

Letéti számla pénzforgalmának alakulása 2011. évben

XX. NEMZETI ERŐFORRÁS MINISZTERIUM

Nemzeti Erőforrás Minisztérium igazgatása

bankszámlaszám: 10032000-01425190-20000002

ezer forintban

1. Bankszámla egyenleg a tárgyidőszak elején	8 526,0
2. Bírói letétek bevétele	401,0
3. Más jogszabályban foglalt letétek bevétele	
4. Letéti pénzeszköz hozambevétele	0,0
5. Egyéb letéti bevételek	57,0
6. Letéti bevételek összesen (= 2.+3.+4.+5.)	458,0
7. Bírói letétek kiadásai	483,0
8. Más jogszabályban foglalt letétek kiadásai	
9. Hozambevétel átutalása a költségvetési elszámolási-számlára	0,0
10. Egyéb letétek kiadásai	11,0
11. Letéti kiadások összesen (= 7.+8.+9.+10.)	494,0
12. Bankszámla egyenlege a tárgyidőszak végén (= 1.+6.-11.)	8 490,0

SZÖVEGES INDOKOLÁS:

A letéti számla célja: Bírói ítéletek, hagyatéki végzések, egyéb határozatok alapján a letéti számlán kell őrizni a különböző jogcímenekén érkezett bírói letéteket. A körülmények tisztázódását követően, újabb bírói ítélet, hagyatéki végzés stb. alapján a letéti számláról az eddigi befizetések kiutalásra kerülhetnek.

A letéti számlán jóváírt befizetések: 2.M.2504/1997/24 számú bírói ítélet alapján letét elhelyezése (48 ezer forint), 100271-203/2011 iktatószámú feljegyzés alapján Herszkó János hagyatéki végzés hiányában letétbe helyezett járandósága (194 ezer forint), Domonkos Istvánnak svédországi lakcímre utalandó kitüntetéssel kapcsolatos díjának letétbe helyezése, az utaláshoz szükséges adat felderítéséig (159 ezer forint).

A letéti számláról történt kifizetés jogcíme: 2.M.2109/2010/4 számú bírói ítélet alapján letétbe helyezett összeg kifizetése (484 ezer forint).

Letéti számla pénzforgalmának alakulása 2011. évben

XX. NEMZETI ERŐFORRÁS MINISZTERIUM

Honthy Hanna Díj Alapítvány NEFMI

bankszámlaszám: 11712004-20037666

ezer forintban

1. Bankszámla egyenleg a tárgyidőszak elején	0,0
2. Bírói letétek bevétele	
3. Más jogszabályban foglalt letétek bevétele	
4. Letéti pénzeszköz hozambevétele	0,0
5. Egyéb letéti bevételek	
6. Letéti bevételek összesen (= 2.+3.+4.+5.)	0,0
7. Bírói letétek kiadásai	
8. Más jogszabályban foglalt letétek kiadásai	
9. Hozambevétel átutalása a költségvetési elszámolási-számlára	
10. Egyéb letétek kiadásai	0,0
11. Letéti kiadások összesen (= 7.+8.+9.+10.)	0,0
12. Bankszámla egyenlege a tárgyidőszak végén (= 1.+6.-11.)	0,0

SZÖVEGES INDOKOLÁS:

A számla nem kincstári letéti számla, ezért a kincstár által megadott listán a nyitó, a záró egyenleg és a forgalom nem is szerepel. A 2011. évi intézményi beszámolóban letéti számlaként került számbavételre. A letéti számla célja: Honthy Hanna a 2281/1978. ügyszámú közjegyzői okiratban a hagyatéki terhek kielégítése után fennmaradó készpénzvagyonból, továbbá értékesített ingatlanai vételárában közérdekű meghagyást rendelt el. Az abban foglaltak szerint az így létrejött készpénzvagyon tartós betétként kell kezelni, és annak éves kamatát a róla elnevezett „Honthy Hanna díj”-ként ki kell osztani a közjegyzői okiratban részletezett módon. Az alapítás 1978. évben az érvényes jogszabályok alapján történt, viszont a későbbiekben bekövetkezett jogszabályi változások alapján az alapítványokra vonatkozó előírások többször megváltoztak, illetőleg azok működésére vonatkozóan új jogszabályi előírások léptek életbe. Az alapítói okiratnak minősülő végrendelet tartalma az új törvényi előírásoknak nem felelt meg, a bejegyzési eljárás során hiánypótlással történő tökéletesítése nem volt lehetséges, így a bírósági nyilvántartásba vételre nem kerülhetett sor. A törvény úgy rendelkezik, ha az alapítvány-rendelés nem felel meg a törvényben rögzített feltételeknek, és nem jegyezték be, akkor a végrendeleti rendelkezést úgy kell tekinteni, amelyre az a kötelezettség, amellyel az örökgyógyó az örököszt terhelte, nem szűnik meg. Ebből adódóan a közérdekű meghagyásból eredő kötelezettség a jogutód NEFMI-t terheli. Az „alapítvány” vagyona, a meghatározott célra rendelt pénzösszeg az örökgyógyó végakarata szerint az Egészségügyi Minisztérium, illetve annak jogutódja, a NEFMI tulajdonába került.

Letéti számla pénzforgalmának alakulása 2011. évben

XX. NEMZETI ERŐFORRÁS MINISZTERIUM

Állami szociális intézetek

bankszámlaszám: Összevontan

ezer forintban

1. Bankszámla egyenleg a tárgyidőszak elején	17 403,0
2. Bírói letétek bevétele	
3. Más jogszabályban foglalt letétek bevétele	
4. Letéti pénzeszköz hozambevétele	0,0
5. Egyéb letéti bevételek	44 008,0
6. Letéti bevételek összesen (= 2.+3.+4.+5.)	44 008,0
7. Bírói letétek kiadásai	
8. Más jogszabályban foglalt letétek kiadásai	
9. Hozambevétel átutalása a költségvetési elszámolási-számlára	0,0
10. Egyéb letétek kiadásai	42 139,0
11. Letéti kiadások összesen (= 7.+8.+9.+10.)	42 139,0
12. Bankszámla egyenlege a tárgyidőszak végén (= 1.+6.-11.)	19 272,0

SZÖVEGES INDOKOLÁS:

Vakok Állami Intézete letéti számla:

A letéti számla célja: A Vakok Állami Intézete az államháztartás működéséről szóló 292/2009. (XII.19.) Korm. rendelet 179.§ (3) bekezdésének b) pontja értelmében az intézmény ellátottainak tulajdonát képező pénzeszközök elhelyezése céljából a Magyar Államkincstárnál letéti számlát vezet. Az intézmény 72 kliensének kezeli a pénzét. A pénz és értékkezelési szabályzatának megfelelően az 1.000 ezer forint feletti idegen készpénz állományát a letéti számlára fizeti be.

A letéti számlán pénzügyi mozgás: készpénz felvétel letéti pénztárba, készpénz befizetés letéti pénztárból, illetve kliens részére történő fogyatékosági támogatás bevétel jogcím szerepel.

Reménysugár Rehabilitációs Intézet letéti számla:

A letéti számla célja: A letéti számla az Intézet ellátottainak tulajdonát képező pénzeszközök elhelyezésére szolgál. Az Intézet részére 2011. évben az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII.19.) Korm. rendelet 179. § (3) bekezdésének b) pontja írja elő a letéti számla vezetésének kötelezettségét.

A letéti számlán a fő bevételi jogcímek: fogyatékosági támogatás (24.803 ezer forint), családi pótlék (3.170 ezer forint), szülő/gondnok/gyám befizetési költőpénzre, egészségügyi térítésre (10.152 ezer forint), egyéb bevétel (4.799 ezer forint).

A letéti számlán a fő kiadási jogcímek: térítési díj átutalása működési számlára (27.889 ezer forint), ellátottak részére vásárlás (9.073 ezer forint), szülő/gondnok/gyám részére átutalás (378 ezer forint), kp felvétel, átvezetés (4.799 ezer forint).

Letéti számla pénzforgalmának alakulása 2011. évben

XX. NEMZETI ERŐFORRÁS MINISZTERIUM

Egyetemek, főiskolák

bankszámlaszám: Összevontan

ezer forintban

1. Bankszámla egyenleg a tárgyidőszak elején	1 697,0
2. Bírói letétek bevétele	
3. Más jogszabályban foglalt letétek bevétele	
4. Letéti pénzeszköz hozambevétele	0,0
5. Egyéb letéti bevételek	
6. Letéti bevételek összesen (= 2.+3.+4.+5.)	0,0
7. Bírói letétek kiadásai	
8. Más jogszabályban foglalt letétek kiadásai	
9. Hozambevétel átutalása a költségvetési elszámolási-számlára	0,0
10. Egyéb letétek kiadásai	150,0
11. Letéti kiadások összesen (= 7.+8.+9.+10.)	150,0
12. Bankszámla egyenlege a tárgyidőszak végén (= 1.+6.-11.)	1 547,0

SZÖVEGES INDOKOLÁS:

Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem letéti számla:

A letéti számla célja: 118/2001 (VI.30) Kormányrendelet [6.§ (1)] bekezdése előírja vagyoni biztosíték letétbe helyezését munkaközvetítő tevékenység folytatásához. A BME Diákközpontja ezen tevékenysége érdekében került megnyitásra és feltöltésre a letéti számla. A letéti számlán megnyitása óta forgalom nem volt.

Kecskeméti Főiskola letéti számla:

A letéti számla célja: A Kecskemét Megyei Jogú Város által felújított homokbányai lakások használatba adásakor a Kecskeméti Főiskola által kijelölt bérlők (oktatók) kauciót fizettek be, amelyet a Kecskeméti Főiskola letétként kezel elkülönítetten a letéti számlán. A Kecskeméti Főiskola 2011. évben egyéb letétként kezelte a dolgozói és hallgatói kapu-távirányító és étkezési kártya letéti díjainak befizetéseit. Mindhárom jogcímről részletes analitikát vezetnek.

A letéti számla egyenlegének a csökkenése a bérleti jogviszonyok megszűnése miatti kifizetésekből adódik.

Letéti számla pénzforgalmának alakulása 2011. évben

XX. NEMZETI ERŐFORRÁS MINISZTERIUM

Gyermek- és ifjúságvédelem intézetei

bankszámlaszám: Összevontan

ezer forintban

1. Bankszámla egyenleg a tárgyidőszak elején	5 957,0
2. Bírói letétek bevétele	
3. Más jogszabályban foglalt letétek bevétele	2 755,0
4. Letéti pénzeszköz hozambevétele	0,0
5. Egyéb letéti bevételek	23 775,0
6. Letéti bevételek összesen (= 2.+3.+4.+5.)	26 530,0
7. Bírói letétek kiadásai	
8. Más jogszabályban foglalt letétek kiadásai	3 093,0
9. Hozambevétel átutalása a költségvetési elszámolási-számlára	0,0
10. Egyéb letétek kiadásai	22 388,0
11. Letéti kiadások összesen (= 7.+8.+9.+10.)	25 481,0
12. Bankszámla egyenlege a tárgyidőszak végén (= 1.+6.-11.)	7 006,0

SZÖVEGES INDOKOLÁS:

NEFMI Zalaegerszegi Gyermekotthona letéti számla:

A letéti számla célja: a gyermekeket megillető családi pótlék és zsebpénz bevételek és kifizetések teljesítése.

A letéti számlán szereplő összeg teljes mértékben a gyermekek családi pótlékából és a maradványösszegekből tevődik össze. A letéti számla év közbeni összes bevétele szintén a családi pótlékokból származott. Kiadásokra 4.518 ezer forintot költöttek, amit nagyobb részt a zsebpénzre, illetve a gyermekek éves elszámolásakor a maradványösszegek személyre szóló felhasználására fordítottak.

Károlyi István Gyermekközpont letéti számla:

A letéti számla célja: A Károlyi István Gyermekközpont letéti számláján az ellátottak családi pótlékából zsebpénz kifizetés céljára a számlára utalt pénzeszközöket kezelik.

A beérkezett összeget igény szerint kifizetik az ellátott részére. A számlán összegyűlt - fel nem használt rész visszautalásra kerül az ellátott számlájára, melyet a gyámhivatal kezel.

NEFMI Aszódi Javítóintézete letéti számla:

A letéti számla célja: A letéti számla az intézeti növendékek saját pénzének elhelyezését szolgálja. A 30/1997 NM rendelet és a végrehajtására hivatott belső szabályzat (Zsebpénzkezelési és munkafoglalkoztatási szabályzat) írja elő a növendékek pénzének letéti számlán történő kezelését. A 2011. évi nyitó állomány 103 fő pénzösszegéből áll. Befizetések részben a növendék befogadásakor teljesített készpénzbefizetésből, részben a havi zsebpénzből kötelező takarékoskodásként előírt összeg befizetéséből származik.

Kifizetések lehetségesek a növendék kérésére - igazgatói engedélyezés után - egyedi vásárlásokra, ideiglenes eltávozás kiadásainak fedezetére. Végleges elbocsátáskor a növendék nevére szereplő teljes maradványösszeg kifizetésre kerül.

NEFMI Kalocsai Gyermekotthona letéti számla:

A letéti számla célja: Az ellátottak családi pótlékából, egyéb bevételből a gyermekeket megillető zsebpénz kezelése.

A letéti számla egyenlege a növendékek december havi zsebpénz elszámolásából adódik.

NEFMI Debreceni Javítóintézete letéti számla:

A letéti számla célja: Az intézmény ellátottainak tulajdonát képező pénzeszközök elhelyezése, kezelése.

A NEFMI Debreceni Javítóintézeténél a fiatalkorúakat, a 30/1997 (X.11.) NM rendelet (továbbiakban: rendelet) 22. §-a értelmében, havonta zsebpénz ellátásban kell részesíteni. A rendelet szerint a havi zsebpénz összege, az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 15%-a, amely a javítórészlegben 2011. évben 4.275 Ft/hó/fő. A hivatkozott rendelet 33.§-a értelmében a javítórészlegben foglalkoztatott fiatalkorúak munkadíját 2011. évben 135 Ft/órával kellett elszámolni. Az OKJ-s szakmunkás bizonyítvánnyal rendelkező, a tanműhelyben, a szakmájában dolgozó fiatalkorúak óradíja pedig 162 Ft/órában került meghatározásra.

A letéti számlán befizetések történtek a következő jogcímenek: gyámi számláról családi pótlék (148 ezer forint), gyermekotthonból átutalás (563 ezer forint), BV Intézetből, javítóintézetből zsebpénz átutalás (81 ezer forint), egyéb átutalás (54 ezer forint), munkabér átutalás (48 ezer forint), havi zsebpénz ellátás (653 ezer forint), zsebpénz befizetés (39 ezer forint).

A letéti számláról az alábbi jogcímenek történtek a kifizetések: zsebpénz kifizetések (1.392 ezer forint), BV Intézetbe, javítóintézetbe átutalás (116 ezer forint), Gyermekotthonba átutalás (5 ezer forint).

NEFMI Rákospalotai Javítóintézet és Speciális Gyermek-otthon letéti számla:

A letéti számla célja: A növendékeket megillető családi pótlék és egyéb bevétel kezelése.

A letéti számla nyitó és záró egyenlege közötti jelentős különbség oka, hogy 2011. évben növekedett az ellátottak létszáma. A letéti számla bevételi és kiadási forgalma 44 fő részére teljesített be és kifizetéseket tartalmazza. A záró egyenleg az analitikus / név szerinti / nyilvántartással egyező.

NEFMI Esztergomi Gyermekotthona letéti számla:

A letéti számla célja: Az ellátottak családi pótlékával kapcsolatos befizetések és kifizetések lebonyolítására szolgál.