

20/715/19/2008.

2008 DEC 18

Budapest,

Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.

Tárgy: Javaslat új lakásgazdálkodási
számla megnyitására

Tisztelt Képviselő-testület !

A Budapest Főváros X. ker. Kőbányai Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) tulajdonában álló, de a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. (továbbiakban: Vagyonkezelő Zrt.) kezelésében levő lakás és nem lakás helyiségek bevételei a Vagyonkezelő Zrt. a feladatra elkülönített bankszámlájára folynak be, illetve a kiadások innen kerülnek finanszírozásra. Mivel a számla a Vagyonkezelő Zrt. tulajdonában van, így annak egyenlege a fentiek miatt a Vagyonkezelő Zrt. mérlegében jelenik meg.

2008. május hónapban a Vagyonkezelő Zrt. Felügyelő Bizottsága megvizsgálta a jelenlegi konstrukciót és az alábbi észrevételeket tette:

A jelenlegi konstrukció nem biztosítja az Önkormányzat számára a bankszámla forgalmába a napi szintű betekintési lehetőséget. Problémát jelenthet a bevételekről és kiadásokról a Vagyonkezelő Zrt. által készített feladások alapján történő könyvelés is, mivel a kiadások és bevételek nem jelennek meg pénzforgalomban az Önkormányzatnál. A bankszámla költségének és bevételeinek elszámolása a két fél között nincs szerződésben szabályozva, jelenleg a számla költsége és hozadéka is a Vagyonkezelő Zrt.-nél jelenik meg. További problémát jelent, hogy a számlán lévő pénzeszköz leköttetése nem megoldott.

A fenti problémák elkerülése érdekében a Vagyonkezelő Zrt. Felügyelő Bizottsága és menedzsmentje – kikérve a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály véleményét – együttesen javasolja, hogy a lakásgazdálkodásra az Önkormányzat saját nevében nyisson elkülönített számlát az OTP Bank Nyrt.-nél és a számla felett a Vagyonkezelő Zrt.-nek rendelkezési joga legyen.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a jelen előterjesztést vitassa meg és fogadja el a határozati javaslatot, illetve a hozzá kapcsolódó eljárási rendet.

A Gazdálkodási és Költségvetési Bizottság és a Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalja, s a bizottsági véleményeket az elnökök a képviselő-testületi ülésen ismertetik.

Határozati javaslat:

1. Budapest Főváros X. ker. Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete felkéri a polgármestert, hogy a lakásgazdálkodási feladatok ellátására az Önkormányzat nevében 2009. január 1-jével nyisson bankszámlát azzal, hogy a számla felett a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.-nek - a számla feletti aláírási jog kijelölésének kivételével - kizárólagos joga biztosít.

Határidő:

azonnal

Felelős:

Verbai Lajos polgármester

Végrehajtásért felelős:

Dr. Neszteli István jegyző

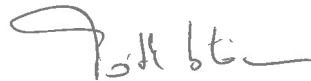
Végrehajtás előkészítéséért felelős:

Bajtek Mihályné főosztályvezető
Fecske Károly vezérigazgató

2. Budapest Főváros X. ker. Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete jóváhagyja az önkormányzati lakásgazdálkodási feladatokkal kapcsolatos számlavezetési és elszámolási rendet, egyben felkéri a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. vezérigazgatóját annak maradéktalan betartására. (Az eljárási rend a jegyzőkönyvi kivonat/jegyzőkönyv 1. számú mellékletét képezi.)

Határidő: folyamatos
Felelős: Fecske Károly vezérigazgató

Budapest, 2008. december 10.



Fecske Károly
vezérigazgató u.

Törvényességi szempontból látta:



Dr. Neszteli István
jegyző

**A lakásgazdálkodási feladatok ellátásával kapcsolatos
számlavezetési és az elszámolási rend**

1. Budapest Főváros X. ker. Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a lakásgazdálkodási feladatok ellátására az Önkormányzat nevében bankszámlát nyit azzal, hogy a számla felett a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.-nek - a számla feletti aláírási jog kijelölésének kivételével - kizárólagos jogot biztosít.
2. A számlát 2009. január 1-jével nyitja meg a Polgármesteri Hivatal. A korábbi lakásgazdálkodási számlák egyenlegének átvezetése az elektronikus rendelkezési jog megnyitását követő banki napon történik.
3. A Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. a lakásgazdálkodási feladatainak elszámolására a saját nevében nyitott bankszámlákra érkező valamennyi jóváírást köteles haladéktalanul átvezetni az OTP Bank Nyrt.-nél vezetett lakásgazdálkodási számlára.
4. A jelenleg is folyó egyeztetések eredményével a főkönyvi számla egyenlegét az egyeztetés lezárta után kell rendezni, legkésőbb a 2008. évi mérlegzárás időpontjáig – 2009. február 28-ig.
5. 2009. január 1-jétől a bankszámlakivonatok eredeti példánya a Polgármesteri Hivatalba érkezik. A kivonatot a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. elektronikus formában kapja meg a terminálon keresztül.
6. A Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. a bevételeket és kiadásokat tételesen kell, hogy könyvelje a folyószámlák partnerekkel történő egyeztetése és a havi feladások elkészítése céljából.
7. A 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet 8. § (1) bekezdése értelmében a módosított teljesítésszemléletű nyilvántartás szerint, azaz a kibocsátott és a beérkezett számlákon szereplő teljesítéseket a tényleges pénzforgalmi teljesítéskor kell a nyilvántartásokban rögzíteni.
8. A nem számla alapú tételekről (pl. biztosítói kártérítés, finanszírozás, kaució, kamat stb.) külön tételes elszámolás készül, amely a havi feladás mellékletét képezi.
9. A Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. önkormányzati lakásgazdálkodási pénztári tételeiről tételes forgalmi kimutatást ad át a Polgármesteri Hivatal részére a pénztárkönyv oldalainak másolatával, a havi feladás elkészítésével egyidőben.
10. A Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. köteles az általa kezelt önkormányzati lakásgazdálkodási pénztár egyenlegét legkésőbb minden év december 31. napjáig befizetni a lakásgazdálkodási bankszámlára.

11. A lakásgazdálkodással kapcsolatos Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.-t illető díjak - a számla a Polgármesteri Hivatal által történő teljesítés igazolást követően - a lakásgazdálkodási számláról kerülnek kiegyenlítésre oly módon, hogy - a lakásgazdálkodási számláról - a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. vezeti át saját számlájára.
12. A havi zárást a tárgyhónapot követő hónap 15. napjáig kell feladni a Polgármesteri Hivatal részére.
13. A lakásgazdálkodási számlán rendelkezésre álló pénzösszeg átmeneti lekötésére a Polgármesteri Hivatal jogosult oly módon, hogy a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt.-vel folytatott egyeztetést követően a lekötésre szánt összeg folyószámlára történő átvezetését kezdeményezi.
14. A havi záráskor a bank és pénztár összesített záró egyenlegének meg kell egyeznie a nyitó + bevétel - kiadás egyenlegével. A zárás ellenőrzését havonta el kell végezni, melyről az írásos dokumentumot a feladáshoz mellékelni kell.

Budapest, 2008. december 9.


Bajtek Mihályné
főosztályvezető

Fecske Károly
vezérigazgató

