

BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA ÖRMÉNY ÖNKORMÁNYZATA
1113 Budapest XI., Bocskai út 39-41.

Iktatószám: I – 59/ 32 /2019. **Tárgy:** Felterjesztés

Ügymintéző: Csaláné Varacskaí Erzsébet
Telefon: +36/70-684-7407
E-mail: varacskaí.erzsebet@ujbuda.hu

Budapest Főváros Kormányhivatala

dr. György István
kormány megbízott részére

Budapest
Teve u. 1/a-c.
1139

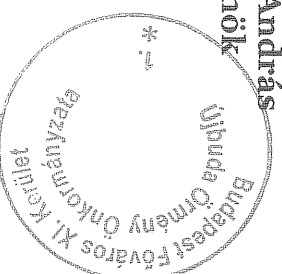
Tisztelt Kormány megbízott Úr!

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 95. § (3) bekezdésében foglaltak alapján törvényességi ellenőrzésre megküldöm a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzata 2019. május 10-i rendes ülésének jegyzőkönyvét és mellékleteit.

Budapest, 2019. május 17.

Tisztelettel:


Tóth András
elnök



4. SZ. J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzata **2019. május 10-én** (péntek) **8.00 órai** kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (1113 Budapest, Zombolyai u. 4.) II. em. 211-es tárgyalójában megtartott rendes üléséről.

Jelen vannak:

Tóth András	elnök
Tóth Zsolt	elnökhelyettes
dr. Forgács Barnabás	képviselő

A Polgármesteri Hivatal részéről:

Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna	jegyző megbízásából
Már Csilla Beatrix	referens
Csaláné Varacska Erzsébet	titkár

Tóth András elnök:

Köszönti a megjelenteket, majd megállapítja az ülés határozatképességét. Ezt követően javasolja jegyzőkönyv-hitelesítőnek Tóth Zsolt elnökhelytest megválasztani, valamint a meghívóban szereplő napirendi pontokat megtárgyalni.

Az Elnök szavazásra teszi fel a jegyzőkönyv-hitelesítőre vonatkozó határozati javaslatot, miszerint:

*Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete
Tóth Zsolt elnökhelyettes személyét elfogadja az Újbuda
Örmény Önkormányzata 2019. május 10-i ülése jegyző-
könyv-hitelesítőjének.*

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

30/2019. (V.10.) ÜÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete Tóth Zsolt elnökhelyettes személyét elfogadja az Újbuda Örmény Önkormányzata 2019. május 10-i ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

Ezután az Elnök szavazásra teszi fel az ülés napirendi pontjaira vonatkozó határozati javaslatot, miszerint:

*Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete a
2019. május 10-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak
szerint fogadja el:*

1. Az ÜÖÖK 2018. évi gazdálkodásának megtárgyalása, zárszámadás elfogadása
2. 2018. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadása
3. Az ÜÖÖK 2019. évi költségvetésének módosítása
4. Elkövetkező programok megtárgyalása
5. Önkormányzati weblap karbantartás megtárgyalása
6. Beszámoló

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

31/2019. (V.10.) ÜÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete a 2019. május 10-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

1. Az ÜÖÖK 2018. évi gazdálkodásának megtárgyalása, zárszámadás elfogadása
2. 2018. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadása
3. Az ÜÖÖK 2019. évi költségvetésének módosítása
4. Elkövetkező programok megtárgyalása
5. Önkormányzati weblap karbantartás megtárgyalása
6. Beszámoló

1. Napirendi pont

Az ÜÖÖK 2018. évi gazdálkodásának megtárgyalása, zárszámadás elfogadása

Tóth András elnök:

Szavazásra teszi fel az előterjesztésben megküldött határozati javaslatot, miszerint:

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete az ÜÖÖK 2018. évi zárszámadásáról az alábbiak szerint határoz:

1. Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Önkormányzat) 2018. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszegét költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszegét állapítja meg, amelyből

a) költségvetési bevételeinek főösszege	4 892 ezer Ft-ban,
b) költségvetési kiadásainak főösszege	3 646 ezer Ft-ban
c) költségvetési egyenlege	2 835 ezer Ft,
amelyből	3 646 ezer Ft,
- működési bevételek és működési kiadások egyenlege	- 811 ezer Ft,
- felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	- 655 ezer Ft,
d) finanszírozási bevételek	- 156 ezer Ft,
e) finanszírozási kiadása	2 057 ezer Ft,
	0 ezer Ft.

2. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetési maradványát 1 246 ezer Ft összegben hagyja jóvá.

3. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetési előirányzatainak teljesítéseit az 1. melléklet szerint határozza meg.

4. A 2018. évi költségvetés teljesítésének működési- és felhalmozási mérlegét a 2. melléklet tartalmazza.

5. Az Önkormányzatnak Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, továbbá önkormányzati garanciaállalásból és kezességből kötelezettsége 2018. december 31-én nem volt.

6. A Képviselő-testület

- a. megállapítja, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés b) pontjában szereplő, a költségvetésére vonatkozóan többéves kihatással járó döntése nem volt,
- b. költségvetésében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés c) pontja értelmében közvetett támogatást nem nyújtott,
- c. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés d) pontjában foglaltak szerint nincs a tulajdonában álló gazdálkodó szervezet.

Felelős: ÜÖÖK ehöke

Határidő: 2019. május 31.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testületének 32/2019. (V.10.) számú határozata az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete az ÜÖÖK 2018. évi zárszámadásáról az alábbiak szerint határoz:

1. Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Önkormányzat) 2018. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszegét költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszegét állapítja meg, amelyből

a) költségvetési bevételeinek főösszege	2 835 ezer Ft,
b) költségvetési kiadásainak főösszege	3 646 ezer Ft,
c) költségvetési egyenlege	- 811 ezer Ft,
amelyből	
- működési bevételek és működési kiadások egyenlege	- 655 ezer Ft,
- felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	- 156 ezer Ft,
d) finanszírozási bevétele	2 057 ezer Ft,
e) finanszírozási kiadása	0 ezer Ft.
2. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetési maradványát 1 246 ezer Ft összegben hagyja jóvá.
3. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetési előirányzatainak teljesítéseit az 1. melléklet szerint határozza meg.

4. A 2018. évi költségvetés teljesítésének működési- és felhalmozási mérlegét a 2. melléklet tartalmazza.
5. Az Önkormányzatnak Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, továbbá önkormányzati garanciavállalásból és kezességből kötelezettsége 2018. december 31-én nem volt.
6. A Képviselő-testület
- a. megállapítja, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés b) pontjában szereplő, a költségvetésére vonatkozóan többéves kihatással járó döntése nem volt,
 - b. költségvetésében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés c) pontja értelmében közvetett támogatást nem nyújtott,
 - c. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés d) pontjában foglaltak szerint nincs a tulajdonában álló gazdálkodó szervezet.

Felelős: ÜÖÖK elnöke

Határidő: 2019. május 31.

2. Napirendi pont 2018. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadása

Tóth András elnök:

Szavazásra teszi fel az előterjesztésben szereplő határozati javaslatokat, miszerint:

1.)

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – az újbudai nemzetiégi önkormányzatoknál végzett, 2018. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló – Éves Ellenőrzési Jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: 2019. május 10.

Felelős: ÜÖÖK elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

33/2019. (V.10.) ÜÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – az újbudai nemzetiégi önkormányzatoknál végzett, 2018. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló – Éves Ellenőrzési Jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: 2019. május 10.

Felelős: ÜÖÖK elnöke

2.)

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – az Újbuda Örmény Önkormányzat készpénzellátásának vizsgálatáról, a pénztári kifizetések bizonylatolásáról, a kapcsolódó dokumentumok megfelelőségének ellenőrzéséről szóló – Belső Ellenőrzési Jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: 2019. május 10.

Felelős: ÜÖÖK elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

34/2019. (V.10.) ÜÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – az Újbuda Örmény Önkormányzat készpénzellátásának vizsgálatáról, a pénztári kifizetések bizonylatolásáról, a kapcsolódó dokumentumok megfelelőségének ellenőrzéséről szóló – Belső Ellenőrzési Jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: 2019. május 10.

Felelős: ÜÖÖK elnöke

3. Napirendi pont

Az ÜÖÖK 2019. évi költségvetésének módosítása

Tóth András elnök:

Elsősorban javasolja rendezni az előterjesztésben megküldött költségvetés átcsoportosításról szóló levelet.

Ezt követően javasolja a teljes feladatlapú támogatás összegét bevételezni, majd felosztani a költségvetés kiadási oldalán.

A Munkatervi programok rövid áttekintése után az Elnök az ÜÖÖK 2019. évi programjainak megvalósításához szükséges és a fentebb említett előirányzatok módosítására vonatkozóan az alábbi határozati javaslatot teszi fel szavazásra:

- Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete tudomásul veszi az ÜÖÖK 2019. évi költségvetése kiadási előirányzatainak – Elnök által 2019. március 29-én végrehajtott – átcsoportosítását, miszerint:*
- a 3. Dologi kiadások, 3.4.1. Belföldi kiküldetés sorát csökkentette 19.500,- Ft-tal,*
 - a 3.5.1. Egyéb dologi kiadások sorát megemelte 6.500,- Ft-tal és*
 - az 5. Beruházások, 5.1. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése sorát megemelte 13.000,- Ft-tal.*

Ezzel egyidejűleg úgy határoz, hogy az ÜÖÖK 2019. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

A Bevételek oldalon:

- a 7. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 7.1. Működési célú központi támogatások sorát megemeli 1.323.594,- Ft-tal.
- A Kiadások oldalon:
 - a 3. Dologi kiadások
 - 3.1.1. Irodaszer, nyomtatvány sorát megemeli 10.000,- Ft-tal,
 - a 3.3.1. Bérleti és lízingdíjak sorát megemeli 100.000,- Ft-tal,
 - a 3.3.2. Szállítási szolgáltatás sorát megemeli 350.000,- Ft-tal,
 - a 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát megemeli 400.000,- Ft-tal,
 - a 3.4.1. Belföldi kiküldetés sorát megemeli 123.594,- Ft-tal,
 - a 3.4.2. Külföldi kiküldetés sorát megemeli 200.000,- Ft-tal,
 - a 3.5.2. Egyéb dologi kiadások sorát megemeli 40.000,- Ft-tal, valamint
 - az 5. Beruházások, 5.3. Immateriális javak sorát megemeli 100.000,- Ft-tal.

Fentiek alapján a 2019. évi módosított költségvetését az alábbi főösszegekkel fogadja el:

Kiadások összesen: 4.755.130,- Ft

Bevételek összesen: 4.755.130,- Ft

(A költségvetés részletes adatait a jelen határozat melléklete tartalmazza.)

Határidő: folyamatos

Felelős: ÜÖÖK elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

35/2019. (V.10.) ÜÖÖK határozata

- Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete tudomásul veszi az ÜÖÖK 2019. évi költségvetése kiadási előirányzatainak – Elnöök által 2019. március 29-én végrehajtott – átcsoportosítását, miszerint:
- a 3. Dologi kiadások, 3.4.1. Belföldi kiküldetés sorát csökkentette 19.500,- Ft-tal,
 - a 3.5.1. Egyéb dologi kiadások sorát megemelte 6.500,- Ft-tal és
 - az 5. Beruházások, 5.1. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése sorát megemelte 13.000,- Ft-tal.

Ezzel egyidejűleg úgy határoz, hogy az ÚÖÖK 2019. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

A Bevételek oldalon:

- a 7. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 7.1. Működési célú központi támogatások sorát megemeli 1.323.594,- Ft-tal.

A Kiadások oldalon:

- a 3. Dologi kiadások
 - 3.1.1. Irodaszer, nyomtatvány sorát megemeli 10.000,- Ft-tal,
 - a 3.3.1. Bérleti és lízingdíjak sorát megemeli 100.000,- Ft-tal,
 - a 3.3.2. Szállítási szolgáltatás sorát megemeli 350.000,- Ft-tal,
 - a 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát megemeli 400.000,- Ft-tal,
 - a 3.4.1. Belföldi kiküldetés sorát megemeli 123.594,- Ft-tal,
 - a 3.4.2. Külföldi kiküldetés sorát megemeli 200.000,- Ft-tal,
 - a 3.5.2. Egyéb dologi kiadások sorát megemeli 40.000,- Ft-tal, valamint
 - az 5. Beruházások, 5.3. Immateriális javak sorát megemeli 100.000,- Ft-tal.

Fentiek alapján a 2019. évi módosított költségvetését az alábbi főösszegekkel fogadja el:

Kiadások összesen: **4.755.130,- Ft**

Bevételek összesen: **4.755.130,- Ft**

(A költségvetés részletes adatait a jelen határozat melléklete tartalmazza.)

Határidő: folyamatos

Felelős: ÚÖÖK elnöke

4. Napirendi pont ***Elkövetkező programok megtárgyalása***

Tóth András elnök:

1.)

Tájékoztatásul elmondja a Képviselő-testület tagjai részére, hogy május 17-én, a XI. kerületi Teleki Blanka Általános Iskolában a kerületi gyermekek részére a Gránátalma Kulturális Egyesület Tigran Petroszjan (örmény sakkozó) emlékére sakkszakkört, emlékversenyt és kültéri óriásbábus sakkozást szervez. Javasolja, hogy a Képviselő-testület tagjai képviseljük önkormányzatukat a rendezvényen.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy részt vesz a 2019. május 17-én, Budapest, a XI. kerületben, a Teleki Blanka Általános Iskolában, a Gránátalma Kulturális Egyesület főszervezésében, Tigran Petroszjan (örmény sakkozó) emléke alkalmából megrendezésre kerülő sakkszakkör, emlékverseny és kültéri őrásbábus sakkozás eseményen.

Határidő: 2019. május 17.

Felelős: ÚÖÖK elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

36/2019. (V.10.) ÚÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy részt vesz a 2019. május 17-én, Budapest, a XI. kerületben, a Teleki Blanka Általános Iskolában, a Gránátalma Kulturális Egyesület főszervezésében, Tigran Petroszjan (örmény sakkozó) emléke alkalmából megrendezésre kerülő sakkszakkör, emlékverseny és kültéri őrásbábus sakkozás eseményen.

Határidő: 2019. május 17.

Felelős: ÚÖÖK elnöke

2.)

Továbbá javasolja, hogy önkormányzatuk a Kispesti Örmény Nemzetiségi Önkormányzattal, a Belváros-Lipótváros Örmény Nemzetiségi Önkormányzattal és a Kőbányai Örmény Önkormányzattal közösen szervezzenek Nyárindító Családi Piknik programot a X. Kerületben, az Ihász u. 26 szám alatt. A szervezési és lebonyolítási költségekre maximum 150.000,- Ft összeget javasol biztosítani az ÚÖÖK 2019. évi költségvetése terhére. Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Kispesti Örmény Nemzetiségi Önkormányzat, a Belváros-Lipótváros Örmény Nemzetiségi Önkormányzat és a Kőbányai Örmény Önkormányzat társszervezésében 2019. június 15-én, Budapest, a X. kerületben Nyárindító Családi Pikniket szervez, melynek szervezési és lebonyolítási költségeire maximum 150.000,- Ft felhasználást állapít meg az ÚÖÖK 2019. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2019. június 15.

Felelős: ÚÖÖK elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

37/2019. (V.10.) ÜÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Kispesti Örmény Nemzetiségi Önkormányzat, a Belváros-Lipótváros Örmény Nemzetiségi Önkormányzat és a Kőbányai Örmény Önkormányzat társszervezésében 2019. június 15-én, Budapesten, a X. kerületben **Nyarindító Családi Pikniket** szervez, melynek szervezési és lebonyolítási költségeire maximum 150.000,- Ft felhasználást állapít meg az ÜÖÖK 2019. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2019. június 15.

Felelős: ÜÖÖK elnöke

3.)

Javasolja továbbá, hogy a nyár folyamán (június és augusztus közötti időszakban) szervezzenek többnapos zarándokutat a kerületi, fővárosi örmények részére Olaszországba, Szent Lázár szigetére, amely valaha a leprások szigete volt, jelenleg az örmény mechtarista rend központja. A közel 7000 m² sziget Velencétől néhány kilométerre található.

A zarándokút szervezésének költségeire (szállás, szállítás, rendezvényszervezés, külföldi kiküldetés) maximum 350.000,- Ft-ot javasol fordítani az ÜÖÖK 2019. évi költségvetése terhére.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy 2019. június-augusztus között többnapos zarándokutat szervez Olaszországba, Szent Lázár szigetére, az örmény mechtarista rend központjába, melynek szervezési költségeire maximum 350.000,- Ft felhasználást állapít meg az ÜÖÖK 2019. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2019. augusztus 31.

Felelős: ÜÖÖK elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

38/2019. (V.10.) ÜÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy 2019. június-augusztus között többnapos zarándokutat szervez Olaszországba, Szent Lázár szigetére, az örmény mechtarista rend központjába, melynek szervezési költségeire maximum 350.000,- Ft felhasználást állapít meg az ÜÖÖK 2019. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2019. augusztus 31.

Felelős: ÜÖÖK elnöke

4.) Továbbá javasolja, hogy Világosító Szent Gergely (Örményország apostola és első püspöke, Örményországban az ő tevékenységéhez kötik a kereszténység felvételét. Ő volt az, aki lerombolta az addig meglévő istenségek (Ornizd, Anahita, Vahagn) szentélyeit és helyükre keresztény egyházakat alapított, legnagyobb örmény szent) ünnepe alkalmából május és augusztus közötti időszakban, szervezzenek többnapos zarándokutat Romániába, Szamosújvárra, az erdélyi örmények legfontosabb központjához, az örmény katolikus püspökség székhelyére. A telepítés Kolozsvártól hozzáférhetőlegesen 45 km-re található. Javasolja, hogy a zarándokút alkalmából Kolozsváron legyen a zarándokok szállása és onnan látogassanak majd el a Szamosújvári örmény templomokba. A zarándokút szervezésének költségeire (szállás, szállítás, rendezvényszervezés, külföldi kiküldetés) maximum 350.000,- Ft-ot javasol fordítani az ÚÖÖK 2019. évi költségvetése terhére.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Világosító Szent Gergely ünnepe alkalmából 2019. május-augusztus közötti időszakban, többnapos zarándokutat szervez Romániába, Szamosújvárra, az erdélyi örmények legfontosabb központjához, az örmény katolikus püspökség székhelyére, melynek szervezési költségeire maximum 350.000,- Ft felhasználást állapít meg az ÚÖÖK 2019. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2019. augusztus 31.

Felelős: ÚÖÖK elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

39/2019. (V.10.) ÚÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Világosító Szent Gergely ünnepe alkalmából 2019. május-augusztus közötti időszakban, **többnapos zarándokutat** szervez Romániába, **Szamosújvárra**, az erdélyi örmények legfontosabb központjához, az örmény katolikus püspökség székhelyére, melynek szervezési költségeire maximum 350.000,- Ft felhasználást állapít meg az ÚÖÖK 2019. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2019. augusztus 31.

Felelős: ÚÖÖK elnöke

5.)

Továbbá javasolja, hogy annak érdekében, hogy önkormányzatuk az év folyamán váratlanul felmerülő programok, események meghívásainak eleget tudjon tenni, valamint a 2019. évi Munkaterv programjaira meghatározott esetleges összegek túllépése esetén, a 2019. évben az Elnök egyszemélyben dönthessen a programokon való részvételről és annak költségéről maximum 100.000,- Ft összeghatárig, melyről a következő tilésen legyen köteles beszámolni a Képviselő-testület számára.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, felhatalmazza az Elnököt, hogy a 2019. évre vonatkozóan, 100.000,- Ft összeghatárig a kifizetések felhasználásáról döntson, azzal a feltétellel, hogy a felhasználást követő ülésen köteles beszámolni a Képviselő-testület részére.

Határidő: 2019. december 31.

Felelős: ÜÖÖK elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

40/2019. (V.10.) ÜÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, felhatalmazza az Elnököt, hogy a 2019. évre vonatkozóan, 100.000,- Ft összeghatárig a kifizetések felhasználásáról döntson, azzal a feltétellel, hogy a felhasználást követő ülésen köteles beszámolni a Képviselő-testület részére.

Határidő: 2019. december 31.

Felelős: ÜÖÖK elnöke

6.)

Javasolja továbbá, hogy az önkormányzat kiadásait (programokon való részvétel, eszközbeszerzések, rezi költségek, működési költségek) egyszerűbb módon, kevesebb adminisztrációval, kevesebb papír felhasználásával, környezetbarátabb módon rendezni lehessen, a számlavezető banknál igényeljenek bankkártyát az önkormányzat részére. Amennyiben szükséges a bankkártyán nevesíteni a kártyahasználó személyét, akkor a bankkártya az elnök nevére kerüljön kiállításra, amely bankkártyát az elnök tud használni a fent nevezett költségek kiegyenlítésére. A bankkártya igénylés pénzügyi szabályozására vonatkozó egyeztetés folyamatban van. Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete kifejezi azt a szándékát, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzata részére bankkártya kerüljön igénylésre.

Felkéri az Elnököt, hogy a határozatot juttassa el az Újbudai Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóságára.

Határidő: 2019. május 10.

Felelős: ÜÖÖK elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

41/2019. (V.10.) ÚÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete kifejezi azt a szándékát, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzata részére bankkártya kerüljön igénylésre.

Felkéri az Elnököt, hogy a határozatot juttassa el az Újbudai Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóságára.

Határidő: 2019. május 10.

Felelős: ÚÖÖK elnöke

5. Napirendi pont Önkormányzati weblap karbantartása

Tóth András elnök:

Tájékoztatásul elmondja, hogy önkormányzatuk weblap domain nevének és tárhelyének bérlése hamarosan lejár. Javasolja, hogy a weblap üzemeltetése érdekében hosszabbítsák meg a bérlést, melynek költségeire maximum 40.000,- Ft-ot javasol előirányozni az ÚÖÖK 2019. évi költségvetése terhére.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az ÚÖÖK weblapjához tartozó domain név, valamint tárhely meghosszabbítására és az ÚÖÖK weblapjának karbantartására maximum 40.000,- Ft felhasználást állapít meg az ÚÖÖK 2019. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2019. december 31.

Felelős: ÚÖÖK elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélküli elfogadta a javaslatot.

42/2019. (V.10.) ÚÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az ÚÖÖK weblapjához tartozó domain név, valamint tárhely meghosszabbítására és az ÚÖÖK weblapjának karbantartására maximum 40.000,- Ft felhasználást állapít meg az ÚÖÖK 2019. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2019. december 31.

Felelős: ÚÖÖK elnöke

6. Napirendi pont

Beszámoló

Tóth András elnök:

1.)

Beszámol arról, hogy április 24-én az Örmény Genocídium Emléknapja alkalmából megemlékezést tartottak az V. kerületben a Duna-korzón, melynek koszorú költségére 3.650,- Ft összeget használt fel önkormányzatuk. Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját Budapesten, az V. kerületben, a Duna-korzón, 2019. április 24-én, az Örmény Genocídium Emléknapja alkalmából megrendezésre került megemlékezésen való részvételtől és elfogadja a rendezvény költségeire fordított 3.650,- Ft összeg felhasználását.

Határidő: 2019. május 10.

Felelős: ÜÖÖK elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

43/2019. (V.10.) ÜÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját Budapesten, az V. kerületben, a Duna-korzón, 2019. április 24-én, az Örmény Genocídium Emléknapja alkalmából megrendezésre került megemlékezésen való részvételtől és elfogadja a rendezvény költségeire fordított 3.650,- Ft összeg felhasználását.

Határidő: 2019. május 10.

Felelős: ÜÖÖK elnöke

2.)

Emlékezteti Képviselőtársait arra, hogy a tavalyi évben önkormányzatuk összesen 250.000,- Ft támogatást nyújtott a Gránátalma Kulturális Egyesület részére, melyből 120.000,- Ft-ot a bérleti díj, rezsi és üzemeltetési költségekre, 130.000,- Ft-ot pedig az Egyesület irodájának állagmegóvási költségeire fordítottak. Beszámol arról, hogy április 25-én az Egyesület megküldte önkormányzatuk részére a Támogatás elszámolására vonatkozó dokumentációt, illetve a számlák hitelesített másolatát, melyet az előterjesztés mellékleteként megküldött a Képviselő-testület tagjai részére. Elmondja, hogy áttekintette a megküldött elszámolást és javasolja elfogadásra.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

BUDAPEST FŐVÁROS XL. KERÜLET ÚJBUDA
ÖRMÉNY ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2018. évi kiadási és bevételi előirányzatai

.....határozati

1. melléklet

Előirányzat száma	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államháztartási feladat
KIADÁSOK:							
Működési költségvetés kiadásai							
1.	I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK:						
1.1	Választott tisztviselők juttatásai (tiszteldíjak)						
1.1.1	Képviselők tisztelendija	454 800	459 900	448 397	448 397	0	0
1.2	Választott tisztviselők juttatásai (költségtérítések)		85 000	60 000	60 000		
1.2.1	Telefon magáncélu használata	40 000	40 000	14 936	14 936	0	0
1.2.2	BK V behaterek	300 000	300 000	229 200	229 200	0	0
1.2.4	Egyes meghatározott juttatások	60 000	0	0	0	0	0
1.2.5	Megbízási díj	200 000	0	0	0	0	0
1.3	Reprezentáció, tiszleti ajándék	103 850	103 850	0	0	0	0
	Személyi juttatások összesen:	1 158 650	988 750	752 533	752 533	0	0
2.	II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ:						
2.1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	340 000	309 900	177 000	177 000	0	0
	Munkaadót terhelő kiadások összesen:	340 000	309 900	177 000	177 000	0	0
3.	III. DOLGOI KIADÁSOK:						
3.1	Készletbeszerzés						
3.1.1	Irodaszer, nyomtatvány	70 000	130 000	53 064	53 064	0	0
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	10 000	10 000	0	0	0	0
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	50 000	50 000	15 200	15 200	0	0
3.2.	Kommunikációs szolgáltatások						
3.2.1	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése- működetése)	160 000	160 000	59 747	59 747	0	0
3.2.2	Informaticai szolgáltatások igénybevétele (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése- működetése)	60 000	100 000	35 000	35 000	0	0
3.3.	Szolgáltatási kiadások						
3.3.1	Béren és lízing díjak	338 084	191 884	68 423	68 423	0	0
3.3.2	Szállítási szolgáltatás	70 000	398 000	349 490	349 490	0	0
3.3.3	Egyéb üzemeletési, fűtési kiadások (takarítás postai díjak, bankköltség)	800 000	2 096 279	1 757 656	1 757 656	0	0
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (fórtói díj, kul. rendezvény, egyéb a szakmai munkához köthető szellemi tevékenység)	0	0	0	0	0	0
3.3.4	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások					0	
3.4	Belföldi kiküldetés	200 000	35 000	0	0	0	0
3.4.1	Külföldi kiküldetés	300 000	0	0	0	0	0
3.4.2	Reklám és propaganda kiadás	0	0	0	0	0	0
3.4.3	Külföldi beutazások és egyéb dologi kiadások					0	
3.5	Egyéb dologi kiadások (pl.: késedelmi kamat)	100	3 900	2 124	2 124	0	0
3.5.1	Előzetesen felszámított ÁFA	28 040	28 040	0	0	0	0
3.5.2	Dologi kiadások összesen:	2 086 224	3 203 103	2 340 704	2 340 704	0	0
4.	IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK:						
4.1	Támogatások visszatérítése	0	0	0	0	0	0
4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	200 000	220 000	220 000	220 000	0	0
	Egyéb működési célú kiadások összesen:	200 000	220 000	220 000	220 000	0	0

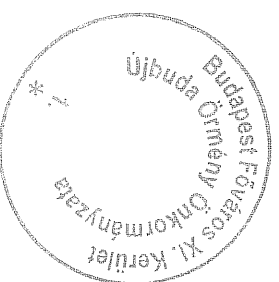
32/2018. (V.10) önkormányzati határozat 1. melléklet

Felhalmozási költségvetés kiadásai									
V. BERUHÁZÁSOK:									
5.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	40 000	25 980	25 980	0	0	0	0
5.1	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0
5.3	Beruházási kiadások összesen:	0	40 000	25 980	25 980	0	0	0	0
6.	VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CELLŰ KIADÁSOK:								
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	200 000	130 000	130 000	130 000	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	200 000	130 000	130 000	130 000	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+...+VI.):	3 984 874	4 891 753	3 646 217	3 646 217	0	0	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 984 874	4 891 753	3 646 217	3 646 217	0	0	0	0
BEVÉTELEK:									
Működési költségvetés bevételei									
7.	VII. MŰKÖDÉSI CÉLŰ TÁMOGATÁSOK								
7.1	ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL								
	Működési célú központi támogatások	782 000	1 688 876	1 688 876	1 688 876	0	0	0	0
7.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 146 000	1 146 000	1 146 000	1 146 000	0	0	0	0
8.	VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK								
8.1	Kamatbevételek	0	3	3	3	0	0	0	0
8.2	Egyéb működési célú bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetés bevételei								
9.	IX. FELHALMOZÁSI CÉLŰ TÁMOGATÁSOK								
9.1	ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL								
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VII.+VIII.+IX.):	1 928 000	2 834 879	2 834 879	2 834 879	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek									
	X. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA								
10.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	2 056 874	2 056 874	2 056 874	2 056 874	0	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 984 874	4 891 753	4 891 753	4 891 753	0	0	0	0

(I.+II.+III.+IV.+V.+VI.) - (VII.+VIII.+IX.)
ebből:

2 056 874
- működési
2 056 874
- felhalmozási

811 338
811 338



32/2019. (V. 10.) önk.
határozat 2. melléklete

Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Örmény Önkormányzata

2018. év bevételek és kiadások működési- és felhalmozási mérlege

MŰKÖDÉSI MÉRLEG

BEVÉTELEK

Előirányzat megnevezés	E Ft		
	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
Működési támogatás központi költségvetésből	782	1689	1689
Egyéb működési célú támogatások bev. államháztartáson belülről	1146	1146	1146
Működési bevételek	0	0	0
Összesen:	1928	2835	2835
Működés egyenlege	-1857	-1887	-655

KIADÁSOK

Előirányzat megnevezés	KIADÁSOK		
	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
Személyi juttatások	1159	989	753
Munkaadókat terhelő járulékok	340	310	177
Dologi kiadások (ÁFA-val)	2086	3203	2340
Működési célú támogatás áht.-n belülré	0	0	0
Működési célú pénzeszköztátadás áht.-n kívülre	200	220	220
Összesen	3785	4722	3490

FELHALMOZÁSI MÉRLEG

Előirányzat megnevezés	E Ft		
	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
Felhalmozási célú támogatások központi költségvetésből	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Összesen	0	0	0
Felhalmozás egyenlege	-200	-170	-156
Finanszírozási bevételek			
Költségvetési maradvány	2057	2057	2057
MINDÖSSZESEN:	3985	4892	4892

Előirányzat megnevezés	KIADÁSOK		
	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
Beruházási kiadások (ÁFA-val)	0	40	26
Felújítási kiadások (ÁFA-val)	0	0	0
Felhalmozási célú támogatás áht.-n belülré	0	0	0
Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht.-n kívülre	200	130	130
Összesen	200	170	156
Finanszírozási kiadások	0	0	0
MINDÖSSZESEN:	3985	4892	3646



**BUDAPEST RÖVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA
ÖRMÉNY ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2019. évi költségvetése**

35/2019. (V.10.) ÜÖÖK határozat melléklete

Előirányzat száma	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
KIADÁSOK:					
Működési költségvetés kiadásai					
1.	I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK:				
1.1	Választott tisztviselők juttatásai				
1.1.1	Képviselők tiszteletdíja	464 800	464 800	0	0
1.1.2	Választott tisztviselők juttatásai	110 000	110 000	0	0
1.2	Választott tisztviselők juttatásai (kölségértékek)				
1.2.1	Telefon magáncélú használata	25 000	25 000	0	0
1.2.2	BKK bérletek	250 000	250 000	0	0
1.2.3	Utazási költségtérítés	0	0	0	0
1.2.4	Egyes meghatározott juttatás	0	0	0	0
1.2.5	Megbízási díj	150 000	150 000	0	0
1.3	Reprezentáció, üzleti ajándék	100 000	100 000	0	0
	Személyi juttatások összesen:	1 099 800	1 099 800	0	0
2.	II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ:				
2.1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	350 000	350 000	0	0
	Munkaadót terhelő kiadások összesen:	350 000	350 000	0	0
3.	III. DOLOGI KIADÁSOK:				
3.1	Készletbeszerzés				
3.1.1	Irodaszer, nyomtatvány	60 000	60 000	0	0
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	20 000	20 000	0	0
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	100 000	100 000	0	0
3.2	Kommunikációs szolgáltatások				
3.2.1	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, felkötőkártya, TV szolgáltatás pl.: kábeltévé)	100 000	100 000	0	0
3.2.2	Informaticai szolgáltatások igénybevétele (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése-működtetése)	50 000	50 000	0	0
3.3	Szolgáltatási kiadások				
3.3.1	Bérelti és lízing díjak	229 736	229 736	0	0
3.3.2	Szállítási szolgáltatás	380 000	380 000	0	0
3.3.3	Egyéb szolgáltatások (rendezvényszervezés, fellépési díj, postai díjak, bankköltség, mobilparkolás)	1 175 000	1 175 000	0	0
3.3.4	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (fordítói díj, tolmácsolás)	0	0	0	0
3.4	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások				
3.4.1	Belföldi kiküldetés	204 094	204 094	0	0
3.4.2	Külföldi kiküldetés	300 000	300 000	0	0
3.4.3	Reklám és propaganda kiadás	0	0	0	0
3.5	Külfönfele befizetések és egyéb dologi kiadások				
3.5.1	Egyéb dologi kiadások (pl.: késedelmi kamat)	46 500	46 500	0	0
3.5.2	Előzetesen felszámított ÁFA	27 000	27 000	0	0
	Dologi kiadások összesen:	2 692 330	2 692 330	0	0

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját – a 35/2018. (VII.27.) ÜÖÖK határozata alapján - – az örmény rendezvények szervezésével, örmény kultúra ápolásával foglalkozó – Gránátalma Kulturális Egyesülettel, a Budapest XI. kerület, Bartók Béla 33. szám alatti egyesületi iroda bérleti díjainak, közüzemi díjainak, valamint államgővási- felújítási költségeinek finanszírozására fordított 250.000,- Ft felhasználásáról.

Ezzel egyidejűleg elfogadja a Gránátalma Kulturális Egyesülettel – fenti határozat alapján – megkötött Támogatási szerződésben nyújtott összeg felhasználásának elszámolását.

Határidő: 2019. május 10.

Felelős: ÜÖÖK elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

44/2019. (V.10.) ÜÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját – a 35/2018. (VII.27.) ÜÖÖK határozata alapján - – az örmény rendezvények szervezésével, örmény kultúra ápolásával foglalkozó – Gránátalma Kulturális Egyesülettel, a Budapest XI. kerület, Bartók Béla 33. szám alatti egyesületi iroda bérleti díjainak, közüzemi díjainak, valamint államgővási- felújítási költségeinek finanszírozására fordított 250.000,- Ft felhasználásáról.

Ezzel egyidejűleg elfogadja a Gránátalma Kulturális Egyesülettel – fenti határozat alapján – megkötött Támogatási szerződésben nyújtott összeg felhasználásának elszámolását.

Határidő: 2019. május 10.

Felelős: ÜÖÖK elnöke

Miután más észrevétel és javaslat nem hangzott el, az Elnök megköszönte a részvételt és az ülést 9.45 órakor bezárta.

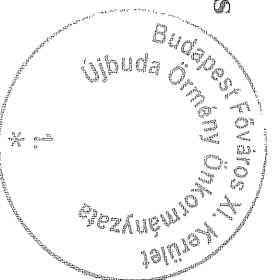
Budapest, 2019. május 20.



Tóth András
elnök



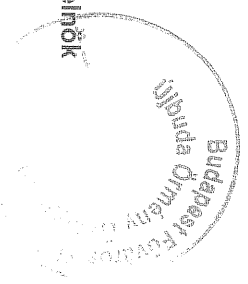
Tóth Zsolt
jegyzőkönyv-hitelesítő



4.	IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK:						
4.1	Támogatások visszafizetése	0	0	0	0	0	0
4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	200 000	200 000	0	0	0	0
	Egyéb működési célú kiadások összesen:	200 000	200 000	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetés kiadásai						
5.	V. BERUHÁZÁSOK:						
5.1	Informátikai eszközök beszerzése, létesítése	113 000	113 000	0	0	0	0
5.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0
5.3.	Immateriális javak	100 000	100 000	0	0	0	0
	Beruházási kiadások összesen:	213 000	213 000	0	0	0	0
6.	VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK:						
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	200 000	200 000	0	0	0	0
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	200 000	200 000	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+...+VI.):	4 755 130	4 755 130	0	0	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 755 130	4 755 130	0	0	0	0
	BEVÉTELEK:						
	Működési költségvetés bevételei						
7.	VII. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL						
7.1	Működési célú központi támogatások	2 363 594	2 363 594	0	0	0	0
7.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 146 000	1 146 000	0	0	0	0
8.	VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						
8.1	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
8.2	Egyéb működési célú bevételek	0	0	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetés bevételei						
9.	IX. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL						
9.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
9.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VII+VIII+IX.):	3 509 594	3 509 594	0	0	0	0
	Finanszírozási bevételek						
	X. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA						
10.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	1 245 536	1 245 536	0	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 755 130	4 755 130	0	0	0	0

Budapest, 2019. május 10.

Tóth András elnök





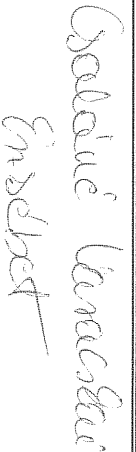


J E L E N L É T I Í V

amely készült a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény
Önkormányzata rendes ülésén.

Időpont: 2019. május 10. (péntek) 8:00 óra

Helyszín: Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Polgármesteri Hivatalának (1113
Budapest, Zsombolyai u. 4.) II. em. 211-es számú tárgyaló szobája

Név:		Alíráás:	
1.	Tóth András Elnök		
2.	Tóth Zsolt Elnökhelyettes		
3.	dr. Forgács Barnabás Képviselő		
	Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna Jegyző		
	Csaláné Varacskai Erzsébet Titkár		

MEGHÍVÓ

a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzata **2019. május 10-én** (péntek) **8.00 órakor** kezdődő, a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatala (113 Zombolyai u. 4.) II. em. 211-es tárgyalójában megrendelt **rendes ülésére**.

Napirendi pontok:

1. Az ÜÖÖK 2018. évi gazdálkodásának megtárgyalása, zárszámadás elfogadása (mellékelt előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Tóth András elnök
2. 2018. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadása (mellékelt előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Tóth András elnök
3. Az ÜÖÖK 2019. évi költségvetésének módosítása (mellékelt és szóbeli előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Tóth András elnök
4. Elkövetkező programok megtárgyalása (szóbeli előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Tóth András elnök
5. Önkormányzati weblap karbantartás megtárgyalása (szóbeli előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Tóth András elnök
6. Beszámoló
Beszámoló: Tóth András elnök

Budapest, 2019. április 26.

Tóth András s.k.
elnök

ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Képviselők!

Az ÜÖÖK 2019. május 10-én megtartandó rendes ülésére az alábbiakat terjesztem elő:

1. napirendi ponthoz:

Ahogy a mellékelt levélben is olvasható, jogszabályi kötelezettségünk a tényleges kiadások tervszámoktól való eltérésének indoklása.

A 4. mellékletben szereplő, tervszámoktól történő eltérések indokai az alábbiak:

A Bevételek oldalon szereplő eltérés abból adódik, hogy a költségvetés tervezésekor még nem lehetett tervezni a folyó évben központi feladatlapú támogatásként várható pénzüsszeggel, míg a későbbiekben, a teljesítés során már annak összegét is beemeltük költségvetésünkbe.

A Kiadások oldalon szereplő eltérés pedig abból adódik, hogy a következő év elejére, amíg önkormányzatunk nem kap újabb támogatást, addig a folyamatos működés fenntarthatósága érdekében, az év elején felmerülő programok biztosítására hagyunk meg pénzmaradványt.

Határozati javaslat:

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testületének/2019. (.....) számú határozata az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete az ÜÖÖK 2018. évi zárszámadásáról az alábbiak szerint határoz:

1. Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Önkormányzat) 2018. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszegét költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszegét állapítja meg, amelyből
 - a) költségvetési bevételeinek főösszege 2 835 ezer Ft,
 - b) költségvetési kiadásainak főösszege 3 646 ezer Ft,
 - c) költségvetési egyenlege - 811 ezer Ft, amelyből
 - működési bevételek és működési kiadások egyenlege - ezer Ft, 55
 - felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege - 156 ezer Ft,
 - d) finanszírozási bevétele 2 057 ezer Ft,
 - e) finanszírozási kiadása 0 ezer Ft.
2. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetési maradványát 1 246 ezer Ft összegben hagyja jóvá.
3. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetési előirányzatainak teljesítésait az 1. melléklet szerint határozza meg.

4. A 2018. évi költségvetés teljesítésének működési- és felhalmozási mérlegét a 2. melléklet tartalmazza.
5. Az Önkormányzatnak Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, továbbá önkormányzati garanciovállalásból és kezességből kötelezettsége 2018. december 31-én nem volt.
6. A Képviselő-testület
 - a. megállapítja, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés b) pontjában szereplő, a költségvetésére vonatkozóan többéves kihatással járó döntése nem volt,
 - b. költségvetésében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés c) pontja értelmében közvetett támogatást nem nyújtott,
 - c. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés d) pontjában foglaltak szerint nincs a tulajdonában álló gazdálkodó szervezet.

Felelős: ÜÖÖK elnöke

Határidő: 2019. május 31.

Továbbá a Magyar Államkincstár megküldte önkormányzatunk részére az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 68/B §-a alapján végrehajtott, 2018. évet vizsgáló kincstári ellenőrzés megállapításaira vonatkozó Ellenőrzési jelentését, melyet tájékoztatásul mellékletben megküldök részetekre.

2. napirendi ponthoz:

1.)

Tájékoztatlak Benneteket arról, hogy önkormányzatunk megkapta a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzés munkatársa által, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján elkészített 2018. évi Éves Ellenőrzési Jelentését, mely a nemzetiségi önkormányzatoknál végzett belső ellenőrzési tevékenységet foglalja össze.

Az Éves Ellenőrzési Jelentés elfogadására az alábbi határozati javaslatot teszem:

Határozati javaslat:

...../2019.(.....) ÜÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – az újbudai nemzetiségi önkormányzatoknál végzett, 2018. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló – Éves Ellenőrzési Jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: ülés napja

Felelős: ÜÖÖK elnöke

2.)

Továbbá tájékoztatlak Benneteket arról, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzés munkatársa elkészítette az önkormányzatunk közszépnyelvi vizsgálatáról, a pénztári kifizetések bizonylatolásáról és a kap-

csolódó dokumentumok megfelelőségének ellenőrzéséről szóló jelentést is. Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy minden vizsgált esetben a szabályos nyilván-tartási és eljárási rendet követte önkormányzatunk.

Az Belső Ellenőrzési Jelentés elfogadására az alábbi határozati javaslatot teszem:

Határozati javaslat:

...../2019.(.....) ÜÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – az Újbuda Örmény Önkormányzat készpénzellátásának vizsgálatáról, a pénztári kifizetések bizonylatolásáról, a kapcsolódó dokumentumok megfelelőségének ellenőrzéséről szóló – Belső Ellenőrzési Jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: ülés napja

Felelős: ÜÖÖK elnöke

3. napirendi ponthoz:

Tájékoztatlak Benneteket, hogy a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. honlapján közzétételre került a nemzetiégi önkormányzatok feladatlapú támogatásának összege, melyet a 2019. évi költségvetésünkbe szükséges beemelni.

A központi feladatlapú támogatás két egyenlő részletben - első részlete április 30-ig, a második részlete pedig augusztus 15-ig - kerül majd a nemzetiégi önkormányzatok számlájára. Javaslom, hogy az ülésen a teljes összeget fogadjuk be a 2019. évi költségvetésünkbe.

Önkormányzatunk tavalyi évben a Budapest Főváros Kormányhivatalához felterjesztett képviselő-testületi ülések jegyzőkönyveiben szereplő tevékenységei alapján 54 pontot kapott.

Az Újbuda Örmény Önkormányzata tevékenységének pontozása az alábbiak szerint alakult:

- A nemzetiégi érdekképviseléssel összefüggő feladatok: 5 pont
- A nemzetiiségek kulturális autonómiájával összefüggő feladatok: 38 pont
- A nemzetiégi léttel összefüggő egyéb feladatok: 11 pont

Érvényes pontszám összesen: **54 pont**

A pontozás alapján szétosztásra került a nemzetiégi önkormányzatok között a rendelkezésre álló állami támogatás.

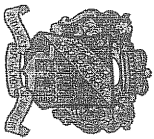
Egy pontszám értéke 24.511,- Ft, mely alapján a 2019. évi központi feladatlapú támogatásunk éves összege 1.323.594,- Ft lesz.

Továbbá tájékoztatlak Benneteket, hogy márciusban a NISZ által megküldött szerződés kapcsán költségvetés átosportosítást kellett végezniem, melyet a testületi ülésen szükséges rendezniünk.

A költségvetés módosítására vonatkozó határozati javaslatomat az ülésen – az ott megbeszéltek alapján - terjesztem elő.

Budapest, 2019. április 26.

Tóth András s.k.
elnök



Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata
Polgármesteri Hivatal
J E G Y Z Ő
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

*Előterjesztés az 1.
képviselői pártlistára*

Nemzetiségi Önkormányzatok Elnökei
részére

Ügyiratszám: III/NT/10/2019.
Ügymintező: Murányi Mónika
Telefon: +3613724549

Tárgy: 2018. évi zárszámadás elfogadása

Helyben

Tisztelt Elnök Asszony/Úr!

Mellegeken megküldöm a nemzetiségi önkormányzat 2018. évi gazdálkodásának adatait. Kérem, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. § (1) bekezdése alapján szíveskedjen a képviselő-testület elé terjeszteni úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig, május 31-ig hatályba lépjen.

A zárszámadási határozat tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár ellenőrzése keretében az önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentést.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (2) bekezdés alapján az előterjesztéshez csatolt 4. mellékletben a költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatainak keretszámaiban a 2018. év terv és teljesítési adatok eseteleges eltérését indokolni szilkséges.

A zárszámadás és mellékletei elfogadásáról szóló határozatát a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság részére legkésőbb 2019. június 11-ig szíveskedjen megküldeni.

Budapest, 2019. április 24.

Üdvözléttel:



Vargáné dr. Krenszner Zsuzsanna
jegyző

**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA
ÖRMÉNY ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2018. évi kiadási és bevételi előirányzatai**

..... határozat

1. melléklet

Előirányzat száma	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazgatási feladat
KIADÁSOK:							
Működési költségvetés kiadásai							
1.	I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK:						
1.1	Választott tisztviselők juttatásai (tisztelődíjak)						
1.1.1	Választott tisztviselők juttatásai (tisztelődíjak)	454 800	459 900	448 397	448 397	0	0
1.2	Választott tisztviselők juttatásai (költségértékek)		85 000	60 000	60 000		
1.2.1	Telefon magáncéli használata	40 000	40 000	14 936	14 936	0	0
1.2.2	BK V bérletek	300 000	300 000	229 200	229 200	0	0
1.2.4	Egyes meghatározott juttatások	60 000	0	0	0	0	0
1.2.5	Megbízási díj	200 000	0	0	0	0	0
1.3	Reprezentáció, tiszteleti ajándék	103 850	103 850	0	0	0	0
	Személyi juttatások összesen:	1 158 650	988 750	752 533	752 533	0	0
2.	II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ:						
2.1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	340 000	309 900	177 000	177 000	0	0
	Munkaadót terhelő kiadások összesen:	340 000	309 900	177 000	177 000	0	0
3.	III. DOLOGI KIADÁSOK:						
3.1	Készletbeszerzés						
3.1.1	Értékpapír, nyomatvány	70 000	130 000	53 064	53 064	0	0
3.1.2	Könyv, folyóirat, beszerzés	10 000	10 000	0	0	0	0
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	50 000	50 000	15 200	15 200	0	0
3.2	Kommunikációs szolgáltatások						
3.2.1	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	160 000	160 000	59 747	59 747	0	0
3.2.2	Informaticai szolgáltatások igénybevétele (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése- működtetése)	60 000	100 000	35 000	35 000	0	0
3.3	Szolgáltatási kiadások						
3.3.1	Bérlési és lízing díjak	338 084	191 884	68 423	68 423	0	0
3.3.2	Szállítási szolgáltatás	70 000	398 000	349 490	349 490	0	0
3.3.3	Egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadások (fakartás, postai díjak, bankköltség)	800 000	2 096 279	1 757 656	1 757 656	0	0
3.3.4	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (fontdít díj, kult. rendezvény, egyéb a szakmai munkához köthető szellemi tevékenység)	0	0	0	0	0	0
3.4	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások						
3.4.1	Belföldi kiküldetés	200 000	35 000	0	0	0	0
3.4.2	Külföldi kiküldetés	300 000	0	0	0	0	0
3.4.3	Reklám és propaganda kiadás	0	0	0	0	0	0
3.5	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások						
3.5.1	Egyéb dologi kiadások (pl.: késedelmi kamat)	100	3 900	2 124	2 124	0	0
3.5.2	Előzetesen felszámított ÁFA	28 040	28 040	0	0	0	0
	Dologi kiadások összesen:	2 086 224	3 203 103	2 340 704	2 340 704	0	0
4.	IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK:						
4.1	Támogatások visszafizetése	0	0	0	0	0	0
4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	200 000	220 000	220 000	220 000	0	0
	Egyéb működési célú kiadások összesen:	200 000	220 000	220 000	220 000	0	0

Felhalmozási költségvetés kiadásai										
5.	V. BERUHÁZÁSOK:									
5.1	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	0	40 000		25 980		25 980	0	0	
5.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	
5.3	Immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Beruházási kiadások összesen:	0	40 000		25 980		25 980	0	0	
6.	VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK:									
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	200 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	0	0	
	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	200 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	0	0	
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+...+VI.):	3 984 874	4 891 753	3 646 217	3 646 217	3 646 217	3 646 217	0	0	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 984 874	4 891 753	3 646 217	3 646 217	3 646 217	3 646 217	0	0	
	BEVÉTELEK:									
	Működési költségvetés bevételei									
7.	VII. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK									
7.1	ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL									
	Működési célú központi támogatások	782 000	1 688 876		1 688 876		1 688 876	0	0	
7.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 146 000	1 146 000		1 146 000		1 146 000	0	0	
8.	VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK									
8.1	Kamatbevételek	0	3	3	3	3	3	0	0	
8.2	Egyéb működési célú bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Felhalmozási költségvetés bevételei									
9.	IX. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK									
9.1	ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL									
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	
9.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VII.+VIII.+IX.):	1 928 000	2 834 879	2 834 879	2 834 879	2 834 879	2 834 879	0	0	
	Finanszírozási bevételek									
	X. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA									
10.	Előző évi költségvetési maradványának ismétbevétele	2 056 874	2 056 874	2 056 874	2 056 874	2 056 874	2 056 874	0	0	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 984 874	4 891 753	4 891 753	4 891 753	4 891 753	4 891 753	0	0	

(I+II+III+IV.+V.+VI.) - (VII.+VIII.+IX.)
ebből:
- működési
- felhalmozási

2 056 874
2 056 874

811 338
811 338

Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Örmény Önkormányzata

2018. év bevételek és kiadások működési- és felhalmozási mérlege

MŰKÖDÉSI MÉRLEG

BEVÉTELEK

Előirányzat megnevezés	E Ft		
	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
Működési támogatás központi költségvetésből	782	1689	1689
Egyéb működési célú támogatások bev. államháztartáson belülről	1146	1146	1146
Működési bevételek	0	0	0
Összesen:	1928	2835	2835
Működés egyenlege	-1857	-1887	-655

KIADÁSOK

Előirányzat megnevezés	2018. évi		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
Személyi juttatások	1159	989	753
Munkaadókat terhelő járulékok	340	310	177
Dologi kiadások (ÁFA-val)	2086	3203	2340
Működési célú támogatás áht.-n belülről	0	0	0
Működési célú pénzeszköztátadás áht.-n kívülre	200	220	220
Összesen	3785	4722	3490

FELHALMOZÁSI MÉRLEG

Előirányzat megnevezés	E Ft		
	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
Felhalmozási célú támogatások központi költségvetésből	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Összesen	0	0	0
Felhalmozás egyenlege	-200	-170	-156
Finanszírozási bevételek			
Költségvetési maradvány	2057	2057	2057
MINDÖSSZESEN:	3985	4892	4892

Előirányzat megnevezés	2018. évi		
	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
Beruházási kiadások (ÁFA-val)	0	40	26
Felújítási kiadások (ÁFA-val)	0	0	0
Felhalmozási célú támogatás áht.-n belülről	0	0	0
Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht.-n kívülre	200	130	130
Összesen	200	170	156
Finanszírozási kiadások	0	0	0
MINDÖSSZESEN:	3985	4892	3646

Tájékoztató adatok az Áht. 24. §. (4) bekezdése alapján

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzat

KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG**Költségvetési mérleg**

adatok eFt-ban

KIADÁSOK	2017. évi	2018. évi	2018. évi
	teljesítés	terv	teljesítés
KIADÁSOK			
Működési költségvetés kiadásai			
1. Személyi juttatások	684	1159	753
2. Munkaadó terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	184	340	177
3. Dologi kiadások (ÁFA-val)	1804	2086	2340
4. Egyéb működési célú kiadások	0	200	220
Felhalmozási költségvetés kiadásai			
5. Beruházási kiadások (ÁFA-val)	344	0	26
6. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	200	130
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+...+6)	3016	3985	3646
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (1+...+6)	3016	3985	3646
BEVÉTELEK			
Működési költségvetés bevételei			
7. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2517	1928	2835
8. Működési bevételek	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei			
9. Felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7+...+9)	2517	1928	2835
10. Költségvetési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány)	2556	2057	2057
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (7+...+10)	5073	3985	4892

A 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 24. § (4) bekezdés d.) pontja alapján a tervszámoktól történő esetleges eltérést indokolni szükséges.

Tájékoztató adatok az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján**Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzata**
Tájékoztató a pénzeszköz változások kimutatásáról

	Nyitó állomány 2018.01.01	Évközi változás	Záró állomány 2018.12.31
Költségvetési bankszámla	1 822 234	-582 138	1 240 096
Pénztár	5 440	0	5 440
Pénzeszközök összesen	1 827 674	-582 138	1 245 536

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS
2018. december 31.

z államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. Rendelet 30. §. (1)-(3) bekezdése szerinti adattartalommal

nettó érték E Ft-ban

Eszközcsoportok	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes vagyon	Üzleti vagyon	Összesen
SZKÖZÖK					
) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	0	0	0	0	0
I. Immateriális javak	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök	0	0	0	0	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0	0
3. Tenyészállatok	0	0	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
5. Tárgyi eszközök értékelvesztése	0	0	0	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0
1. Tartós részesedések	0	0	0	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékelvesztése	0	0	0	0	0
IV. K.oncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0
) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0	0	0	0
I. Készletek	0	0	0	0	0
II. Értékpapírok	0	0	0	0	0
) Pénzeszközök	0	0	0	0	1 246
I. Lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0
II. Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	0	0	0	0	6
III. Forintszámlák	0	0	0	0	1 240
IV. Devizaszámlák	0	0	0	0	0
SZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	0	0	0	1 246

Eszközcsoportok	Bruttó érték	Értéksókkénési leírás	Nettó érték
)-a leírt immateriális javak és tárgyi eszközök	0		0
Immateriális javak	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	305	305	0
aszniában lévő	0	0	0
kisértékű immateriális javak	0	0	0
kisértékű tárgyi eszközök	0	0	0
készletek	0	0	0
-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök	0	0	0
vi. 1. § (2) bek. g) és h) pont szerinti kulturális javak, régészeti feltek	0	0	0
iggó követelek	0	0	0
iggó kötelezettségek	0	0	0
ziós íövöbeni követelek	0	0	0

Tájékoztató adatok az Áht. 24. §. (4) bekezdése alapján**Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Örmény Önkormányzata**

Költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

adatok E Ft

	2018. terv	2018. teljesítés	Eltérés 2018. terv-teljesítés	2019.	2020.	2021.
Bevételek						
Működési bevételek	1 928	2 835	-907	1 928	1 928	1 928
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (belső finanszírozás)	2 057	2 057	0	0	0	0
Bevételek összesen:	3 985	4 892	-907	1 928	1 928	1 928
Kiadások						
Működési kiadások	3 785	3 490	295	1 673	1 638	1 638
Felhalmozási kiadások	200	156	44	255	290	290
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	3 985	3 646	339	1 928	1 928	1 928

M Magyar
Államkincstár

Budapesti és Pest Megyei I. Költségvetési Ellenőrzési Osztály

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda
Örmény Önkormányzat
Budapest
Bocskai út 39-41.
1113

Iktatószám: HIFEH/193-4/2019
Ellenőrzés száma: 6./2018.
Ügyintéző: Galambosné Palcsó Györgyike
Telefonszám: +36-1-279-7925

Tóth András részére
elnök

Tárgy: Ellenőrzési jelentés tervezet megküldése

Tisztelt Elnök Úr!

Mellekeken megküldöm az Ön által képviselt nemzetiségi önkormányzat ellenőrzési jelentését, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 68/B. §-a alapján végrehajtott, 2018. évet vizsgáló kincstári ellenőrzés megállapításaira vonatkozóan.

A mellékelt ellenőrzési jelentés lényegre törő, az eredményeket és a hiányosságokat összefoglaló, rövid, tömör értékelést ad, továbbá abban javaslatok kerültek megfogalmazásra a hiányosságok felszámolása és a folyamatok hatékonyabb, eredményesebb működése érdekében a „Szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés módszertaná”-ban előírtakkal összhangban.

Az ellenőrzési jelentés az ellenőrzési programnak megfelelően készült.

Tájékoztatatom, hogy az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 115/F. § (7) bekezdésére figyelemmel a lezárt ellenőrzési jelentés megküldésre kerül az államháztartásért felelős miniszter tájékoztatása céljából az államháztartási szabályozásért, humán és önkormányzati költségvetésért felelős helyettes államtitkárnak és az Állami Számvevőszék elnökének.

Kérem, hogy az Áht. 91. § (3) bekezdésében foglaltak szerint a jelentést a zárszámadási határozat tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul benyújtani szíveskedjék.

Tájékoztatatom, hogy az ellenőrzött nemzetiségi önkormányzat vezetője köteles a lezárt ellenőrzési jelentés javaslatai alapján a végrehajtásért felelős személyeket kijelölni, a végrehajtás határidejét feltüntető intézkedési tervet készíteni, az intézkedéseket a megadott határidőre végrehajtani, továbbá arról a vizsgálatvezetőt írásban tájékoztatni.

Tájékoztatóval az 1. képviselői postára
T-59/19 (2019.)

Az Ávr. 115/F. §. (8) bekezdésre figyelemmel az ellenőrzési jelentés ellenőrzési megállapításaira vonatkozóan kérem, hogy szíveskedjen az intézkedési tervet az ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 30 napon belül a Magyar Államkincstár Budapesti és Pest Megyei I. Költseghelyési Ellenőrzési Osztály (a továbbiakban: Magyar Államkincstár) címére (1138 Budapest, Váci út 188., Postacím: 1389 Budapest, Pf.: 105.) postai úton eljuttatni. Az intézkedési terveket a végrehajtásért felelős személy/személyek aláírásával, dátummal ellátva kell megküldeni, az alábbi megjegyzéssel: „Az intézkedési tervben foglaltakat megismertem.”

Az intézkedési terv elfogadásáról, annak esetleges módosítása (javítás/ kiegészítés) szükségességéről, vagy elutasításáról a megküldött intézkedési terv kézhezvételét követő 8 napon belül értesítést küld a Magyar Államkincstár az ellenőrzött nemzetiségi önkormányzat vezetőjének.

Kérem, hogy az aláírt ellenőrzési jelentést (a záradékkal, valamint a mellékletekkel együtt) egy eredeti példányban levelem kézhezvételét követő 8 napon belül a Magyar Államkincstár felé postai úton eljuttatni szíveskedjék.

Megköszönöm az ellenőrzés lefolytatásában nyújtott segítő együttműködését és kérem az intézkedések végrehajtásában további támogató munkáját!

Budapest, 2019. április „12.”

Prof. Dr. Mészáros József, a Magyar Államkincstár elnökének nevében és megbízásából:

Tisztelettel:



.....
Galambosné Palcsó Györgyi
osztályvezető

Melléklet: 1 db

- Ellenőrzési jelentés

Készült: 2 példányban
Kapják: 1. pld.: Címzett
2. pld.: Irattár

Budapesti és Pest Megyei I. Költtségvetési Ellenőrzési Osztály

Iktatószám: HIFEH/193-5/2019

Ellenőrzés száma: 6./2018.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzat
2018. évi kincstári ellenőrzéséről

TARTALOM

I. AZ ELLENŐRZÉSRE VONATKOZÓ ÁLTALÁNOS ADATOK	3
II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	7
III. ELLENŐRZÉSI MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK	10
ZÁRADÉK	15

I. AZ ELLENŐRZÉSRE VONATKOZÓ ÁLTALÁNOS ADATOK

Ellenőrzött szerv megnevezése:

Ellenőrzött szerv	PIR törzsszám
Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzat	511379

A kincstári ellenőrzéssel érintett időszakban az ellenőrzött szervnél hivatalban lévő az ellenőrzött területekért felelős vezetőik neve, beosztása:

Ellenőrzött szerv	A szerv gazdasági vezetője	A szerv vezetője	Megjegyzés
	Név / beosztás	Név / beosztás	
Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzat	Sothész Erika Gabriella / Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság, igazgató	Tóth András elnök	az ellenőrzési időszakban történt változás (a jelentés készítéséig)
			–

A vizsgálatot végezték:

Név	Feladat ellátásának kezdete	Feladat ellátásának vége	Megbízólevél iktatószáma
Galambosné Palcsó Györgyike vizsgálatvezető	2018. 07. 02.	az intézkedési terv elfogadásának időpontja	BPM-ÁHI/3430-1/2018.
dr. Mack Ádám Hubertusz ellenőr	2018. 07. 02.	az intézkedési terv elfogadásának időpontja	BPM-ÁHI/3430-1/2018.

A jelentésben alkalmazott jogszabály rövidítések:

- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.),
- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Njt.),
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.),
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Szt.),
- az információs önmendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (a továbbiakban: Infó tv.),
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.),
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.),

- az államháztartás számviteliéről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.),
- az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet (a továbbiakban: 38/2013. NGM rendelet),
- a kormányzati funkciók, államháztartási szakteladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet (a továbbiakban: 68/2013. NGM rendelet).

A jelentésben alkalmazott egyéb rövidítések:

- Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzat (a továbbiakban: Nemzeti-ségi Önkormányzat),
- Budapest Főváros XI. kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal),
- Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzat elnöke (a továbbiakban: Elnök),
- az ellenőrzött időszakban hatályos Szervezeti és Működési Szabályzat (a továbbiakban: SZMSZ),
- a Njt. 80. § (2) bekezdés szerinti megállapodás (a továbbiakban: Együttműködési megállapodás),
- Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzat 2018. Éves költségvetési beszámolója (a továbbiakban: beszámoló),
- a Szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés módszertanában – helyi önkormányzatokra, nemzeti-ségi önkormányzatokra, társulásokra, fejlesztési tanácsokra és az általuk irányított költségvetési szervekre (a továbbiakban: Módszertan),
- Kincstári Ellenőrzések Portál (a továbbiakban: KEP),
- Magyar Államkincstár Budapesti és Pest Megyei I. Költségvetési Ellenőrzési Osztály (a továbbiakban: Magyar Államkincstár),
- Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Polgármesteri Hivatal jegyzőjének 3/2016. (II. 4.) utasítása Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatainak költségvetési gazdálkodási szabályzatáról (a továbbiakban: Gazdálkodási szabályzat),
- Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Jegyzője 1/2016. (II. 3.) utasítása a számviteli politikáról (a továbbiakban: Számviteli politika),
- Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Jegyzője 1/2015. (I. 30.) utasítása az eszközök és források értékelési szabályzatáról (a továbbiakban: Eszközök és források értékelési szabályzata),
- Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata Polgármestere – Jegyzője 12/2017. (VI. 26.) utasítása a pénzkezelés szabályozásáról (a továbbiakban: Pénzkezelési szabályzat),
- Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata Polgármestere – Jegyzője 17/2017. (VII. 13.) utasítása az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatról (a továbbiakban: Integrált kockázatkezelési szabályzat),
- Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata Polgármesteri Hivatal Jegyzője 4/2014. (II. 6.) utasítása a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Kézikönyvéről (a továbbiakban: Belső ellenőrzési kézikönyv),
- időközi költségvetési jelentés (a továbbiakban: IKJ),
- időközi mérlegjelentés (a továbbiakban: IMM),
- IMM IV. negyedév (a továbbiakban: Gyorsjelentés).

A kincstári ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazás megjelölése:

- az Áht. 68/B. §-a,
- az Ávt. 115/A-115/F. §-ai.

A kincstári ellenőrzés tárgya:

- a számviteli szabályok szerinti könyvvezetési kötelezettségének,
- az Áht. 70. alcím alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének,
- az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének vizsgálata.

A kincstári ellenőrzés célja:

Az ellenőrzések célja, hogy az Áht., az Szt., az Áhsz., az Áhsz., a 38/2013. NGM rendelet, és a 68/2013. NGM rendelet előírásai érvényesüljenek az ellenőrzött szervezetnél:

- az évközi ellenőrzés során feltárt hibák az éves költségvetési beszámoló készítéséig javítása kerüljenek, elősegítve ezzel, hogy a beszámoló lényeges, a valós összképet torzító hibákat ne tartalmazzon,
- megbizonyosodni arról, hogy az éves beszámoló mérlegadatai megfelelő részletező nyilvántartásokkal alátámasztottak-e.

A kincstári ellenőrzés típusa:

szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés

A kincstári ellenőrzéssel érintett időszak:

2018. költségvetési év

Ellenőrzött adatszolgáltatások:

Törzsszám	Ellenőrzött szerv megnevezése	Adatszolgáltatások megnevezése
511379	Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzat	IKJ 6. hó, 12. hó, IMJ II. negyedév, Gyorsjelentés, Éves költségvetési beszámoló

A vizsgált 2018. évi beszámoló státusza: Az ellenőrzési jelentés a KGR-KI1 rendszerben 2019. március 20-án „feladott” státuszú 2018. évi költségvetési beszámoló, illetve az azt meg-alapozó főkönyvi kivonat adataiból kiindulva tartalmaz adatokat, információkat, kiegészítve a rendelkezésünkre bocsátott mérleget alátámasztó leltárral és az azt megalapozó dokumentu-mok felülvizsgálatával.

A kincstári ellenőrzés során alkalmazott ellenőrzési módszerek, és eljárások:

- az időközi mérlegjelentés esetében a mérlegfőösszeg Módszerteruban meghatározott mér-téket meghaladó soraiból mintavételes vizsgálat,
- az időközi költségvetési jelentés esetében a teljesített kiadási főösszeg Módszerteruban meghatározott mértéket meghaladó soraiból mintavételes vizsgálat,
- kontroll mintavételezés a javítások ellenőrzéséhez,
- a Módszerteruban foglaltak alapján, alapbizonylatokon alapuló tételes és mintavételes el-lenőrzés az adatbekérés és helyszíni vizsgálat során,
- az időközi adatszolgáltatásokban lévő adatok összehasonlító elemzése, a kiemelt nagy-ságrendű tételek vizsgálata,

- a részletező és a főkönyvi nyilvántartások egyeztetése az éves költségvetési beszámolóra vonatkozóan,
- a mérleget alátámasztó leltár adatainak egyeztetése a főkönyvi kivonat adataival, illetve a mérleg adataival,
- a Módszertanban szereplő értékelési módszerekkel a beküldött főkönyvi kartonok adatai alapján elemzés és tesztelés, a párhuzamosságok feltárása és a devianás tételek kiszűrése érdekében,
- belső kontrollrendszer elemző vizsgálata,
- munkalapok kitöltésével az ellenőrzés eredményeinek dokumentálása,
- az éves költségvetési beszámoló ellenőrzése a tárgyévet követő évben az év 12 hónapjáról készült költségvetési jelentés és a negyedik negyedévre vonatkozó gyorsjelentésként feltöltött mérlegjelentés alapján, egyeztetve az év végi beszámoló – 38/2013. NGM rendelet szabályainak megfelelően elvégzett – könyvviteli zárlati folyamata során rögzített adatokkal, a záró főkönyvi kivonat adataival és a mérleget alátámasztó leltárral.

Az ellenőrzési jelentés a fentiekben felsorolt módszerek alkalmazásával, a 2019. március 18-ig a KEP-re feltöltött dokumentumok, a KGR-K11 rendszerbe 2019. március 20-ig feltöltött adatok, valamint a helyszíni ellenőrzés tapasztalatai alapján került megállapításra.

II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Magyar Államkincstár szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés keretében vizsgálatot végzett a Nemzetiségi Önkormányzatnál a 2018. évi beszámolóra vonatkozóan. A vizsgálat célja az volt, hogy az elvégzett ellenőrzések alapján megállapítsa, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat éves beszámolója megbízható, és valós képet mutat-e, illetve tartalmaz-e jelentős hibát.

A Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete 2014-ben alakult. Együttműködési megállapodást kötött Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Önkormányzatával (a továbbiakban: Önkormányzat), mely alapján gazdálkodási feladatait a Polgármesteri Hivatal útján látta el. A gazdálkodáshoz kapcsolódó bizonylatok, dokumentumok feldolgozása és nyilvántartása a TITÁN integrált rendszerben történt. Az ellenőrzött szerv képviselői az ellenőrzés során együttműködési kötelezettségüknek eleget tettek.

A **belső kontrollrendszer** jogszabályi előírásoknak megfelelő kialakítása és működtetése megtörtént, de annak további fejlesztése szükséges a kontrollkörnyezet és a kontrolllevegéknységek területén. A közbenso megállapítások és javaslatok táblázatban jelzett legfontosabb javaslatokra az intézkedéseket a jövőre vonatkozóan kezdeményezték, illetve az ellenőrzött időszakot követően megtették.

A **belső kontrollrendszer** működtetése során az operatív gazdálkodási jogkörök előírását nem minden esetben alkalmazták szabályszerűen a gyakorlati munkavégzésnél.

A **könyvvezetés**, a rovatok, a főkönyvi számlák és a kormányzati funkciók alkalmazása megfelelt a jogszabályi előírásnak. A számviteli alaphozonylatok alátámasztották a könyvvezetést. A havi, negyedéves és éves zárattal kapcsolatos kötelezettségeiket teljesítették. Az adatszolgáltatások sorai bizonylatokkal és analitikával alátámasztottak voltak, a mérleg sorok adatai leltárral alátámasztásra kerültek. A bizonylati rendre vonatkozó jogszabályi előírásokat nem minden esetben alkalmazták szabályszerűen.

Az **adatszolgáltatásokat** az ellenőrzött időszakban az előírt határidőre teljesítették, az adatszolgáltatással kapcsolatos jogszabályi előírások érvényesültek. Az azonos időszakra vonatkozó IKJ és IMJ közötti kötelező egyezősségek biztosítottak voltak.

Az **ellenőrzés megfelelő bizonyosságot szerzett arról**, hogy az ellenőrzött szervezetnél a II. negyedévi IMJ és a 6. havi IKJ kapcsán vizsgált könyvvezetés a **jelentős hiba mértékét elérő hibát nem tartalmazott**. A IV. negyedéves adatszolgáltatások sorairól részletező nyilvántartásokkal és leltárral alátámasztották, a könyvvezetésre vonatkozó szabályokat betartották. Az **ellenőrzés nem tárt fel javítható hibákat** a jelentés tervezet véglegesítéséig, az utólag nem javítható hibák egy részére jövőre vonatkozóan intézkedéseket kezdeményeztek.

A **Magyar Államkincstár** által az Áht. 68/B. §-a szerint végrehajtott szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés megállapításai alapján a 2018. évi költségvetése teljesítését, a 2018. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetet, valamint az ezen időponttal végződő év gazdálkodásának eredményét bemutató éves költségvetési beszámoló jelentős összegű hibát nem tartalmaz, az éves beszámoló a Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásáról megbízható és valós képet mutat.

A Nemzetiségi Önkormányzat elnöke az ellenőrzési jelentés tervezetét megismerte, melynek tényét záradék aláírásával igazolta, egyúttal tudomásul vette, hogy a megállapításokra 8 napon belül észrevételt tehet. **Az ellenőrzött szervezet észrevételt nem tett, így az ellenőrzési jelentés tervezet megállapításait fenntartottuk.**

A szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés fő megállapításai

Sorsz.	Megállapítás	Megállapítással érintett ellenőrzőt szerv megnevezése	Ellenőrzési javaslat
1.	Belső kontrollrendszer A belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése összességében megfelelt a jogszabályi előírásnak, de a kontrollkörnyezet és a kontrollvékenységek további fejlesztése szükséges. Az integrált kockázatkezelési rendszer, az információs és kommunikációs rendszer, illetve a nyomon követési rendszer (a továbbiakban: monitoring) megfelelően működött.		A kontrollkörnyezet, és a kontrollvékenységek működtetése vonatkozásában fogalmaztunk meg javaslatokat.
2.	Könyvvezetés A könyvvezetés megfelelt a jogszabályi előírásnak. A jogszabályi tartalom szerint könyvelték, a kormányzati funkciók alkalmazása megfelelő volt. A számviteli alaphozonylatok alátámasztották a könyvvezetést. A részletező nyilvántartásokat vezették, a záratra vonatkozó jogszabályi előírásokat érvényesítették. A bizonylati rendre vonatkozó előírásokat nem minden esetben tartották be.	Budapest Főváros XI. Kerület Újuda Örmény Önkormányzat	A bizonylati rend vonatkozásában fogalmaztunk meg javaslatokat.
3.	Adatszolgáltatás Az adatszolgáltatási kötelezettséget a jogszabályi határidőre, az adatszolgáltatási időszak szerinti tartalommal teljesítették, adatai naprakészek voltak. Az adatszolgáltatáshoz feltöltött és a helyszíni ellenőrzés során vizsgált azonos időpontra vonatkozó főkönyvi kivonat számszakilag nem tért el.		Az adatszolgáltatás vonatkozásában nem tettünk javaslatot.
4.	Beszámloló Beszámloló készítési kötelezettségüknek határidőre eleget tettek, az megbízható, valós képet mutatott és jelentős hibát nem tartalmazott. A mérleg adatait leltárral, az éves beszámlolót megfelelő részletező nyilvántartásokkal alátámasztották.		A beszámlolóra vonatkozóan nem tettünk javaslatot.

Az Ellenőrzési jelentés III. pontja az ellenőrzés részletes megállapításait és az azokra tett javaslatait tartalmazza, amelyek intézkedési terv készítési kötelezettséget is maguk után vonnak!

III. ELLENŐRZÉSI MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

1. Belső kontrollrendszer értékelése:

Az ellenőrzés eredményeképpen összefoglalva megállapítható, hogy a Nemzetiségi Önkormányzatnál a belső kontrollrendszer kialakítása a jogszabályi előírásoknak megfelelően megtörtént. A kontrollkörnyezet kialakítása és a kontrolltevékenységek gyakorlati munkavégzés során történő működtetése további fejlesztést igényel.

Kontrollkörnyezet

A Nemzetiségi Önkormányzat rendelkezett SZMSZ-el, az tartalmazta a jogszabályban előírt működési feltételeket.

Az SZMSZ-ben és annak 3. mellékletét képező Együtműködési megállapodásban a törzskönyvi nyilvántartástól erősen szerepelt a Nemzetiségi Önkormányzat neve, nem történt meg az Njt. 113. § a) pontja szerinti felülvizsgálat. Az ellenőrzés elfogadta, hogy az egyezőség megteremtése érdekében a Nemzetiségi Önkormányzat a törzskönyvi nyilvántartásban kezdeményezi a névváltozás bejegyzését. A 2019. február 13-án beérkezett változás bejelentésről szóló kérelem alapján, a Magyar Államkincstárban a törzskönyvi eljárást megindították. A jelentés tervezet véglegesítéséig az nem zárult le. Javaslatot nem teszünk, utóellenőrzés keretében fogjuk a törzskönyv, az SZMSZ és az Együtműködési megállapodás egyezőségét megvizsgálni a Nemzetiségi Önkormányzat neve vonatkozásában.

A Nemzetiségi Önkormányzat rendelkezett Számviteli politikával, az annak keretében elkészítendő szabályzatokkal, és Számlarenddel. A Számviteli politikán, az Eszközök és források értékelési szabályzatán, a Pénzkezelési szabályzaton, és a Számlarenden nem kerültek átvezetésre a Szt. 14. § (11), és a Szt. 161. § (5) bekezdésében előírt, a jogszabály módosításokból eredő változások azok hatályba lépését követő 90 napon belül. (ELLENŐRZÉS JAVASLATAI: 1/1., 1/2.)

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés szerinti a gazdálkodás részletes rendjét szabályozó egyéb szabályzatok, a Gazdálkodási szabályzat, az Ellenőrzési nyomvonal, illetve az Integrált sértő események kezelésének eljárásrendje a jogszabályi előírások szerint elkészültek. A Nemzetiségi Önkormányzat az Együtműködési megállapodása X. fejezetének 3.) pontjában rendelkezett arról, hogy az Önkormányzat gazdasági és pénzügyi tárgyú szabályzatait magára nézve kötelezőnek elismeri.

Integrált kockázatkezelési rendszer

A Nemzetiségi Önkormányzatnál a Polgármesteri Hivatal Integrált kockázatkezelési szabályzata alapján működött a Bkr. 7. § (1) – (5) bekezdésekben előírt integrált kockázatkezelési rendszer. A szabályzat hatályának kiterjesztése a Nemzetiségi Önkormányzatra folyamatban van, illetve azt a Nemzetiségi Önkormányzat magára nézve kötelezően elismerte az Együtműködési megállapodás X. fejezet 3. pontjában. A kockázatok felmérése, megállapítása megtörtént a Nemzetiségi Önkormányzattal kapcsolatos folyamatokra. Az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket a kockázati türehszárt meghaladó kockázatok felmérésekor, intézkedési terv alapján határozzák meg.

Kontrollelvékenységek

A Nemzetiségi Önkormányzatnál a jogszabályi előírásnak megfelelően történt a kontrollelvékenységek kialakítása. A gazdálkodás vonatkozásában minden tevékenységre meghatározták a folyamathoz épített előzetes, utólagos és vezetői területeket, de azok az operatív gazdálkodási jogkörök vonatkozásában több esetben nem kerültek betartásra.

Több mintatétel esetében az utalványozó aláírásánál nem szerepelt dátum az utalvány rendelkezés. Ez nem felelt meg az Ávr. 59. § (3) g) pontjának.
(ELLENŐRZÉS JAVASLATAI: 1/3.)

Több mintatétel esetében a kapcsolódó számlákon nem szerepelt az Ávr. 57. § bekezdésében előírt teljesítésigazolás, ami az Ávr. 58. § bekezdés szerinti érvényesítés előfeltétele.
(ELLENŐRZÉS JAVASLATAI: 1/4.)

A pénzügyi ellenjegyzés dátuma nem minden esetben előzi meg a kötelezettségvállalás dátumát. Figyelmen kívül hagyták a Gazdálkodási szabályzat 14. és 16.1. pontjait.
(ELLENŐRZÉS JAVASLATAI: 1/5.)

Az Ávr. 55. § bekezdésében előírt pénzügyi ellenjegyzés dátuma nem minden esetben előzi meg az Ávr. 53. § bekezdés szerinti kötelezettségvállalás dátumát. A tétel 200 000 Ft fölötti.
(ELLENŐRZÉS JAVASLATAI: 1/6.)

Információs és kommunikációs rendszer

A Nemzetiségi Önkormányzat eleget tett az Info tv. 32 – 34. §, illetve a 37. § (1) bekezdésiben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének. A jogszabályban előírt adatok az Önkormányzat honlapján kerültek közzétételre. A Nemzetiségi Önkormányzat iratkezelési feladatait, az Együttműködési megállapodás alapján a Polgármesteri Hivatal Szervezési Csoportja látta el.

Nyomon követési rendszer (monitoring)

A Polgármesteri Hivatal jegyzője a szervezet tevékenységének, és a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert a Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozóan is kialakította és működtette (Bkr. 10. §). A jegyző gondoskodott az Áht. 70. § (1) és a Bkr. 15. § (1) előírása szerinti független belső ellenőrzés kialakításáról, a belső és külső ellenőrzésekről naprakész nyilvántartást vezettek. A Belső ellenőrzési kézikönyv kiterjedt a Nemzetiségi Önkormányzatra, a vizsgált időszakra vonatkozóan történt belső ellenőrzés. Elkészült a Bkr. 1. melléklete szerinti vezetői nyilatkozat.

2. A könyvvezetési és adatszolgáltatási kötelezettség ellenőrzésének tapasztalatai:

Az időközi adatszolgáltatások vizsgálata a II. negyedéves időközi mérlegjelentést és a 6. havi költségvetési jelentést alátámasztó részletes főkönyvi kivonat adatból vett minták alapján került lefolytatásra.

Az **Áhsz. 14. melléklet** szerinti részletező nyilvántartások vezetése megfelelt a jogszabályi előírásoknak, azok alátámasztották az időközi adatszolgáltatások adatait. Az előirányzatokban bekövetkezett változások költségvetési határozatokkal alátámasztottak voltak.

Az Áhsz. 17. melléklet szerinti kötelező egyezőségek (követelések és kötelezettségek, pénzforgalmi teljesítések) a II. negyedéves IMJ és a 6. havi IKJ között biztosítottak voltak.

Az Áhsz. 53. § szerinti havi és negyedéves zárlattal kapcsolatos feladatoknak eleget tettek.

A II. negyedévi mérlegjelentés és a 6. havi költségvetési jelentés a jogszabályban előírt határidőre, és megfelelően aláírásmoztított tartalommal elkészült.

A vizsgált mintatételek esetében a nyitás, a könyvvezetés dokumentumokkal való aláírásmoztása, a rovatok, főkönyvi számok, és kormányzati funkciók alkalmazása, valamint a könyvelés az Áhsz. és a 38/2013. NGM rendelet előírásai szerint történtek. Az adó jogszabályok előírása a mintatételek esetében érvényesültek. A mintatételek vizsgálatát követően a típushibákat egy hibaként kezelve három bizonylati rendet érintő, jövőbeni intézkedést igénylő megállapítást tettünk:

- több mintatétel esetében a kapcsolódó bizonylatokon (szerződéseken, befogadott számlákon, stb.) a Nemzetiségi Önkormányzat neve pontatlanul szerepelt. Ez nem felel meg teljes körűen az Áhsz. 52. § bekezdés, és a Szt. 166. § (2) bizonylati rendre vonatkozó előírásának (ELLENŐRZÉS JAVASLATAI: 2/1.),
- több mintatétel esetében a kapcsolódó előleg bekérőn és számlán pontatlanul szerepelt a Nemzetiségi Önkormányzat neve. Ez nem felel meg teljes körűen az Áhsz. 52. § bekezdés bizonylati fegyelmre vonatkozó előírásának (ELLENŐRZÉS JAVASLATAI: 2/2.),
- a számlákon nem minden esetben szerepelt a kiírzetés forrása. Ez nem felel meg teljes körűen az Együtműködési megállapodás V. fejezet 4. pontjának (ELLENŐRZÉS JAVASLATAI: 2/3.).

Az ellenőrzés megfelelő bizonyosságot szerzett arról, hogy a Nemzetiségi Önkormányzatnál a II. negyedévi IMJ és a 6. havi IKJ kapcsolatán vizsgált könyvvezetés jelentős hiba mértékét elérő hibát nem tartalmazott. Az ellenőrzés nem tárt fel visszamenőleg javítható hibákat. Az utólag nem javítható hibák egy részére jövőre vonatkozóan intézkedéseket kezdeményeztek.

3. Az éves költségvetési beszámoló ellenőrzésének tapasztalatai:

A Nemzetiségi Önkormányzat a 2018. évi Gyorsjelentést és a 12. havi költségvetési jelentést határidőre felköltötte a KGR-KI1 rendszerbe, az abban szereplő adatokat leltárral és részletező nyilvántartásokkal aláírásmoztította, azok egyezőségét mutatták.

A Nemzetiségi Önkormányzat beszámolója a jelentés tervezet véglegesítésekor, 2019. március 20-án „feladott” státuszban volt a KGR-KI1 rendszerben, ezért az ellenőrzés során biztosított volt a mérleg, az eredménykimutatás és a maradványkimutatás értékelése.

Az Áhsz. 14. melléklet szerinti részletező nyilvántartások vezetése megfelelt a jogszabályi előírásoknak, azok aláírásmoztították a beszámoló adatait.

Az Áhsz. 17. melléklet szerinti kötelező egyezőségek (követelések és kötelezettségek, pénzforgalmi teljesítések) a mérleg és a költségvetési jelentés között biztosítottak voltak.

Az Áhsz. 53. § szerinti év végi zárlattal kapcsolatos feladatoknak határidőre, jogszabályban előírt módon eleget tettek.

A leltározást határidőre elvégezték a jogszabályi, és belső szabályzatban rögzített előírásoknak megfelelően A mérleg sorok adatai **leltárral** alátámasztottak, elérést nem mutattak.

Az **eredménykimutatásban** közölt adatok valóságosak voltak. Az eredményt érintő gazdasági események teljes körűen megtörténtek, és ennek megfelelően lettek besorolva. Az eredménykimutatás nem tartalmazott jelentős hibát. Az eredménykimutatás záró oszlopában szereplő mérleg szerinti eredmény -747 368 Ft volt, ez megegyezett a 2018. évi beszámoló mérleg úrlapjának (12/A. 182. sor) záró adatával, valamint a főkönyvi kivonat 5-ös, 8-as, és 9-es főkönyvi számlák számfótt egyenlegével.

A **maradványkimutatásban** közölt adatok valóságosak voltak, azok jelentős hibát nem tartalmaztak. A kimutatás megfelelően tartalmazta a költségvetési szerv bevételeit és kiadásait alaptevékenység szerint elszámolva, vállalkozási tevékenységet az év során nem folytatott. A 2018. évi beszámoló (07/A) maradványkimutatás úrlap soraiban szereplő összegek a következő egyezőségeknek megfelelőek. Az alaptevékenységek költségvetési és finanszírozási bevételei 4 891 753 Ft megegyezett a kapcsolódó főkönyvi kivonat 0051. Alaptevékenységek bevételei ellenszámla egyenlegével. Az alaptevékenységek költségvetési kiadásai 3 646 217 Ft megegyezett a főkönyvi kivonat 0031. alaptevékenységek kiadásai ellenszámla egyenlegével. A maradvány kötelezettségvállalással terhelt része 355 000 Ft, a kötelezettségvállalással nem terhelt része nem terhelt szabad maradványként kimutatott összege 890 536 Ft volt.

Összefoglalva megállapítható, hogy a beszámoló főkönyvi kivonattal alátámasztásra került, jelentős összegű hibát nem tartalmaz, a Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásáról megbízható és valós képet mutat.

4. A közbenso megállapítások és javaslatok táblázat javaslatai alapján végrehajtott/végre nem hajtott intézkedések:

A Nemzetiségi Önkormányzat a közbenso megállapítások és javaslatok táblázat javaslatai alapján

- **megfelelően intézkedett** az utalvány rendeletek Ávr. 59. § (3) e) pontjában rögzített tartalmi elemei vonatkozásában, ezzel kapcsolatban nem foglalmaztunk meg megállapításokat és javaslatokat. A törzskönyvi adatok, az SZMSZ és az Együttműködési megállapodás egyezősége érdekében intézkedést kezdeményezett, ezért javaslatot nem teszünk, az egyezőséget utóellenőrzés keretében fogjuk megvizsgálni.

- **Jövőbeni intézkedést igénylő**, visszamenőlegesen utólag nem javítható típus hibákat fennálló hibáknak tekintettük. Javaslatokat a jövőbeni változások érdekében, a jövőben kiállított bizonylatokra vonatkozóan megismételjük az Ellenőrzési javaslatok rész 1/1, 1/2, 1/3, 1/4, 1/5, 1/6, 2/1, 2/2. és a 2/3. pontjaiban.

ELLENŐRZÉS JAVASLATAI

1. Belső kontrollrendszer értékelése alapján javasolt intézkedések:

Az Elnök intézkedjen, hogy a jegyző

- 1/1. a jogszabály módosításból eredő változásokat vezesse át a kiterjesztett Számviteli Politikán, az Eszközök és források értékelési szabályzatán, és a Pénzkezelési szabályzaton, megfelelően az Szt. 14. § (11) bekezdés előírásának,
- 1/2. a jogszabály módosításból eredő változásokat vezesse át a kiterjesztett Számlarenden, megfelelően az Szt. 161. § (5) bekezdés előírásának,
- 1/3. gondoskodjon arról, a jövőben kiállított utalvány rendeleteken szerepeljen dátum az utalványozó aláírásánál, megfelelően az Ávr. 59. § (3) g) pontjának,
- 1/4. gondoskodjon arról, a jövőben befogadott számlákon szerepeljen az Ávr. 57. § bekezdésében előírt teljesítésigazolás, érvényesítése annak megléte esetén kerüljön sor,
- 1/5. gondoskodjon arról, a pénzügyi ellenjegyzés dátuma a jövőben kétszázezer forint értékhatár alatti tételek esetében is minden esetben előzze meg a kötelezettségvállalás dátumát, megfelelően a Gazdálkodási szabályzat 14. és 16.1. pontjainak,
- 1/6. gondoskodjon arról, hogy az Ávr. 55. § bekezdésében előírt pénzügyi ellenjegyzés dátuma a jövőben minden esetben előzze meg az Ávr. 53. § bekezdés szerinti kötelezettségvállalás dátumát.

2. A könyvvizetési és adatszolgáltatási kötelezettség ellenőrzésével kapcsolatos intézkedések:

Az Elnök intézkedjen, hogy

- 2/1. a Nemzetiségi Önkormányzat nevét a jövőben kiállított bizonylatokon (szerződésen, befogadott számlákon, stb.) minden esetben a törzskönyvi nyilvántartás adatainak megfelelően rögzítsék, megfelelően az Áhsz. 52. § bizonylati rendre vonatkozó előírásának,
- 2/2. a jövőben kiállított előleg bekérőn és számlákon a Nemzetiségi Önkormányzat pontos nevét használják,
- 2/3. a jövőben kiállított számlákon minden esetben szerepeljessék a kifizetés forrását, megfelelően az Együttműködési megállapodás V. fejezet 4. pontjának.

3. Az éves költségvetési beszámoló ellenőrzésével kapcsolatos intézkedések:

A beszámolóval kapcsolatban nem tettünk megállapításokat, nem fogalmaztunk meg javaslatokat.

Az intézkedések végrehajtásának határideje 2019. szeptember 30.

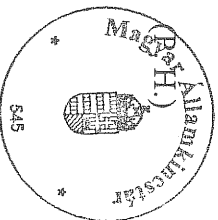
Budapest, 2019. április „12”

.....
Galambosné Palcsó Györgyike
osztályvezető

.....
dr. Mack Ádám Hubertusz
pénzügyi ellenőrzési referens

Budapest, 2019. április „12”

Prof. Dr. Mészáros József, a Magyar Államkincstár elnökének nevében és megbízásából:



.....
Brebán Andrea
osztályvezető

Mellékletek: 2 db

1. melléklet Mintavételek értékelése tábla
2. melléklet Teljességi nyilatkozat

Készült: 2 példányban

Eredetiben kapták:

1. példány: Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzat, Tóth András elnök, 1113 Budapest, Bocskai út 39-41.
2. példány: Budapesti és Pest Megyei I. Költtségvetési Ellenőrzési Osztály

Másolatban kapták:

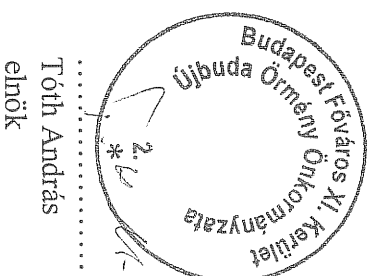
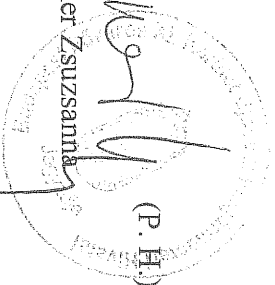
1. másolati példány: Pénzügyminisztérium
2. másolati példány: Állami Számvevőszék

ZÁRADÉK

Az ellenőrzésről készült jelentésben foglaltakat megismertem. Tudomásul veszem, hogy köteles vagyok a kincstári ellenőrzés javaslatai alapján a végrehajtásért felelős személyeket kijelölni, a végrehajtás határidejét felüntető intézkedési tervet készíteni, az intézkedéseket a megadott határidőre végrehajtani, továbbá arról a Magyar Államkincstárát írásban tájékoztatni. Az intézkedési tervet az ellenőrzési jelentés kézhezvételét követő 30 napon belül megküldöm a Magyar Államkincstár részére (cím: 1138 Budapest, Váci út 188., postacím: 1389 Budapest, Pf. 105.).

Budapest, 2019. évf. május 14. napján. „H.”

.....
Vargáné Dr. Krenzner Zsuzsanna
jegyző



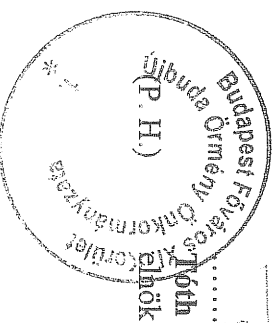
.....
Tóth András
elnök

TELIJESSÉGI NYILATKOZAT

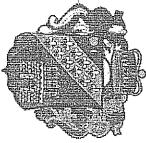
Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 113/D. §-a, valamint 109/C. § (7) bekezdése értelmében az ellenőrzött szerv kapcsolattartója által az ellenőrzés végrehajtásának elősegítése céljából (e dokumentum aláírásának napjáig) – bármilyen formátumban – rendelkezésre bocsátott dokumentáció (iratok, okiratok, adatok) teljességéről az alábbiak szerint nyilatkozom.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 68/B. §-a szerinti kincstári ellenőrzés 2018. évre vonatkozó ellenőrzési tervében ellenőrzésre kijelölt Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzat, cím: 1113 Budapest, Boeckai út 39-41., PIR törzsszám: 511379, képviselőjében alulírott Tóth András elnök, mint ellenőrzött szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a Magyar Államkincstár Budapesti és Pest Megyei I. Költtségvetési Ellenőrzési Osztály részére a 6./2018. számú ellenőrzés keretében átadott dokumentumok, nyomtatványok, adatok megbízható, teljes körű információt tartalmaznak, és az eredetivel mindenben megegyeznek. A vizsgálat alá vont időszak gazdasági eseményeinek nyilvántartása, a számviteli szabályoknak megfelelő könyvvezetés teljes körű. Az ellenőrzést végzőkét tájékoztattuk minden olyan eseményről, amely bármiféle hatással bírt az ellenőrzött időszak számviteli szabályok szerinti könyvvezetési kötelezettségének, az Áht. 70. alcím alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének, az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének vizsgálatára vonatkozó információkra és adatokra.

Budapest, 2019. március „18”



.....
 Tóth András
 elnök
 (P. H.)



Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal
B E L S Ó E L L E N Ő R Z É S
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

Iktatószám: XXI/23/2019

I-139/10/2019.
Előterjesztés a 2. kapi-
relekt.
pórtalca

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatok
2018.

Budapest, 2019. február 15.

Vezetői összefoglaló

A költségvetési szervek belső ellenőrzésével kapcsolatos előírásokat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) tartalmazza.

Az éves beszámoló a Bkr. és az NGM által kiadott útmutatónak megfelelően készült, amely a Nemzetiségi Önkormányzatainál végzett 2018. évi belső ellenőrzési tevékenységét foglalja össze.

A belső ellenőrzés – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján készült éves munkatervében 13 db – nemzetiségi önkormányzatokként 1-1 vizsgálat - tervezett ellenőrzés szerepelt. A 2018. évi ellenőrzési terv a Bkr. vonatkozó előírásainak megfelelően kockázatelemzés alapján került összeállításra.

A beszámoló rövid képet ad a belső kontrollrendszer kiépíttségéről és működéséről is.

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatának 2018. évi Belső ellenőrzési munkatervét a nemzetiségi önkormányzatok képviselőtestületei 2017. év decemberében fogadták el.

A munkaterv az ellenőri kapacitást figyelembe véve összesen 40 ellenőri munkanappal került kialakításra, amely meg is valósult, a tervezett vizsgálatok végrehajtásra kerültek.

A lefolytatott vizsgálatok során hiányosság, célszerűtlen vagy a kontrollálatlan működés nem került feltáráásra, a szabályozás megfelelő működést biztosított.

A belső ellenőrök funkcionális függetlensége biztosított volt, független, objektív ellenőrzési és tanácsadói tevékenységükkel segítették a vizsgált területek szabályszerű, hatékony és eredményes működését.

Tartalomjegyzék

I.	A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján	4
I.1.	Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése	4
I.1.1.	A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése	4
I.1.2.	Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása	5
I.2.	A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása	5
I.2.1.	A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága	6
I.2.2.	A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása	6
I.2.3.	Összeférhetetlenségi esetek	7
I.2.4.	A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása	7
I.2.5.	A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők	7
I.2.6.	Az ellenőrzések nyilvántartása	7
I.2.7.	Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok	7
I.3.	A tanácsadó tevékenység bemutatása	7
II.	A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján	8
II.1.	A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok	8
II.2.	A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése	8
III.	Az intézkedési tervek megvalósítása	9

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

A belső ellenőrzés egy független, tárgyilagos, bizonyosságot adó tanácsadó tevékenység, melynek alapvető rendeltetése és célja, hogy rendszerszemléletű megközelítéssel, módszeresen vizsgálja és értékelje az ellenőrzött szervezetet (szervezeti egységet, tevékenységet, stb.), annak működését, ellenőrzési és irányítási eljárásait annak érdekében, hogy a lehető legkisebb kockázattal biztosítsa a legjobb eredményességet.

Ennek keretében

- elkészíti és karbantartja a Belső Ellenőrzési Kézikönyvet, és a szükséges további szabályozó dokumentumokat. Elkészíti a középtávú stratégiai ellenőrzési tervét, illetve minden év december 31-ig a következő évre vonatkozó, éves belső ellenőrzési tervet.
- kidolgozza, és rendszeresen felülvizsgálja az éves ellenőrzési tervek alapján szolgáló kockázatelemzést, meghatározza a prioritásokat, felméri az ellenőrzési kapacitásokat, majd ezekkel összhangban éves tervbe foglalja a tervezett ellenőrzéseket.
- az év során lefolytatja az éves tervben foglalt vizsgálatokat, ezekhez ellenőrzési programot készít, majd helyszíni vizsgálatokat végez.
- szükség esetén soron kívüli ellenőrzéseket folytat a jegyző megbízásából.
- az ellenőrzések megállapításait írásba foglalja, az érdekelteket tájékoztatja a vizsgálat tapasztalatairól, összeállítja az ellenőrzések adatait, véleményezi az ellenőrzött szerv által készített intézkedési tervet, figyelemmel követi, és egyes esetekben utóvizsgálattal kontrollálja az elvégzett intézkedéseket. A belső ellenőrzés az év során elvégzett vizsgálatokról meghatározott adattartalmú nyilvántartást vezet, majd az év során végzett ellenőrzési tevékenységről éves összeoglaló jelentés készül.

A Belső Ellenőrzés a vonatkozó jogszabályi rendelkezések (Áht., Bkr.), a nemzetközi standardok, valamint a Nemzetiségi Önkormányzatokkal kötött Megállapodás alapján látja el a belső ellenőrzési feladatokat.

Az önértékelés eredménye, hogy a belső kontrollrendszer szabályozása és működése megfelel a jogszabályok, az SZMSZ és a belső szabályzatok előírásainak.

I.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

I.1.1. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

A 2018. évi belső ellenőrzési munkaterv összesen 13 db vizsgálatot tartalmazott, nemzetiségi önkormányzatokként 1-1 darabot, mely a tervezés időszakában a rendelkezésre álló ellenőri kapacitás figyelembe vételével került kialakításra, összességében 40 ellenőri napot vett igénybe.

Az alábbi táblázatban szemléltetjük az elvégzett vizsgálatot témakörét - amely minden nemzetiségi Önkormányzat tekintetében azonos volt – célját és módszerét.

Éves tervben foglalt, végrehajtott ellenőrzés

<i>Tárgy</i>	<i>Cél</i>	<i>Módszer</i>
A Nemzetiégi Önkormányzatok készpénzellátásának vizsgálatá, a pénztári kifizetések bizonylatolása, a kapcsolódó dokumentumok megfeleléségének ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy a készpénzkezelés a jogszabályi előírásoknak és a belső utasításoknak megfelelően történt-e	a szabályozás értékelése; a kiválasztott dokumentumok teljességének és a gyakorlatban történői alkalmazás ellenőrzése; a mintavétel alapján értékelés;
	2017. év	

1.1.2. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

A Belső ellenőrzés, a 2018. évi belső ellenőrzések során, büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt, mulasztást, vagy hiányosságot nem tapasztalt, illetve ezek gyanúja nem merült fel.

1.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

Személyi feltételek:

A Polgármesteri Hivatalban a Belső ellenőrzés, mint önálló, független szervezeti egység működött.

Az ellenőrzési munkaterv összeállítása során a rendelkezésre álló humánerőforrás figyelembevételével került meghatározásra a munkanapok száma.

A Bkr. belső ellenőrzési tevékenység személyi feltételeire vonatkozó előírásai a beszámolási időszakban megfelelően érvényesültek:

- az ellenőrök funkcionális függetlensége biztosított volt, a Belső Ellenőrzés közvetlenül a jegyző irányítása alatt működik;
- összeférhetlenségi helyzet a tárgyidőszakban nem állt fenn;
- az ellenőrök a képzettségi és gyakorlati feltételeknek megfeleltek;
- az ellenőrök kötelező központi regisztrációja megtörtént;
- a központi szervezeti kötelező továbbképzések tekintetében a szükséges intézkedések megtörténtek, a belső ellenőrök az előírt képzést elvégezték.

Tárgyi feltételek:

Az ellenőrzések szakszertű és pontos lefolytatásához a szükséges tárgyi feltételek biztosítva voltak. A technikai eszközök rendelkezésre álltak, a belső ellenőrzési vezető önálló számítógéppel, intra- és internet-hozzáféréssel, jogtár eléréssel rendelkezik. A megbízással foglalkoztatott belső ellenőrök bár nem rendelkeznek közvetlen hozzáférésekkel, de a vizsgálatokhoz kapcsolatos információkhoz, az ellenőrzések tárgyához, az érintett dokumentációkhoz való hozzáférés megfelelő volt.

A tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők:

Az ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényező nem merült fel, a tervezett feladatok év végéig végrehajtásra kerültek. A belső ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi változások tükrében - a NGM útmutatója alapján - a Belső Ellenőrzési Kézikönyv átdolgozására nem volt szükség, a következő kötelező felülvizsgálatra 2018. évben került sor. Segített a munkát, hogy a tárgyév során a belső ellenőrzés és az ellenőrzött szervezetek, szervezeti egységek vezetői, munkatársai között megfelelő együttműködés alakult ki.

1.2.1. A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága

A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete

A tervezéskor a Polgármesteri Hivatalban közfoglaltként 1 fő belső ellenőrzési vezető, valamint 2 fő megbízási szerződéssel, részmunakaidőben foglalkoztatott belső ellenőr látta el a belső ellenőri tevékenységet. 2018. július 1-től 1 fő belső ellenőr megbízási jogviszonya saját kérésére megszűnt.

A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok eredményessége, főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél

A 2018. évben 2 alkalommal került sor pályázatok kiírására, melyek eredménytelenül záródtak.

A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlatlata

A belső ellenőrök szakmai képzettsége és szakmai gyakorlati elvárása megfelel a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú továbbképzéséről szóló 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendeletben foglaltaknak.

A belső ellenőrök képzései

A szakmai fejlesztési igények között elvárt, hogy a belső ellenőrök a kötelező szakmai továbbképzéseken részt vegyenek. A Nemzetgazdasági Minisztérium államháztartásért felelős államtitkársága hozta létre a Belső Ellenőrök Magyarországi Fórumát (BEMAFOR), melynek tagjai vagyunk. A belső ellenőrzés tagja a SALDO Pénzügyi Tanácsadó és Informatikai Zrt. Belső ellenőri klubjának, ahol évi három alkalommal vettünk részt továbbképzésen.

A belső ellenőrök kétevente kötelesek szakmai továbbképzésen részt venni. A belső ellenőrök közül a beszámolás évében 1 fő a 2018. évben esedékes „ÁBPE-továbbképzés II.” vizsgakötelezettségét teljesítette.

Belső ellenőrök regisztrációja

A belső ellenőrök az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében előírt engedéllyel rendelkeztek.

1.2.2. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása

A Bkr. 18-19. §-a alapján a költségvetési szerv vezetője felelős a belső ellenőrök funkcionális (feladatköri és szervezeti) függetlenségének biztosításáért.

A Polgármesteri Hivatalban a belső ellenőrzés függetlensége biztosított:

- szervezeti szempontból: a belső ellenőrzés közvetlenül a jegyző alárendeltségébe tartozik,

- feladatköri szempontból: a belső ellenőrök nem vettek részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

A belső ellenőrök tevékenységük során önállóan, az ellenőrzési program végrehajtásában befolyástól mentesen jártak el, a módszerek kiválasztását önállóan végezték, az ellenőrzési jelentéseket befolyástól mentesen állították össze.

I.2.3. Összeférhetetlenségi esetek

A belső ellenőrök tekintetében a 2018. évben összeférhetetlenség nem állt fenn.

I.2.4. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos korlátozások a 2018-ban nem fordultak elő. A dokumentációkhoz, iratokhoz, elektronikus adathordozón tárolt adatokhoz való hozzáférési jogosultság nem volt akadályozott. Az ellenőrzött területen dolgozók minden esetben segítettek a revízió munkáját.

I.2.5. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező (eszközellátottság hiányossági, belső ellenőrzési egység költségvetésének a belső ellenőrzési tevékenységet érezhetően befolyásoló szükségessége, valamint a belső ellenőrzési egység információellátottságának hiányosságai) a 2018. évben nem volt.

I.2.6. Az ellenőrzések nyilvántartása

Az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. 22. és 50. § szerinti nyilvántartást vezetünk, valamint gondoskodunk az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról. A nyilvántartások vezetése elektronikusan történik.

I.2.7. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzés célja volt a gazdálkodás szervezettségének, szabályozottségának, a számviteli, gazdálkodási rend biztosítása.

A célok megvalósítása, az ellenőrzési feladatok mind magasabb színvonalú ellátása, valamint az ellenőrzési tapasztalatok hasznosulása érdekében szükséges az ellenőrzési tevékenység folyamatos szakmai, módszertani fejlesztése.

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó további javaslatok az alábbiak:

- A hivatal szabályzatainak aktualizálásának figyelemmel kísérése a szervezeti és jogszabályi változások tükrében különös tekintettel a Nemzetiségi Önkormányzatokra kiterjesztett utasításokra;
- A működés, feladatellátás és a gazdálkodás célkitűzéseinek a megvalósítását elősegítő ellenőrzési módszerek alkalmazása;
- A jogszabályoknak megfelelő működés ellenőrzése;
- A kockázatelemzés színvonalának növelése, érvényesítése, ezáltal a kockázati tényezők csökkentése.
- A kontrollrendszer egyes elemei működésének fejlődését elősegítendő javaslatok kidolgozása

I.3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

A nemzetiségi önkormányzatok tekintetében tanácsadói feladat nem merült fel.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

III.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

Az elszámoltatás eredményes működtetéséhez szükség van a megfelelő információs, kontroll, értékelési és beszámoltási rendszerek kialakítására.

A kontrollrendszer kialakítása során a nemzetiségi önkormányzatokra is kiterjesztett szabályozások a hivatal működésében alkalmazott kontrollok és eljárások megfelelő keretet biztosítottak az érintett tevékenységek szabályszerű, gazdaságos, hatékony, eredményes és etikus végrehajtásához.

A belső ellenőrzés a 2018. évi vizsgálatok során hiányosságot nem tapasztaltak, ennek megfelelően javaslat nem született.

II.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A Belső Ellenőrzés a végrehajtott revíziók során vizsgálta, hogy a nemzetiségi önkormányzat feladatainak ellátásához kapcsolódóan a hivatal által végzett tevékenységeket szabályszerűen, etikus, gazdaságosan és eredményesen hajtottá-e végre. A vizsgált témakörben kontrollálatlan tevékenységeket, jogszabályi előírásoktól eltérő működést, szabályozatlan területeket nem talált. A cél annak biztosítása volt, hogy a folyamatok végrehajtása megfeleljen a vonatkozó jogszabályoknak és belső utasításoknak, illetve az, hogy a szervezet forrásait megvédjük a veszteségektől, a nem rendelkezésszerű használattól és károktól.

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályzatokat, amelyek alapján a szervezetek értévesítik a feladataik ellátására szolgáló előirányzatokkal, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

1. KONTROLLKÖRNYEZET: A szervezeti és működési szabályzat és a cselekvési program tartalmazza a nemzetiségi önkormányzatok működéséhez és feladataihoz kapcsolódó szabályokat. A nemzetiségi önkormányzatokra kiterjesztett utasítások rendezik a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódó és pénzügyi kihatással bíró jogszabályokban nem szabályozott kérdéseket is.

A szabályozásokban, illetve az operatív ellenőrzési rendszer keretében, a vizsgált esetekben hiányosságok nem fordultak elő.

2. KOCKÁZATKEZELÉS: A hivatal rendelkezik kockázatkezelési szabályzattal, mely a vonatkozó előírások alapján készült és megfelel a jogszabályi előírásoknak. A rendszer kialakítása megtörtént, az értékelések alapján intézkedések történtek a kockázatok csökkentése érdekében. A hivatallal tevékenysége több területen is szervesen összefonódik a nemzetiségi önkormányzatok feladatellátásával, így a kockázatok felmérése és kezelése ezen területeken folyamatosan biztosított. A kialakított rendszer fejlesztése folyamatos, amennyiben igény merül fel a belső ellenőrzés is szakmai segítséget nyújt tanácsadói szerepkörében.

3. KONTROLLTEVÉKENYSÉGEK: A kontrolltevékenységek jelen vannak a szervezetek egészében, annak minden szintjén, különböző intenzitással, különböző gyakorisággal, és mélységben. A megelőző (*preventív*) kontrollok szigorúan és megbízhatóan működnek. Ilyen a kötelezettségvállalást, az utalványozást megelőző ellenjegyzés (a költéségetvesi előirányzatokra, a kötelezettségvállalásokra, a be- és kifizetésekre vonatkozó pénzügyi

döntéseket csak az előzetes pénzügyi engedélyezést végző jóváhagyása után lehet végrehajtani).

A *feljáró (aeréktriv) kontroll*ok a már bekövetkezett hibákat tájrák fel, rámutatva a hiba, hiányosság előfordulásának tényén kívül a szervezetre gyakorolt már bekövetkezett hatásokra is. A kontrollok utólagosak.

A már bekövetkezett nemkívánatos események kijavítására minden esetben *helyrehozó (korrekciós)* kontrollok szükségesek. A belső ellenőrzés a hibák, problémák jellegétől függően, a gyors helyreállítás érdekében eseténként nem kötelezte a szervezeteket intézkedési terv készítésére, amennyiben az azonnali helyreállítás biztosítható, és elvégezhető volt.

4. INFORMÁCIÓ ÉS KOMMUNIKÁCIÓ: A nemzetiégi önkormányzatok és a hivatal közötti kommunikáció újjai, módjai meghatározottak, jellemzőek az írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működterett információmozgatás. Az iktatási rendszer a feladatellátással kapcsolatos dokumentálás követelményének eleget tesz.

5. NYOMON KÖVETÉSI RENDSZER (MONITORING): A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szokásos és begyakorlott, a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosítják. Az ellenőrzések megállapításait, javaslatait a vezetők figyelembe veszik, a szükséges intézkedéseket meg hozzák.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

A belső ellenőrzés olyan belső nyilvántartási rendszert alkalmaz, amelyben a belső ellenőrzések tapasztalatainak hasznosulása, a megfogalmazott javaslatok és az elkészült intézkedési tervek végrehajtása nyomon követhető.

A tárgyév során készült ellenőrzési jelentések azonosíthatják, feltárhatják a nem megfelelő működések okait, a hiányosságok kiküszöbölését célzó revizori javaslatok pedig megvalósítható célkitűzéseket fogalmazhatnak meg.

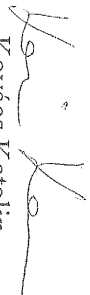
Az ellenőrzés megállapításai – indokolt esetben – záró megbeszélésen kerülnek kiértékelésre, amelyet követően került az ellenőrzési jegyzőkönyv véglegesítésre, valamint meghatározásra került az intézkedési terv készítésének határideje.

A nemzetiégi önkormányzatokat tekintve a beszámolás évében intézkedési igénylő megállapítás nem volt.

Budapest, 2019. február 15.

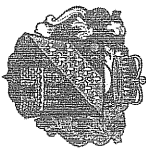
Az éves ellenőrzési jelentést készítette




Kovács Katalin
belső ellenőrzési vezető

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentést jóváhagyta:


Vargáné dr. Krenznner Zsuzsanna
jegyző



Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal
B E L S Ő E L L E N Ő R Z É S
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

*Előterjesztés a 2.
kapirendi ponthoz*

iktatószám: XXI/2/4/2019.
igyzintéző: Kovács Katalin

telefonszám: 70-6847382
e-mail: kovacs.katalin@ujbuda.hu

Nemzetiségi Önkormányzat
Elnöke

Tárgy: Belső ellenőri jelentés megküldése

Tisztelt Elnök Asszony/Úr!

A belső ellenőrzés a Megállapodásnak megfelelően látja el a Nemzetiségi Önkormányzatok belső ellenőrzését.


Tájékoztatásul megküldöm a 2018. évben végzett belső ellenőrzési vizsgálatról szóló jelentést.

Az ellenőrzés tárgya a Nemzetiségi Önkormányzatok készpénzellátásának vizsgálata, a pénztári kifizetések bizonylatolása és a kapcsolódó dokumentumok megfelelőségének ellenőrzése volt.

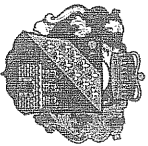
A Nemzetiségi Önkormányzatokat tekintve intézkedési tervet igénylő megállapítás nem volt.

Budapest, 2019. április 9.




Kovács Katalin
belső ellenőrzési vezető

II-59/28/2019.



Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai
Polgármesteri Hivatal
B E L S Ő E L L E N Ő R Z É S
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

17. 11.

Iktatószám: XXVI/12/4/2018.

BELSŐ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Az Újbuda Örmény Önkormányzat készpénzellátásának vizsgálata, a pénztári kifizetések bizonylatolása, a kapcsolódó dokumentumok megfelelőségének ellenőrzése

Budapest, 2018. október 30.

I. Általános információk

AZ ELLENŐRZÉST VÉGZŐ SZERVEZETI EGYSÉG Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal – Belső Ellenőrzés

AZ ELLENŐRZÖTT SZERVEK, SZERVEZETI EGYSÉGEK:

- Újbuda Örmény Önkormányzata
- Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal szervezeti egységei:
 - Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság,
 - Jegyzői Igazgatóság.

AZ ELLENŐRZÖTT SZERVEK, SZERVEZETI EGYSÉGEK VEZETŐI:

Tóth András (Örmény Önkormányzat Elnöke),
Soltész Erika (Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság Igazgatója),
Dr. Téglasi László (Jegyzői Igazgatóság Igazgatója).

AZ ELLENŐRZÉS TÁRGYA: Az Újbuda Örmény Önkormányzat pénzkézelése.

AZ ELLENŐRZÉS CÉLJA: Annak megállapítása, hogy a Újbuda Örmény Önkormányzati pénzkézelés a jogszabályi előírásoknak és a belső szabályozásnak megfelelően történik-e.

AZ ELLENŐRZÉS TÍPUSA: Szabályszerűségi.

JOGSZABÁLYI FELHATÁLMÁZÁS: A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzéséről 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet,
Belső Ellenőrzési Kézikönyv.

ELLENŐRIZENDŐ IDŐSZAK: 2017. év

AZ ELLENŐRZÉS MÓDSZERE: - jogszabályoknak és belső szabályozásnak való megfeleltetés,
- dokumentumok, bizonylatok vizsgálata,
- személyes kérdésés, interjú készítés.

AZ ELLENŐRZÉS RÉSZLETES FELADATAI:

1. Pénzkézelés szabályozottsága:
 - A pénzkézelési rendjét szabályozó polgármesteri-jegyzői utasítás tartalmi megfeleléségének, betarthatóságának vizsgálata,*
 - Alírási kötelezettségek szabályozása,*
2. A házipénztár működésének tárgyi és személyi feltételei,
3. A pénztár működése, készpénzkézelés rendje,
4. Az ellenőrzésben érintett Újbuda Örmény Önkormányzatnál a készpénzkézelés során keletkezett pénzügyi és egyéb okmányok vizsgálata:
Pénzkézelés folyamata a gyakorlatban és bizonylatok vizsgálata mintavételes ellenőrzés módszerével.

AZ ELLENŐRZÉS TERVEZETT IDŐTARTAMA: 2018. július 02. - 2018. szeptember 15.

A HELYSZÍNI ELLENŐRZÉS IDŐTARTAMA: 2017. július 02. - 2018. szeptember 15.

ELLENŐRÖK ÉS MEGBÍZÓI LEVELEK SZÁMA:

Kovács Katalin	vizsgálavezető	XXI/12/1/2018.
Gerzsenyi Péterné	belső ellenőr	XXI/12/2/2018.

A ELLENŐRZÉSI JELENTÉS TERVEZET ELKÉSZÍTÉSÉNEK HATÁRIDEJE:
2018. október 30.

Az ellenőrzésre a 2017. évi belső ellenőrzési terv alapján került sor, amelyet Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata Képviselő-testülete a 224/2016. (XII.17.) önkormányzati határozatával hagyott jóvá.

A vizsgált időszakra irányadó jogszabályok, szabályzatok:

- 2000. évi C. törvény a számvitelről,
- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról,
- 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehatásáról,
- 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet az államháztartás számviteléről,
- 35/2017. (XII.6.) MNB rendelet a pénzforgalom lebonyolításáról.

II. Vezetői összefoglaló

Az Újbuda Örmény Nemzetiségi Önkormányzata és a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzat feladatellátása Együttműködési megállapodáson alapul. A szerződő felek az egymás közötti hatékony munkavégzés céljából az együttműködési megállapodásban rögzítik a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Nek tv.) 80.§ - ban meghatározott önkormányzati működési feltételek biztosításával kapcsolatos feladatok ellátásának, a költségvetés elkészítésének, jóváhagyásának eljárási rendjével és a költségvetési gazdálkodással az információs és adatszolgáltatási, beszámolási kötelezettség teljesítésével, valamint a nyilvántartási tevékenységgel, illetve a vagyонkezeléssel összefüggő szabályokat.

A vizsgálat során a belső ellenőrzés vizsgálta és értékelte, hogy *Budapest Főváros XI. Kerület Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság* szervezeti egységénél működő házipénztár munkáját pénzkézelési rendjét szabályozó polgármesteri-jegyzői utasítás törvényi megfelelésségét és betarthatóságát.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a pénzkézelés szabályozásáról pénzkézelési szabályzatot készített, (melynek száma:12/2017.(VI.26), mely hatálya kiterjed a nemzetiségi önkormányzatokra is.

A nemzetiségi önkormányzatok elnökei megismerési nyilatkozat aláírásával tanúsították annak tudomásul vételét.

A házipénztári pénzkézelési szabályzatot megvizsgálva megállapítható, hogy a számvitelről szóló törvény és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.2.) Kormányrendelet

követelményeit betartva az intézményi sajátosságok figyelembe vételével került összeállításra, tartalmazva mindazon intézkedéseket és rendelkezéseket, melyek a vizsgált szakterületen a szabályos munkavégzés alapját képezi.

Az utasítás előírásai a pénzkezelés folyamatában betarthatók, betartásukkal az intézményi pénzkezelés szabályos gyakorlati megvalósítása biztosított.

A 2017. évben a pénzkezelés szabályos rendje a bizonylatolás folyamatának helyes gyakorlata – a hatályos törvényi rendelkezésekben, az intézményi szabályzatban foglaltak maradéktalan betartásával jól kialakult rendben működik.

A gazdasági események mintavételes ellenőrzése során megállapítást nyert, hogy a gyakorlatban – minden vizsgált esetben – a szabályos működési, nyilvántartási, eljárási rendet követték. **A számvitelről szóló 2000.évi C. törvény 165.§.** (A bizonylati elv és bizonylati fejelem) (1) – (2) bekezdések: **166.§.** (Számviteli bizonylatok) (1) – (3) és (6) bekezdések: valamint a **167.§.** (A könyvviteli elszámolást közvetlenül alátámasztó bizonylat általános alakja és tartalmi kellékei (1) bekezdés (a. – j. pontok) **előírásait következetesen betartották.** A belső ellenőrzés tapasztalatai alapján megállapítható, hogy az ellenőrzött pénzárbán a késpénzellátás egyes fázisaiban, illetve összefüggő folyamatában büncselekményre utaló személyi mulasztás kérdése a vizsgált időszakban **nem merült fel.**

A belső ellenőrzés összegzett megítélése szerint, a vizsgált területen a kockázati tényezők bekövetkezésének valószínűsége – a feladat ellátás jelenlegi feltételeit, színvonalát és rendjét folyamatosan betartva – az „alacsony kockázati kategóriába” sorolható.
A belső ellenőrzés által kockázatosnak ítélt területek:

1. Az aláírási jogosultságok – főként a kötelezettségvállalás és teljesítésigazolás, azaz a nemzetiégi önkormányzat részéről - gyakorlása
2. A szabályozások megismerése és megismertetésének és betartásának folyamata
3. A kifizetések lebonyolítása és a kapcsolódó dokumentáció és az aláírások teljes körű, időben történő biztosítása
4. A hivatali dolgozói részéről komoly szervezést igényel mindezek összehangolása
5. A benyújtott számlák megfelelőségének biztosítása

III. Javaslatok

Intézkedési tervet igénylő megállapítás nem született, a kockázatos területek folyamatos monitoringja mellett a kialakított kontrollok biztosítják a szabályos feladatellátást.

IV. RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

1. Pénzkezelés szabályozottsága:

A pénzkezelés rendjét szabályozó polgármesteri-jegyzői utasítás tartalmi megfelelésségének betartathatóságának vizsgálata.

A pénzkezelés szabályozásáról szóló utasítás 2017. június 26-tól hatályos, iktatószáma: I-79-17/2017. A szabályzat hatálya kiterjed mindazon szervekre, amelyek pénzügyi-gazdasági feladatait a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal gazdasági szervezete látja el, így Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzatára, a Polgármesteri Hivatalra, az újbudai nemzetiségi önkormányzatokra továbbá az Újbudai Közterület-felügyelet XI. kerületi Parkolási Ügyfélszolgálatára kihelyezett pénztárra.

A Számviteli törvény 14.§ (8) bekezdése szerint a pénzkezelési szabályzatban kell rögzíteni a készpénzben, illetve bankszámlán történő pénzforgalom lebonyolításának rendjét, a pénzkezelés személyi és tárgyi feltételeit, felelősségi szabályokat, készpénz és a bankszámla közötti forgalmat, eljárási és ellenőrzési rendet, pénzmozgások jogcimeit és nyilvántartás szabályait.

A Számviteli törvényben rögzített kötelezettségek mindegyike megtalálható a helyi szabályzatban.

A szabályzatban a keréktíési szabályok nem kerültek rögzítésre a „2008. III. törvény az 1 és 2 forintos címletű érmék bevonása következtében szükséges keréktíési szabályairól” előírásainak megfelelően.

A pénztári bevételek beszedésekor és a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénz kímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A házipénztárból teljesíthető kifizetések jogcimeit a szabályzatban rögzítették (10. oldal 17.1. pontban).

Az aláírási kötelezettségek szabályozása

A kötelezettségvállalás rendjét külön szabályzatban (Gazdálkodási Szabályzat) rögzítették, ami 2016. december 7-én lépett hatályba. A szabályzatot a Jegyző és valamennyi nemzetiségi elnök, köztük az Örmény Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke írták alá, iktatószáma: I-332-3/2016.

A szabályzatban kitérték a kötelezettségvállalás, utalványozás, teljesítésigazolás, érvényesítés és ellenjegyzés főbb elváraira.

2. A házipénztár működetésének tárgyi és személyi feltételei.

Tárgyi felhétel:

Az Újbuda Örmény Önkormányzat pénzkezelő helye a házipénztár, amely az 1113 Budapest, Bocskai út 39-41 számú épületben a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóságon (II. emelet

212.) működik. A pénztár helyiség a portaszolgálattal összekötött elektromos riasztóval ellátott, amit munkaidő kezdetén és végétével a pénztáros kapcsol be és ki.

A pénztár helyiségen belül a pénzkészlet pénzkazettában, és a pénzkazettát lemezzekrényben tárolják. A pénzkészleten kívül a pénztárhelyiségben tárolják a banki pecsétet, csekkfüzetet és szigorú számadás alá tartozó nyomtatványokat.

A zárható pénztárolók eredeti kulcsait nap végén a pénztáros a lemezzekrénybe zárja el. A pénzkazetták másolati kulcsait lezárt és a pénztáros által aláírt borítékban a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóságon elhelyezett széfben őrzik. A pénzkészlet szabályozásáról szóló utasítás alapján járnak el az eredeti pénztárhelyiség, a páncél és lemezzekrény eredeti kulcsainak őrzésének tekintetében, miszerint az eredeti kulcsokat lezárt aláírt borítékban a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóságon elhelyezett széfbe helyezik. A széf kulcsát lezárt aláírással ellátott borítékban adják át munkaidő végétével megőrzésre a portán a biztonsági őröknek.

A pénztárhelyiség, a páncél- és lemezzekrény 1-1 db tartalék kulcsa az utasításnak megfelelően a Jegyző szobájában található páncélszekrényben kerül elhelyezésre.

A belső ellenőrök a vizsgálat folyamán megállapították, hogy a biztonsági előírásokkal kapcsolatos rendszabályokat a pénztáros körültekintően és következetesen betartja.

Személyi feltételek:

A pénzkészlet munkakörben dolgozó pénztáros teljes munkaidőben foglalkoztatott főállású közvisztviselő. A pénztáros érvényes aláírással ellátott „*Felöltségvállalási nyilatkozattal*” rendelkezik.

Pénztári órák a szabályzatban foglaltak alapján: Hétfő: 9-12 és 13-15-ig, Szerda: 9-12 és 13-14,30-ig. **Péntek: 9-12-ig, a házipénztár nyitvatartási idejéről a pénztárhelyiség ablakán tájékoztató tábla van kifüggesztve.**

3. A pénztár működése, a készpénzkezelés rendje.

Működetés:

A belső ellenőrzés a helyszíni vizsgálat részeként az Újbuda Örmény Önkormányzat pénzeszközeire vonatkozóan *pénztárrovancsol* hajtott végre, melynek eredményeként megállapította, a nemzetiségi önkormányzat **pénztárában 5.440,- Ft készpénzt tároltak.** A pénzüsszeg megegyezett a pénztári nyilvántartás pénzüsszegeivel és **nem haladta meg az utasításban meghatározott pénzkészlet maximális mértékét.** Ami a nemzetiségi pénztárban maximum 100.000,- Ft.

A pénztári be- és kifizetései során használt pénzügyi bizonylatokat/bevételi és kiadási pénztárbizonylat/ a pénztáros állítja elő és tölti ki az intézménynél alkalmazott pénzügyi integrált rendszer Kaszper moduljában, melyek a felmerülés sorrendjében automatikusan rögzítésre kerülnek a pénztárjelentésben.

A pénztárban használatos pénzügyi bizonylatok /szigorú számadású bizonylatok/ körét a Pénzkészlet szabályairól szóló utasítás tartalmazza. A készpénz kezeléséhez, a gazdasági eseményekhez kapcsolódó meghatározott bizonylatokat szigorú számadási kötelezettség alá vonták. A szigorú számadású nyomtatványok használatba vétele, nyilvántartása szabályos, naprakész, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 168. §. (1),(3) bekezdések, továbbá az intézményi utasítás előírásainak betartásával történik.

4. Az ellenőrzésben érintett Újbuda Örmény Önkormányzatnál a készpénzkezelés során keletkezett pénzügyi és egyéb okmányok vizsgálata.

Penzkezelés folyamata a gyakorlatban és bizonylatok vizsgálata mintavételes ellenőrzés módszerével:

A belső ellenőrzés 2017. évi pénztárban lebonyolított pénzügyi műveleteket vizsgálta.


- ❖ A házipénztári készpénz ellátás megfelelően biztosított volt, a vizsgált időszakban a bankból készpénz felvételére nem került sor. Az előző év maradványát használták fel a készpénzesszámlák kifizetésének teljesítésekkor.
- ❖ A helyszíni ellenőrzéskor elvégzett pénztároveancsról készült jegyzőkönyv mellékletként csatolásra került.
- ❖ A pénztári kiadások bizonylatait számítógépes program segítségével állították ki.
- ❖ Az előleg felvételére és elszámolására a szabályzat elvárásokat tartalmazott, de a vizsgált időszakban előleg felvételére nem került sor.
- ❖ A pénztáros minden kiadási pénztárbizonylatot időrendi sorrendben időszaki pénztárjelentésben rögzített.
- ❖ A pénztárbizonylatok az időszaki pénztárjelentés szerinti rendezésből adódóan visszakerekeshetők voltak, az utalványokat, illetve egyéb bizonylatokat az arra jogosultak írták alá.
- ❖ Valutapénztár nem volt. Értékpapír kezelés jelenleg nincs.
- ❖ A szigorú számadású nyomatutalványokról a pénztáros nyilvántartást vezetett.
- ❖ „Pénztári elszámolás” azaz pénztári zárásra havonta került sor a szabályzat 11. oldal 18.2. pontjában leírtak betartásával.
- ❖ Pénztár átadás átvételére a vizsgált időszakban nem került sor.
- ❖ A belső ellenőrök az ellenőrzés során megállapították, hogy betartásra került a szabályzat 5. oldal 10.3. pontja, miszerint az egyszemélyi felelős pénztároson kívül más személy egy időben nem tartózkodhat a pénztárhelyiségben.
- ❖ A munkafolyamatba épített pénztárellenőr ellenőrzése utólagos, mely vonatkozik a pénztárbizonylatok, a kimutatott készpénzkészlet meglétére és helyességére. A pénztárellenőr ellenőrzése során minden esetben feltűntette az ellenőrzés időpontját, melyet aláírássával támasztott alá.
- ❖ *Bizonylatok vizsgálata:* Az Örmény Önkormányzatnál általánosságban megállapítható volt, hogy a készpénzben teljesített kiadásokhoz kiadási pénztárbizonylat és utalványrendelet került kiállításra.
- ❖ A pénztárbizonylaton és az utalványrendeleten az aláírások megtalálhatóak voltak (érvényesítő, ellenőrző, utalványozó, könyvelő, pénztáros, átvevő). A bemutatott számlák esetében teljesítést igazoló, kötelezettségvállaló és ellenjegyzői aláírások minden esetben teljesültek.
- ❖ A kiadási pénztárbizonylatok és melléklete megfeleltek a számviteli előírásoknak.
- ❖ A kötelezettségvállalás rendjét külön szabályzatban rögzítették, ami 2016. december 7-i hatállyal van érvényben (Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatának költségvetési gazdálkodási szabályzatáról) A szabályzat hatálya a Pénzkezelési Szabályzathoz hasonlóan minden Nemzetiségi Önkormányzatra kiterjed. A szabályzatban kitértek a kötelezettségvállalás, utalványozás, teljesítésigazolás, érvényesítés és ellenjegyzés főbb elvárásaira, továbbá a főbb elvek rögzítése is megőrizt.

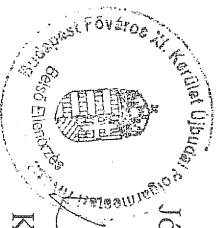
- ❖ Az aláírásra jogosultak megfelelő felhatalmazást kaptak az érintett személyektől. Az aláírás mintákat nyilvántartásban bemutatták, az aláírás minták segítségét nyújtottak az aláírók személyének beazonosítására, az aláírások minden esetben a szabályzatnak megfelelőek voltak.
- ❖ A kötelezettségvállalás kialakított rendszere megfelelő volt. A szabályzatban leírtak gyakorlati alkalmazására kerültek.

Újbuda Örmény Önkormányzatánál a házipénztárban, az ellenőrzésre kiválasztott pénzügyi műveletek és az ezekhez kapcsolódó pénzügyi és egyéb bizonylatok vizsgálata során megállapítást nyert, hogy a gazdasági események mintavételes ellenőrzése során minden vizsgált esetben a szabályos nyilvántartási, eljárási rendet követték. A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 165.§. (bizonylati fejelem) (1)-(2) bekezdések, 166.§. (Számveteli bizonylatok) (1)-(3) és (6) bekezdések, valamint 167.§. (A könyvviteli elszámolást közvetlenül alátámasztó bizonylat általános alakí és tartalmi kellekei (1) bekezdés (a.-j. pontok) előírásait következetesen betartották.


Budapest, 2018. október 30.

Készítette:


Gerzsenyi Péterné
belső ellenőr



Jóváhagyta:


Kovács Katalin
belső ellenőrzési vezető
vizsgálatvezető

BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA ÖRMÉNY ÖNKORMÁNYZATA
1113 Budapest XI., Bocskai út 39-41.

*Előterjesztés a B.
Közpénzügyi bizottság*

Iktatószám: I – 59/ 25 /2019.

Tárgy: 2019. évi költségvetés kiadási
előirányzatainak átcsoportosítása

Ügyintéző: Csaláné Varacscai Erzsébet

Telefon: +36/70-684-7407

E-mail: varacscai.erszebet@ujbuda.hu

Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság

Soltész Erika
Igazgató
részére

Helyben

Tisztelt Igazgató Asszony!

Tájékoztatatom, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján a 19/2015. (IV.09.) ÚÖÖK határozatban rögzített felhatalmazással élve, az Újbuda Örmény Önkormányzata 2019. évi költségvetésének kiadási előirányzatait átcsoportosítom az alábbiak szerint:

- A 3. Dologi kiadások
 - 3.4.1. Belföldi kiküldetés sorát csökkentem 19.500,- Ft-tal,
 - 3.5.1. Egyéb dologi kiadások sorát megemelem 6.500,- Ft-tal, valamint
- az 5. Beruházások, 5.1. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése sorát megemelem 13.000,- Ft-tal.

Budapest, 2019. március 29.

Tisztelettel:



Tóth András
elnök



Előnyben a G.
Kapirendi partner

Támogatási szerződés 3. melléklete

Támogatás elszámolása

1. A Támogatott adatai:

- Név: Gránátalma Kulturális Egyesület
- Cím (székhely, lakóhely): 1041 Budapest, Erzsébet utca 27. 7//46.
- Levelezési cím, telefon: ua.
- Adószám (adóazonosító jel): 18901463-1-41
- Bankszámlaszám: 12100011-17877259
- Az elszámolásban szereplő számlákkal kapcsolatosan Áfa levonási jogosultsága van-e?
igen / nem / arányosítással (a megfelelő rész aláhúzandó)
- A támogatás összegéből az adóhatóság felé Áfa befizetést teljesített?
igen / nem (a megfelelő rész aláhúzandó)
- A kapcsolattartó személy neve és elérhetősége: Radó Nikolett Barbara
A csatolt számlákat kizárólag a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény
Önkormányzata I-48/29/2018. sz. támogatási szerződésének elszámolásához használta
fel:
- igen - nem (számlákon bontva, igazolva milyen arányban)

2. Az Önkormányzattól támogatásként elnyert összeg: 250.000,- Ft

3. A támogatási cél megnevezése: A XI. ker. Bartók Béla út 33. szám alatti egyesületi iroda és közösségi tér: bérleti díja, rezszi költségei, üzemeltetési költségei, állagmegóvási- és felújítási költségei.
bérleti díj, rezszi költségek, üzemeltetési költségek: 120.000,- Ft összegig
állagmegóvási- és felújítási költségek: 130.000,- Ft összegig

4. Elszámolási határidő: 2019.04.30.

5. Támogatás terhére elszámolt összeg összesen:

250.000,- Ft

kettőszázötvenezer forint

6. Önerő terhére elszámolt összeg összesen: 0 Ft

A költségösszesítő pótlapok száma:³.....db

Budapest, 2019. év 04. hónap 25. nap


.....

(cégszerű) aláírás

A Támogatott neve: Granátalma Kulturális Egyesület

Pótlap sorszáma:.....
V

Költésegösszesítő lap

Sor- szám	Mégnevezés	Szállító	Számla-		összeg (Ft)	összeg (Ft)	Támogatás terhére elszámolt összeg (Ft)
			Számla- szám	nélküli			
1	iroda bérlet	Budapest Föv. XI. Ker Újbuda Önk.	2018004191	10 642	10 642	10 642	10 642
2	iroda bérlet	Budapest Föv. XI. Ker Újbuda Önk.	2018004562	10 642	10 642	10 642	10 642
3	iroda bérlet	Budapest Föv. XI. Ker Újbuda Önk.	2019000348	10 642	10 642	10 642	10 642
4	iroda bérlet	Budapest Föv. XI. Ker Újbuda Önk.	2019000724	10 642	10 642	10 642	10 642
5	iroda bérlet	Budapest Föv. XI. Ker Újbuda Önk.	2018002668	10 642	10 642	10 642	10 642
6	iroda bérlet	Budapest Föv. XI. Ker Újbuda Önk.	2018001915	10 642	10 642	10 642	10 642
7	iroda bérlet	Budapest Föv. XI. Ker Újbuda Önk.	2018001914	10 642	10 642	10 642	10 642
8	iroda bérlet	Budapest Föv. XI. Ker Újbuda Önk.	2018002290	10 642	10 642	10 642	10 642
9	iroda bérlet	Budapest Föv. XI. Ker Újbuda Önk.	2018003054	10 642	10 642	10 642	10 642
10	iroda bérlet	Budapest Föv. XI. Ker Újbuda Önk.	2018003427	10 642	10 642	10 642	10 642
11	iroda bérlet	Budapest Föv. XI. Ker Újbuda Önk.	2018003812	10 642	10 642	10 642	10 642
12	iroda bérlet	Budapest Föv. XI. Ker Újbuda Önk.	2019001093	10 642	10 642	10 642	2 938
iroda bérlet részösszeg							
							120 000
13	iroda felújítás-allagmegöv	Bauhaus Szakáruházak Bt.	A04900036/1251/00062	5 124,4	6 508		6 508
14	iroda felújítás-allagmegöv	Bauhaus Szakáruházak Bt.	A04900004/1361/00068	779,5	990		990
15	iroda felújítás-allagmegöv	Bauhaus Szakáruházak Bt.	A04900036/1238/00035	8 338,6	10 590		10 590

A Támogatott neve: Gránátalma Kulturális Egyesület

Pótlap sorszáma: 2

köttségösszesítő lap

Sor- szám	Mégnevezés	Szállító	Számla-		összeg (Ft)	összeg (Ft)	Támogatás terhére elszámolt összeg (Ft)
			szám	nélküli			
16	iroda felújítás-allagmegőv	Bauhaus Szakáruházak Bt.	A04900038/0571/00015	1 874,0	2 380	2 380	2 380
17	iroda felújítás-allagmegőv	Auchan Magyarország Kft	A04600639/1333/00004	918,9	1 167	1 167	1 167
18	iroda felújítás-allagmegőv	Bauhaus Szakáruházak Bt.	A04900036/1233/00023	3 462,2	4 397	4 397	4 397
19	iroda felújítás-allagmegőv	Obi Hungary Retail Kft	A06600041/2523/00023	6 848,0	8 697	8 697	8 697
20	iroda felújítás-allagmegőv	Bauhaus Szakáruházak Bt.	A04900032/1096/00086	5 338,6	6 780	6 780	6 780
21	iroda felújítás-allagmegőv	Spar Magyarország Kereskedelmi Kft	8244-0000006644	471,7	599	599	599
22	iroda felújítás-allagmegőv	Bakosfa Kft.	PL6EA4033467	488,2	620	620	620
23	iroda felújítás-allagmegőv	Bauhaus Szakáruházak Bt.	A049000037/1215/00005	444,9	565	565	565
24	iroda felújítás-allagmegőv	Auchan Magyarország Kft	A04600480/0723/00002	4 625,2	5 874	5 874	5 874
25	iroda felújítás-allagmegőv	Szatmári Kft	902757542	712,6	905	905	905
26	iroda felújítás-allagmegőv	Bauhaus Szakáruházak Bt.	A04900034/1343/00060	499,2	634	634	634
27	iroda felújítás-allagmegőv	Praktiker Kft	A22000097/0201/00023	872,4	1 108	1 108	1 108
28	iroda felújítás-allagmegőv	Bauhaus Szakáruházak Bt.	A04900032/1228/00056	5 152,8	6 544	6 544	6 544
29	iroda felújítás-allagmegőv	Bauhaus Szakáruházak Bt.	A04900036/1331/00024	4 920,5	6 249	6 249	6 249
30	iroda felújítás-allagmegőv	Bauhaus Szakáruházak Bt.	A04900035/1552/00029	2 860,6	3 633	3 633	3 633
31	iroda felújítás-allagmegőv	Bauhaus Szakáruházak Bt.	A04900034/1468/00057	6 436,2	8 174	8 174	8 174
32	iroda felújítás-allagmegőv	Bauhaus Szakáruházak Bt.	A04900035/1489/00018	3 885,8	4 935	4 935	4 935

A Támogatott neve: Granátalma Kulturális Egyesület

Pótlap sorszáma: 3.....

költésösszesítő lap

Sor- szám	Mégnevezés	Szállító	ÁFA		összeg (Ft)	összeg (Ft)	Támogatás terhére elszámolt összeg (Ft)
			Számla- szám	melkuli			
33	iroda felújítás-allagmegöv	Praktiker Kft	A22000098/0271/00098	1 430,7	1 817	1 817	1 817
34	iroda felújítás-allagmegöv	Bauhaus Szakáruházak Bt.	A04900035/1354/00069	5 834,6	7 410	7 410	7 410
35	iroda felújítás-allagmegöv	Bauhaus Szakáruházak Bt.	A04900032/1082/00065	1 863,0	2 366	2 366	2 366
36	iroda felújítás-allagmegöv	Apparent Kft	2018/06576	2 854,3	3 625	3 625	3 625
37	iroda felújítás-allagmegöv	Multikomplex Budapest Kft	Sza12669/2018	7 700,8	9 780	9 780	9 780
38	iroda felújítás-allagmegöv	Lidl Magyarország Bt	0202/00002449	5 589,0	7 098	7 098	7 098
39	iroda felújítás-allagmegöv	Bauhaus Szakáruházak Bt.	A04900036/1209/00027	4 084,3	5 187	5 187	5 187
40	iroda felújítás-allagmegöv	Bondex Kft	2018/94106	2 322,0	2 949	2 949	2 949
41	iroda felújítás-allagmegöv	Daniella Kereskedelmi Kft	08535/18-VU	5 307,1	6 740	6 740	6 740
42	iroda felújítás-allagmegöv	Auchan Magyarország Kft	A110/0043488	1 652,8	2 099	2 099	1 679
43	iroda felújítás-allagmegöv	és részösszeg					130 000
							250 000

Osszesen:

IGAZOLÁSOK

1. Szakmai igazolás

A támogatás cél szerinti felhasználását igazolom.

Dátum: 2019.04.25.

Aláírás: 

2019.05.10.



A támogatás cél szerinti felhasználását az alábbiak miatt nem igazolom:

.....
Dátum: Aláírás:.....


2. Pénzügyi igazolás

Az elszámolás pénzügyi megfelelőségét 250.000,- Ft összegben igazolom.

Dátum: 2019.04.25.

Aláírás (ügyintéző): 

Dátum: 2019.04.25.

Aláírás (vezető): 

Az elszámolás pénzügyi megfelelőségét az alábbiak miatt nem igazolom:

.....
Dátum: Aláírás (ügyintéző):

Dátum: Aláírás (vezető):

Tisztelet Támogató!

Az alábbiakban röviden összefoglalom a kapott támogatás felhasználását.

Összesen 250.000,- Ft támogatást kaptott az egyesület, amelyből 120.000,- Ft összeg volt fordítható bérleti díjra és rezsi költségekre illetve 130.000,- Ft összeget fordíthattunk az egyesületi iroda felújítására.

A bérleti díjra vonatkozó 120.000,- Ft összegű támogatást teljes egészében felhasználtuk, 2018.04. hótól kezdve 2019.03. hóig terjedően kerültek elszámolásra a havi bérleti díjak.

Az iroda felújításra felhasználható 130.000,- Ft összegű támogatást szintén teljes egészében felhasználtuk. Korszerűsítésre került az iroda elektromos rendszere, energiatakarékos fényforrások lettek felszerelve, a dohosság ellen elszívó ventilátor került beépítésre. Emellett festettünk, nyílászárót javítottunk, vízhálozatot javítottuk, falburkolatot javítottuk, korszerű víztakarékos wc tartályt lett beépítve, stb.

Kelt: Budapest, 2019.04.25.

Tisztelettel:



Radó Nikolett Barbara - elnök



AUCHAN ALBERTFALVA
1117 Budapest, Hunyadi János u. 19.
Tel.: (36)-1-886-8700
Példáért: ~~EREDŐ~~ 8-8799

SZÁMLA

Számlasszám: A110/0043488

Eladó:
AUCHAN MAGYARORSZÁG Kft.
Auchan Albertfalvai Áruháza
1117 Budapest, Hunyadi János u. 19.
Adóigazgatási szám: 13338037-2-44

Vevő:
Gránátalma Kulturális Egyesület
Magyarország 1041 Budapest IV.
Erzsébet utca 27. 7. emelet 46. ajtó
Adóigazgatási szám:

Fizetési mód
KÉSZPÉNZ

Számla kelte
2018.06.12

Fizetési határidő
2018.06.12

Teljesítés Dátuma
2018.06.12

Sz.	Terméknév	Egyeségár	Nettó fiz.	VTSSZ	ÁFA%	ÁFA érték	Bruttó ért.
1	KAPCSOLÁS.ELOSZTÓ.5M			V 85444290900			
	1 DB	1.652.76	1.652.76 Ft	27%	446.24 Ft	2099 Ft	

Azaz kétezer - kilenvenkilenc forint

Végösszeg (ÁFA-val) : 2099 Ft

Fizetőkészletek	Összeg		
Hitelkártya	2.099 Ft		
Végösszeg (ÁFA-val) :	2099 Ft		
ÁFA%	Nettó	ÁFA	Bruttó
27%	1.652.76 Ft	446.24 Ft	2099 Ft
	1.652.76 Ft	446.24 Ft	2099 Ft

A számla a 4600778/0668/00009 számú nyugta alapján készült
Továbbértékesítés esetén a jövedéki termék származásának igazolására n

Elszámolva a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére Ft
összegeben. 1079

Számla



0852/1 (eredeti) példány

DANIELLA Kereskedelmi Kft.

Gránátalma Kulturális Egyesület

1117 Budapest
Hunyadi János út 14.

1041 Budapest
Erzsébet utca. 27. 7/46.

OTP 11738008-20881056

Adószám: 10683424-2-09, EU adószám: HU10683424

Eladó EU adószám: x

Vevő

Fizetés módja
Bankkártya

Teljesítés ideje
2018.08.14

Számla kelte
2018.08.14

Fizetési határidő
2018.08.14

Számlasorszám
08535/18-VU

Egyéb adatok: Száll.mód: 2 - Itt van érte
Ugyintéző: Meszárosné Zabari Edina

Átvevő út: -

Cikkszám	Szolgáltatás, megnevezés	SZJ / KN / VTSZ	Mennyiség	Nettó egységár	ÁFA	Nettó érték	Bruttó érték
ST1382	ST1382 Krimpelő Fogó 0,5-6mm2 érvégművelő Stílo		1,00 db	4 148,00	27%	4 148,00 Ft	5 267,96 Ft
ST1382	Nettó súly: 0,600					1 119,96	
ST136	ST136 Érv.h.-0,75/8 E7508 Stílo FEHÉR		100,00 db	3,00	27%	300,00 Ft	381,00 Ft
ST136	Nettó súly: 0,040					81,00	
ST137	ST137 Érv.h.-1,0/8 E1008 Stílo SÁRGA		100,00 db	3,00	27%	300,00 Ft	381,00 Ft
ST137	Nettó súly: 0,045					81,00	
ST138	ST138 Érv.h.-1,5/8 E1508 Stílo PIROS		100,00 db	3,00	27%	300,00 Ft	381,00 Ft
ST138	Nettó súly: 0,050					81,00	

A számla tételeinek nettó összszála: 0,873 Kg

27%-os ÁFA 1 432,94 5 307,20 Ft

ÁFA nélküli összesen: 5 307,20 Ft

ÁFA összesen: 1 432,94 Ft

Kerekítés -0,14 Ft

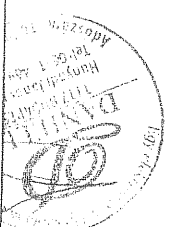
Számlaérték összesen: 6 740,00 Ft

Fizetendő: 6 740,00 Ft

azaz: Hetezer-hétszáznegyven Ft

Mennyiségi ill. minőségi kifogást az áru átvételeit követő 5 munkanapon belül kell bejelenteni a szállítónak. Az ezt követően bejelentett igényeket nem áll módunkban elfogadni.

A számlához kapcsolódó rendelkezések/ajánlatok : 09976/18VRU



Elszámolta a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére Ft
összegeben. 6740

Red

Az eredetivel mindenképpen

megőrzendő hitelesítő Ugyv.évi Rendszer Vector Kft.

A bizonylat megfelel a vonatkozó jogszabály előírásainak. Bejeg.

Meszárosné Zabari Edina - DANIELLA Kft.

másolat. Kelt: Budapest,

BAUHUS SZAKKARHÁZAK BT.

2120 DUNAKESZI
PALLAG UTCA 9
720. SZ. ARHÁZ
2120 Dunakeszi
Pallag utca 9
ADÓSZÁM: 22518718-2-44

ÉVSENDSÍTETT SZÁMLA

SZÁMLASZÁM: A04900036/1209/00027

VEVŐ:
GRANATÁLMA KULTURÁLIS EGYESÜLET
ERZSEBET UTCA 27 7. EM. AJTÓ
1041
BUDAPEST

BESOROLÁS MEGNEVEZÉS, VTSZ/KN ERTEK
MENNYISÉG ME EGYSEGÁR

C00 ABLAK- ES AJTÓ ALAPO, 3208	
1 DB * 2 590 Ft/DB	2 590
CIKKSZÁM: 66238636	
C00 OCS KÖNYAGÓ 115X3,2X2, 6804	
1 DB * 99 Ft/DB	99
CIKKSZÁM: 66598710	
C00 OCS FEMCSISZÓLÓ 115X, 6804	
1 DB * 99 Ft/DB	99
CIKKSZÁM: 66598561	
C00 ÜVEGEZŐ KITT P SZ 70, 3214	
1 DB * 449 Ft/DB	449
CIKKSZÁM: 60082400	
C00 BRÉSZES LAZÚR/AKRIL-, 9603	
1 DB * 799 Ft/DB	799
CIKKSZÁM: 15010978	
C00 LAPSECSET LAKK 30MM, 9603	
1 DB * 439 Ft/DB	439
CIKKSZÁM: 15000366	
C00 FESTSZ. 50MX36MM, 48114120	
1 DB * 690 Ft/DB	690
CIKKSZÁM: 66228196	
C00 HATLAPFEJÜ CSAVAR VZ, 7318	
0,009 KG * 2 485 Ft/KG	22
CIKKSZÁM: 80000195	

C-21,26% 5 187 Ft

ÖSSZESEN: 5 187 Ft

BAUHUS SZAKKARHÁZAK BT.
Kisbuda Örmény Önkormányzat
10 Budaörsi Pálffy u. 9
1052 Pápa, 22518718-2-44
24

5 187 Ft

Elszámolta a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
L48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére **5 187** Ft
összegeben.

Lidl Magyarország Bt. Számlaszám: 0202/00002449
Budapest, Rádli árok 6 Kassza: 3
1037
Adószám:21588017-2-44 Számla dátuma: 2018.08.13.
Üzlet Nyomtatás dátuma: 2018.08.13.
Dunakeszi Példány: 1
2120 Dunakeszi Berek U. 2 1 / 1

Vevő adatai:
Név: GRÁNÁTALMA KULTURÁLIS
Cím: ERZSÉBET UTCA 27
ISZ / Helység 1041 BUDAPEST
Adószám: 18901463-1-41

Megnevezés	Mennyiség	Egy-ség	Ár	ÁFA-val	Kedvezmény	Összeg	ÁFA-jel
GYÉMÁNT KORO 0300026	1	db	2 299		0	2 299	C
FÜRÖ-VÉSŐ/ 0298563	1	db	4 799		0	4 799	C
Összeg:						7 098 HUF	

Kerekített összeg

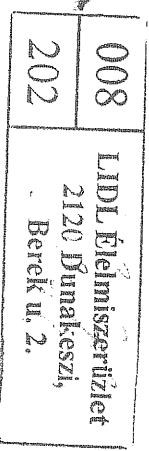
7 100 HUF

ÁFA-jel	ÁFA-tartalom	Bruttó
C	21.26%	7 098

A számla a következő nyugta alapján került kiállításra:29910

Továbbértékesítés esetén jövedéki termék számozásának igazolására nem alkalmas.

* Népegészségügyi termékadó megfizetve!



Elszámolva a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére 7 098 Ft
összegben.

R. M. M.

Számla
1. példány

Sorszám: **SZA12669/2018**

Szállító

Multikomplex Budapest Kft

1211 Budapest, Mansfield Peter utca 27
Adószám: 12506297-2-43
Közös adószám: HUI12506297
Bankszámlaszám: 10800007-80000000-12763018
Telefon: 061-427-0325/0326
Fax: 061-427-0327
Weboldal: www.multikomplex.hu

Vevő

GRÁNÁTALMA KULTURÁLIS EGYESÜLET

1041 Budapest, Eszébet utca 27. 7. 46.
Adószám: 18901463-1-41
Csoportazonosító:
Telefon:

Fizetési mód	Teljesítés	Keltje
Bankkátvás	2018.08.10.	2018.08.10.
Esedékesség	Szállítási cím	Szállítási mód
2018.08.10.	1041 Budapest, Eszébet utca 27. 7. 46.	Saját szállítás

Forrás bizonylat(ok):
Vevői rendelés: RE13249/2018

Összetevők:

Termék	Menny.	Mee	Egységár	Nettó
Sor.	Termékkód	Raktár	Afa (%)	Afa
Megjegyzés				
1.	PQD00000	KÖZPONTI RAKTÁRKÉSZLET	27%	1 783,7 Ft
CATA - szállító ventilátor zsalsúdos B10	1	db	1 094,49 Ft	1 094,49 Ft
2.	01910300	KÖZPONTI RAKTÁRKÉSZLET	27%	295,51 Ft
				1 390 Ft

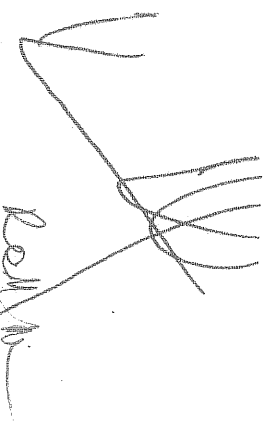
Afa-összesítő	Nettó	Afa	Bruttó
27%-os áfa	7 700,79 Ft	2 079,21 Ft	9 780 Ft
Összesen	7 700,79 Ft	2 079,21 Ft	9 780 Ft

Fizetendő végösszeg: 9 780 Ft

Információ: multikomplex@multikomplex.hu, www.multikomplex.hu A számlán szereplő terméket mind mennyiségileg, mind minőségileg megtekintve garanciajellel, használati útmutatóval, termékméretű matricával együtt átvettem. Esetleges kifogásait kérem a szállítólevél/számlán feltüntetni, ennek hiányában reklamációt nem tudunk elfogadni.
A számla kiegészítéséig az áru a Multikomplex Budapest Kft. tulajdona. Késedelmes fizetés számoljuk fel.
GARANCIAEGY HIÁNYRA VALÓ HIVATKOZÁST ÁRUÁTVÉTEL UTÁN 5 NAPON TÚL NEM ALL N
GARANCIAEGET CSAK TÉRÍTÉS ELLENÉBEN TUDUNK RENDELKEZÉSRE BOCSÁTANI.
A csomagolás termékdíj-kötelezettség az eladót terheli.

Elszámolta a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatósi
szerződése terhére**9 780** Ft
összegben.

MULTIKOMPLEX
BUDAPEST KFT
1211 Budapest, Mansfield Péter u. 27.
Adószám: 12506297-2-43



Ez a bizonylat a Kulcs-Soft Számítástechnika Nyrt. rendszérével készült: <http://www.kulcs-soft.hu>
A számla elektronikus tárolásra nem alkalmas.
A számla a 2/2015 (II.3) NGM rendelettel módosított 23/2014 (VI. 30.) NGM rendeletnek megfelelően.



SZÁMLA

Az eladó:	Apparent Kft. www.e-center.hu sales@e-center.hu 1046 Budapest Ütöró utca 4. Tel.:+36 70 340-0202 Adószám: 25543812-2-41 Bankszámla: 10400023-60526876-88811009			A vevő:	Gránátalma Kulturális Egyesület Név: 1041 Budapest IV. kerület Cím: Erzsébet utca 27. 7/46 Adószám:		
------------------	---	--	--	----------------	--	--	--


Fizetési mód	Szállítási mód	Teljesítés időpontja	Kelt	Fizetési határidő	Számla száma		
Bankkártya	- Nincs -	2018.11.07	2018.11.07	2018.11.10	2018/06576		
Megnevezés [MTSZTESZOR]							
1.	ELEKTRODA ER-23 2.5 2.5kg Kiszerelesben [8311]	2.5kg	828,00	2 070,00	558,90	2 628,90	27%
2.	Csiszolóváson AA P 120 Abraboro [6805]	5 db	102,06	510,30	137,78	648,08	27%
3.	Vágótárcsa 115X1,0X22 acél-inox Chilli Abraboro [8207]	2 db	137,00	274,00	73,98	347,98	27%

ÁFA	Adóalap	Adó	Bruttó
27%	2 854,30	770,66	3 624,96
Összes:	2 854,30	770,66	3 624,96

Fizetendő: 3 625 Ft

Háromezer-hatszázhuszontól

Fizetőeszközök	
Utálvány:	0 Ft
Bankkártya:	3 625 Ft
Göngyöleg:	0 Ft
Készpénz:	0 Ft
Utalandó:	3 625 Ft


Kiallító

INCASH Kft.
Ütöró u. 4
1046 Budapest
T: +36 70 340 0202

Elszámolja a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére **3 625** Ft
összegeben.

E-Center
Budapest
Ütöró utca 4.

TID: 5096637 2018.11.07 12:09
RID/OPID: 101936401:0000
TRID: 206:130 JUTH: 272846:010

MasterCard
A0060006041010
*****7335-01

ELADÁS / PURCHASE
összeg/amount: 1

HUF 3.625,00

KÖZZÉTÉTEL A VÁSÁRLÁST

A számla kiegyenlítéséig, a számlán szereplő termékek, a számlakiallító (eladó) tulajdonát képezik.

A 86/1990/XI.14 korm. rend. értelmében a késedelmi kamat mértéke a jegybanki alapkamat kétszerese!



BALHAIS SZAKKARHÁZAK BT.

2120 DUNAKESZI
PALLAG UTCA 9
720. SZ. ARUHÁZ
2120 Dunakeszi
Pallag utca 9
ADÓSZÁM: 22516716-2-44

EGYSZERESÍTETT SZÁMLA

SZÁMLASZÁM: 104900035/1354/00069

VEVŐ:
GRÁNÁTALMA KULTURÁLIS EGYESÜLET
ERZSÉBET UTCA 27 7. EM. 46. AJTÓ
1041
BUDAPEST

BESOROLÁS MEGNEVEZÉS, VTSZ/KN ERTEK
MENNYSÉG ME EGYSEGÁR

000 RUHASZARITÓ KAMFÓ, 7318130		
1 DB * 880 Ft/DB		880
CIKKSZÁM: 10770457		
000 FAKÖTESU ALALET VZ, 7313		
0,032 KG * 3 299 Ft/KG		106
CIKKSZÁM: 80000395		
000 ALLV.CSAVAR 8 E VZ, 73181		
0,124 KG * 2 375 Ft/KG		295
CIKKSZÁM: 80000398		
000 HÁTLAPANYA, 7318163		
2,022 KG * 2 799 Ft/KG		577
CIKKSZÁM: 80000350		
000 FORIX IP20 FK KETTOS, 8535		
1 DB * 749 Ft/DB		749
CIKKSZÁM: 66324981		
000 SAS ELÖSTITO KAFOSMÓVAL,		
1 DB * 1 990 Ft/DB		1 990
CIKKSZÁM: 665333951		
000 PORCELANFOLIALAI E27, 8535		
1 DB * 329 Ft/DB		329
CIKKSZÁM: 66284055		
000 CSÖBILINCS HÖRÖG, 332, 7326		
1 DB * 515 Ft/DB		515
CIKKSZÁM: 10088369		
000 FORIX IP20 FK CCVP, 85365		
1 DB * 490 Ft/DB		490
CIKKSZÁM: 66324243		
000 PIRPFI ANFONIAI AI F27, 8533		

ÖSSZESEN:

7 410 Ft

Elszámolta a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére **7 410 Ft**
összegben.

SZÁMLÁZÁSÁNAK ISMÉLTÁSA NA NEI ALKALMAS

A SZÁMLA VETŐI MÉRŐKÖZSÉGE

BALHAIS SZAKKARHÁZAK BT.

2120 DUNAKESZI
PALLAG UTCA 9
720. SZ. ARUHÁZ
2120 Dunakeszi
Pallag utca 9
ADÓSZÁM: 22516716-2-44

EGYSZERESÍTETT SZÁMLA

SZÁMLASZÁM: A04900032/1082/00065

VEVŐ:
GRÁNÁTALMA KULTURÁLIS EGYESÜLET
ERZSÉBET UTCA 27 7. EM. 46. AJTÓ
1041
BUDAPEST

BESOROLÁS MEGNEVEZÉS, VTSZ/KN ERTEK
MENNYSÉG ME EGYSEGÁR

000 POZDOS, FLAKO SARGA, 73181		
0,041 KG * 3 129 Ft/KG		128
CIKKSZÁM: 80000171		
000 POZDOS, FLAKO SARGA, 73181		
0,013 KG * 5 975 Ft/KG		78
CIKKSZÁM: 80000166		
000 FENYOGVALULT IOSZT19*, 4409		
2,00 * 1 080 Ft/DB		2 160
CIKKSZÁM: 14415608		

C-21,26% 2 366 Ft

ÖSSZESEN:

2 366 Ft

BALHAIS SZAKKARHÁZAK
Központi Ikt. Biz.
2120 Dunakeszi, Pallag u. 9
Adószám: 22516716-2-44

Elszámolta a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére **2 366 Ft**
összegben.

ARUHÁZ: 000720 PENZIAR: 001 PENZIAROS: 13
(C) LAUREL TRANZAKCIÓSZÁM: 0000347351



099300072010010000347351

ELLENŐRZÉSI SZÁM: 1082/00296
2018.08.14. 20:31

NAV Ellenőrző Kód: 98BEF
PA04900032

BAUHÁIS SZAKKONDIKÁZÁS BT.

2120 DUNA-KESZI
PALLAG UTCA 9
720. SZ. ARHÁZ
2120 Duna-keszi
H-1048 Budapest
ADÓSZÁM: 2531002104

EGYSZERÜSTETT SZÁMLA

SZÁMLASZÁM: NA9900035/1489/00018

VEVO:
KISMEGYESI KULTURÁLIS EGYESÜLET
EKKESEI UTCA 27. I. EM. 4B. AJTÓ
1041
BUDAPEST

RESZROLAS MEGNEVEZES, VISZ/KN ERTEK
MENNYISÉG ME EGYSÉGÁR

C00 CSPELETŐS KABELSZŐRŐ, 7307	
1 DB * 990 Ft/DB	990
CIKKSZÁM: 20405214	
C00 FALA N101 NYOMEGÓHÓ, 8535	
1 DB * 990 Ft/DB	990
CIKKSZÁM: 66164698	
C00 MINICSATORNA 10X10 2, 3925	
3 DB * 555 Ft/DB	1 665
CIKKSZÁM: 22829846	
C00 H03VNH2-F ZERES 0,15, 8544	
1 DB * 665 Ft/DB	665
CIKKSZÁM: 12183657	

C-21,26% 4 936 Ft

ÖSSZESEN: 4 936 Ft

BANKKARTYA 4 936 Ft

AZONOSÍTÓ: *****

VEVO AZONOSÍTÓ: 21072641680

TOVÁBBÉRTÉKESÍTÉS ESETÉN A JOVENDÉKI TERHEK
SZÁMLAZÁSÁNAK TÖZSZEKSZÁMA NEM ÁLLAPÍTHATÓ

A SZÁMLA NET FELTÁJÁZÁSBAN KÉSZÜLT

ÁRHAZ: 000720 PENZTÁR: J04 PENZTÁRÓS: 15
KÖZELÉRTÉKESÍTÉS SZÁMLAZÁSÁNAK ÖSSZESEN: 4 936 Ft
KÖZELÉRTÉKESÍTÉS SZÁMLAZÁSÁNAK ÖSSZESEN: 4 936 Ft

PRAKTIKER KFT.
1095 BUDAPEST MESTER UTCA 87
338. sz. áruháza
1044 Budapest Váci út 60-62.
ADÓSZÁM: 12136849-2-44

EGYSZERÜSTETT SZÁMLA

SZÁMLASZÁM: A22000098/0271/00098

VEVO: GRÁNATALMA KULTURÁLIS EGYESÜLET
CEN : 1041 BUDAPEST IV., ERZSÉBET U 27 7 EK. 46
AJTÓ
ADÓSZÁM: 18901463-1-41

CIKKSZÁM	MENNY.	ME.	EGYSÉGÁR	ERTEK	AFA
*ISMEGSZÁMLÍTÓ TSKG, 5536201000	1	DB	899,00		
CIKKSZÁM: 5998282116605			899	000	
KABELCATORNA 2M, 3925902000	2	DB	459,00		
CIKKSZÁM: 5998282144831			918	000	

C-21,26% 1 817 Ft

ÖSSZESEN: 1 817 Ft

BANKKARTYA: 1 817 Ft
AZONOSÍTÓ: *****7335

KEDVES VÁSÁRLÓINK!
FELHÍVJUK FIGYELMÜNKET, HOGY CSEMPERE,
BURKOLÓLAPOKRA YONATKOZÓ REKLAMÁCIÓT CSAK
FELRAGASZTÁS VAGY LERAKÁS ELŐTT FORÁDUNK EL,
MIVEL A VISSZABONTOTT TERMÉKEKEN A SZABVÁNYOS
ELENGRŐ VIZSGÁLATOKAT
MÁR NEM LEHET ELVÉGEZNI.

SANKTIONÁL BIZONYLAT

Elszámolva a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
1-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére Ft
összegben. *1817*

ELADÁS - SALE

IDŐ: 19/01/23 17:08
REF NO.: 0000030073
AID: A0000000041010
TC: 4E33204B490678FE9
ENGEDELVSZÁM/AUTH CODE:
VÁLASZ/RESP: 964580
ELFOGADVA001

ÖSSZESEN: 1,817,00 FT

KÉRÜK, ÖRTIZZE MEG A
RITZANNI ÁTHÍR!

Bel

Az eredetivel mindenképpen
megjegyző hiteles
másolat. Kelt: Budapest,
2019.04.25

BUDAPOS SZAKKÖRÜZET BT,

2120 DUNAKESZI
PALLAG UTCA 9
720. SZ. ARUHÁZ
2120 Dunakeszi
Pallag utca 9
ADOSZAM: 22515716-2-44

EVSZERŐSTİTETT SZÁMLA

SZÁMLASZAM: A04900035/1552/00029

VEVO:
GRANATAALMA KULTURÁLIS EGYESÜLET
ERZSEBET UTCA 27. 7. EM. 4B. AJTÓ
1041.
BUDAPEST

BESOROLÁS MEGNEVEZÉS, VTSZ/KN
MENNIVISÉG ME EGYSEGÁR

C00 DRÓT KORONGKÉFE, 93035000	ÉFTEK
1 DB * 1 190 Ft/DB	1 190
CIKKSZAM: 11416624	
C00 FEMBUT.ZAR C37, 83014019	
1 DB * 1 457 Ft/DB	1 457
CIKKSZAM: 66527680	
C00 CELI DR. CL NI NNEREK, 8301	
2 DB * 396 Ft/DB	792
CIKKSZAM: 60230634	
C00 KULCSKARITKA 25MM, 33013023	
2 DB * 97 Ft/DB	194
CIKKSZAM: 60230616	

ÖSSZESEN: 3 633 Ft

Elszámolja a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére **3 633 Ft**
összegeben.

ARUHÁZ: 000720 PENZTAR: 004 PENZTAROS: 15
(C) LAUREL TRANZAKCIÓS ZÁM: 0000544694



099300072010640000544694

BIZONYLATISZAM: 1552/00132
2019.03.21. 18:20

NAV E11 lenőrző kód: 43718
PA04900035

DUNARUD SZAKKÖRÜZET DI,

2120 DUNAKESZI
PALLAG UTCA 9
720. SZ. ARUHÁZ
2120 Dunakeszi
Pallag utca 9
ADOSZAM: 22516716-2-44

EVSZERŐSTİTETT SZÁMLA

SZÁMLASZAM: A04900034/1468/00057

VEVO:
GRANATAALMA KULTURÁLIS EGYESÜLET
ERZSEBET UTCA 27. 7. EM. 4B. AJTÓ
1041
BUDAPEST

BESOROLÁS MEGNEVEZÉS, VTSZ/KN
MENNIVISÉG ME EGYSEGÁR

C00 HAZTARTÁSI LB.HÍGÍTÓ, 3814	ÉRTEK
1 DB * 749 Ft/DB	749
CIKKSZAM: 60122847	
C00 MENETES RUD VZ, 73181542	
1 DB * 695 Ft/DB	695
CIKKSZAM: 10827393	
C00 RÖZSDAVEDŐ ALAPOZÓ, 320810	
1 DB * 1 990 Ft/DB	1 990
CIKKSZAM: 66238548	
C00 HATILAPANYA, 73181692	
0,256 KG * 3 090 Ft/KG	791
CIKKSZAM: 80000350	
C00 FAKÓTÉSÚ ALÁTÉT VZ, 7318	
0,036 KG * 3 690 Ft/KG	133
CIKKSZAM: 80000385	
C00 HATILAPANYA, 73181692	
0,017 KG * 3 090 Ft/KG	53
CIKKSZAM: 80000350	
C00 HATILAPANYA M12, 73181692	
0,056 KG * 4 490 Ft/KG	251
CIKKSZAM: 80000351	
C00 ALV.CSAVAR 8.8 VZ., 7318	
0,008 KG * 26 625 Ft/KG	213
CIKKSZAM: 80000352	
C00 SAJÁRUS DEKORÁCIÓSKA, 39232	
1 DB * 20 Ft/DB	20
CIKKSZAM: 65952862	
C00 ÜVEGEZŐ KITT SZÜRKE, 32141	
1 DB * 649 Ft/DB	649
CIKKSZAM: 66297415	

C-21, 26% 8 174 Ft

ÖSSZESEN: 8 174 Ft

Elszámolja a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére **8 174 Ft**
összegeben.

TOVÁBBÉRTÉKESÍTÉS ESETÉN A JOVEDEKI TERHEK
SZÁRMAZÁSÁNAK IGAZOLÁSÁRA NEM ALKALMAS

A SZÁMLA KÉT PÉLDANYBAN KESZÜLT

BAUHÁZS SZAKKÖRHÁZAK BT.

2120 DUNAKESZI
PALLAG UTCA 9
720. SZ. ARUHÁZ
2120 Dunakeszi
Pallag utca 9
ADÓSZÁM: 22516716-2-44

EGYSZERŐSTÍTETT SZÁMLA

SZÁMLASZÁM: A04900032/1228/00056

VEVŐ:
GRANATÁLMA KULTURÁLIS EGYESÜLET
ERZSÉBET UTCA 27. 7. EM. 46. AJTÓ
1041
BUDAPEST

BESOROLÁS MEGNEVEZÉS, VTSZ/KN ERTEK
MENNYISÉG ME EGYSEGÁR

C00 2-ES EURO ELŐSZTÓ, 8536699	249
1 DB * 249 Ft/DB	
CIKKSZÁM: 66534103	
C00 FOGAS FESÚS SIN 1P 6, 8538	499
1 DB * 499 Ft/DB	
CIKKSZÁM: 66412625	
C00 FORIX IP20 FK KETTŐS, 8536	1 149
1 DB * 1 149 Ft/DB	
CIKKSZÁM: 66324395	
C00 VEDŐER. DUGVILLAG FEHÉ, 8536	219
1 DB * 219 Ft/DB	
CIKKSZÁM: 60060327	
C00 VÍZMECSZAKTÓ 1P C 2, 8536	799
1 DB * 799 Ft/DB	
CIKKSZÁM: 66373430	
C00 LAK. ELŐSZTÓ FALON KI, 8538	949
CIKKSZÁM: 66412494	
F00 HŐSSZÁBÍTÓ 2P 5544	990
DB * 990 Ft/DB	
CIKKSZÁM: 22146403	
C00 VÍZMECSZAKTÓ 1P C 2, 8544	2 290
1 DB * 2 290 Ft/DB	
CIKKSZÁM: 66330406	
C-21.26%	6 544 Ft

ÖSSZESEN: *Handwritten signature* **6 544 Ft**

Elszámolta a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére **6 544** Ft
összegeben.

A SZÁMLA KEI PELDANYBAN MEGJEL

ARUHÁZ: 000720 PENZTAR: 001 PENZTÁRSZÁM:
C/LAUREL TRANZAKCIÓSZÁM: 0000391531

BAUHÁZS SZAKKÖRHÁZAK BT.

2120 DUNAKESZI
PALLAG UTCA 9
720. SZ. ARUHÁZ
2120 Dunakeszi
Pallag utca 9
ADÓSZÁM: 22516716-2-44

EGYSZERŐSTÍTETT SZÁMLA

SZÁMLASZÁM: A04900036/1331/00024

VEVŐ:
GRANATÁLMA KULTURÁLIS EGYESÜLET
ERZSÉBET UTCA 27. 7. EM. 46. AJTÓ
1041
BUDAPEST

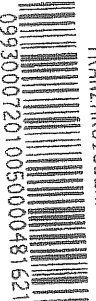
BESOROLÁS MEGNEVEZÉS, VTSZ/KN ERTEK
MENNYISÉG ME EGYSEGÁR

C00 FOLTBENZIN 1, 27101225	859
1 DB * 859 Ft/DB	
CIKKSZÁM: 60129226	
C00 ROZSDAVÉDŐ ALAPOZÓ, 320810	5 390
1 DB * 5 390 Ft/DB	
CIKKSZÁM: 66238557	
C-21.26%	6 249 Ft

ÖSSZESEN: *Handwritten signature* **6 249 Ft**

Elszámolta a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére **6 249** Ft
összegeben.

ARUHÁZ: 000720 PENZTAR: 005 PENZTÁRSZÁM: 16
C/LAUREL TRANZAKCIÓSZÁM: 0000481621



BIZONYLATISZÁM: 1331/00143
2018.11.24. 12:56

NAV Ellenőrző Kód: 71866
PA04900036

Az eredetivel mindenben
megegyező hiteles
másolat. Kelt: Budapest,
2019.04.25.

Handwritten signature

BAUHAUS SZAKÁRHÁZAK BT.

2120 DUNAKESZI
PALLAG UTCA 9
720. SZ. ARHÁZ
2120 Dunakeszi
Pallag utca 9
ADÓSZÁM: 22516716-2-44

EGYSZERÜSTETT SZÁMLA

SZÁMLASZÁM: AD4900034/1343/00060

VEVŐ:
GRANATALMA KULTURÁLIS EGYESÜLET
ERZSEBELI UTCA 27. 7. EM. 46. AJTÓ
1041
BUDAPEST

BESOROLÁS MEGNEVEZÉS, VÍTSZ/KN ERTEK
MENNYISÉG ME EGYSÉGÁR

000 POZDCS. FLAKO SARGA, 73181	54
0,024 KG * 2 235 Ft/KG	
CIKKSZÁM: 80000175	
000 POZDCS. FLAKO SARGA, 73181	90
0,014 KG * 6 460 Ft/KG	
CIKKSZÁM: 80000161	

2 DB * 245 Ft/DB	490
CIKKSZÁM: 10676238	

C-21,26% 534 Ft
ÖSSZESEN: 634 Ft

Elszámolta a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata

I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére**634** Ft
összegben.

A SZÁMLA KET PELDANYBAN KÉSZÜLT

ARHÁZ: 000720 PENZTAR: 003 PENZTAROS: 3
(C) LAUREL TRANZAKCIÓSZÁM: 0000585234



099300012010030000585234

BIZONYLATISZÁM: 1343/00262
2018.10.31. 18:43

NAV Ellenőrző kód: CA26E
PA04900034

PRÁKTIKER KFT.
1095 BUDAPEST MESTER UTCA 87
336. sz. áruház
1044 Budapest Váci út 60-62.
ADÓSZÁM: 12136849-2-44

----- EGYSZERÜSTETT SZÁMLA -----

SZÁMLASZÁM: A22000097/0201/00023

VEVŐ: GRANATALMA KULTURÁLIS EGYESÜLET
C/M : 1041 BUDAPEST IV., ERZSEBELI U 27 7 EM. 46
AJTÓ
ADÓSZÁM: 18901463-1-41

CIKKSZÁM MENNY. ME. EGYSÉGÁR
MEGNEVEZÉS ERTEK AFA

POZDRJACSÁVAR, 731812	1	DO	309,00
CIKKSZÁM: 5997741100494			309 C00
FLEX.CS.VÍZ1/2-3/840, 8481	1	DB	799,00
CIKKSZÁM: 5999075000907			799 C00

C- 21,26% 1 108 Ft
ÖSSZESEN: 1 108 Ft

BANKKARTYVA:
AZONOSÍTÓ: *****7335

Elszámolta a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata

I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére**1108** Ft
összegben.

PRÁKTIKER KFT.
PRÁKTIKER VÁCI UT
BUDAPEST VÁCI UT 60-62.

TELEFON: 003636245
ELJÓZ: 001 7554
E-MAIL: info@praktiker.hu
KARTYASTÁB: OTP BANK
MASTERCARD

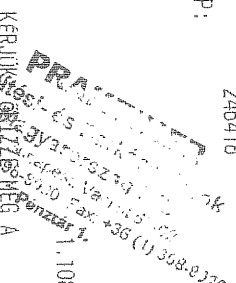
*****7335
ELADÁS - SALE

IDŐ: 18/11/12 11:14
REF NO.: 0000024903
AID: A0000000041010
TO: 3FD0CB80A6E5E1DF2

ENGEDELVSZÁM/AUTH CODE: 246418
VÁLASZ/RESP: 001

ELFÖGADVA

ÖSSZESEN: 1 108,00 FT



Az eredetivel mindenben
meg egyező hiteles
másolat. Kelt: Budapest,
2019.04.25.

SZATMÁRI

Szatmári KFT. Váci út 61-63. H-1047 Budapest

Számla

1. példány
Sorszám / Teljesítés dátuma
902257542 / 2018.11.05
Referenciaszám / Számla keke
/ 2018.11.05
Szállítólevél száma / dátum
804564719 / 2018.11.05
Rendelés száma / dátum
502983581 / 2018.11.05
Cidalek száma
1/ 1

Vevő: C57

Gránátalma Kulturális Egyesület

Erzsébet utca 27 7/46

1041 Budapest

Adószám:

Fizetési mód: készpénz
Fizetési határidő 2018.11.05 -ig levonás nélküli
Bruttó súly 0,100 KG Nettó súly 0,100 KG

Tét.	Mennyiség	Me.	Anyagszám	Megnevezés	ÁrFt	ÁrA érték	Bruttó érték	Százs
Vámt. szám	Gy. cikkszám/Kedv.	Egységár	Nettó érték	ÁrFt	ÁrA érték	Bruttó érték	Százs	
0010	1 DB	300037	FLEX.VIZ 1/2"-3/8" BB 40cm(FLEXITUB)9*13					
83071000		622		27 %	168	790 HUF		
0020	1 DB	1460049	TEFLON SZALAG VIZRE 12x12x0,75					
39201089		91		27 %	25	116 HUF		
Gyártói cikkszám: IDRONORD 1491000012								

Tételek összege 713 HUF
Fizetendő AFPA 193 HUF
Kerekítés -1 HUF
VÉGÖSSZEG 905 HUF

Köszönjük a vásárlást!

Az árut hiánytalanul és sértülmentesen átvetem. A számla szerinti termékre a tulajdonjogot a számla teljes kifizetéséig fenntartjuk!
A megrendelő köteles biztosítani a ki nem fizetett termék szabad elszállítását. Készenlmes fizetés esetén szerződés szerinti késedelmi kamatot számítnunk fel.

A csomagolás termékdíj-kötelezettség az eladót terheli.
A termékekhez tartozó baépítési-, beüzemelési-, használati utasítást, vevőrajékoztatót, jóállábi jegyet átvettmli

ÁTVÉTEL ELISMERÉSE

SZÁMLÁT KIÁLLÍTOTTA

2018.11.05. 10:20:00

Elszámolja a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
1-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére Ft
összegeben. 305

Szatmári KFT. Váci út 61-63. H-1047 Budapest Adószám: 11274249-2-16 Közösségi adószám: HU1274249
Bankszámok: K&H ZRT. 10200586-45172087 Telefon: +36 1 272-1150; Fax: +36 1 272-1150
UniCredit Bank 10918001-00000042-40050005

2019.04.25.

2120 DUNAKESZI
PALLAG UTCA 9

720. SZ. ARHÁZ
2120 Dunakeszi
Pallag utca 9
ADÓSZÁM: 22516716-2-44

EGYSZERÜSTETT SZÁMLA

SZÁMLASZÁM: A04900037/1215/00005

VEVŐ:
GRÁNÁTALMA KULTURÁLIS EGYESÜLET
ERZSÉBET UTCA 27. 7. EM. 46. AJTÓ
1041
BUDAPEST

BESOROLÁS	MEGNEVEZÉS, VTSZ./KM	ÉRTÉK	
MENNYISÉG	ME	EGYSÉGÁR	
C00	KULCSJELŐLŐ KEREK, 8301302	123	
1 DB * 123 Ft/DB			
CIKKSZÁM: 60230591			
C00	KULCSKARTIKA 30MM, 83013030	123	
1 DB * 123 Ft/DB			
CIKKSZÁM: 60230625			
C00	CUL050/1000 10 83013032	319	
1 DB * 319 Ft/DB			
CIKKSZÁM: 60230643			
C-21,26%		565 Ft	

ÖSSZESEN: 565 Ft

Elszámolta a Budapest Főváros XI. Kerület
Jibuda Örmény Önkormányzata
48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére **565** Ft
összegeben.

A SZÁMLA KEI PELDANYBAN KESZÜLT

ARHÁZ: 000720 PENZIÁR: 006 PENZIÁRDS: 13
(C) LAUREL TRÁNZAKCIÓSZÁM: 0000295579
099300072010060000295579



BIZTONLATSZÁM: 1215/00046
2018.09.29. 13:42

NAV Ellenőrző Kód:1654E
PA04900037

AUCHAN MAGYARORSZÁG Kft.

2040 BUDAÖRS
SPORT UTCA 2-4,
Auchan Dunakeszi
2120 Dunakeszi
Nádas utca 6
ADÓSZÁM: 13338037-2-44

EGYSZERÜSTETT SZÁMLA

SZÁMLASZÁM: A04600460/0723/00002

VEVŐ:
GRÁNÁTALMA KULTURÁLIS EGYESÜLET
1041 Budapest IV,
ERZSÉBET utca 27 7/46

ÁFA	Megnevezés	Érték	
	Menny. ME.	Egységár	
C00	LED KÖRTE E27, 60W	449	
1 DB * 449,00 Ft/DB			
C00	LED KÖRTE E27, 60W	449	
1 DB * 449,00 Ft/DB			
C00	BRIGHTSTIK 16W	1 590	
1 DB * 1590,00 Ft/DB			
C00	BRIGHTSTIK 16W	1 590	
1 DB * 1590,00 Ft/DB			
C00	LED KÖRTE E27, 60W	449	
1 DB * 449,00 Ft/DB			
C00	LED KÖRTE E27, 60W	449	
1 DB * 449,00 Ft/DB			
C00	LED KÖRTE E27, 60W	449	
1 DB * 449,00 Ft/DB			
C00	LED KÖRTE E27, 60W	449	
1 DB * 449,00 Ft/DB			
RESZÖSSZESEN:		5 874 Ft	

C-21,26 % 5 874

ÖSSZESEN: 5 874 Ft
KÁRTYA 5 874 Ft
****70335/429215
Tranzakciószaám: 745561

Elszámolta a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére **5 874** Ft
összegeben.

Régi kártyaegyenleg: 30 PT

Adja meg e-mail címét és telefonszámát
a weboldalunkon vagy az interneten,
hogy felhasználhassa pontjait!

Gyűjtött: 50, Felhasznált: 0 pt
Új kártyaegyenleg: 80 pt
Kártyaszerver tr: 004/046/218279

Az eredetivel mindenben
meggyező hiteles
másolat. Kelt: Budapest,
2019.04.25.

OBI HUNGARY PÉTAI_KFI
1094 Budapest
Konyves Kálmán körút 12-14
CBI Hungary Retail Kft. 6. sz. em. máz
1046 Budapest
Szent Imre utca 1/A
ADÓSZÁM: 13136062-2-44

ÉVRSZERŐSTETT SZÁMLA

SZÁMLASZÁM: A06600041/2523/00023

VEVŐ:

GRANAT ALMA KULTURÁLIS EGYESÜLÉ
1041 BUDAPEST
ERZSEBET U.27. 7/46

MENNYISÉG * EGYSÉGÁR ÉRTEK AFA
MEGNEVEZÉS

CIKKSZÁM: 4058075045675

2,000 KS * 2 899,00 Ft /KS

LED FENYFKÖRTE H60W 5 798 000

E27 10W

CIKKSZÁM: 4058075045675

1,000 KS * 2 899,00 Ft /KS

LED FENYFKÖRTE H60W 2 899 000

E27 10W

Kuponszám 204200023200000107

C - 21,26% 8 697 Ft

ÖSSZESEN: 8 697 Ft

DEBIT-KÁRTYA: 8 697 Ft
KÁRTYA SZ.: *****7335

BANKKÁRTYA: 8 697 Ft

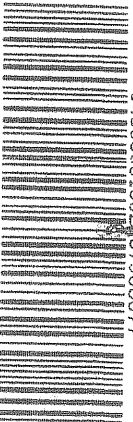
Elszámolva a Budapest Főváros XI. Kerület,
Újbuda Örmény Önkormányzata
-48/29/2018. ikt. számú támogatási
zerződése terhére **8 697**
sszegben. Ft

AZ ELKÜLTETÉSEK

JÓTALLAMI JELEK, TERMÉKISMERETŐ A
VEVŐSZOLGÁLATI PULTLINÁL VEHETŐ ÁT.

KÖSZÖNJÜNK A VÁSÁRLÁST!

04000601602687955377



14006 02 1040 081

RIZONVLÁTSZÁM: 2523/00222
2018. 09. 08. 13:14

NAV E11enőrző kód: 1077E
A36600041

BAUHAUS SZAKÁRUHAZAK BT.
2120 DUNAKESZI
PALLAG UTCA 9
720. SZ. ARUHAZ
2120 Dunakeszi
Pallag utca 9
ADÓSZÁM: 22516716-2-44

ÉVRSZERŐSTETT SZÁMLA

SZÁMLASZÁM: A04900032/1096/00086

VEVŐ:

GRANAT ALMA KULTURÁLIS EGYESÜLÉ
ERZSEBET UTCA 27. 7. EM. 46. MÁZ.
1041
BUDAPEST

BESOROLÁS MEGNEVEZÉS, VTSZ/KN ÉRTEK
MENNYISÉG ME EGYSÉGÁR

C00 SZILLIKONCSŐR SZETT, 392390 710

1 DB * 710 Ft/DB

CIKKSZÁM: 66147990

C00 T-REX 380G PÍRÓS 38, 3506 2 900

2 DB * 1 450 Ft/DB

CIKKSZÁM: 66411482

C00 2P+F FÖLDELIT ÖLDALSÓ, 85386 690

1 DB * 690 Ft/DB

CIKKSZÁM: 66290742

C00 LAPÓS ALA, FAKÖT, VZ, 7318 77

0,025 KG * 3 065 Ft/KG

CIKKSZÁM: 80000392

C00 FAKÖTÉSÜ ALATÉJ VZ, 7318 75

0,036 KG * 2 095 Ft/KG

CIKKSZÁM: 80000384

C00 HATLAPANYA VZ, 73181692 108

0,033 KG * 3 270 Ft/KG

CIKKSZÁM: 80000349

C00 6 LAPFELCSAV.R.MEN., 7318 435

0,179 KG * 2 430 Ft/KG

CIKKSZÁM: 80000285

C00 LEGRAND KABEL KAPCS., 8536 890

1 DB * 890 Ft/DB

CIKKSZÁM: 66290654

C00 HO3VVF 3ERES 0,75 F, 8544 895

1 DB * 895 Ft/DB

CIKKSZÁM: 12183190

C-21,26% 6 780 Ft

ÖSSZESEN: 6 780 Ft

Elszámolva a Budapest Főváros XI. Kerület,
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére **6 780**
összegben. Ft

TOVÁBBÉRTÉKESÍTÉS EZZEN A JÓTALLAMI JELEK
SZÁRMAZÁSÁNAK IGAZOLÁSÁRA NEM ÁLLJUNK

Az eredetivel mindenben
meggyező hiteles
másolat. Kelt: Budapest,
2019.04.25

AUCHAN MAGYARORSZAG Kft.

2040 BUDAÖRS
SPORT UTCA 2-4,
Auchan P1115
2083 Solymár
Szent Flórián utca 2-4
ADÓSZÁM: 13336937-2-44

EGYSZERÜSTETT SZÁMLA -----

SZÁMLASZÁM: A04600639/1333/00004

VEVŐ:
GRANATALMA KULTURÁLIS EGYESÜLET
1041 Budapest IV,
ERZSEBET utca 27 7/46

ÁFA Megnevezés
Menny. ME. Egységár Érték

C00 SZEMETES.ÖNZÁOL 15DB 359
1 DB * 359,00 Ft/DB
C00 FÖLDELTE DUBG 309
1 DB * 309,00 Ft/DB
C00 VONALZG INDX 30 CM 499
1 DB * 499,00 Ft/DB
RÉSZÖSSZESEN: 1 167 Ft

C-21, 26 % 1 167 Ft
ÖSSZESEN: 1 167 Ft
KARTYA
****7335/629256
Tranzakciósám: 444699

Elszámolta a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási

szereződése terhére Ft
összeben.

Edja meg e-mail címét és telefonszámát
a vevőszolgálaton vagy az interneten,
hogy felhasználhassa pontjait!

Gyűjtött: 10. Felhasználó: 0 pt
Ej kártyaeenység: 50 pt
Kártyaszerver tr: 012/030/426046

667055046006391333000049
66893918120300009646937

Pénztáros: Magdi 205
Pénztár: 30
BIZONYLATISZÁM: 1333/00197
2018.09.09. 16:36

BAJNAI SZAKKÖRHÁZAK BT,

2120 DUNAKESZI
PALLAG UTCA 9
720. SZ. ARUHÁZ
2120 Dunakeszi
Pallag utca 9
ADÓSZÁM: 22516716-2-44

EGYSZERÜSTETT SZÁMLA -----

SZÁMLASZÁM: A04900036/1233/00023

VEVŐ:
GRANATALMA KULTURÁLIS EGYESÜLET
ERZSEBET UTCA 27 7. EM. 46. AJTÓ
1041
BUDAPEST

BESOROLÁS MEGNEVEZÉS, VTSZ/KN ÉRTEK
MENNYISÉG ME EGYSEGÁR

C00 TOKOS CS6 110X500, 3917229
1 DB * 965 Ft/DB 965
CIKKSZÁM: 13624603
C00 KAPCSOLOPORA 24H MECH, 9107
1 DB * 1 290 Ft/DB 1 290
CIKKSZÁM: 66362748
C00 HD3VW-F ZERES 0,75 5, 8544
1 DB * 740 Ft/DB 740
CIKKSZÁM: 12183004

C00 VEDGER.PVC-DUGVILLA, 8536
1 DB * 532 Ft/DB 532
CIKKSZÁM: 60660196
C00 DUGVILLA KAPCSOLÓS T, 8536
1 DB * 590 Ft/DB 590
CIKKSZÁM: 66194599
C00 TOKTOMITO GOMI GYÖRÖ, 4016
1 DB * 280 Ft/DB 280
CIKKSZÁM: 13628393

C-21, 26% 4 397 Ft
ÖSSZESEN: 4 397 Ft
BANKKARTYA
AZONOSÍTÓ: *****7335 4 397 Ft

Elszámolta a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szereződése terhére Ft
összeben.

0993300072010050000455448

BIZONYLATISZÁM:

1233/00057

Az engedéllyel mindenben
megszerezhető hiteles
másolat. Kelt: Budapest,
2019.04.25.

BAIHAUS SZAKKARUHAZAK BT.

2120 DUNAKESZI
PALLAG UTCA 9
720. SZ. ARUHAZ
2120 Dunakeszi
Pallag utca 9
ADOSZAM: 22516716-2-44

**-----
EVSZERSZTETT SZAMLA
-----**

SZAMLASZAM: A04900036/1238/00035

VEVŐ:
GRANATALMA KULTURALIS EGYESULET
ERZSEBET UTCA 27 7. EM. 4B. AJTO
1041
BUDAPEST

BESZORLAS MEGNEVEZES, VTSZ/KN ERTEK
MENNYSLEG ME EGYSEGAR

COO WC TART.AP112 GEBERI, 3922
1 DB * 10 590 Ft/DB 10 590
CIKKSZAM: 60067638

C-21,26% 10 590 Ft

ÖSSZESEN: 10 590 Ft

BANKKARTYA 10 590 Ft

AZONOSITO: *****7335

Jiszámolva a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
-48/29/2018. ikt. számú támogatási
zerződése terhére**10 590**.....Ft
összeben.



099300072010050000457033

BIZONVALATSZAM: 1238/00176
2018.08.18. 14:23NAV Ellenőrző kód:9CAFA4
PA04900036**BAIHAUS SZAKKARUHAZAK BT.**

2120 DUNAKESZI
PALLAG UTCA 9
720. SZ. ARUHAZ
2120 Dunakeszi
Pallag utca 9
ADOSZAM: 22516716-2-44

**-----
EVSZERSZTETT SZAMLA
-----**

SZAMLASZAM: A04900038/0571/00015

VEVŐ:
GRANATALMA KULTURALIS EGYESULET
ERZSEBET UTCA 27 7. EM. 4B. AJTO
1041
BUDAPEST

BESZORLAS MEGNEVEZES, VTSZ/KN ERTEK
MENNYSLEG ME EGYSEGAR

COO CARIVA CSILLARKAPCSO, 8536
1 DB * 1 390 Ft/DB 1 390
CIKKSZAM: 65993785

COO CARIVA EGYPOLUSU KAP, 8536
1 DB * 990 Ft/DB 990
CIKKSZAM: 65993738

C-21,26% 2 380 Ft

ÖSSZESEN: 2 380 Ft

BANKKARTYA 2 380 Ft

AZONOSITO: *****7335

Jiszámolva a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére**2 380**.....Ft
összeben.



099300072010070000093161

BIZONVALATSZAM: 0571/00102
2018.08.18. 16:58NAV Ellenőrző kód:93340
PA04900038

Red

BAUHAUS SZAKKARIZTÁK BT.

2120 DUNAKESZI
PALLAG UTCA 9
720. SZ. AKNHAZ
2120 Dunakeszi
Pallag utca 9
ADÓSZÁM: 22516716-2-44

ÉVJSZERŐSTETT SZÁMLA

SZÁMLASZÁM: A04900036/1251/00062


VEVŐ:
GRANATAIAMA KULTURÁLIS EGYESÜLET
ERZSEBET UTCA 27. 7. EM. 46. AJTÓ
1041
BUDAPEST

BESOROLÁS MEGNEVEZÉS, VTSZ/KN ERTEK
MENNYSÉG ME EGYSEGÁR

C00 ABLAK- ÉS AJTÓLAKK 0, 3208 2 390
1 DB * 2 390 Ft/DB
CIKKSZÁM: 662238603
C00 LAPDÖSEGET LAKK 40MM, 9603 838
2 DB * 419 Ft/DB
CIKKSZÁM: 15000359
C00 FESTSZ. 50MX36MM, 48114120 690
1 DB * 690 Ft/DB
CIKKSZÁM: 66228196
C00 ABLAK- ÉS AJTÓ ALAPO, 3208 2 590
1 DB * 2 590 Ft/DB
CIKKSZÁM: 662238636

C-21.26% 6 508 Ft

ÖSSZESEN: 6 508 Ft

BANKKÁRTYA  6 508 Ft
AZONOSÍTÓ: ****7995

Elszámolta a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhéreFt
összegeben.



099300072010050000460575

BIZONYLATSZÁM: 1251/00390
2018.09.01. 21.01

NAV Ellenőrző kód: 3C79B
PA04900036

BAUHAUS SZAKKARIZTÁK BT.

2120 DUNAKESZI
PALLAG UTCA 9
724. SZ. AKNHAZ
2234 Maglód
Esterházy János utca 7
ADÓSZÁM: 22516716-2-44

ÉVJSZERŐSTETT SZÁMLA

SZÁMLASZÁM: A04900004/1361/00068

VEVŐ:
GRANATAIAMA KULTURÁLIS EGYESÜLET
ERZSEBET UTCA 27. 7. EM. 46. AJTÓ
1041
BUDAPEST

BESOROLÁS MEGNEVEZÉS, VTSZ/KN ERTEK
MENNYSÉG ME EGYSEGÁR

C00 FA SPIRALFÜRŐ 4X95X, 8207 990
1 DB * 990 Ft/DB
CIKKSZÁM: 22380609
C-21.26% 990 Ft

ÖSSZESEN: 990 Ft

BANKKÁRTYA 990 Ft

Elszámolta a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhéreFt
összegeben.



099300072410040000602290

BIZONYLATSZÁM: 1361/00207
2018.08.29. 16.15

NAV Ellenőrző kód: 1C817
PA04900004

S Z Á M L A

Szállító

Vevő

Budapest Főv. XI. Kerület
Újbuda Önkormányzata

Gránátalma Egyesület

1113. Budapest, Bocskai út 39-41.

BUDAPEST IV. KER

Bankszla.: OTP Rt. Bp-i Önkormányzati fiók

Erzsébet utca 27. VII-46.
1 0 4 1

11784009-15511001-10060005 csekksz.

Adószám: 15735746-2-43

Adószám: 18901463-1-41

Ügyintéző: Kenéz Gabriella

Telefon : 381-1370

Bérlőkód: 2511

Szerződés száma: 2990

Bérlemény kód: 1509

Címe: 1114. BUDAPEST XI. KER, Bartók Béla út 33.

Számlázott hónap: 2018.12

Fizetés módja: Telj.dátum: Számla dátuma: Fiz.határidő: Számlaszám:
Átutalás 2018.12.31 2018.12.05 2018.12.31 20180004562

A szolgáltatás Menny. Egységár Érték ÁFA Áthárított Érték
megnevezése egy.s.Menny.(ÁFA nélkül)(ÁFA nélkül)kulcs ÁFA összege (ÁFA-vál)

SZJ: 702012	Helyiség bérleti díj				
hó	1.0	7500.00	TM %	0	7500.00
SZJ:	Közös költség		mentes		
hó	1.0	3142.00	TM %	0	3142.00
Számlázott díj:		10642.00		0	10642.00

Számlában szereplő ÁFA

részletezése:

Tárgyi adómentes TM %

ÁFA kulcs Adóalap

ÁFA

Összesen

10642.00

0

10642.00

Megjegyzés:

10642.00

0

10642.00

A számla késedelmes, határidőn túli fizetése esetén a mindenkor
jegybanki alapkamat kétszeresét érvényesítünk.
(A helyiség rendeltetése szerint.)

Budapest Főváros XI. kerület
Újbuda Önkormányzata

Elszámolta a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére Ft
összegben.

Az eredetivel mindenben
meg egyező hiteles
másolat. Kelt: Budapest,
2019.04.25.

S Z Á M L Ó

Szállító

Vevő

Budapest Főv. XI. Kerület
Újbuda Önkormányzata

Gránátalma Egyesület

1113. Budapest, Bocskai út 39-41.

BUDAPEST IV. KER

Bankszla.: OTP RT. Bp-i Önkormányzati fiók

Erzsébet utca 27. VII-46.
1 0 4 1

11784009-15511001-10060005 csekkksz.

Adószám: 15735746-2-43

Adószám: 18901463-1-41

Ügyintéző: Kenéz Gabriella

Telefon : 361-1370

Bérlőkód: 2511 Szerződés száma: 2990

Bérlemény kód: 1509

Címe: 1114. BUDAPEST XI. KER, Bartók Béla út 33.

Számlázott hónap: 2019.01

Fizetés módja:	Telj.dátum:	Számla dátuma:	Fiz.határidő:	Számlaszám:
Átutalás	2019.01.31	2019.01.05	2019.01.31	2019000346

A szolgáltatás Menny. Egységár Érték ÁFA Áthárított Érték
megnevezése egys.Menny.(ÁFA nélkül)(ÁFA nélkül)kulcs ÁFA összege (ÁFA-val)

SZJ: 702012	Helyiség bérleti díj				
hó	1.0	7500.00	TM %	0	7500.00
SZJ:	Közös költség		mentes		
hó	1.0	3142.00	TM %	0	3142.00
Számlázott díj:		10642.00		0	10642.00

Számlában szereplő ÁFA
részletezése:

Tárgyi adómentes	TM %	ÁFA kulcs	Adóalap	ÁFA	Összesen
			10642.00	0	10642.00
Megjegyzés:			10642.00	0	10642.00

A számla késedelmes, határidőn túli fizetése esetén a mindenkor
jegybanki alapkamat kétszeresét érvényesítünk.
(A helyiség rendelkezése szerint.)

Budapest Főváros XI.kerület
Újbuda Önkormányzata

Elszámolva a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhéreFt
összegeben.

S Z Á M L Ó

Szállító

Vevő

Budapest Főv. XI. Kerület
újbuda Önkormányzata

Gránátalma Egyesület

1113. Budapest, Bocskai út 39-41.
Bankszla.: OTP RT. Bp-i Önkormányzati FiókBUDAPEST IV. KER
Erzsébet utca 27. VII-46.
1 0 4 111764009-15311001-10060005 csekkeze.
Adószám: 15735746-2-43

Adószám: 15302463-1-41

Nyitólétszám: Keszé Gabriella
Telefon : 381-1370

Bérlőkód: 2511 Szerződés száma: 2990

Bérlemény kód: 1509

Címe: 1114. BUDAPEST XI. KER, Bartók Béla út 33.

Számított hónap: 2019.02

Fizetés módja: Telj.dátum: Számla dátuma: Fiz.határidő: Számlaszám:
Átutalás 2019.02.28 2019.02.05 2019.02.28 2019000724A szolgáltatás Menny. Egységár Érték ÁFA Áthárított Érték
megnevezése egys.Menny.(ÁFA nélkül)(ÁFA nélkül)kulcs ÁFA összege (ÁFA-val)

SZJ: 702012	Helyiség bérleti díj				
hó	1.0	7500.00	TM %	0	7500.00
SZJ:	Közös költség		mentes		
hó	1.0	3142.00	TM %	0	3142.00

Számlázott díj: 10642.00 0 10642.00

Számlában szereplő ÁFA

részletezése: ÁFA kulcs Adóalap ÁFA Összesen
Tárgyi adómentes TM % 10642.00 0 10642.00

Megjegyzés: 10642.00 0 10642.00

A számla késedelmes, határidőn túli fizetése esetén a mindenkor
jegybanki alapkamat kétszeresét érvényesítünk.
(A helyiség rendeltetése szerint.)

Budapest Főváros XI. kerület
újbuda Önkormányzata

Elszámolva a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére 10.642.00 Ft
összegben.

S Z A M L A

Verő

Szállító
Budapest Főv. XI. Kerület
Újbuda Önkormányzata

Gránátalma Egyesület

1113. Budapest, Bocskai út 39-41.
Bankszla.: OTP RT.Bp-1 Önkormányzati fiók

BUDAPEST IV. KER
Erzsébet utca 27.VII-46.
1 0 4 1

11784009-15511001-10060005 cseksz.
Adószám: 15735746-2-43

Adószám: 18901463-1-41

Ügyintéző: Kenéz Gabriella
Telefon : 381-1370

Bérlőkód: 2511 Szerződés száma: 2990
Bérlemény kód: 1509

Címe: 1114. BUDAPEST XI. KER, Bartók Béla út 33.

Számlázott hónap: 2018.07

Fizetés módja: Telj.dátum: Számla dátuma: Fiz.határidő: Számlaszám:
Csekk 2018.07.31 2018.07.05 2018.07.31 2018002668

szolgáltatás Menny. Egységár Érték ÁFA Áthárított Érték
megnevezése egys.Menny.(ÁFA nélkül)(ÁFA nélkül)kulcs ÁFA összege (ÁFA-val)

SZJ: 702012 Helyiség bérleti díj 7500.00 TM % 0 7500.00
hó 1.0 7500.00
SZJ: Közös költség mentes 0 0
hó 1.0 3142.00 TM % 0 3142.00
zámlázott díj: 10642.00 0 10642.00

zámlában szereplő ÁFA
észlelése: ÁFA kulcs Adóalap ÁFA Összesen
Tárgyi adómentes TM % 10642.00 0 10642.00
Meggelyzés: 10642.00 0 10642.00

A számla késedelmes, határidőn túli fizetése esetén a mindenkor
jegybanki alapkamat kétszeresét értejenyújtunk.
(A helyiség rendeltetése szerint.)

Az teljes adórolat.

Az eredetivel mindenben megegyezik.

2019.04.17.

lg

Bela
Budapest Főváros XI. kerület
Újbuda Önkormányzata 04.18.

Elszámolva a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. lkt. számú támogatási
szerződése terhére 10.642.- Ft
összegben.

Bela
Az eredetivel mindenben
megegyező hiteles
másolat. Kelt: Budapest,
2019.04.25.

S Z A M L A

Vevő

Szállító
Budapest Főv. XI. Kerület
Újbuda Önkormányzata

Gránátalma Egyesület

1113. Budapest, Bocskai út 39-41.

Bankszla.: OTP Rt. Bp-i Önkormányzati fiók

11784009-15511001-10060005 csekkasz.

Adószám: 15735746-2-43

Adószám: 18901463-1-41

Ügyintéző: Kenéz Gabriella
Telefon : 381-1370

Bérlőkód: 2511 Szerződés száma: 2990

Bérlemény kód: 1509

Címe: 1114. BUDAPEST XI. KER, Bartók Béla út 33.

Számlázott hónap: 2018. 04

Fizetés módja: Telj. dátum: Számla dátuma: Fiz. határidő: Számlaszám:
Csekk 2018.05.31 2018.05.05 2018.05.31 2018001915

szolgáltatás Menny. Egységár Érték ÁFA Áthárított Érték
megnevezése egys.Menny. (ÁFA nélkül) (ÁFA nélkül) kulcs ÁFA összege (ÁFA-val)

SZJ: 702012 Helyiség bérleti díj 7500.00 TM % 0 7500.00
hó 1.0 7500.00
SZJ: Közös költség mentes 0 0
hó 1.0 3142.00 TM % 0 3142.00
zámlázott díj: 10642.00 0 10642.00

zámlában szereplő ÁFA
észleltetése: ÁFA kulcs Adóalap ÁFA Összesen
Tárgyi adómentes TM : 10642.00 0 10642.00
Meggjegyzés: 10642.00 0 10642.00

A számla késedelmes, határidőn túli fizetése esetén a mindenkor
jegybanki alapkamat kétszeresét érvényesítünk.
(A helyiség rendeltetése szerint.)

Hiteles másolat.

Az eredetivel mindenben megegyezik.

2019.04.17.

KE

Honos bérlő
Budapest Főváros XI. kerület Újbuda önkormányzata
04. 18.

Köszönöm
Az eredetivel mindenben megegyező hiteles másolat. Kelt: Budapest, 2019.04.25.
Elszámolva a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzata I-48/29/2018. ikt. számú támogatási szerződése terhére 10.642.- Ft összegben.

S Z A M L A
Szállító
Budapest Főv. XI. Kerület
Újbuda Önkormányzata

Vevő
Gránátalma Egyesület

1113. Budapest, Bocskai út 39-41.
Bankszla.: OTP RT.Bp-i Önkormányzati fiók

BUDAPEST IV. KER
Erzsébet utca 27. VII-46.
1 0 4 1

11784009-15511001-10060005 csekkasz.
Adószám: 15735746-2-43

Adószám: 18901463-1-41

Ügyintéző: Kenéz Gabriella
Telefon : 381-1370

Bérlőkód: 2511 Szerződés száma: 2990
Bérlemény kód: 1509

Címe: 1114. BUDAPEST XI. KER, Bartók Béla út 33.

Számlázott hónap: 2018.05

Fizetés módja: Telj.dátum: Számla dátuma: Fiz.határidő: Számlaszám:
Csekk 2018.05.31 2018.05.05 2018.05.31 2018001914

SZOLGÁLTATÁS Menny. Egységár Érték ÁFA Áthárított Érték
megnevezése egys.Menny.(ÁFA nélkül)(ÁFA nélkül) kulcs ÁFA összege (ÁFA-val)

SZJ: 702012 Helyiség bérelti díj 1.0 7500.00 TM 3 7500.00 0 7500.00
hó 1.0 Közös költség 3142.00 TM 3 3142.00 0 3142.00
hó 1.0 3142.00 TM 3 3142.00 0 3142.00
zámlázott díj: 10642.00 0 10642.00

zámlában szereplő ÁFA
szleterezése: ÁFA kulcs Adóalap ÁFA Összesen
Tárgyi adómentes TM 3 10642.00 0 10642.00
legjegyzés: 10642.00 0 10642.00

Számla késedelmes, határidőn túli fizetése esetén a mindenkor
egybanki alapkamat kétszeresét érényesítünk.
A helyiség rendeltetése szerint.)

Hiteles mdolat.

Az eredetivel mindenben megegyezik.

2019.04.17.

Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Önkormányzata 04.18.

Az eredetivel mindenben
megegyező hiteles
másolat. Kelt: Budapest,
2019.04.25.

Elszámolva a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
1-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére 10.642.00
összegben

S Z A M L A

Vevő

Budapest Főv. XI. Kerület
újbuda Önkormányzata

Gránátalma Egyesület

1113. Budapest, Bocskai út 39-41.
Bankszla.: OTP RT.Bp-i Önkormányzati fiók
11784009-15511001-10060005 csekksz.

BUDAPEST IV. KER
Erzsébet utca 27. VII-46.
1 0 4 1

Adószám: 15735746-2-43

Adószám: 18901463-1-41

Ügyintéző: Kenéz Gabriella
Telefon : 381-1370

Bérlőkód: 2511 Szerződés száma: 2990

Bérlemény kód: 1509

Címe: 1114. BUDAPEST XI. KER, Bartók Béla út 33.

Számlázott hónap: 2018.06

Fizetés módja: Telj.dátum: számla dátuma: Fiz.határidő: Számlaszám:
Csekk 2018.06.30 2018.06.05 2018.06.30 2018002290

A szolgáltatás Menny. Egységár Érték ÁFA Áthárított Érték
megnevezése egys.Menny.(ÁFA nélkül)(ÁFA nélkül)kulcs ÁFA összege (ÁFA-val)

SZJ: 702012 Helyiség bérelti díj 7500.00 TM % 0 7500.00
hó 1.0 7500.00
SZJ: Közös költség mentes 0 0
hó 1.0 3142.00 TM % 0 3142.00
zámlázott díj: 10642.00

zámlában szereplő ÁFA
észleltetése: ÁFA kulcs Adóalap ÁFA Összesen
Tárgyi adómentes TM % 10642.00 0 10642.00
Tegjegyzés: 10642.00 0 10642.00

A számla késedelmes, határidőn túli fizetése esetén a mindenkor
jegybanki alapkamat kétszeresét érvényrestitünk.
(A helyiség rendeltetése szerint.)

Hiteles másolat.

Az eredetivel mindenben megegyezik.

2019.04.17.

KE

Elszámolva a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére 10.642,- Ft
összegeben.

Horváth Beáta
Budapest Főváros XI. kerület
újbuda Önkormányzata 04.18

Köszönöm

S Z A M L A
Szállító
Budapest Főv. XI. Kerület
újbudai Önkormányzata

Vevő
Gránátalma Egyesület

1113. Budapest, Bocskai út 39-41.
Bankszla.: OTP RT.Bp-I Önkormányzati fiók
11784009-15511001-10060005 csekkasz.

BUDAPEST IV. KER
Erzsébet utca 27. VII-46.
1 0 4 1

Adószám: 15735746-2-43
Ügyintéző: Kenéz Gabriella
Telefon : 381-1370

Adószám: 18901463-1-41

Bérlőkód: 2511 Szerződés száma: 2990
Bérlemény kód: 1509

Címe: 1114.BUDAPEST XI. KER, Bartók Béla út 33.

Számlázott hónap: 2018.08

Fizetés módja: Telj.dátum: Számla dátuma: Fiz.határidő: Számlaszám:
Csekk 2018.08.31 2018.08.05 2018.08.31 2018003054

A szolgáltatás Menny. Egységár Érték ÁFA Áthárított Érték
megnevezése egys.Menny.(ÁFA nélkül)(ÁFA nélkül)kulcs ÁFA összege (ÁFA-val)

SZJ: 702012 Helyiség bérleti díj 7500.00 TM % 0 7500.00
hó 1.0 7500.00
SZJ: Közös költség mentes 0 0
hó 1.0 3142.00 TM % 0 3142.00
zámházott díj: 10642.00 0 10642.00

zámlában szereplő ÁFA
észleltéze: ÁFA kulcs Adóalap ÁFA Összesen
Tárgyi adómentes TM % 10642.00 0 10642.00
Meggjegyzés: 10642.00 0 10642.00

A számla késedelmes, határidőn túli fizetése esetén a mindenkor
jegybanki alapkamat kétszeresét érvényesítünk.
(A helyiség rendeltetése szerint.)

Az eredetivel mindkét oldalon megegyezik.
2019.04.17.

Hárs Béla
Budapest Főváros XI. kerület
újbudai Önkormányzata 04.18 -

Az eredetivel mindkét oldalon megegyező hiteles másolat. Kelt: Budapest, 2019.04.25.
Elismervetve a Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Örmény Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére 10.642.- Ft
összegeben.

Szállító
Budapest Főv. XI. Kerület
Újbuda Önkormányzata

S Z A M L A

Vevő
Gránátalma Egyesület

1113. Budapest, Bocskai út 39-41.
Bankszla.: OTP Rt. Bp-i Önkormányzati fiók
11784009-15511001-10060005 csekksz.

BUDAPEST IV. KER
Erzsébet utca 27. VII-46.
1 0 4 1

Adószám: 15735746-2-43

Adószám: 18901463-1-41

Ügyműködés: Kenéz Gabriella
Telefon : 381-1370

Bérlőkód: 2511 Szerződés száma: 2990

Bérlemény kód: 1509

Címe: 1114. BUDAPEST XI. KER, Bartók Béla út 33.

Számlázott hónap: 2018.09

Fizetés módja: Telj. dátum: Számla dátuma: Fiz. határidő: Számlaszám:
Csekk 2018.09.30 2018.09.05 2018.09.30 2018003427

Szolgáltatás Menny. Egységár Érték ÁFA Áthárított Érték
megnevezése egys.menny.(ÁFA nélkül)(ÁFA nélkül)kulcs ÁFA összege (ÁFA-val)

SZJ: 702012 Helyiség bérelti díj 7500.00 TM % 0 7500.00
1.0 7500.00
SZJ: Közös költség mentes 0 0
1.0 3142.00 TM % 0 3142.00
zámlázott díj: 10642.00 0 10642.00

zámlában szereplő ÁFA
észleltetése:

Tárgyi adómentes TM %	ÁFA kulcs	Adóalap	ÁFA	Összesen
	10642.00	0	0	10642.00

Uggyegyzés: 10642.00 0 10642.00

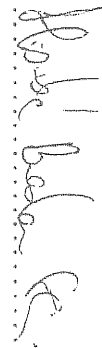
A számla késedelmes, határidőn túli fizetése esetén a mindenkori
jegybanki alapkamat kétszeresét érvényesítünk.
(A helyiség rendeltetése szerint.)

Hiteles másolat

Az eredetivel mindenben megegyező

2019.04.17.

Ke


Budapest Főváros XI. Kerület
Újbuda Önkormányzata
04.18.

S Z A M L A

Szállító
Budapest Főv. XI. kerület
újbudai Önkormányzata

Verő
Gránátalma Egyesület

1113. Budapest, Bocskai út 39-41.
Bankszla.: OTP RT.Bp-i Önkormányzati fiók
11784009-15511001-10060005 csekksz.

BUDAPEST IV. KER
Erzsébet utca 27. VII-46.
1 0 4 1

Adószám: 15735746-2-43
Ügylétező: Kenéz Gabriella
Telefon : 381-1370

Adószám: 18901463-1-41

Bérlőkód: 2511 Szerződés száma: 2990

Bérlemény kód: 1509

Címe: 1114. BUDAPEST XI. KER, Bartók Béla út 33.

Számlázott hónap: 2019. 03

Fizetés módja:
Átutalás

Telj.dátum:
2019.03.31

Számla dátuma:
2019.03.05

Fiz.határidő:
2019.03.31

Számlaszám:
2019001093

A szolgáltatás Menny. Egységár Érték ÁFA Áthárított Érték
megnevezése egys.Menny. (ÁFA nélkül) (ÁFA nélkül) kulcs ÁFA összege (ÁFA-val)

SZJ: 702012	Helyiség bérleti díj				
hó	1.0	7500.00	TM %	0	7500.00
SZJ:	Közös költség		mentes		
hó	1.0	3142.00	TM %	0	3142.00
Számlázott díj:		10642.00		0	10642.00

Számlában szereplő ÁFA

részletezése:

Tárgyi adómentes	TM %	ÁFA kulcs	Adóalap	ÁFA	Összesen
		10642.00		0	10642.00
Hegjegyzés:		10642.00		0	10642.00

Á számla késedelmes, határidőn túli fizetése esetén a mindenkori
jegybanki alapkamat kétszeresét értesítünk.
(A helyiség rendelkezése szerinti.)

Felelős helysola

Az eredetivel mindenkiben megjegyzet.

2019. 04. 18.

Elszámolva a Budapest Főváros XI. Kerületi
Újbuda Önkormányzata
I-48/29/2018. ikt. számú támogatási
szerződése terhére Ft
összegeben.

Bartók Béla

Budapest Főváros XI. kerület
újbudai Önkormányzata

04.18.

Bartók Béla