010. évi tevékenységéről

A Népjóléti Közalapítvány kuratóriuma 2010-ben is folytatta a korábban elkezdett tevékenységét, melynek során a kerületben élők szociális helyzetének javítását, az egészségmegőrzés elősegítését tartotta szem előtt.

A Népjóléti Közalapítvány működése az Alapító Okiratban meghatározott céloknak megfelel, a működés során szabálytalanság, törvénytértés nem történt.

Az alapítvány kuratóriumának elnöke Balicza Iván. Tagjai: Pusztainé Berényi Katalin, Zalányi Kinga, Kiáltosy Emília, Frankó András, dr. Nagy Gábor Tamás és Madár Csaba.

Az Ellenőrző Bizottság elnöke Völgyesi Levente, tagjai: Velich Katalin, dr. Nemere Gyuláné, Lovász László és Deák Zoltánné.

2010-ben az alapítvány számlájára vállalkozóktól összesen 710 ezer forint, APEH 1%-os felajánlásokból 700 ezer forint érkezett. Az összeg egy részét az I. kerületi Bölcsődék támogatására fordította a kuratórium. A fennmaradó összeggel, 77 ezer forinttal pedig a 2010. évi vári gyermeknap megrendezését segítette az alapítvány. A kerületi bölcsődék támogatására mindösszesen 1 380 ezer forintot fordított az alapítvány 2010-ben.

2010. decemberében – az előző évekhez hasonlóan – az alapítvány közel 15 millió forintos céltámogatást fogadott a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzattól – mint alapítótól –, mely összeget a kuratórium teljes egészében a kerületben élő 80 év feletti idős, rászoruló emberek támogatására fordította. Ennek értelmében a kerületi idősek 6 000 forintos készpénzjutalmát vehették át a Magyar Posta közvetítésével.

A 80 év felettek 2009. évi támogatásainak kiutalása sikeresen lezajlott. 2009-ben a pénzösszegeket futárszolgálattal juttattuk el a címzettekhez, ennek a költségét az alapítvány 2010 elején fizette ki. E szerint az alapítvány a City-Futó Futárszolgáltatnak 443 ezer forintot utalt át.

A működési költségek 470 ezer forintot tettek ki. Ez az összeg tartalmazza a könyvvézetési és könyvvizsgálói díjat, az adminisztrációs munkáért kifizetésre kerülő megbízási díjat és bérjárulékait továbbá a bankköltséget. A közalapítvány vezető tisztségviselői a közalapítvány részéről juttatásban nem részesültek.

A közalapítvány határidőre benyújtotta az Adó- és Pénzügyi Ellenőrzési Hivatalhoz az államháztartással szemben fennálló adó- és járulékfizetési kötelezettségekről szóló bevallását.

A közalapítvány mérlege és eredmény-kimutatása egyezőséget mutat a főkönyvi kivonat adataival.

Budapest, 2011. április 13.

Balicza Iván  
a kuratórium elnöke

NÉPJÓLÉTI KÖZALAPÍTVÁNY  
1014 Budapest, Kapisztrán tér 1.  
Adószám: 18082308-1-41  
Számlasszám: 11701094-20174532  
Telefon: 458-30-44

## Független könyvvizsgálói jelentés

A Budapest I. ker. Népjóléti Közhasznú Közalapítvány alapítójának

Elvégeztük a Budapest I. ker. Népjóléti Közhasznú Közalapítvány. (a továbbiakban: "az Alapítvány") mellékelt 2010. december 31.-i éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely beszámoló a 2010 december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 4.302 E Ft a mérleg szerinti eredmény 659 E Ft veszteség - , az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból, saját tőke változás kimutatásból és cash flow kimutatásból valamint számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Az Alapítvány felelős a pénzügyi kimutatásoknak a magyar pénzügyi beszámolási standardokkal 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 pénzügyi kimutatások elkészítése.

A mi felelőségünk a pénzügyi kimutatások véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a nemzetközi könyvvizsgálati 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 a pénzügyi kimutatások mentesek-e a lényeges hibás állításoktól.

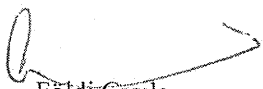
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, melyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni a pénzügyi kimutatásokban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások - beleértve a pénzügyi kimutatások akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is - a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a pénzügyi kimutatások gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja az alkalmazott számviteli politikák és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének valamint a pénzügyi kimutatások átfogó prezentálásának értékelését.

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

Véleményünk szerint a pénzügyi kimutatások minden lényeges szempontból valósan mutatják be a Budapest I. ker. Népjóléti Közhasznú Közalapítvány 2010 december 31-én fennálló pénzügyi helyzetét , valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó pénzügyi teljesítményét és cash flow-it összhangban a magyar pénzügyi beszámolási standardokkal.

Budapest, 2011. március 31.

Ago Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.  
Budapest  
Kamarai nyilvántartási szám:001051

  
Földi Gyula  
Bejegyzett könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám:003226



BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT  
Víziváros – Vár - Krisztinaváros – Tabán – Gellérthegy

POLGÁRMESTER

ELŐTERJESZTÉS  
a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének  
2011. április 28-i ülésére

Ellenjegyezte:.....

dr. Deák Ferenc  
jegyző



Előzetesen tárgyalja: Kulturális, Oktatási és Sport Bizottság

**Tárgy:** Javaslát a Sport- és Szabadidőközpont alapító okiratának módosítására

**Előterjesztő:** dr. Nagy Gábor Tamás  
polgármester

***Tisztelt Képviselő-testület!***

A Képviselő-testület előtt is ismert, hogy elkészült a sportközpont területén az a közösségi helyiség, mely a sportközpont szervezeti keretei között működik a jövőben. Az intézményektől, a naphegyi civil szervezetektől érkező, vagy egyéb közösségek igények befogadására alkalmas helyiség gazdája, működtetője és üzemeltetője a Sport- és Szabadidőközpont, mivel az intézmény használatába adjuk a felépített épületrészt. Ehhez az alapító okirat módosítása szükséges.

Kérem a Képviselő-testületet az előterjesztett módosítások jóváhagyására.

**Határozati javaslat:**

**A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete a Sport és Szabadidőközpont 180/2010. (XI. 25.) Kt. sz. határozat 15) pontja, továbbá a 188/2009. (IX. 24.) Kt. sz. határozat 13) pontja, a 49/2008. (III. 27.) Kt. sz., 101/2006.(V.25.) Kt. sz., 128/13/2005.(VI.30.) Kt.sz., 41/18/2004. (III. 25.) Kt.sz. és a 42/17/2002. (III. 28.) Kt.sz. határozatokkal jóváhagyott alapító okiratát az alábbiak szerint **módosítja:****

- 1./ az alapító okirat I. pontját **kiegészíti**  
„telephelye: közösségi helyiség  
1016 Budapest, I. Czákó u. 2-4.”
2. / az alapító okirat II.1. pontjában megállapított alaptervékenységet **kiegészíti:**  
„Lakossági szabadidős-közösségi tevékenységet szervez.”

3./ az alapító okirat X. pontjában a feladatellátást szolgáló vagyon felsorolását **kiegészíti:**

„Az intézmény telephelyén 256 m2 alapterületű beépített terület és 60 m2 terasz áll rendelkezésére.”

Hatályba lépés napja: 2011. április 28.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Budapest, 2011. április 8.

  
dr. Nagy Gábor Tamás  
polgármester



Az előterjesztést készítette: Koppányi Csabáné

A végrehajtásért felelős: Koppányi Csabáné

Sport- és Szabadidőközpont igazgatója





**A**  
**SPORT- ÉS SZABADIDŐKÖZPONT**  
**ALAPÍTÓ OKIRATA**  
(módosításokkal egybeszerkesztve)

**A BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT**  
**KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

..... **(IV. 28.) Kt. sz.**

121/2009. (V. 28.) Kt. sz. 180/2010. (XI. 25.) Kt. sz. határozat 15) pontja, továbbá a  
188/2009. (IX. 24.) Kt. sz. határozat 13) pontja, a 49/2008. (III. 27.) Kt. sz.,  
101/2006.(V.25.) Kt. sz., 128/13/2005.(VI.30.) Kt.sz., 41/18/2004. (III. 25.) Kt.sz. és a  
42/17/2002. (III. 28.) Kt.sz. határozatai alapján

*A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat* a Sport- és Szabadidőközpont 42/17/2002. (III. 28.) Kt. sz. határozattal jóváhagyott alapító okiratát - az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 88. § (3) bekezdésében, a sportról szóló 2004. évi I. törvény, az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rend. 8/A § és 9. §-ban, illetve az egyes gazdasági és pénzügyi tárgyú törvények megalkotásáról, módosításáról szóló 2010. évi XC. törvény 135. § (5) bekezdésében foglaltak figyelembevételével – az alábbiak szerint módosítja 2011. április 28-i hatállyal:

I.

**Neve: Sport- és Szabadidőközpont**

**Székhelye: 1016 Budapest Czákó utca 2-4.**

**Telephelye: közösségi helyiség**

**1016 Budapest, I. Czákó u. 2-4.**

Tagintézménnyel nem rendelkezik.

Alapítója, alapítási éve: az I. kerületi Tanács VB által 1962-ben létesített Ifjúsági Sporttelep  
Az alapító jogutódja: Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat,  
(1014 Budapest, I. Kapisztrán tér 1.)

Fenntartója és felügyeleti szerve: Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-  
testülete

Irányító szerve: Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat  
(1014 Budapest, I. Kapisztrán tér 1.)

Jogállása: önálló jogi személy.

Típusa: sportintézmény.

Működési területe: Budapest Főváros I. kerület és Budapest Főváros

Jogszabályban meghatározott

közfeladata: sport- és szabadidős tevékenység biztosítása a sportról szóló 2004. évi I. törvény szerint.

## II.

1. Az intézmény által ellátandó alaptevékenység: felkelteni a sport iránti igényt, közreműködni annak kielégítésében, hogy a sportolás a kerületi lakosság és diákság számára hozzáférhető legyen. Elősegíteni a szabadidő hasznos eltöltését, az egészséges életmódhoz kapcsolódó tevékenységeket, az egészséges versenyszellem kialakulását.

A kerület nevelési és/vagy oktatási intézményeiben tanuló diákok testnevelés tanórai, diáksport és szabadidősport tevékenységének szervezése, lebonyolítása. A lakosság és a kerületi intézményekben dolgozók tömegsport igényeinek kielégítése. A kerületi napközis tábor működtetése. Részvétel a fővárosi szintű sportprogramok szervezésében, megrendezésében. **Lakossági szabadidős-közösségi tevékenységet szervez.**

Törzsszáma: 677424

Az intézmény tevékenységi köre a TEÁOR besorolásnak megfelelően:

## 2.

Besorolása:

TEÁOR-besorolás: 93.11 sportlétesítmény működtetése

### **Szakágazati besorolása:**

szakágazata: 931100 sportlétesítmény működtetése

## 3. szakfeladatai:

931102 sportlétesítmények működtetése és fejlesztése

855911 általános iskolai napköziotthoni nevelése (nyári napközis tábor)

## III.

Vállalkozási tevékenységet nem folytathat.

## IV.

Az intézmény igazgatója megbízásának rendje: az intézmény élén álló igazgatót a Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete pályázat útján, határozott időre bízza meg és menti fel. A munkáltatói jogokat a polgármester gyakorolja.

Munkavállalók foglalkoztatási jogviszonya:

közalkalmazotti jogviszony, melyre a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. tv. az irányadó.

## V. Az intézmény képvisellete:

képviselőre jogosultak:

az általános képviselőt a fenntartó által határozott időre megbízott igazgató látja el, aki az ügyek meghatározott körére eseti jelleggel, illetve általánosan a képviselői

jogát a Szervezeti és Működési szabályzatban meghatározott módon átruházhatja.

#### VI.

A sportintézmény a működésére, belső és külső kapcsolataira vonatkozó rendelkezéseket a szervezeti és működési szabályzatában határozza meg, mely a sportkoncepcióval együtt a fenntartó jóváhagyásával válik érvényessé.

#### VII. Az intézmény gazdálkodással összefüggő jogosítványai

önállóan működő költségvetési szerv, szakmai célú költségvetési keretekkel rendelkezik, amelyek felett kötelezettségvállalási, szakmai teljesítésigazolási joggal és felelősséggel bír. Egyéb előirányzatai felett a GAMESZ rendelkezik teljes jogkörrel.

A szakmai alapfeladata ellátásához szükséges szakmai szervezeti egységekkel rendelkezik, ezen kívül egyes adminisztratív, szellemi támogató feladatokat – szervezeti egység nélkül – is elláthat. Pénzügyi-gazdasági feladatait a GAMESZ végzi az intézmény és a GAMESZ között létrejött megállapodás szerint. Az együttműködési megállapodás jelen alapító okirat elválaszthatatlan mellékletét képezi.

#### VIII.

A feladatellátást szolgáló vagyon:

Ingtalan: a 1016 Budapest Czakó u. 2-4. sz. alatti helyiségbérlemény a Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat tulajdona, melyet a Sport- és Szabadidőközpont ingyenes használatába ad feladatának ellátása érdekében.

Ingó vagyon: az intézmény rendelkezésére állnak az intézményi leltár szerint nyilvántartott vagyontárgyak.

#### IX.

A vagyon feletti rendelkezési joga:

Az intézménynek a rendelkezésére bocsátott vagyontárgyakkal a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat mindenkor hatályos vagyonrendeletében foglaltaknak megfelelően kell eljárni.

#### X.

A feladat ellátásához az intézmény rendelkezésére áll a székhelyén lévő 484 m<sup>2</sup> alapterületű helyiség (benne: öltözők, zuhanyzók, mosdók, WC-k, orvosi szoba, bírói iroda, raktár, műhely, toronyszoba, gondnoki lakás + konyha, vezetői iroda, iroda, nagyterem, 2 közösségi helyiség, kazánház ). Az ingatlan az alábbi pályákkal és műtárggyal rendelkezik: 45×90 méter alapterületű füves labdarúgó pálya, 1.5 m szélességű, polytan borítású, 300 m hosszú futópálya, 2 darab távolugró gödör, 1 darab aszfalt borítású, 13,5x 30 m-es kézilabdapálya. **Az intézmény telephelyén 256 m<sup>2</sup> alapterületű beépített helyiségbérlemény és 60 m<sup>2</sup> terasz áll rendelkezésére.**



A feladatok ellátásához rendelkezésre állnak az intézményi leltár szerint nyilvántartott állóeszközök. A Sport- és Szabadidőközpont a rendelkezésére álló vagyontárgyakat az intézmény feladatainak ellátásához szabadon használhatja.

Budapest, .....

Dr. Nagy Gábor Tamás  
Budapest I. Kerület  
Budavári Önkormányzat polgármestere

Záradék:

Az alapító okirat (az egységes szerkezetű alapító okiratot) módosítását a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzatának Képviselő-testülete ..... a ..... **Kt. sz. határozattal elfogadta.**

Budapest, .....

Dr. Nagy Gábor Tamás  
Budapest I. Kerület  
Budavári Önkormányzat polgármestere

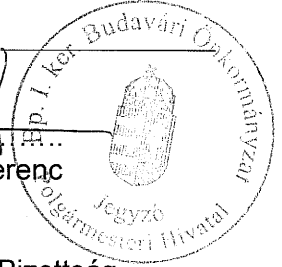


**BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT**  
**Krisztinaváros – Tabán – Gellérthegy – Vár – Víziváros**

**POLGÁRMESTER**

Ellenjegyezte: .....

dr. Deák Ferenc  
jegyző



Előzetesen tárgyalja:

Kulturális, Oktatási és Sport Bizottság

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat**  
**Képviselő-testületének 2011. április 28-i ülésére**

**Tárgy:** Javaslat a Budavári Művelődési Ház alapító okiratának módosítására  
**Előterjesztő:** Dr. Nagy Gábor Tamás polgármester

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Kányádi Sándornak, a Magyar Mesemúzeum megálmodójának javaslatát felkarolva 2010 elején kezdtük el a Petőfi Irodalmi Múzeummal az egyeztetéseket a létrehozásról. Már a kezdetektől egyetértés alakult ki közöttünk, hogy a több európai nagyvárosban sikeresen működő mesemúzeum alapításában, működtetésében együttműködünk.

A Petőfi Irodalmi Múzeummal történt többszöri egyeztetésünkön magunkra vállaltuk a múzeumnak otthont adó épület rendbe hozását, a Petőfi Irodalmi Múzeum pedig a szakmai koncepció kidolgozását.

Vállalásunknak megfelelően befejezéshez közeledik a múzeumnak otthont adó műemlék épület felújítása. A Képviselő-testület előtt ismert, hogy az épület egészének felújítására eddig is jelentős összegeket fordítottunk, a tetőzettel, a szigeteléssel, a restaurálással, a gépészettel kapcsolatos munkálatokra szerződött összeg megközelíti a 220 mFt-ot. Ebből a múzeumi funkcióra kijelölt földszinti 190 m<sup>2</sup>-es helyiségre jutó költséghányad meghaladja az 58 mFt-ot. Ahhoz, hogy a helyiséget alkalmassá tegyük a múzeumi funkcióra, további munkálatok elvégzése szükséges (válaszfalak kiépítése, festési munkák, gépészeti és villamos munkák befejezése). Ezután következhet a Petőfi Irodalmi Múzeum közreműködésével készülő funkcionális terv alapján a helyiség speciális kialakítása, erre nem állnak rendelkezésre források.

A tárgyalások kezdetétől kinyilvánítottuk, hogy a Magyar Mesemúzeum fenntartásához, működtetéséhez állami szerepvállalás szükséges. A 2011. március végi egyeztetésünkön a Nemzeti Erőforrás Minisztérium képviselője is részt vett, melyen az állami részvétel módja is tisztázódott. Kiderült, hogy állami támogatásra csak pályázati keretek között számíthatunk és az is, hogy a pályázati lehetőséggel csak az önkormányzat élhet, a Petőfi Irodalmi Múzeum központi költségvetési szervként nem.

Kiderült az is, hogy a pályázaton való indulás feltétele a mesemúzeum megalapítása és működési engedélyének beszerzése.

Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy továbbra is elhatározott szándékunk a Magyar Mesemúzeum létrejötte, melyhez eddig is komoly anyagi forrásokat biztosítottunk. Hajlandók vagyunk – kizárólag a pályázati támogatás formájában elnyerhető támogatás érdekében - a mesemúzeum megalapítására, ha az alapítást követően mielőbb átveszi működtetésre a Petőfi Irodalmi Múzeum. Mivel sem önálló, sem telephelyi minőségben nem tudjuk tartósan fenntartani, működtetni a kiállítóhelyet, ezért további tárgyalásokat kezdeményezünk az önkormányzat és a Nemzeti Erőforrás Minisztérium közötti, a kialakításról, működtetésről szóló szándéknyilatkozat érdekében. Csak ezzel a biztosítékkal tudjuk vállalni a pályázaton való részvételt.

Javaslom a Képviselő-testületnek, hogy a Nemzeti Erőforrás Minisztérium „Alfa-program” elnevezésű pályázatán való indulásról – melyet várhatóan 2011 májusában hirdetnek meg – a szándéknyilatkozat ismeretében döntsünk.

A tervezett Magyar Mesemúzeum a Budavári Művelődési Ház szervezeti keretei között működne, annak telephelyeként, a működéshez szükséges személyi és költségvetési feltételeket is az intézmény költségvetése keretében biztosítjuk. Az előterjesztéshez mellékeltem, módosításokkal egybeszerkesztett alapító okirat tartalmazza a tervezett módosításokat.

#### HATÁROZATI JAVASLAT

1./ A **Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testület** támogatja, hogy a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat és a Petőfi Irodalmi Múzeum közös szándékaként a Budapest I. Döbrentei u. 15. sz. alatti önkormányzati tulajdonú épület földszinti helyiségében Magyar Mesemúzeum működjön.

2./ A **Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete** felkéri a polgármestert, hogy a Nemzeti Erőforrás Minisztériummal tárgyalásokat kezdeményezzen a Magyar Mesemúzeum kialakításának, későbbi működtetésének feltételeit rögzítő szándéknyilatkozat előkészítésére.

3./ A **Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete** a Magyar Mesemúzeum kialakításának, működtetésének állami támogatása érdekében vállalja:

- az „Alfa-program” c. pályázaton való részvételt,
- a Magyar Mesemúzeum megalapítását a Budavári Művelődési Ház szervezeti keretei között, közérdekű muzeális kiállítóhelyként,
- a működési engedély iránti kérelem benyújtását abban az esetben, ha az önkormányzat és a Nemzeti Erőforrás Minisztérium között létrejövő szándéknyilatkozat megnyugtatóan rendezi a későbbi működtetés feltételeit.

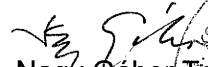
4./ A **Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testület** a Budavári Művelődési Ház alapító okiratának 1.4. pontjában felsorolt telephelyeket kiegészíti az alábbiakkal:

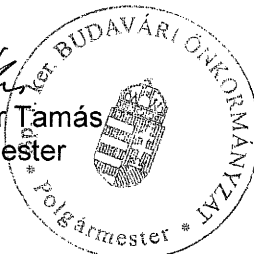
„Magyar Mesemúzeum, 1013 Budapest, I. Döbrentei u. 15. sz.”

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

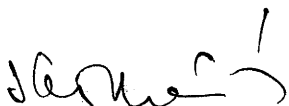
Budapest, 2011. április 14.

  
Dr. Nagy Gábor Tamás  
polgármester



Az előterjesztést készítette: Koppányi Csabáné

A végrehajtásért felelős: Dr. Nagy Gábor Tamás polgármester



**A**  
**BUDAVÁRI MŰVELŐDÉSI HÁZ**  
**ALAPÍTÓ OKIRATA**  
(módosításokkal egybeszerkesztve)

**A BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT**  
**KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

.....

**180/2010. (XI. 25.) Kt. sz. határozat 14) pontja, továbbá a 242/2009. (XII. 10.) Kt. sz. határozat, a 188/2009. (IX. 24.) Kt. sz. határozat 14) pontja, a 119/2009. (V. 28.) K.tsz., 49/2008. (III. 27.) Kt. sz., 58/2007. (IV. 26.)Kt. sz, a 101/2006.(V. 25.) Kt. sz.,128/11/2005.(VI. 30.) Kt. sz., 83/2005.(V. 26.)Kt. sz., 41/16/2004.(III. 25.) Kt. sz., a 90/16/2003.(IV. 24.) Kt. sz. és a 42/16/2002.(III. 28.) Kt. sz. határozatai alapján**

A **Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat** a Budavári Művelődési Ház 42/16/2002.(III. 28.) Kt. sz. határozattal jóváhagyott alapító okiratát – az államháztartásról szóló, többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 88.§ (3) bek., a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről született 1997. évi CXL. tv., az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rend. 8/A § és 9. §-ban, illetve az egyes gazdasági és pénzügyi tárgyú törvények megalkotásáról, módosításáról szóló 2010. évi XC. törvény 135. § (5) bekezdésében foglaltak figyelembevételével – az alábbiak szerint módosítja 2011. április 28-i hatállyal:

1. A közművelődési intézmény neve, az alapító, illetve fenntartó neve és címe:

- |   |   |
|---|---|
| 1.1 neve:                               | <b>Budavári Művelődési Ház</b>  |
| 1.2.jogelőd intézményei:                | I. kerületi Tanács Művelődési Klub<br>I. kerületi Tanács Művelődési Ház<br>I. kerületi Művelődési Ház   |
| 1.3. székhelye:                         | 1011 Budapest, I. Bem rkp.6.  |
| 1.4. telephelyei:                       | Ferenczy István Vizuális Műhely<br>1011 Budapest, I. Fő u. 3.<br>Tabán Helytörténeti Kiállítás és Dokumentációs Központ<br>1013 Budapest, I. Döbrentei u.9.<br>1016 Budapest, I. Aladár u.14.<br>raktárak:<br>1011 Budapest, I. Iskola u.12.<br>Magyar Mesemúzeum<br>1013 Budapest, I. Döbrentei u. 15. |
| 1.5. alapító, alapítási éve:            | Budapest Főváros I. kerületi Tanács, 1966   |
| 1.6. alapító jogutódja:                 | Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat<br>1014 Budapest, I. Kapisztrán tér 1.  |
| 1.7. irányító szerve:                   | Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-<br>Testülete (1014 Budapest, I. Kapisztrán tér 1.)   |
| 1.8. fenntartója és felügyeleti szerve: | Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-<br>testülete   |
| 1.9 típusa:                             | közművelődési intézmény (művelődési ház)  |
| 1.10. működési területe:                | Budapest, Főváros I. kerület  |
| 1.12. jogállása:                        | önálló jogi személy   |

törzsszáma: 501057

2. A közművelődési intézmény adatai, tevékenysége:

- 2.1. típusa: közművelődési tevékenységet végző közművelődési intézmény
- 2.2. jogszabályban meghatározott közfeladata: közművelődési közszolgáltató tevékenység a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény szerin

2.3. alaptevékenységi köre:

TEÁOR besorolás alapján:  
9105 közművelődési tevékenység  
9004 kulturális műsorok, rendezvények, kiállítások szervezése

ellátandó alaptevékenysége:

- tanfolyamok, civil körök, klubok szervezése, szakmai támogatása, működtetése,
- a kerület szellemi művészeti értékeinek, művészeti életének, alkotó közösségeinek bemutatására terek, bemutatkozási lehetőségek, fórumok biztosítása,
- rendezvények, művészeti találkozók szervezése,
- a kerületi iskolák művészeti csoportjainak közreműködésével gyermek-és ifjúsági ünnepségek, fesztiválok szervezése,
- a helyi hagyományok ápolása, újjáteremtése, nagyrendezvények, fesztiválok szervezése,
- a kerületi idősök közösségeinek támogatása, az idősök részére programok szervezése,
- közösségi szórakoztató rendezvények szervezése,
- az amatőr alkotó közösségek tevékenységének támogatására a Ferenczy István Vizuális Műhely és művészeti csoportok működtetése,
- szakkörök, kiállítások, bemutatók szervezése, működtetése,
- helytörténeti kiállítás működtetése,
- a kerületi évfordulókhöz kapcsolódó ünnepi műsorok szervezése,
- kulturális-idegenforgalmi fesztiválok, helyi, fővárosi és országos évfordulókhöz kapcsolódó szabadtéri nagyrendezvények szervezése,
- a kerületi lakosság közéleti, közművelődési, kulturális igényeinek segítésére tájékoztató tevékenység folytatása,
- szakmai kapcsolattartás a helyi, fővárosi és országos közművelődési, művészeti, oktatási, szociális és tömegkommunikációs intézményekkel, szervezetekkel, kulturális egyesületekkel, alapítványokkal,
- szabadidős-rekreációs zenei és mozgásfejlesztési célú társas közösségek működtetése, szervezése.

2.5. Szakágazati besorolása: 932900 Máshova nem sorolható egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

**szakfeladatai:**

910502 közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetése  
855931 iskolarendszeren kívüli nem szakmai oktatás

2.6. Vállalkozási tevékenységet nem folytathat.

2.7. A feladatellátást szolgáló vagyon:

- a.) ingatlan: a 1011 Budapest, I. Bem rkp.6. sz. alatti helyiség-bérlemény (a már használatába adott földszinti helyiségekkel és a 197 m<sup>2</sup> alapterületű I. emeleti helyiségekkel együtt összesen 627 négyzetméterrel), továbbá a működés céljaira rendelkezésére bocsátott helyiség-bérlemények (1011 Budapest, I. Fő u.3., 1013 Budapest, I. Döbrentei u. 9. 15., 1016 Budapest, I. Aladár u.14., 1011 Budapest, I. Iskola u.12.) a Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat tulajdonát képezik, melyeket a művelődési ház ingyenes használatába ad feladatának ellátása érdekében,
- b.) ingó vagyon: az intézmény rendelkezésére állnak az intézményi leltár szerint nyilvántartott vagyontárgyak.

2.8. A vagyon feletti rendelkezés joga:

Az intézménynek a rendelkezésére bocsátott vagyontárgyakkal a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat mindenkor hatályos vagyonrendeletében foglaltaknak megfelelően kell eljárni.

2.9. Gazdálkodással összefüggő jogosítványai

önállóan működő költségvetési szerv, szakmai célú költségvetési keretekkel rendelkezik, amelyek felett kötelezettségvállalási, szakmai teljesítésigazolási joggal és felelősséggel bír. Egyéb előirányzatai felett a Polgármesteri Hivatal rendelkezik teljes jogkörrel. A szakmai alapeladata ellátásához szükséges szakmai szervezeti egységekkel rendelkezik, ezen kívül egyes adminisztratív, szellemi támogató feladatokat – szervezeti egység nélkül – is elláthat. Pénzügyi-gazdasági feladatait a Polgármesteri Hivatal végzi az intézmény és a Hivatal között létrejött megállapodás szerint. Az együttműködési megállapodás jelen alapító okirat elválaszthatatlan mellékletét képezi.

2.10. Vezetőjének megbízási rendje:

az intézmény élén álló igazgatót a Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete pályázat útján, határozott időre bízza meg és menti fel. A munkáltatói jogokat a polgármester gyakorolja.

2.11. Munkavállalók foglalkoztatási jogviszonya:

közalkalmazotti jogviszony, melyre a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. tv. az irányadó.

3. Az intézmény képviselője:

képviselőre jogosultak:

az általános képviseletet a fenntartó által határozott időre megbízott igazgató látja el, aki az ügyek meghatározott körére eseti jelleggel, illetve általánosan a képviseleti jogát a Szervezeti és Működési szabályzatban meghatározott módon átruházhatja.

4. Az intézmény működésére, belső és külső kapcsolataira vonatkozó rendelkezések:

A közművelődési intézmény a működésére, belső és külső kapcsolataira vonatkozó rendelkezéseket a szervezeti és működési szabályzatban határozza meg, mely az egy naptári évre szóló munkatervvel együtt a fenntartó jóváhagyásával válik érvényessé.

Budapest, 2011. április 28.

Dr. Nagy Gábor Tamás  
Budapest I. Kerület  
Budavári Önkormányzat polgármestere

Záradék:

Az alapító okirat (az egységes szerkezetű alapító okiratot) módosítását a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzatának Képviselő-testülete .....ülésén .....Kt.sz. határozattal elfogadta.

Budapest, 2011. április 28.

Dr. Nagy Gábor Tamás  
Budapest I. Kerület  
Budavári Önkormányzat polgármestere

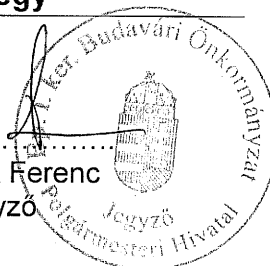


**BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT**  
**Víziváros – Vár – Krisztinaváros – Tabán – Gellérthegy**

**POLGÁRMESTER**

Ellenjegyezte: .....

dr. Deák Ferenc  
jegyző



**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**2011. április 28-i ülésére**

Tárgyalja: Kulturális, Oktatási és Sport Bizottság

**Tárgy: Javaslat a „Könyvet Házhoz” szolgáltatás bevezetésére, együttműködési megállapodás megkötésére**

**Előterjesztő: dr. Nagy Gábor Tamás polgármester**

***Tisztelt Képviselő-testület!***

A Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár kezdeményezte, hogy a korábban kerületünkben már működő „Könyvet Házhoz” szolgáltatás – az átmeneti szünetet követően – induljon el újra, különösen az idős, mozgásukban korlátozott, beteg I. kerületi lakosok könyvtári ellátásának biztosítása érdekében. A szolgáltatás révén a lakáshoz kötött emberek számára tennénk lehetővé a könyvekhez, hangoskönyvekhez, folyóiratokhoz és a használatot segítő eszközökhöz való hozzájutást.

Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy a szolgáltatás 2008-ig már működött a kerületünkben, majd részben a technikai feltételek bizonytalansága, részben a könyvtári átszervezések miatt elakadt. Mára a Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár vezetése és közöttünk elvi egyetértés született a szolgáltatás megújításáról, és arról is, hogy az együttműködés kereteit, a kölcsönös vállalásokat megállapodásban rögzítjük.

A szolgáltatás üzemeltetésében a kerületi Márai Sándor Könyvtár könyvtárosai vesznek részt, a technikai lebonyolítást a kerületi Szociális és Gyermejköltségi Szolgáltatási Központ végzi, gépkocsijuk biztosításával. A könyvek házhoz szállítása a családsegítő számára minimális többletköltséggel jár, az igazoltan felmerülő többletköltségeket a fenntartó megtéríti az intézménynek.



**HATÁROZATI JAVASLAT:**

**1./ A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete támogatja, hogy a lakásukhoz kötött, idős emberek számára a „Könyvet Házhöz” szolgáltatás 2011. május 1-jétől elinduljon.**


**2./ A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat és a Fővárosi Szabó Ervin**

**Könyvtár közötti Együttműködési Megállapodás aláírására, mely a 2011. május 1. és 2012. december 31. közötti határozott időre szól.**

Határidő: azonnal

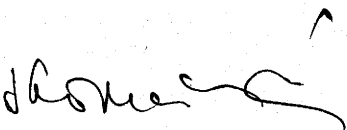
Felelős: polgármester

Budapest, 2011. április 7.

  
dr. Nagy Gábor Tamás  
polgármester



Az előterjesztést készítette: Koppányi Csabáné  
A végrehajtásért felelős: Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási  
Központ igazgatója



EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS  
a „Könyvet Házhoz”  
szolgáltatás biztosításához

mely létrejött egyrészről

**Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat**

1014 Budapest, I. Kapisztrán tér 1.

képviseli: dr. Nagy Gábor Tamás polgármester  
másrészről

**Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár**

1088 Budapest, VIII. Szabó Ervin tér 1.

Képviseli: dr. Fodor Péter főigazgató

között, alulírott helyen és időben az alábbi feltételek szerint:

1. Az együttműködés tárgya: idős, beteg, mozgásukban korlátozott, lakáshoz kötött emberek számára nyújtott szolgáltatás, könyvtári dokumentumok, valamint ezek használatát segítő eszközök gépkocsival történő házhoz szállítása.
2. A szolgáltatás a Budapest Főváros I. kerületben működő Szabó Ervin Könyvtár Márai Sándor Könyvtára (1016 Budapest, I. Krisztina krt. 87.) könyveinek, hangoskönyveinek, valamint folyóiratainak igény szerinti házhoz szállítását jelenti, mely könyvtárosi közreműködéssel valósul meg.
3. A dokumentumok kiszállítása a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat által működtetett Budavári Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ (1016 Budapest, I. Attila út 89.) gépkocsijával, munkatársainak közreműködésével történik.
4. Az érintett szolgáltatás igénybevételére vonatkozó igényeket a közreműködő Márai Sándor Könyvtárban (1016 Budapest, I. Krisztina krt. 87., telefon:356-4694, e-mail: [fszek0101@fszek.hu](mailto:fszek0101@fszek.hu)) telefonon és személyesen valamint elektronikusan jelezhetik.
5. A szolgáltatás 2011. május 1. napjától 2012. december 31. napjáig üzemel. Ezen időszak alatt a Budavári Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ havi egy alkalommal, a könyvtárral közösen egyeztetett időpontban és időtartammal gépkocsit, gépkocsivezetőt és 30 km/hó mértékig üzemanyagot biztosít.
6. A szolgáltatást a Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár szórólapokon, illetve az intézmény honlapján népszerűsíti, továbbá a szerződő felek gondoskodnak a helyi médiában a folyamatos tájékoztatásról.
7. A Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár minden év január 31-ig beszámolt az előző év tapasztalatairól.

Felek jelent megállapodást mint akaratukkal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag aláírják.

Budapest, 2011. április 28.

.....  
Dr. Nagy Gábor Tamás  
polgármester  
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat

.....  
Dr. Fodor Péter  
főigazgató  
Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár



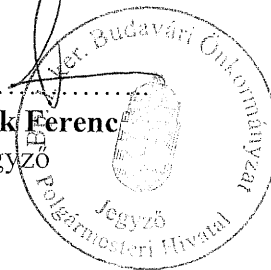
## BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT

Víziváros – Vár - Krisztinaváros – Tabán – Gellérthegy

POLGÁRMESTER

Ellenjegyezte:

  
dr. Deák Ferenc  
jegyző



ELŐTERJESZTÉS

### a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő - testülete 2011. április 28-i ülésére

*Előzetesen tárgyalja:* Egészségügyi és Szociális Bizottság 2011. április 27.

**Tárgy:** Felnőtt fogorvosi praxis adásvételéhez hozzájárulás

**Előterjesztő:** Dr. Nagy Gábor Tamás polgármester

*Tisztelt Képviselő –testület!*

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Törvény 8. § (4) bekezdése alapján az Önkormányzat köteles gondoskodni az egészségügyi alapellátásról ezen belül is a fogászati alapellátás biztosítása.

Az ellátást *az önálló orvosi tevékenységről szóló 2000. évi II. törvény* (a továbbiakban Öotv.) alapján a területi ellátási kötelezettséggel rendelkező felnőtt fogorvosok biztosítják, amely a Budapest I. kerület területén 5 praxist jelent.

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat a többször módosított **14/2002.(VII.5.) Kt. rendelet 1. § c) pontja** értelmében az egészségügyi területi ellátási kötelezettsége alapján az Önkormányzat Képviselő-testülete Budapest I. kerület közigazgatási területén a felnőtt fogorvosi körzeteket a rendelet 3. számú mellékletében foglaltak szerint állapítja meg.

2011. március 31-én kelt beadványában dr. Handa Tibor bejelentette, hogy praxisjogát értékesíteni kívánja dr. Iványi József részére.

Az **Öotv. 1. § (2) bekezdés a) pontja** értelmében önálló orvosi tevékenység: a területi ellátási kötelezettség körében az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. törvény szerint a háziorvosi, a házi gyermekorvosi, **a fogorvos (a továbbiakban együtt: háziorvos)** által nyújtott egészségügyi ellátás.

Az **Öotv. 2. § (1) bekezdés** értelmében a „háziorvos önálló orvosi tevékenységet - akadályoztatásának jogszabályban meghatározott eseteit kivéve - **csak személyesen** folytathat az önkormányzat által meghatározott háziorvosi körzetben a működtetési jogot engedélyező határozat jogerőre emelkedésétől”.

Az **Öotv. 2.§ (3) bekezdése** kimondja, hogy „a működtetési jog olyan, **személyhez kapcsolódó vagyoni értékű jog**, amely jogszabályban meghatározott feltételek fennállása esetén **elidegeníthető** és folytatható.

A háziorvosi működtetési jog megszerzéséről és visszavonásáról, valamint a háziorvosi tevékenységhez szükséges ingó, ingatlan vagyon és működtetési jog megszerzésének hitelfeltételeiről szóló **18/2000. (II. 25.) Korm. rendelet 3. § (1) bekezdés** alapján önálló orvosi tevékenységet

végezni csak külön működtetési engedély, vagy hatósági bizonyítvány birtokában lehet. Ennek megfelelően a **működtetési jog megszerzése** a jogi előfeltétele annak, hogy az **önkormányzat valamely orvost háziorként foglalkoztasson**”.

Ugyanezen jogszabály 3. § (2) bekezdés alapján az Öotv.-ben meghatározott működési engedély, valamint hatósági bizonyítvány kiadása a Budapest Főváros Kormányhivatala Népegészségügyi Szakigazgatási Szervének hatáskörébe tartozik.

A 18/2000. (II. 25.) Korm. rendelet 7. § (3) bekezdés értelmében „működtetési jogot - ingyenesen vagy visszterhesen - csak olyan személy részére lehet elidegeníteni, aki nem rendelkezik működtetési joggal, de birtokában van a **megyei népegészségügyi szakigazgatási szerv** határozata arról, hogy megfelel a működtetési jog engedélyezésére nézve jogszabályban megállapított feltételeknek”.

Dr. Handa Tibor eladó és Dr. Iványi József vevő a szükséges igazolásokat előterjesztették, amelyekből megállapítható, hogy Dr. Iványi József a kapcsolódó jogszabályokban előírt feltételeknek megfelel.

Mellékletek:

- Dr. Iványi József Géza részére 5336-2/2011. számon a Budapest Főváros Kormányhivatala Népegészségügyi Szakigazgatási Szerve által kiadott határozat a működtetési jog engedélyezés feltételei fennállásának megállapításáról,
- Dr. Iványi József Géza fog- és szájbetegségek 1342/1991. számú szakorvosi bizonyítványa,
- Dr. Iványi József Géza fogorvosi működési nyilvántartásba vételéről szóló határozat
- Dr. Handa Tibor és Dr. Iványi József Géza között létrejött előszerződés

#### HATÁROZATI JAVASLAT:

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testület úgy határoz, hogy **Dr. Handa Tibor** (működési nyilvántartási szám: ) működtetési jog elidegenítését illetően **Dr. Iványi József Géza** (működési nyilvántartási száma: M/45079) vevőt **jóváhagyja** és **felhatalmazza** a Polgármestert a **14/2002. (VII.5.) Kt. számú helyi rendelet 3. számú melléklete** szerinti **5. számú körzet** vonatkozásában a felnőtt fogorvosi alapellátási szerződés megkötésére 2011. július 1-ei hatállyal a **Dr. Iványi József Fogászati Kft. -vel** (székhely: 1095 Budapest, Ipar u. 7/B., Cg.: 01-09-958834, képviselő: Dr. Iványi József Géza).

Határidő: azonnali

Felelős: Polgármester

Budapest, 2011. április 12.

  
**Dr. Nagy Gábor Tamás**  
 polgármester



Az előterjesztést készítette: dr. Pótor Zita intézményi referens (Népjóléti Iroda)  
 A végrehajtásért felelős: Népjóléti Iroda





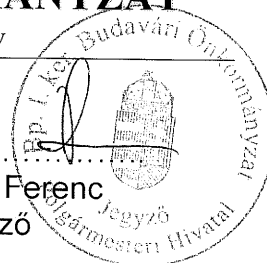
# BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT

Viziváros – Vár - Krisztinaváros – Tabán – Gellérthegy

POLGÁRMESTER

Ellenjegyezte: .....

Dr. Deák Ferenc  
jegyző



## ELŐTERJESZTÉS

a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének  
2011. április 28-i ülésére

*Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi, Tulajdonosi  
és Jogi Bizottság*

**Tárgy:** Bp. I. Attila út 107. sz alatti üres helyiség bérbeadása

**Előterjesztő:** Dr. Nagy Gábor Tamás

### Tisztelt Bizottság!

A Budavári Önkormányzat tulajdonában lévő nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadása szabályairól szóló, többször módosított 4/1994. (III. 17.) Kt. számú rendelet (továbbiakban: R.) 51.§ (1) bekezdése szerint e rendelet hatálybalépését követően helyiség bére – leszámítva a 39.§ (3) bekezdésben a Képviselő-testület hatáskörébe utalt eseteket – csak határozott időre adható. A helyiségbérelti szerződés időtartama legfeljebb 5 év. A szerződésben a bérlő javára további legfeljebb 5 év előbérleti jog köthető ki.

A **Bp. I. Attila út 107.** szám alatti az alapító okiraton 6777/0/A/1 helyrajzi számon nyilvántartott 193 m<sup>2</sup> alapterületű üres utcai, földszinti nem lakás céljára szolgáló helyiség korábban irodaként üzemelt.

A Budapest I. kerületi Készenléti Polgárőr és Önkéntes Tűzoltó Egyesület elnöke bejelentette bérbevételi szándékát tárgyi helyiségre.

Az Egyesület jelenleg az Önkormányzat tulajdonát képező Bp. I. Mészáros utca 18. szám alatti az alapító okiraton 7521/0/A/3 hrsz. jelölt utcai, földszinti + galéria 35 m<sup>2</sup> alapterületű helyiségét bérel, a szerződés határozott időre szól, mely 2013. 05. 31-én jár le. A jelenlegi helyiség nagyon kicsi maximum 15 fő befogadására alkalmas, így oktatások-képzések, továbbképzések céljára ideális lenne egy nagyobb alapterületű helyiség melyre tárgyi helyiség alkalmas, lenne. Továbbá az Attila úti jelenlétük fokozottabb prevenciót jelentene a gépkocsi feltörések, lopások, zsebtolvajlások tekintetében.

Szeretnének bűnmegelőzési-ismeretterjesztő, felvilágosítási programot indítani és ebbe a lakosságot bevonni. A jelenlegi Bp. I. Mészáros utcai bérleményüket visszaadnák és a jelenlegi feltételek – 3.000,-Ft/hó + ÁFA - mellett, bérelnék az Attila út 107. szám alatti helyiséget.

*Juh*  
11.04.11. 21

Kérem a t. Testület döntését a helyiség bérbeadásával kapcsolatban


### HATÁROZATI JAVASLAT

**A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy hozzájárul a Budapest I. kerület Attila út 107. szám alatti 6777/0/A/1 hrsz jelölt üres helyiség bérbeadásához a Budapest I. kerületi Készenléti Polgárőr és Önkéntes Tűzoltó Egyesület részére 5 év határozott időre, iroda céljára, 3.000,-Ft/hó + ÁFA bérleti díj megfizetése mellett. A szerződéskötés feltétele, hogy a bérlő visszaadja a Bp. I. Mészáros utca 18. szám alatti bérleményét.**

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Nagy Gábor Tamás

Budapest, 2011. április

  
dr. Nagy Gábor Tamás  
polgármester



*Az előterjesztést készítette: Zubovits Emese  
A végrehajtásért felelős: Vagyoniroda*



# BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT

Víziváros – Vár - Krisztinaváros – Tabán – Gellérthegy

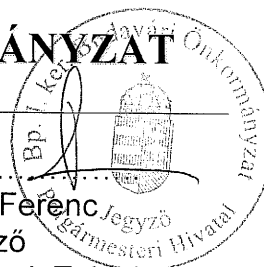
POLGÁRMESTER

Ellenjegyezte: ...

Dr. Deák Ferenc

jegyző

Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi, Tulajdonosi  
és Jogi Bizottság



## ELŐTERJESZTÉS

a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének  
2011. április 28-i ülésére

**Tárgy:** Bp. I. Iskola utca 29. és Iskola utca 32. sz alatti üres helyiségek  
bérbeadása

**Előterjesztő:** Dr. Nagy Gábor Tamás

### Tisztelt Képviselő-testület!

A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat tulajdonában lévő nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadása szabályairól szóló, többször módosított 4/1994. (III. 17.) Kt. számú rendelet (továbbiakban: R.) 51.§ (1) bekezdése szerint e rendelet hatálybalépését követően helyiség bérbe – leszámítva a 39.§ (3) bekezdésben a Képviselő-testület hatáskörébe utalt eseteket – csak határozott időre adható. A helyiségbérleti szerződés időtartama legfeljebb 5 év + 5 év előbérleti jog.

A **Bp. I. Iskola utca 29.** szám alatti az alapító okiraton 14131/0/A/5 helyrajzi számon nyilvántartott nem lakás céljára szolgáló vendéglátó helyiség utcai, földszinti **132 m<sup>2</sup>** alapterületű – volt Allaprima Étterem -.

A helyiségcsoport bejárata az utcáról nyílik, és étteremként funkcionál. Az utca felé a foyasztóterek néznek, jó állapotú portálokkal. A kiszolgáló terület az épület bal oldali szárnyában kerültek elhelyezésre. A burkolatok, felületképzések a funkciónak megfelelő kialakításúak (melegkonyhás étterem), de a kiszolgáló terekben a burkolatok avultak. Az üzletben a konyhai és légtechnikai berendezések, eszközök benn maradtak. A személyzet részére a konyhatér feletti padlástér részben szociális blokkot alakítottak ki, megközelítése az udvaron és a melléklépcsőházon keresztül megoldott. Az ingatlan üzemelés-technológiai helyiségcsoportja az érvényben lévő előírásoknak (élelmezés-egészségügyi, ÁNTSZ) csak részben tesz eleget, ezek a részek felújítandók, szükség szerint átalakítandók. Mindazon által az ingatlan jó műszaki állapotú. A fűtést és a melegvíz előállítását egyedi gázüzemű berendezés biztosítja.

Az előző bérlő a vendéglátó helyiséghez bérelte a **Bp. I. Iskola utca 32.** szám alatti 14114 helyrajzi számon nyilvántartott nem lakás céljára szolgáló raktárhelyiséget, melynek elhelyezkedése utcai, pincei, alapterülete **33 m<sup>2</sup>**

A raktárhelyiség az Iskola u, Franklin u, Donáti u, Batthyány u által határolt lakótömbben, egy hagyományos szerkezetű, magas tetős, szemrevételezés alapján közepes műszaki állapotúnak minősíthető pincét, földszintet és két emeleti lakószintet magába foglaló épület pinceszintjén, utcafrontról megközelíthetően

*Handwritten signature*

11.04.11. u.

helyezkedik el. Padozata simított beton, falazata meszelt téglafal, a padozat fölött salétromos. Utcafronti nyílászárója fémszerkezetű, állapota felújítandó, gépészeti hálózata nincs. Természetes bevilágítottsága épületen belüli fekvéséből igen gyenge, műfény folyamatos használata szükséges. Kiepített fűtése nincs, általános műszaki állapota leromlott felújítása időszerű.

A két helyiséget együtt kívánjuk hasznosítani nyilvános pályázat útján az alábbi feltételekkel:

**Bp. I. Iskola utca 29. szám alatti helyiség**

Alapterülete: 132 m<sup>2</sup>

Induló bérleti díj: 475.000.- Ft/hó + ÁFA

Térítési díj: 4.600.000,-Ft + ÁFA

Profil: vendéglátó tevékenység

Bérlet időtartama: 5 év + 5 év előbérleti jog

**Bp. I. Iskola utca 32. szám alatti helyiség**

Alapterülete: 33 m<sup>2</sup>

Induló bérleti díj: 62.000.- Ft/hó + ÁFA

Profil: raktár

Bérlet időtartama: 5 év + 5 év előbérleti jog

Kérjük a t. Testületet, döntését a helyiségek hasznosításával kapcsolatban.

**HATÁROZATI JAVASLAT**

**A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy hozzájárul a Bp. I. Iskola utca 29 és Iskola utca 32. szám alatti helyiségek együttes bérbeadásához nyilvános pályázat útján az alábbi feltételekkel:**

**Bp. I. Iskola utca 29. szám alatti helyiség**

Hrsz: 14131/0/A/5

Alapterülete: 132 m<sup>2</sup>

Induló bérleti díj: 475.000.- Ft/hó + ÁFA

Térítési díj: 4.600.000,-Ft + ÁFA

Profil: vendéglátó tevékenység

Bérlet időtartama: 5 év + 5 év előbérleti jog

**Bp. I. Iskola utca 32. szám alatti helyiség**

Hrsz: 14114

Alapterülete: 33 m<sup>2</sup>

Induló bérleti díj: 62.000.- Ft/hó + ÁFA


Profil: raktár

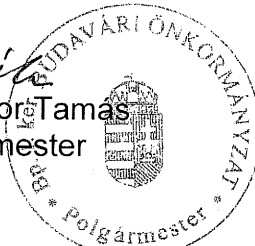
Bérlet időtartama: 5 év + 5 év előbérleti jog

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Nagy Gábor Tamás

Budapest, 2011. április

  
dr. Nagy Gábor Tamás  
polgármester



Az előterjesztést készítette: Zubovits Emese

A végrehajtásért felelős: Vagyoniróda





# BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT

Viziváros – Vár - Krisztinaváros – Tabán – Gellérthegy

POLGÁRMESTER

Ellenjegyezte: .....

Dr. Deák Ferenc  
jegyző



## ELŐTERJESZTÉS

a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének  
2011. április 28-i ülésére

*Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi, Tulajdonosi  
és Jogi Bizottság*

**Tárgy:** Bp. I. Táncsics M. utca 11. sz. alatti üres helyiség bérbevétele  
**Előterjesztő:** Dr. Nagy Gábor Tamás

### *Tisztelt Képviselő-testület!*

A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat tulajdonában lévő nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadása szabályairól szóló, többször módosított 4/1994. (III. 17.) Kt. számú rendelet (továbbiakban: R.) 51.§ (1) bekezdése szerint e rendelet hatálybalépését követően helyiség bérbe – leszámítva a 39.§ (3) bekezdésben a Képviselő-testület hatáskörébe utalt eseteket – csak határozott időre adható. A helyiségbérleti szerződés időtartama legfeljebb 5 év.

A **Bp. I. Táncsics Mihály utca 11.** szám alatti az alapító okiraton 6547/0/A/1 helyrajzi számon nyilvántartott 45 m<sup>2</sup> alapterületű nem lakás céljára szolgáló üres helyiségcsoport mely 29 m<sup>2</sup> alapterületű garázból és 16 m<sup>2</sup> alapterületű raktárból áll.

Az önkormányzat tulajdonát képezi az 1-es és 3-as albetét.

**Dr. Nagy Balázs** az önkormányzat tulajdonát képező Bp. I. Táncsics M. u. 11. fszt. 2. szám alatti lakás bérlője kérelemmel fordult irodánkhoz melyben bérbevételi szándékát jelentette be a megüresedett tárgyi helyiségre.

Nemrég született gyerekük miatt megnőtt az igény egy tároló helyiség iránt melyben nem csak kerti szerszámokat, fűnyírót, kerti bútorokat, dísznövényeket, hanem babakocsi, bicikli és egyéb dolgokat tárolnának.

A helyiséget 5 + 5 évre szeretnék bérelni havi 50.000,-Ft + ÁFA bérleti díj megfizetése mellett.

A megigényelt helyiség az alapító okirat szerint garázból és raktárból áll, de a kérelmező elmondása szerint a valójában a ház határozata alapján a garázst garázsként nem lehet használni, mert maga a gépkocsi tároló a zárt belső udvarból nyílik, amit egy zárt kapualjon keresztül lehet megközelíteni.

*July*

11.04.11.

A rendszeres gépkocsival való ki-be állás a hatalmas öreg kapu miatt nagyon nehézkes lenne, másrészt zavarná a ház udvarának nyugalma, csendjét, ami a házban lakó idős emberek számára elfogadhatatlan.

Fentiekre való tekintettel, illetve az önkormányzat korábbi pályázati kiírását áttekintve (Bp. Dísz tér 11. sz. alatti garázs) a helyiséget 5 + 5 évre szeretné bérelni havi 50.000,-Ft + ÁFA bérleti díj megfizetése mellett.

Kérem a t. Testület döntését a helyiség bérbeadásával kapcsolatban


### HATÁROZATI JAVASLAT

**A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy hozzájárul a Bp. I. Táncsics M. utca 11. szám alatti 6547/0/A/1 hrsz. jelölt üres helyiség bérbeadásához dr. Nagy Balázs részére határozott - 5 év + 5 év előbérleti jog – időre havi 50.000,-Ft/hó + ÁFA bérleti díj megfizetése mellett.**

Határidő: azonnal

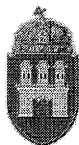
Felelős: Dr. Nagy Gábor Tamás

Budapest, 2011. április

  
dr. Nagy Gábor Tamás  
polgármester



*Az előterjesztést készítette: Zubovits Emese  
A végrehajtásért felelős: Vagyoni Iroda*



## BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT

Krisztinaváros – Tabán – Gellérthegy – Vár – Víziváros

POLGÁRMESTER

Ellenjegyezte: .....

dr. Deák Ferenc  
jegyző



### ELŐTERJESZTÉS

a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének  
2011. április 28-i ülésére

*Előzetesen tárgyalta: Pénzügyi, Tulajdonosi és Jogi Bizottság*

**Tárgy:** Önkormányzat tulajdonában álló üres lakások elidegenítése

**Előterjesztő:** dr. Nagy Gábor Tamás polgármester

#### ***Tisztelt Képviselő-testület!***

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat tulajdonában lévő lakások elidegenítésének szabályairól szóló, többször módosított 12/1994. (IV. 8.) Kt. rendelet 15. § szerint az üres, bérleti joggal nem terhelt lakás elidegenítése elsősorban versenytárgyalás vagy pályázat útján történik.

Az előterjesztésben felsorolt üres lakások igen rossz műszaki állapotban vannak, némelyik több éve üresen áll, bérbeadásuk sem vezetett eredményre. Tekintettel, hogy az üres lakások állaga folyamatosan romlik, karbahelyezésük jelentős összeget igényel, így indokolt a pályázat útján történő mielőbbi hasznosításuk.

#### **1.) Bp. I. Krisztina krt. 75. V. em. 1. szám alatti lakás**

Hrsz: 7217/0/A/43

Alapterület: 58 m<sup>2</sup>

Becslés szerinti ár: 15.080.000,-Ft

Versenytárgyalási biztosíték: 100.000,-Ft

Licitlépcső: 100.000,-Ft

Ft/m<sup>2</sup> = 260.000,-

A lakás az épület második 5. emeletén található, a lépcsőházból közelíthető meg. Az előszobából nyílnak a helyiségek, az alaprajzon hall-nak elnevezett lakrész csak a szobán keresztül közelíthető meg, hálófülkeként használható. A szoba és a konyha ablaka a Gellérthegy utcára nyílik. A lakás nyugati tájolású, emeleti elhelyezkedésénél fogva világos. A fürdőszoba belső fekvésű, a szoba, előszoba padozata parketta, a falak festettek, a konyha és a fürdőszoba lapburkolatos. A lakás lelakott, teljes felújítása szükséges. Felújítandó a gépészet, elektromos hálózat, burkolatok, felületképzések, cserélendők a berendezési tárgyak és a szaniterek. A melgvízellátását és fűtést távfűtés biztosítja.

Közös költség: 5.220,-Ft/hó

Eladás esetén 1 db. lakás és 3 db. helyiség marad önkormányzati tulajdonban.

*Szűcs*

11.04.11.

## **2.) Bp. I. Logodi utca 74-76. I. em. 32. szám alatti lakás**

Hrsz: 6794/3/A/33

Alapterület: 25 m<sup>2</sup>

Becslés szerinti ár: 8.000.000,-Ft

Versenyárgyalási biztosíték: 100.000,-Ft

Licitlépcső: 100.000,-Ft

Ft/m<sup>2</sup> = 320.000,-

Az épület eredetileg panzióknak épült. A lakások alaprajzi elrendezésén erősen látható az eredeti funkció, az alaprajzok erőltetettek, konyhát nem lehetett kialakítani. A lakás bejárata a zárt folyosóról nyílik, az előszobában van a főzési lehetőség, a szoba ablaka a Logodi utcára néz. A lakás természetes megvilágítottsága megfelelő. A fürdőszoba belső fekvésű, a szoba padozata parketta, a falak festettek, az előszoba és a fürdőszoba lapburkolatos. A lakás közepes műszaki állapotú, a burkolat és a felületképzések felújítandók. A melegvízellátását és a fűtést távfűtés biztosítja.

Közös költség: 11.110,-Ft/hó

Eladás esetén 1 db. lakás marad önkormányzati tulajdonban.

## **3.) Bp. I. Naphegy utca 15. I. 6/a. szám alatti lakás**

Hrsz: 7310/0/A/8

Alapterület: 31 m<sup>2</sup>

Becslés szerinti ár: 7.440.000,-Ft

Versenyárgyalási biztosíték: 100.000,-Ft

Licitlépcső: 100.000,-Ft

Ft/m<sup>2</sup> = 240.000,-

Eladás esetén nem marad önkormányzati tulajdon

A lakás az épület Lisznyai utca felőli részén található, a lépcsőházból közelíthető meg. Az előszobába lépünk. Az eredeti rajzhoz képest kis mértékű átalakítást végeztek a lakásban, az előszoba és a szoba közti ajtót a középfőfal felé áthelyezték, a fürdőszoba ajtót is a másik válaszfalra tették át. A szoba ablaka és erkélyajtaja a Lisznyai utcára nyílik, az erkély kisméretű.

A kisebbik szoba (félszoba) a szűk belső udvarra néz. A szobák egymásból nyílnak. Az előszobában van a főzési lehetőség, a fürdőszoba is innen nyílik. A lakás nyugati tájolású, emeleti elhelyezkedésénél fogva a szoba világos. A Lisznyai utca csendes mellékutca.

A fürdőszoba belső fekvésű. A szobák padozata parketta, a falak festettek. Az előszoba-konyha és a fürdőszoba lapburkolatos. A fürdőben a falak csempézettek.

A lakás lelakott, teljes felújítás szükséges. Felújítandó a gépészet, elektromos hálózat, burkolatok, felületképzések, cserélendők a berendezési tárgyak, és a szaniterek.

## **HATÁROZATI JAVASLAT**

- 1.) A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy hozzájárul a 7217/0/A/43 hrsz. nyilvántartott természetben a Bp. I. Krisztina krt. 75. V. em. 1. szám alatti lakás elidegenítéséhez nyilvános pályázat útján 15.000.000,- Ft induló vételáron.**

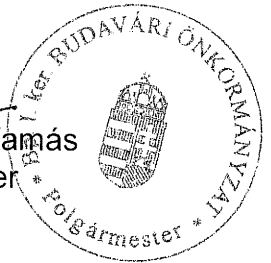
- 2.) A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy hozzájárul a 6794/3/A/33 hrsz. nyilvántartott természetben a Bp. I. Logodi utca 74-76. I. em. 32. szám alatti lakás elidegenítéséhez nyilvános pályázat útján 8.000.000,- Ft induló vételáron.
- 3.) A Budapest I. Kerület Budavári Képviselő-testülete úgy határoz, hogy hozzájárul a 7310/0/A/8 hrsz. nyilvántartott természetben a Bp. I. Naphegy utca 15. I. em. 6/a. szám alatti lakás elidegenítéséhez nyilvános pályázat útján 7.400.000,- Ft induló vételáron.

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester

Budapest, 2011. április

  
dr. Nagy Gabor Tamás  
polgármester



*Az előterjesztést készítette: Zubovits Emese  
A végrehajtásért felelős: Vagyoni Iroda*



## BUDAPEST I. KERÜLET BUDAVÁRI ÖNKORMÁNYZAT

Víziváros – Vár - Krisztinaváros – Tabán – Gellérthegy

POLGÁRMESTER

Ellenjegyezte: ...

dr. Deák Ferenc  
jegyző



### ELŐTERJESZTÉS

a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének  
2011. április 28-i ülésére

*Előzetesen tárgyalta: Pénzügyi, Tulajdonosi és Jogi Bizottság*

**Tárgy:** Önkormányzati tulajdonú üres polgárvédelmi helyiségek elidegenítése  
**Előterjesztő:** Dr. Nagy Gábor Tamás

### Tisztelt Képviselő-testület !

A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat tulajdonában lévő nem lakás céljára szolgáló helyiségek elidegenítésének szabályairól szóló, többször módosított 16/1994. (V. 13.) Kt. számú rendelet (továbbiakban: R.) 3. § (1) bekezdése szerint a helyiség elidegenítésre történő kijelöléséről a Polgármester kezdeményezésére - a Tulajdonosi Bizottság véleményének ismeretében - a Képviselő-testület határoz. A R. 4. § (4) bekezdése szerint a helyiség versenyeztetés nélkül idegeníthető el a Képviselő-testület egyedi döntése alapján.

Az előterjesztésben üresen álló nem lakás céljára szolgáló helyiség többnyire pincei elhelyezkedésűek nehezen megközelíthetőek, óvóhely besorolásúak, ebből adódóan korlátozott a hasznosításuk. Az önkormányzat a 66/2010(V.6.)Kt. határozata alapján felajánlotta a társasházaknak az üresen álló nem lakás céljára szolgáló helyiségeket jelképes bérleti díjért - a mindenkori közös költségért -, de a 56 db. helyiségből 3 helyiségre kötöttek bérleti szerződést.

Mivel a korábbi kezdeményezés - a bérbeadás - nem vezetett eredményre, ezért javasoljuk a helyiségek elidegenítését jelképes 1.000,-Ft/m<sup>2</sup> áron a társasházak, illetve a tulajdonostársak részére.

Hrsz	Cím	Terület	Közös költ.	Vételár (Ft)
7160/0/A/45	Alagút u. 1.	125 m <sup>2</sup>	14.500,-Ft/hó	125.000,-Ft
7157/0/A/10	Alagút u. 2.	35 m <sup>2</sup>	7.385,-Ft/hó	35.000,-Ft
7156/0/A/1	Alagút u. 4.	59 m <sup>2</sup>	10.844,-Ft/hó	59.000,-Ft
7168/0/A/26	Attila út. 6.	51 m <sup>2</sup>	7.242,-Ft/hó	51.000,-Ft

*Szűcs*  
11.04.11 - 2

7167/0/A/1	Attila út 8.	164 m <sup>2</sup>	30.176,-Ft/hó	164.000,-Ft
6348/0/A/6	Attila út. 29.	48 m <sup>2</sup>	3.648,- Ft/hó	48.000,-Ft
6348/0/A/7	Attila út. 29.	48 m <sup>2</sup>	3.648,- Ft/hó	48.000,-Ft
7161/0/A/22	Attila út 59/b.	72 m <sup>2</sup>	20.160,-Ft/hó	72.000,-Ft
6773/3/A/26	Attila út 97	37 m <sup>2</sup>	9.062,-Ft/hó	37.000,-Ft
6773/3/A/25	Attila út.97.	82 m <sup>3</sup>	13.795,-Ft/hó	82.000,-Ft
6776/6/A/1	Attila út.101.	52 m <sup>2</sup>	10.640,-Ft/hó	52.000,-Ft
6781/0/A/7	Attila út 113	63 m <sup>2</sup>	19.981,-Ft/hó	63.000,-Ft
14405/0/A/41.	Jégverem u.2.	101 m <sup>2</sup>	12.120,-Ft/hó	101.000,-Ft
14405/0/A/42.	Jégverem u.2.	101 m <sup>2</sup>	12.120,-Ft/hó	101.000,-Ft
13891/0/A/23	Batthyány u. 13.	64 m <sup>2</sup>	12.544,-Ft/hó	64.000,-Ft
13899/0/A/1	Batthyány u. 15.	108 m <sup>2</sup>	21.492,-Ft/hó	108.000,-Ft
13942/0/A/26	Batthyány u. 39.	107 m <sup>2</sup>	24.610,-Ft/hó	107.000,-Ft
14427/0/A/1	Corvin tér 6.	57 m <sup>2</sup>	13.110,-Ft/hó	57.000,-Ft
13875/5/A/18	Csalogány u.4/c.	95 m <sup>2</sup>	35.779,-Ft/hó	95.000,-Ft
13933/0/A/7	Csalogány u.40.	8 m <sup>2</sup>	3.100,-Ft/hó	8.000,-Ft
6472/0/A/1	Dísz tér 14.	77 m <sup>2</sup>	27.412,-Ft/hó	77.000,-Ft
14164/0/A/1	Donáti u.18.	81 m <sup>2</sup>	30.780,-Ft/hó	81.000,-Ft
6230/0/A/1	Döbrentei u.2-4.	310 m <sup>2</sup>	24.800,-Ft/hó	310.000,-Ft
6231/0/A/1	Döbrentei u.6.	233 m <sup>2</sup>	51.260,-Ft/hó	233.000,-Ft
14326/0/A/34	Fő u. 12.	118 m <sup>2</sup>	30.916,-Ft/hó	118.000,-Ft
14440/10/A/1.	Fő u.37/c.	29 m <sup>2</sup>	6.270,-Ft/hó	29.000,-Ft
14440/10/A/2.	Fő u.37/c.	38 m <sup>3</sup>	8.349,-Ft/hó	38.000,-Ft
14441/0/A/1	Fő u.40.	97 m <sup>2</sup>	17.945,-Ft/hó	97.000,-Ft
13924/0/A/26	Hattyú u. 3/b.	35 m <sup>2</sup>	12.145,-Ft/hó	35.000,Ft
13939/0/A/1	Hattyú u. 12.	92 m <sup>2</sup>	23.644,-Ft/hó	92.000,-Ft
13934/2/A/1	Hattyú u.17/b.	63 m <sup>2</sup>	19.068,-Ft/hó	63.000,-Ft
7212/2/A/15.	Gellérthegy u.18.	88 m <sup>2</sup>	18.216,-Ft/hó	88.000,-Ft
7396/8/A/1	Hegyalja út 3.	63 m <sup>2</sup>	3.150,-Ft/hó	63.000,-Ft
14340/0/A/4	Hunyadi J.u.4-6-8.	66 m <sup>2</sup>	11.550,-Ft/hó	66.000,-Ft
7583/6/A/1	Kosciuszkó T.u.16.	40 m <sup>2</sup>	14.400,-Ft/hó	40.000,-Ft
7583/7/A/1	Kosciuszkó T.u.18.	40 m <sup>2</sup>	3.400,-Ft/hó	40.000,-Ft
7076/0/A/2	Krisztina krt.30.	80 m <sup>2</sup>	13.600,-Ft/hó	80.000,-Ft
7078/1/A/1	Krisztina krt. 34.	64 m <sup>2</sup>	17.920,-Ft/hó	64.000,-Ft
7218/0/A/3	Krisztina krt. 73.	87 m <sup>2</sup>	12.913,-Ft/hó	87.000,-Ft
7217/0/A/27	Krisztina krt. 75/a	47 m <sup>2</sup>	4.230,-Ft/hó	47.000,-Ft
7217/0/A/30	Krisztina krt. 75/b.	70 m <sup>2</sup>	6.300,-Ft/hó	70.000,-Ft
7216/0/A/1	Krisztina krt. 77.	37 m <sup>2</sup>	34.800,-Ft/hó	37.000,-Ft
14378/0/A/10	Lánchíd u. 13.	37 m <sup>2</sup>	8.695,-Ft/hó	37.000,-Ft
6780//0/A/4	Logodi u.50.	11 m <sup>2</sup>	3.240,-Ft/hó	11.000,-Ft
13908/0/A/28	Mária tér 3.	11 m <sup>2</sup>	1.870,-Ft/hó	11.000,-Ft
6711/0/A/2	Mátray u. 5-7.	267 m <sup>2</sup>	32.228,-Ft/hó	267.000,-Ft
7423/0/A/1	Mészáros u.62.	94 m <sup>2</sup>	11.562,-Ft/hó	94.000,-Ft
6767/1/A/1	Mikó u. 1.	111 m <sup>2</sup>	21.660,-Ft/hó	111.000,-Ft
13984/2/A/1	Ostrom u 10.	46 m <sup>2</sup>	6.900,-Ft/hó	46.000,-Ft
7097/0/A/1	Pauler u. 19.	154 m <sup>2</sup>	18.351,-Ft/hó	154.000,-Ft
6492/0/A/1	Szentháromság u.4.	11 m <sup>2</sup>	2.189,-Ft/hó	11.000,-Ft
6677/0/A/1	Szentháromság u.15.	28 m <sup>2</sup>	6.440,-Ft/hó	28.000,-Ft
13971/0/A/1	Vérmező u. 8.	93 m <sup>2</sup>	23.901,-Ft/hó	93.000,-Ft

Tájékoztatjuk a t. Testületet, hogy a Fővárosi Polgári Védelmi Igazgatóság hozzájárult az ingatlanok elidegenítéséhez.

Kérjük a Testület döntését az elidegenítéssel kapcsolatban.

### HATÁROZATI JAVASLAT

A Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy hozzájárul az alábbi ingatlanok elidegenítéséhez a társasházak részére jelképes 1.000,-Ft/m<sup>2</sup> vételáron.

Hrsz	Cím	Terület	Közös költ.	Vételár (Ft)
7160/0/A/45	Alagút u. 1.	125 m <sup>2</sup>	14.500,-Ft/hó	125.000,-Ft
7157/0/A/10	Alagút u. 2.	35 m <sup>2</sup>	7.385,-Ft/hó	35.000,-Ft
7156/0/A/1	Alagút u. 4.	59 m <sup>2</sup>	10.844,-Ft/hó	59.000,-Ft
7168/0/A/26	Attila út. 6.	51 m <sup>2</sup>	7.242,-Ft/hó	51.000,-Ft
7167/0/A/1	Attila út 8.	164 m <sup>2</sup>	30.176,-Ft/hó	164.000,-Ft
6348/0/A/6	Attila út. 29.	48 m <sup>2</sup>	3.648,- Ft/hó	48.000,-Ft
6348/0/A/7	Attila út. 29.	48 m <sup>2</sup>	3.648,- Ft/hó	48.000,-Ft
7161/0/A/22	Attila út 59/b.	72 m <sup>2</sup>	20.160,-Ft/hó	72.000,-Ft
6773/3/A/26	Attila út 97	37 m <sup>2</sup>	9.062,-Ft/hó	37.000,-Ft
6773/3/A/25	Attila út.97.	82 m <sup>3</sup>	13.795,-Ft/hó	82.000,-Ft
6776/6/A/1	Attila út.101.	52 m <sup>2</sup>	10.640,-Ft/hó	52.000,-Ft
6781/0/A/7	Attila út 113	63 m <sup>2</sup>	19.981,-Ft/hó	63.000,-Ft
14405/0/A/41.	Jégverem u.2.	101 m <sup>2</sup>	12.120,-Ft/hó	101.000,-Ft
14405/0/A/42.	Jégverem u.2.	101 m <sup>2</sup>	12.120,-Ft/hó	101.000,-Ft
13891/0/A/23	Batthyány u. 13.	64 m <sup>2</sup>	12.544,-Ft/hó	64.000,-Ft
13899/0/A/1	Batthyány u. 15.	108 m <sup>2</sup>	21.492,-Ft/hó	108.000,-Ft
13942/0/A/26	Batthyány u. 39.	107 m <sup>2</sup>	24.610,-Ft/hó	107.000,-Ft
14427/0/A/1	Corvin tér 6.	57 m <sup>2</sup>	13.110,-Ft/hó	57.000,-Ft
13875/5/A/18	Csalogány u.4/c.	95 m <sup>2</sup>	35.779,-Ft/hó	95.000,-Ft
13933/0/A/7	Csalogány u.40.	8 m <sup>2</sup>	3.100,-Ft/hó	8.000,-Ft
6472/0/A/1	Dísz tér 14.	77 m <sup>2</sup>	27.412,-Ft/hó	77.000,-Ft
14164/0/A/1	Donáti u.18.	81 m <sup>2</sup>	30.780,-Ft/hó	81.000,-Ft
6230/0/A/1	Döbrentei u.2-4.	310 m <sup>2</sup>	24.800,-Ft/hó	310.000,-Ft
6231/0/A/1	Döbrentei u.6.	233 m <sup>2</sup>	51.260,-Ft/hó	233.000,-Ft
14326/0/A/34	Fő u. 12.	118 m <sup>2</sup>	30.916,-Ft/hó	118.000,-Ft
14440/10/A/1.	Fő u.37/c.	29 m <sup>2</sup>	6.270,-Ft/hó	29.000,-Ft
14440/10/A/2.	Fő u.37/c.	38 m <sup>3</sup>	8.349,-Ft/hó	38.000,-Ft
14441/0/A/1	Fő u.40.	97 m <sup>2</sup>	17.945,-Ft/hó	97.000,-Ft
13924/0/A/26	Hattyú u. 3/b.	35 m <sup>2</sup>	12.145,-Ft/hó	35.000,Ft
13939/0/A/1	Hattyú u. 12.	92 m <sup>2</sup>	23.644,-Ft/hó	92.000,-Ft
13934/2/A/1	Hattyú u.17/b.	63 m <sup>2</sup>	19.068,-Ft/hó	63.000,-Ft
7212/2/A/15.	Gellérthegy u.18.	88 m <sup>2</sup>	18.216,-Ft/hó	88.000,-Ft
7396/8/A/1	Hegyalja út 3.	63 m <sup>2</sup>	3.150,-Ft/hó	63.000,-Ft
14340/0/A/4	Hunyadi J.u.4-6-8.	66 m <sup>2</sup>	11.550,-Ft/hó	66.000,-Ft
7583/6/A/1	Kosciuszkó T.u.16.	40 m <sup>2</sup>	14.400,-Ft/hó	40.000,-Ft
7583/7/A/1	Kosciuszkó T.u.18.	40 m <sup>2</sup>	3.400,-Ft/hó	40.000,-Ft
7076/0/A/2	Krisztina krt.30.	80 m <sup>2</sup>	13.600,-Ft/hó	80.000,-Ft
7078/1/A/1	Krisztina krt. 34.	64 m <sup>2</sup>	17.920,-Ft/hó	64.000,-Ft
7218/0/A3	Krisztina krt. 73.	87 m <sup>2</sup>	12.913,-Ft/hó	87.000,-Ft



7217/0/A/27	Krisztina krt. 75/a	47 m <sup>2</sup>	4.230,-Ft/hó	47.000,-Ft
7217/0/A/30	Krisztina krt. 75/b.	70 m <sup>2</sup>	6.300,-Ft/hó	70.000,-Ft
7216/0/A/1	Krisztina krt. 77.	37 m <sup>2</sup>	34.800,-Ft/hó	37.000,-Ft
14378/0/A/10	Lánchíd u. 13.	37 m <sup>2</sup>	8.695,-Ft/hó	37.000,-Ft
6780//0/A4	Logodi u.50.	11 m2	3.240,-Ft/hó	11.000,-Ft
13908/0/A/28	Mária tér 3.	11 m2	1.870,-Ft/hó	11.000,-Ft
6711/0/A/2	Mátray u. 5-7.	267 m <sup>2</sup>	32.228,-Ft/hó	267.000,-Ft
7423/0/A/1	Mészáros u.62.	94 m2	11.562,-Ft/hó	94.000,-Ft
6767/1/A/1	Mikó u. 1.	111 m <sup>2</sup>	21.660,-Ft/hó	111.000,-Ft
13984/2/A/1	Ostrom u 10.	46 m2	6.900,-Ft/hó	46.000,-Ft
7097/0/A/1	Pauler u. 19.	154 m <sup>2</sup>	18.351,-Ft/hó	154.000,-Ft
6492/0/A/1	Szentháromság u.4.	11 m2	2.189,-Ft/hó	11.000,-Ft
6677/0/A/1	Szentháromság u.15.	28 m2	6.440,-Ft/hó	28.000,-Ft
13971/0/A/1	Vérmező u. 8.	93 m <sup>2</sup>	23.901,-Ft/hó	93.000,-Ft

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester

Budapest, 2011. április

  
 dr. Nagy Gábor Tamás  
 polgármester



Az előterjesztést készítette: Zubovits Emese  
 A végrehajtásért felelős: Vagyoni Iroda