

**BUDAPEST FŐVÁROS XV. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTER**

Ülés száma: 2146-10/2016.

Iktatószám: 2147-164/2016.

Az ülés időpontja: 2016. szeptember 6.

ELŐTERJESZTÉS

**a PALOTA-15 Nonprofit Kft. számára gépjármű, tárgyi eszköz és szoftver beszerzésére
nyújtott önkormányzati támogatás elszámolásáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

Budapest Főváros XV. Kerület Önkormányzata az elmúlt évben a 2015. évi költségvetésről szóló 6/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 26/2015. (VI.1.) önkormányzati rendelet alapján 13.970.000 Ft felhalmozási célú támogatást biztosított a PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: PALOTA-15 Nonprofit Kft.) részére.

A PALOTA-15 Nonprofit Kft. az 520/2015. és az 1026/2015. számú szerződés alapján a támogatást gépjármű, tárgyi eszköz és szoftver beszerzések költségeire használhatta fel 2016. március 31-ig.

A PALOTA-15 Nonprofit Kft. a támogatott tevékenység megvalósításáról és a pénzösszeg felhasználásáról határidőben benyújtotta az elszámolást. Az elszámolásból, ill. a helyszíni ellenőrzésből megállapítható, hogy a támogatott a támogatás összegét a szerződésnek megfelelően, a jogszabályok betartásával

- egy-egy Hyundai és Opel gépjármű,
- alapfeladat ellátásához munkagépek (fűkasza, aprítógép, palettázó, irodabútor),
- hardver (szerver, monitor, nyomtató),
- szoftver (személyügyi nyilvántartó)

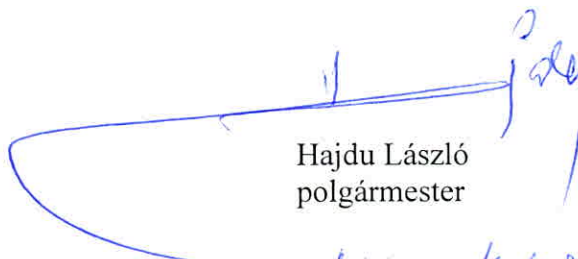
beszerzésére használta fel.

A PALOTA-15 Nonprofit Kft. az elszámoláshoz csatolta a záradékkal ellátott számlákat, pénzforgalmi bizonylatokat, a felhasználást illetve a használatbavételt igazoló bizonylatokat. (A csatolt dokumentumok megtekinthetők a Jegyzői Irodán.)

A számlákat és bizonylatokat a Közgazdasági Főosztály ellenőrizte és pénzügyi szempontból megfelelőnek találta.

Kérem, hogy a Képviselő-testület fogadja el a PALOTA-15 Nonprofit Kft. számára gépjármű, tárgyi eszköz és szoftver beszerzésére nyújtott önkormányzati támogatás elszámolásáról a Kft. beszámolóját.

Budapest, 2016. augusztus 29.,


Hajdu László
polgármester

(1.) Témafelelős: Jegyzői Iroda

(2.) Egyeztetésre megküldve:

Közgazdasági Főosztály
Népjóléti és Intézményfelügyeleti Főosztály
PALOTA-15 Nonprofit Kft.

(3.) Mellékletek:

1. PALOTA-15 520/2015. számú támogatási szerződése
2. PALOTA-15 1026/2015. számú támogatási szerződése
3. PALOTA-15 520/2015. számú támogatási szerződésben biztosított támogatás elszámolása

(4.) Bizottságok: ESZB JÜB KÉB KKB PTB VKB

(5.) Jegyzői láttamozás: 2016. augusztus hó 29. nap

Aláírás:



(6.) Meghívandók: PALOTA-15 Nonprofit Kft. ügyvezetője

(7.) Az előterjesztést kapják: PALOTA-15 Nonprofit Kft.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy elfogadja a PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággal 2015-ben megkötött 520/2015. számú támogatási szerződés, és az 1026/2015. számú támogatási szerződés módosítás alapján felhasznált támogatásról szóló, a(z) ...-.../2016. ikt. sz. előterjesztés 3. számú melléklete szerinti tartalommal benyújtott elszámolást.

Felelős: polgármester

Határidő: 2016. szeptember 6. elfogadásra

Jogszabályi hivatkozások:

- a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény

A határozati javaslat elfogadásához egyszerű szavazattöbbség szükséges.

Szerződés száma: 520/2015. Ügyiratszám: 2/38994-3/2015. Témafelelős: Jegyző Iroda
Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata

TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

R 150391

amely létrejött egyrészről a

Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata
(1153 Budapest, Bocskai utca 1-3.)
adószáma: 15735784-2-42
törzsszám: 735782
képviseli: Hajdu László polgármester,

mint támogató (a továbbiakban: Támogató), másrészről a

**PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**
(1151 Budapest, Bogáncs u. 10.)
adószám: 14644775-2-42
cégjegyzékszám: 01-09-913290
képviseli: Juhász Márton ügyvezető

mint támogatott (a továbbiakban: Támogatott) között az alulírott helyen és időben, a következők szerint:

- 1) **Támogató 13.970.000,- Ft, azaz Tizenhárommillió-kilencszázhetven forint összegű** vissza nem térítendő támogatást biztosít a 2015. évi költségvetésről szóló 6/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 26/2015. (VI. 1.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) alapján, az ÁHT-n kívülre adott egyéb felhalmozási célú támogatás költségvetési forrásból, a jelen szerződésben foglaltak szerint.
- 2) **Támogatott** az 1. pont szerinti támogatást gépjárművek, tárgyi eszközök és szoftver beszerzések költségeire használja fel.
- 3) **Támogató** vállalja, hogy a jelen szerződés aláírását követően 15 napon belül **13.970.000,- Ft, azaz Tizenhárommillió-kilencszázhetven forint** támogatást utal át **Támogatott** OTP Bank Nyrt.-nél vezetett 11715007-20455282 számú számlájára.
- 4) **Támogatott** kötelezettséget vállal arra, hogy a támogatást csak a jelen szerződés 2.) pontjában megfogalmazott célokra, az azokkal közvetlenül összefüggő költségek és ráfordítások kifizetésére használja fel. A támogatás összege nem fordítható köztartozás kiegyenlítésére, abból személyi jellegű ráfordítás, reprezentációs célú kiadás nem teljesíthető. A támogatásból a személyi jövedelemadóról szóló törvény szerinti csekély összegű ajándék vásárolható.
- 5) A támogatás összege 2015. június 1-jétől 2015. december 31-ig terjedő időszakban használható fel. **Támogatott** kötelezettséget vállal arra, hogy a támogatás 2015. december 31-ig fel nem használt összegét egy összegben, a folyósítás és a visszafizetés időpontja közötti időszakra eső, a Ptk. 6:48. § szerinti késedelmi kamatával megnövelt összegben visszafizeti a **Támogató** erről hozott döntésének kézhezvételét követő 15 napon belül.
- 6) **Támogatott** különösen indokolt esetben egy ízben kérheti a támogatási összeg felhasználása jelen szerződés 5) pontja szerinti határidejének a meghosszabbítását, legkésőbb a felhasználási határidő lejártát megelőző 20. napig. Amennyiben **Támogató** a kérelemnek helyt ad, a felek a jelen szerződést ennek megfelelően módosítják.
- 7) **Támogatott** kötelezettséget vállal arra, hogy a támogatás összegét elkülönítetten kezeli és a támogatási összeg tekintetében a bevételekre és kiadásokra vonatkozóan elkülönített számviteli nyilvántartást vezet, továbbá a felhasználással összefüggő számlákat, bizonylatokat és egyéb okiratokat ellenőrzésre alkalmas módon kezeli és tartja nyilván.

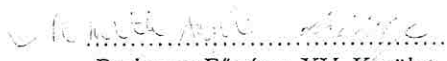
- 8) **Támogatott** kötelezettséget vállal arra, hogy a **Támogató** részére annak kérésére, a támogatás felhasználása során betekintési lehetőséget biztosít a támogatással kapcsolatos nyilvántartásokba, számlákba, bizonylatokba, okiratokba, illetve ezekkel kapcsolatban írásbeli felvilágosítást nyújt. A **Támogatott** tudomásul veszi, hogy amennyiben az időközi ellenőrzés során a **Támogató** a támogatási céltól eltérő felhasználást tapasztal, úgy a **Támogató** felhívására köteles a támogatási összeg azonnali és teljes körű, a folyósítás és a visszafizetés időpontja közötti időszakra járó Ptk. szerinti késedelmi kamattal növelt visszafizetésére.
- 9) **Támogatott** kötelezettséget vállal arra, hogy a jelen szerződésben foglaltak teljesítéséről, illetve a pénzügyi támogatás felhasználásáról beszámolót készít, illetve a hatályos számviteli szabályoknak megfelelő elszámolást nyújt be a **Támogató** számára. Az elszámolás határideje 2016. január 15.
- 10) **Támogatott** különösen indokolt esetben egy ízben kérheti a jelen szerződés 9) pontja szerinti elszámolási határidő meghosszabbítását, legkésőbb a határidő lejártát megelőző 20. napig. A jelen szerződés 6) pontja szerinti határidő hosszabbítás ilyen különösen indokolt esetnek minősül.
- 11) Az elszámolást a jelen szerződés elválaszthatatlan 1. számú mellékletét képező elszámolási rend alapján kell elkészíteni és benyújtani.
- 12) **Támogató** egyszeri alkalommal 20 napos hiánypótlási lehetőséget biztosít a **Támogatott** részére, ha a **Támogatott** a jelen szerződés 9) pontja szerinti elszámolást tartalmi hiányosságokkal nyújtja be, vagy az elszámolás elfogadását megelőző szakmai és pénzügyi vizsgálat szabálytalanságot tár fel. **Támogatott** tudomásul veszi, hogy a **Támogató** a beszámolás keretében további iratokat is bekérhet és személyes meghallgatást kezdeményezhet.
- 13) **Támogatott** kötelezettséget vállal a támogatás azon összegének egyösszegű, a folyósítás és a visszafizetés időpontja közötti időszakra eső Ptk. 6:48 § szerinti késedelmi kamatával növelt, **Támogató** erről hozott döntése kézhezvételét követő 15 napon belüli visszafizetésére, amelyre az elszámolási kötelezettségének a jelen szerződés 9) pontja szerinti határidőig nem, vagy nem megfelelően tesz eleget, illetve amelyet nem a jelen szerződésben foglalt feltételeknek megfelelően vagy jogszabálysértően használt fel.
- 14) **Támogatott** tudomásul veszi, hogy amennyiben a **Támogató** a jelen szerződés 8) és 13) pontja értelmében a támogatás visszafizetéséről dönt, úgy az elszámolás jelen szerződés 9) pontja szerinti elszámolási határidejétől számított 1 éven belül újabb támogatásban nem részesülhet.
- 15) **Támogatott** a jelen szerződés aláírásával nyilatkozik arról, hogy a jelen szerződés 2) pontja szerinti cél tekintetében él-e az ÁFA levonási jogával, illetve az adóterhet másra áthárítja-e. Amennyiben a **Támogatott** nem él az ÁFA levonási jogával, a benyújtott számlák bruttó összértékével számolhat el a támogatás terhére. Amennyiben él az ÁFA levonási jogával, úgy a benyújtott számlák nettó összértékével kell **Támogatottnak** elszámolnia.
- 16) **Támogatott** tudomásul veszi, hogy amennyiben a jelen szerződésben adott nyilatkozata ellenére a támogatás felhasználása során fizetendő adójából rá áthárított vagy az általa megállapított adót levonta, vagy a keletkező adóterhet másra áthárította, a levonásba helyezett vagy áthárított és a **Támogató** által is támogatott általános forgalmi adó összegének megfelelő támogatást köteles a **Támogató** részére a **Támogató** által meghatározott 11784009-15515005 számú számlára, a szerződésszám megjelölésével, 15 napon belül visszafizetni a Polgári Törvénykönyvben meghatározott kamatnak megfelelő kamattal növelt mértékben. A kamatszámítás kezdő időpontja a támogatás jogosulatlan felhasználásának kezdő napja, utolsó napja a visszafizetési kötelezettség teljesítésének napja.
- 17) **Támogatott** hozzájárulását adja ahhoz, hogy amennyiben a **Támogató** a jelen szerződés 5), 8), 13), vagy 16) pontja alapján a támogatás összegének visszafizetéséről dönt, úgy a **Támogató** a követelését - amennyiben a **Támogatott** a visszafizetési kötelezettségének a felhívás szerinti határidőben önként nem tesz eleget - a **Támogatott** bankszámlájára vonatkozó azonnali beszedési megbízás útján érvényesítse.

A **Támogatott** erre vonatkozóan csatolja a számlavezető bankjának nyomtatványán tett nyilatkozatát. A nyilatkozat a jelen szerződés elválaszthatatlan része, annak 2. számú mellékletét képezi.

- 18) Felek rögzítik, hogy **Támogatott** csatolta nyilatkozatát arról, hogy vele szemben sem a közpénzből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény 6. §-a szerinti összeférhetlenségi ok, sem ugyanezen törvény 8. §-a szerinti érintettség nem áll fenn, nem áll csőd-, felszámolási és végelszámolási eljárás alatt, továbbá, hogy nincs lejárt esedékességű köztartozása.
- 19) **Támogatott** tudomásul veszi, hogy a támogatással kapcsolatos adatok közérdekű és közérdekből nyilvános adatok, amelyekre nézve a **Támogató** az irányadó jogszabályokban előírt nyilvántartási és közzétételi kötelezettsége van.
- 20) **Támogatott** kötelezettséget vállal arra, hogy a támogatás felhasználására vonatkozó valamennyi bizonylatot öt évig megőrizz.
- 21) **Felek** megállapodnak abban, hogy a jelen szerződéssel kapcsolatosan felmerült valamennyi igényt vagy vitás kérdést elsődlegesen peren kívül, békés úton kívánják rendezni. Amennyiben ez nem vezet eredményre, úgy a jelen szerződésből eredő esetleges jogvitáik rendezésére a bíróság hatáskörét és illetékességét az általános szabályok szerint állapítják meg.
- 22) Jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Ptk., valamint a kapcsolódó hatályos jogszabályok rendelkezései az irányadóak.
- 23) Jelen szerződés **Támogató** 2015. évi költségvetéséről szóló 6/2015. (II. 20.) önkormányzati rendeletén alapul.
- 24) Jelen szerződés 6 egymással mindenben megegyező eredeti példányban készült, amelyet a szerződő Felek elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag aláírták.

Mellékletek: 1. az elszámolás rendjének szabályai
2. nyilatkozat azonnali beszédési megbízásról
3. ÁFA nyilatkozat

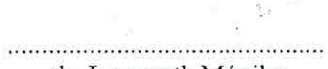
Budapest, 2015. június 1.


Budapest Főváros XV. Kerület
Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata
képv.: Hajdu László polgármester,
Támogató


 **PALOTA-15**
Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási
Közhasznú Nonprofit Kft.
Cégjegyzékszám: 01-09-013290
Adószám: 14844775-2-42
OTP 11715007-20455282
Székhely: 1141 Budapest, Bogáncs utca 10.


**PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási
Közhasznú Nonprofit Kft.**
képv.: Juhász Márton ügyvezető
Támogatott

Ellenjegyzem
Budapest, 2015. június 1.


dr. Lamperth Mónika
jegyző

Pénzügyileg ellenjegyzem:
Budapest, 2015. június 1.


Hórich Szilvia
Közgazdasági Főosztályvezető

Kapják: 2 példány Támogatott
1 példány Közgazdasági Főosztály
1 példány Népjóléti és Intézményfelügyeleti Főosztály
2 példány Jegyzői Iroda

Az elszámolás rendje

Az elszámolást postán vagy személyesen, magyar nyelven kell benyújtani. Az idegen nyelvű bizonylatokhoz hiteles magyar fordítást kell mellékelni.

Az elszámolás három részből áll:

- I. Szakmai beszámoló
- II. Pénzügyi-számviteli bizonylatok
- III. Összesítő táblázat

I. A rövid írásos szakmai beszámoló tartalmazza a támogatás céljának megfelelő, az adott időszakban, a támogatási összeg felhasználásával végzett tevékenységek leírását.

II. A pénzügyi-számviteli bizonylatok köréből az alábbiak szükségesek az elszámoláshoz:

Az elszámolásban az igazolt és záradékolt számlákról, a pénzforgalmi bizonylatokról, a felhasználást illetve a használatbavételt igazoló bizonylatokról készült fénymásolatokat kell benyújtani. A fénymásolatok hitelességét a jogosult személynek igazolnia kell „A másolat az eredetivel megegyezik” szöveggel.

1. Számlák

Az elszámolás során csak a számviteli jogszabályoknak megfelelően kiállított számlák fogadhatóak el. Az eredeti számlákra felvezetve a jogosult személynek igazolnia kell a támogatás céljának megfelelő felhasználást. Az eredeti számlákra a jogosult személynek fel kell vezetni a „Kifizetve a XV. ker. Önkormányzattól számú megállapodás alapján kapott támogatásból” záradékot és a számlázás alapjául szolgáló szerződés számát is. A záradékolás megtörténtének ellenőrzése céljából Támogatottnak csatolnia kell az elszámoláshoz az eredeti számlákat is. Támogató az eredeti bizonylatokat a benyújtástól számított 15 napon belül visszajuttatja Támogatott részére. Ha a bizonylat adataiból nem derül ki egyértelműen a gazdasági művelet tartalma, akkor azt a jogosultnak bizonyító erejű dokumentummal igazolnia kell.

2. Pénzforgalmi bizonylatok

Pénzforgalmi bizonylattal igazolni kell az elszámolásra benyújtott számla kifizetését. Az elszámolásban a pénzforgalmi bizonylat másolatát a hozzá tartozó számla másolatához kell tűzni.

3. Egyéb a felhasználást, illetve a használatba vételt igazoló bizonylatok

A felhasználást, illetve a használatbavételt igazoló bizonylatra azért van szükség, hogy nyomon követhető legyen a támogatásból vásárolt áru, szolgáltatás felhasználása.

Szolgáltatási szerződések alapján benyújtott 100.000,- Ft összeghatárt meghaladó értékű számlák másolatához csatolni kell a számla kiállításának alapját képező megrendelő vagy szerződés másolatát is. Amennyiben a támogatási összeg felhasználása során valamely beszerzésre irányuló írásos megállapodás jön létre, - ideértve a fenti értékhatárt el nem érő eseteket is - a szolgáltatási számlára fel kell vezetni a számlázás alapjául szolgáló megrendelő vagy szerződés számát. Az eredeti szerződésekre minden esetben fel kell vezetni a „Kifizetve a XV. ker. Önkormányzattól számú megállapodás alapján kapott támogatásból” záradékot. Térítésmentes átadás esetén (pl. ajándék, vendéglátás) szükséges az átadásról jegyzőkönyvet felvenni, melyből visszakereshető módon megállapítható a kedvezményezett személyek kiléte, majd a jegyzőkönyvet csatolni kell az elszámoláshoz. A befektetett eszközök esetén a támogatásból vásárolt immateriális jószág, illetve tárgyi eszköz használatba vételéről kiállított, a számviteli jogszabályok szerinti dokumentumot kell az elszámolásban a kapcsolódó számlához mellékelni.

III. Összesítő táblázat

Az elszámoláshoz mellékelni kell egy összesítő táblázatot a támogatás céljának megfelelő és elszámolásra benyújtott számlákról. A táblázatnak tartalmaznia kell a sorszámot, a számla számát, a szállító (számla kiállító) nevét, a számla kiállításának dátumát, a gazdasági művelet rövid leírását, a bruttó számlaértéket, a teljesítés dátumát és a számlák összértékét.

Az elszámolás az ÁFA összegének figyelembevételével úgy történik, hogy amennyiben a támogatott élt az ÁFA levonási jogával, az elszámolásban benyújtott számlák nettó összértéke képezi a támogatás elszámolásának az alapját.

Amennyiben Támogatott nem élt az ÁFA levonási jogával, a benyújtott számlák bruttó összértéke számolható el a támogatás terhére.

ÖSSZESÍTŐ TÁBLÁZAT

az önkormányzati közpénzből juttatott 52/2015. szerződésszámú támogatás elszámolásához
(az elszámolás utolsó elemeként kell benyújtani)

Sorszám:	Számla száma	Kibocsátó megnevezése	Kiállítás dátuma	Szolgáltatás, áru megnevezése	Számla nettó értéke (Ft-ban)*	Számla bruttó értéke (Ft-ban)	Kifizetés dátuma
1							
2							
3							
Összesen:							

Kelt: Budapest, 20.....

.....
aláírás**Nyilatkozat**

1. Alulírott kijelentem, hogy a Bp. Főváros XV. ker. Önkormányzatának polgármesteri célkeretből a költségeire kapott bruttó,-Ft. összegű támogatást célhoz kötötten használtam fel.
2. A felhasználás során a hatályos számviteli jogszabályok rendelkezései szerint jártam el.

Budapest, 20....

.....
aláírásnév:
székhely:
adószám:

* Amennyiben a támogatott élt a az ÁFA levonási jogával, az elszámolásban benyújtott számlák nettó összértékének meg kell egyeznie a kapott támogatás bruttó összegével.

NYILATKOZAT

Támogatott megnevezése:

Képviselőjének neve (cégszerű aláírásra jogosult személy):

Alulírott, büntetőjogi felelősségem tudatában

i> Nyilatkozom, hogy az általam képviselt szervezet a támogatott tevékenység vagy a támogatási cél tekintetében az általános forgalmi adó levonására

- a) a jogosult *

b) nem jogosult *

Kelt:

(Kedvezményezett cégszerű aláírása, bélyegzője)

* Amennyiben a támogatott úgy nyilatkozik, hogy a támogatott tevékenység tekintetében jogosult az általános forgalmi adó levonására, úgy a támogatás elszámolásában az áfa összegét nem szerepeltetheti.

* Amennyiben a támogatott úgy nyilatkozik, hogy a támogatott tevékenység tekintetében nem jogosult az általános forgalmi adó levonására, úgy a támogatás elszámolásában az áfával növelt összeget szerepeltetheti.

Szerződés száma: 1026/2015.

Ügyiratszám: 2/38994-6/2015.

Témafelelős: Jegyző Iroda

Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata

TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS MÓDOSÍTÁS

amely létrejött egyrészről a

Budapest Főváros XV. Kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata

(1153 Budapest, Bocskai utca 1-3.)

adószáma: 15735784-2-42

törzsszám: 735782

képviseli: Hajdu László polgármester,

mint támogató (a továbbiakban: Támogató), másrészről a

PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit**Korlátolt Felelősségű Társaság**

(1151 Budapest, Bogáncs u. 10.)

adószám: 14644775-2-42

cégjegyzékszám: 01-09-913290

képviseli: Juhász Márton ügyvezető

mint támogatott (a továbbiakban: Támogatott) között, a 2015. június 1-jén, 520/2015. számú Támogatási Szerződés /a továbbiakban: Szerződés/ közös megegyezéssel történő módosítása tárgyában, az alulírott helyen és időben, a következők szerint:

1. A Szerződés 5) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

- 5) A támogatás összege 2015. június 1-jétől 2016. március 31-ig terjedő időszakban használható fel. **Támogatott** kötelezettséget vállal arra, hogy a támogatás 2016. március 31-ig fel nem használt összegét egy összegben, a folyósítás és a visszafizetés időpontja közötti időszakra eső, a Ptk. 6:48. § szerinti késedelmi kamatával megnövelt összegben visszafizeti a **Támogató** erről hozott döntésének kézhezvételét követő 15 napon belül.

2. A Szerződés 10) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

- 10) Támogatott** kötelezettséget vállal arra, hogy a jelen szerződésben foglaltak teljesítéséről, illetve a pénzügyi támogatás felhasználásáról beszámolót készít, illetve a hatályos számviteli szabályoknak megfelelő elszámolást nyújt be a **Támogató** számára. Az elszámolás határideje 2016. április 30.

3. Jelen szerződés 6 egymással mindenben megegyező eredeti példányban készült, amelyet a szerződő Felek elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyező közzétételre aláírták.

Budapest, 2015. december 18.

.....
Budapest Főváros XV. Kerület
Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzata
képv.: Hajdu László polgármester
Támogató



.....
PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási
Közhasznú Nonprofit Kft.
képv.: Juhász Márton ügyvezető
Támogatott

.....
PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási
Közhasznú Nonprofit Kft.
cégjegyzékszám: 01-09-913290
adószám: 14644775-2-42
OTP: 1175007-20456282
Bogáncs u. 10.
1151 Budapest

Ellenjegyzem

Budapest, 2015. december 18.

.....
dr. Lamperth Mónika
jegyző

Pénzügyileg ellenjegyzem:

Budapest, 2015. december 18.

.....
Hörich Szilvia
Közgazdasági Főosztályvezető

Kapják:

2 példány Támogatott, 1 példány Közgazdasági Főosztály, 1 példány Népjóléti és Intézményfelügyeleti Főosztály, 2 példány Jegyzői Iroda

I. SZAKMAI BESZÁMOLÓ

az 520/2015. számú Budapest Főváros XV. kerület Önkormányzatától kapott támogatás elszámolásához

A PALOTA-15 Nonprofit Kft. (társaság) 13.970.000 HUF összegű vissza nem térítendő támogatásban részesült a XV. kerületi Önkormányzat, mint tulajdonostól a 2015. költségvetési évben. A támogatás összegét a támogatási szerződésnek maradéktalanul megfelelő gépjárművek, tárgyi eszközök, szoftver beszerzések, illetve ezekkel közvetlenül összefüggő költségek, kiadások finanszírozására használta fel a társaság.

A támogatási időszakban a támogatási összeg felhasználásával végzett tevékenységek rövid leírása:

A támogatási összeg felhasználásával az alapító-okiratunkban megfogalmazott célkitűzésünk szerinti közfeladatellátási szolgáltatási tevékenységünk ellátásához szervesen kapcsolódó, a szerződéses kötelezettségeink teljesítéséhez-, a mindennapi munkafolyamatok zavartalan végzéséhez szükséges eszközök, szoftverek beszerzését valósítottuk meg. A megvalósított beruházások (szoftverek és eszközök) közvetve és közvetlenül is hosszú távon fogják szolgálni a tevékenységünket, a közfeladat ellátási szolgáltatásainkat, a munkaerőgazdálkodási-, elszámolási feladatainkat, a kapcsolódó adminisztrációs folyamatokat.

A támogatás összegéből megvalósított beszerzések részletes kimunkálását a III. Összesítő táblázat elnevezésű nyomtatványon mutatjuk be, azonban a kiemelt jelentőségű tételeket szöveges formában röviden itt is indokoljuk.

Az 1. sorszámú tétel vonatkozásában a beszerzést indokolta, hogy a korábbi ügyvezetői személygépkocsi fenntartási költségei elérték az ésszerű gazdálkodás küszöbértékét, fenntartása gazdaságtalanná vált. Az új autó éveken át tudja gazdaságosabb környezetben szolgálni a feladatellátás zavartalanságát. A bekerülési érték meghatározására egy segédtáblát készítettünk és csatoltunk a beszerzés dokumentációja mellé.

Az autó számviteli törvény szerinti (aktivált) bruttó értékének meghatározásához a következő indoklást szeretnénk előadni.

Az autó (számla szerinti) nettó értéke: 3.731.496 HUF + 27% ÁFA = 4.739.000 HUF, azonban a 2007. évi CXXVII. (ÁFA) tv. 124. § (1) d) értelmében a személygépkocsi ÁFA-ja nem vonható le, illetve a 2000. évi C. (Számviteli törvény) 3. § (4) 7. értelmében a beruházás része a tárgyi eszköz beszerzése, a beszerzett tárgyi eszköz üzembe helyezése, rendeltetésszerű használatbavétele érdekében az üzembe helyezésig, a rendeltetésszerű használatbavételig felmerült, az eszközhez hozzárendelhető valamennyi költség.

Az előlegek kifizetése a támogatás felhasználási időszakát megelőzte, azonban már bízunk a támogatás pozitív elbírálásában, így megrendeltük az autó, amelynek beszerzését a

támogatási összeg terhére kívántuk elszámolni. A kereskedő által előzetesen jelzett hosszabb várakozási idő lecsökkent, ezért került a támogatási időszakot megelőzően átvételre az autó.

Mindezeknek megfelelően az autó aktivált (számviteli törvény szerinti) bruttó értéke: 4.931.375 HUF.

A következő kiemelt beruházás a táblázatban a 27. sorszámú tétel, amely egy komplex beruházás társaságunk vonatkozásában. A PALOTA-15 Nonprofit Kft. foglalkoztatói státuszából adódóan kiemelten indokolt a bérügyviteli feladatok, az elszámolások, személyi jövedelemadózási kérdések korszerű, a jogszabályoknak maradéktalanul megfelelő zárt rendszerben történő kezelése.

A Nexon személyügyi nyilvántartó modul + oktatás, egy komplett bérügyviteli szoftver beszerzését jelenti, bevezetési környezetben a szükséges elengedhetetlen tesztelési és oktatási modulokkal. Az informatikai eszközállományunk elavult, kapacitásaink e tekintetben jelentősen korlátozottak voltak, mivel a szoftver kliens oldalon (társaságunk szervein) fut, indokolt volt a komplex bérügyviteli rendszer hardveres támogatása. A Nexon szerver hardver eszközeit az Összesítő táblázat 23., 24., 25. sorszámú tételei mutatják be.

A beszerzés vég számláján szereplő az ÁFA törvény szerinti teljesítés időpont: 2016.03.31., azonban a Nexon Kft. 30 napos fizetési határidővel állította ki a számlát, amelynek értelmében a pénzügyi teljesítés 2016.04.30. Tehát a projekt 2016.03.31. lezárult.

Hakomatic B 30/430 takarítógép a 12. sorszámú tétel a táblázatban. A beszerzést alapvetően a takarítási tevékenységünk hatékonyságának a növelése érdekében valósítottuk meg. Alapvető célunk a humán munkaerő - lehetőségekhez képest - kisebb terhelése mellett a korszerűbb takarítási technológiák alkalmazása volt.

A táblázat 14. sorában jelölt Opel Combo áruszállító kisteherautó beszerzését az indokolta, hogy az alapításkor a jogelődötől apportként átvett Peugeot Boxer kisteherautó műszaki állapota rossz, műszaki vizsgálója lejárt. Társaságunk szállítási és egyéb ügyintézési lehetőségeit kívántuk a használt jármű beszerzésével segíteni.

Az Opel Combo esetében az ÁFA törvény rendelkezései szerint ugyan nem tiltott az áthárított előzetesen felszámított ÁFA levonása, azonban az eladó speciális ÁFA státusza miatt az értékesítésről kiállított számlán nem került felszámításra az ÁFA, így a levonási jogunkat sem tudtuk érvényesíteni, ezért egyezik meg ennél az autónál is az összesítő táblázatban a nettó és a bruttó érték összege.

Az Összesítő táblázat 7. sorában bemutatott tételre vonatkozóan a következő kiegészítést kívánjuk tenni. A Munkapróba Központ létesítésekor nem volt lehetőség maradéktalanul beszerezni valamennyi szükséges speciális széket, az ott dolgozó megváltozott

munkaképességű munkavállalók munkavégzési körülményeinek könnyítését, komfortosabbá tételét célzó eszközbeszerzésként valósítottuk meg jelen támogatási forrás terhére az ergonómiai székek vásárlását.

Az Összesítő táblázat 10. és 11. tételre vonatkozóan azt a kiegészítést kívánjuk tenni, hogy a Szociális Mosoda létesítésére kapott támogatás keretében nem került elszámolásra pénztárgépek beszerzési költsége, az eszközbeszerzést jelen támogatási forrás terhére valósítottuk meg.

Az Összesítő táblázat 17., 18., 19. tételre vonatkozóan a következő kiegészítést tesszük. A mellékletként csatolt bankszámlakivonaton szereplő összeg magasabb, mint az Összesítő kimutatás ezen soraiban kimutatott, elszámolt egyes tételek összege, mivel a Signdepot Europe Kft.-től ezen a beszerzési számlán több tételt is vásároltunk, azonban jelen támogatási szerződés keretében csak a 17., 18., 19. sorokban részletezett eszközöket (tintasugaras nyomtató, sík hőprés, bögre hőprés) kívánjuk elszámolni. Kérjük az egyes tételek jelen támogatás keretében történő elszámolásának elfogadását.

Az Összesítő táblázat 21. tételére vonatkozóan a Répszolg Nonprofit Kft.-től beszerzett BIO 550 típusú aprító gép eredeti számláját kivettük az elszámolni kívánt tételek közül, ezért került áthúzásra a záradék. Átgondolva a lehetőségeinket szeretnénk elszámolni a beszerzést a támogatási forrás terhére, ezért került újra vissza a számlára a záradék bélyegző. Szeretnénk megjegyezni, hogy az áthúzott és az újranyomott záradék pecsét azonos. Szíves elnézésüket kérjük emiatt és kérjük a tétel támogatás keretében történő elszámolásának elfogadását.

Az Összesítő táblázat 22. tételére vonatkozóan azt a kiegészítést kívánjuk tenni, hogy a megrendelt eszköz beszerzéséről kiállított számlán két darab porszívó szerepel, azonban mivel bizonytalanná váltunk abban, hogy mindkét porszívót elszámolhatjuk e jelen támogatási forrásból, ezért lehúztuk a záradékot. Egy porszívót szeretnénk elszámolni a támogatási forrás terhére, így visszakerült a záradék bélyegző az eredeti számlára.

Általánosságban elmondható, hogy az informatikai és a tevékenységünk végzéséhez, közfeladataink ellátásához rendelkezésre álló eszközállományunk rendkívül korszerűtlen, elavult, elhasználódott. Igaz ez az alkalmazott technológiákra, gépekre, kisegítő eszközökre is, amelyeket az egyes részlegek vesznek igénybe a humán erőforrás mellett a szerződéses kötelezettségeink teljesítése érdekében a Társaság alapító-okiratában megfogalmazott célok megvalósítása szerint.


Az összesítő táblázatban bemutatott további tételek vonatkozásában, általánosságban jellemző a fenti bekezdésben megfogalmazottak mellett, hogy a beszerzést a jogszabályoknak történő maradéktalan megfelelésen túl alapvetően gazdaságossági döntések indokolták.

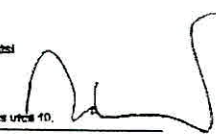
Bízunk benne, hogy a fenti rövid összefoglaló és a csatolt táblázatok, összesítő kimutatások, dokumentációk kielégítő magyarázatot nyújtanak a Támogatási szerződésben meghatározott elszámolási kötelezettségünk alátámasztására.

Ismételten megerősítjük, hogy a támogatás összegét az ésszerű gazdálkodás keretein belül az alapító-okiratunkban foglalt célok hatékonyabb megvalósítása érdekében használtuk fel.

Ezúton ismételten szeretnénk megköszönni a Támogató által nyújtott lehetőséget a fenti célok elérésére.

Budapest, 2016. 04. 26.

 **PAOLTA-15**
Rehabilitációs és Köznevelési
Közhasznú Nonprofit Kft.
Cégjegyzékszám: 01-09-013290
1 Adószám: 1464775-2-42
Gyűjtőszáma: 011719007/2045242
Bemutató: 1248. Pálffy utca 10.


Juhász Márton (ügyvezető)
PAOLTA-15 Nonprofit Kft.
1151 Budapest, Bogáncs u. 10.

Hyundai i30 Beruházási költségei:	dátum	HUF	Jegycím	számlaszám
Banki átutalások Gablini Kft.-nek:		5 006 176		
	2015.05.22	480 000	előleg	2384/P1500156 díjbekérő
	2015.05.28	4 344 001	Vételár fennmaradó rész	
	2015.05.28	182 175	Üzembe helyezési ktg.	
Előleg számlák Gablini Kft-től:		5 006 176		
	2015.06.23	480 000	Első előleg Hyundai i30	2384/P1500156 díjbekérő
	2015.05.28	112 175	Forgalombahelyezési előleg	H311511745
	2015.05.28	4 414 001	Autó előleg (ÁFA-val)	H311511745
Hyundai i30 bruttó bekerülési ktg.-e:		4 931 375		
	2015.06.23	4 739 000	i30 vételára (ÁFA-val)	H311511746
	2015.06.23	86 290	Forgalombahelyezés díja	Kompenzáló levél
	2015.06.23	21 085	Illetékek, eljárási díjak	Kompenzáló levél
	2015.06.23	85 000	Regisztrációs adó	H311511746
Pénzügyi elszámolás:				
	42178	- 182 176	Gablini Kft. végsszámlája	H311511746
	2015.06.23	- 4 931 375	i30 összes költsége	
	2015.05.28	5 006 176	összes előleg kifizetés	lásd fentebb
	2015.06.23	74 800	készpénz visszafizetés	kompenzáló levél

PALOTA-15 Hyundai i30 beszerzés részletezése

Forgalombahelyezés díja:	86 290
hatósági vizsgadíj:	16 290
Forgalomba helyezési díj:	70 000


Illetékek, eljárási díjak:	21 085
Közl. lg. elj. díj:	8 500
Illeték:	12 000
Rendszám matrica díj:	585

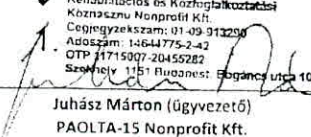
Végsszámla egyenlege:	182 175
Forgalombahelyezés díja:	86 290
Illetékek, eljárási díjak:	21 085
Készpénz visszafizetés:	74 800

A 2007. évi CXXVII. (ÁFA) tv. 124. § (1) d) értelmében a személygépkocsi ÁFA-ja nem vonható le, illetve a 2000. évi C. (Számveteli törvény) 3. § (4) 7. értelmében a beruházás része a tárgyi eszköz beszerzése, a beszerzett tárgyi eszköz üzembe helyezése, rendeltetészerű használatbavétele érdekében az üzembe helyezésig, a rendeltetészerű használatbavételig felmerült, az eszközhöz hozzárendelhető valamennyi költség.

Az autó nettó értéke: 3.731.496 HUF + 27% ÁFA = 4.739.000 HUF + az eszköz bekerülési összegének része a fenti táblázatban bemutatott valamennyi költség, amelyek az ÁFA tv. alapján személygépkocsi esetében szintén bruttó módon értelmezendők, ezért az autó számviteli törvény szerinti bruttó bekerülési (aktívált) értéke összesen: 4.931.375 HUF

Kelt: Budapest: 2016. 04. 26.


PALOTA-15
 Rehabilitációs és Köznevelési
 Községi Nonprofit Kft.
 Cégjegyzékszám: 01-09-913290
 Adószám: 14644775-2-42
 OTP: 11715007-20455282
 Székhely: 1151 Budapest: Boglárca utca 10.


 Juhász Márton (ügyvezető)
 PALOTA-15 Nonprofit Kft.

Támogatás összege (HUF): 13 970 000
Átutalás időpontja: 2015.07.13
Banki bizonylat száma: 127/2015

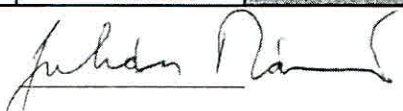
III. ÖSSZESÍTŐ TÁBLÁZAT

Sorszám:	Számla száma:	Kibocsátó megnevezése:	Kiállítás dátuma:	Szolgáltatás, áru megnevezése:	Számla nettó értéke HUF-ban:	Számla bruttó értéke HUF-ban:	Kifizetés dátuma:
1.	H311511746	Gablini Kft.	2015.06.23	Hyundai gépkocsi	4 931 375	4 931 375	Bank: 097/2015, 2015.05.28. 4.344.001,- Ft Bank: 097/2015, 2015.05.28. 182.175,- Ft Bank: 094/2015, 2015.05.22. 480.000,- Ft (P1500156) kompenzálva - 182.175 Ft H311511746 szála. + 86.290 Ft H3115111725 szála. + illetékek csekkjei: 2016.06.05. postai kifizetés: 21.085 Ft
2.	2015/KP/680	Hartmann Kft.	2015.06.23	FS460 C-EM fűkasa STIHL	190 472	241 900	Pénztár: KA701/2015, 2015.06.30.
3.	PAL9-SZ-1929127	Palota Security Kft.	2015.07.15	Vagyonvédelmi rendszer bővítés riasztó	195 990	248 907	Bank: 139/2015, 2015.07.30
4.	791/2015	SAM Computer Kft.	2015.08.05	Számítógép P4	224 800	285 496	Bank: 154/2015, 2015.08.19
5.	791/2015	SAM Computer Kft.	2015.08.05	MS Windows 8 HUN	23 900	30 353	Bank: 154/2015, 2015.08.19
6.	9507838	H Szerszám Kft.	2015.08.07	Honda TR -7E áramfejlesztő	303 150	385 000	Pénztár: KA920/2015, 2015.08.25.
7.	1409576	DA-BE-DO Kft.	2015.09.02	Ergonómiai szék	153 600	195 072	Bank: 168/2015, 2015.09.10
8.	10402777	Toyota Anyagmozgató	2015.09.08	Kézi palettázó	99 900	126 873	Bank: 189/2015, 2015.10.09
9.	1409579	DA-BE-DO Kft.	2015.09.11	Irodabútor	124 000	157 480	Bank: 174/2015, 2015.09.18
10.	FA-2015-891	Pénztárgépnagyker.hu	2015.09.25	kassza P.géphez	12 000	15 240	Pénztár: KA1070/2015, 2015.09.25.
11.	FA-2015-891	Pénztárgépnagyker.hu	2015.09.25	Pénztárgép	142 900	181 483	Pénztár: KA1070/2015, 2015.09.25.
12.	8158/2015	SH-ITB Kft.	2015.10.13	Hakomatic B 30/430 takarítógép	650 000	825 500	Bank: 201/2015, 2015.10.28.
13.	674602	Media Markt Pólus Center	2015.10.15	Gőzpisztoly/gőztisztító	10 629	13 499	Pénztár: KA1219/2015, 2015.10.21.
14.	3098904	Páli-autóbérlés Kft.	2015.11.10	Opel Combo	763 600	763 600	Bank: 210/2015, 2015.11.10
15.	EXA1-SZ-1774535	EXA SM Kft.	2015.11.16	Jack JK 5 szálás ipari fedőzőgép	360 000	457 200	Bank: 218/2015, 2015.11.20
16.	EXA1-SZ-1774535	EXA SM Kft.	2015.11.16	Jack JK 4 szálás ipari fedőzőgép	435 000	552 450	Bank: 218/2015, 2015.11.20
17.	SIG4-SZ-1106108	Signdepot Europe Kft.	2015.12.02	Tintasugaras nyomó	118 000	149 860	Bank: 226/2015, 2015.12.02.
18.	SIG4-SZ-1106108	Signdepot Europe Kft.	2015.12.02	sík hőprés	96 000	121 920	Bank: 226/2015, 2015.12.02.
19.	SIG4-SZ-1106108	Signdepot Europe Kft.	2015.12.02	bögre hőprés	41 650	52 895	Bank: 226/2015, 2015.12.02.
20.	8566436	G-Y-P Elektro Bt.	2016.01.04	kazán	385 000	488 950	Bank: 013/2016, 2016.01.20.
21.	3117 - 74/16	Répszolg Nonprofit Kft.	2016.02.04	Aprítógép BIO 550 14,9KW/20LE	90 000	114 300	Bank: 029/2016, 2016.02.12.
22.	5018047585	Internet Mall Hungary Kft.	2016.02.26	Kärcher WD porszívó	16 721	21 236	Pénztár: KA241/2016, 2016.02.29.
23.	926/2016	SAM Computer Kft.	2016.01.29	Nexon - szerver számítógép	199 500	253 365	Bank: 037/2016, 2016.02.24.
24.	926/2016	SAM Computer Kft.	2016.01.29	Nexon - szünetmentes	34 500	43 815	Bank: 037/2016, 2016.02.24.
25.	926/2016	SAM Computer Kft.	2016.01.29	Nexon - LG monitor	22 500	28 575	Bank: 037/2016, 2016.02.24.
26.	5200SPO2016	Extreme Digital Zrt.	2016.02.11	LG monitor	25 189	31 990	Pénztár: KA275/2016, 2016.02.29.
27.	SZ16/02024	NEXON Kft.	2016.03.31	személyügyi nyilvántartó modul + oktatás	4 320 000	5 486 400	Bank: 081/2016, 2016.04.29.
Összesen:					13 970 376		

Kelt: Budapest: 2016. 04. 26.

NYILATKOZAT

- Alulírott, hogy a Budapest Főváros XV. Kerület Önkormányzatának Polgármesteri célkeretéből a gépjárművek, tárgyi eszközök és szoftver beszerzések költségeire kapott bruttó 13.970.000 HUF összegű támogatást a célhoz kötötten használtam fel.
- A felhasználás során a hatályos számviteli jogszabályok rendelkezései szerint jártam el.


PALOTA-15
Rehabilitációs és Köznevelési
Közhatalmi Nonprofit Kft.
Cégjegyzékszám: 01-09-013290
Adószám: 14644775-2-42
OTP 17715007-20455282
Bogánccs u. 10.

Juhász Márton (ügyvezető)
PALOTA-15 Nonprofit Kft.
1151 Budapest, Bogánccs u. 10
Adószám: 14644775-2-42

NYILATKOZAT

Támogatott megnevezése:

PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft.

Képviselőjének neve (cégszerű aláírásra jogosult személy):

Juhász Márton ügyvezető


Alulírott, büntetőjogi felelősségem tudatában

- i> Nyilatkozom, hogy az általam képviselt szervezet a támogatott tevékenység vagy a támogatási cél tekintetében az általános forgalmi adó levonására

a) jogosult *

b) nem jogosult *

Budapest, 2016. április 29.


PALOTA-15
Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási
Közhasznú Nonprofit Kft.
Tulajdonosi száma: 01-09-013290
Adószám: 14644775-2-02
OTP: 1115007-2045282
Székhely: 1051 Budapest, Bodányi utca 10.

Juhász Márton

ügyvezető

PALOTA-15 Rehabilitációs és Közfoglalkoztatási

Közhasznú Nonprofit Kft.

*Amennyiben a támogatott úgy nyilatkozik, hogy a támogatott tevékenység tekintetében jogosult az általános forgalmi adó levonására, úgy a támogatás elszámolásában az áfa összegét nem szerepeltetheti.

*Amennyiben a támogatott úgy nyilatkozik, hogy a támogatott tevékenység tekintetében nem jogosult az általános forgalmi adó levonására, úgy a támogatás elszámolásában az áfával növelt összeget szerepeltetheti.