



Az Országgyűlés
Törvényalkotási bizottsága

Iromány száma: **T/14967/23.**

Benyújtás dátuma: **2017-06-08 17:06**

Parlex azonosító: **XZB5BNMY0003**

Címzett: **Kövér László, az Országgyűlés elnöke**

Benyújtó: **Dr. Gulyás Gergely, Elnök**

Törvényjavaslat címe: **A külföldről támogatott szervezetek átláthatóságáról**

Önálló iromány száma: **T/14967**

Összegző módosító javaslat

Az Országgyűlés Törvényalkotási bizottsága – az egyes házszabályi rendelkezésekről szóló 10/2014. (II. 24.) OGY határozat 46. § (5) bekezdése alapján – **a külföldről támogatott szervezetek átláthatóságáról** szóló **T/14967. számú törvényjavaslathoz** az alábbi **összegző módosító javaslatot** terjeszti elő.

Módosítópont sorszáma: **1.**

Törvényjavaslat érintett rendelkezése: **1. § (2) bekezdés**

Módosítás jellege: **módosítás**

(2) E törvény értelmében támogatásnak minősül jogcímétől függetlenül a közvetlenül vagy közvetve külföldről származó mindazon pénzbeli vagy egyéb vagyoni jellegű juttatás, amely egy adóévben egyenként vagy összesítve eléri a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló **[2007]2017. évi [CXXXVI]LIII. törvény** (a továbbiakban: Pmt.) 6. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott összeg kétszeresét.

Módosítópont sorszáma: **2.**

Törvényjavaslat érintett rendelkezése: **1. § (4) bekezdés új d) pont**

Módosítás jellege: **kiegészítés**

(4) Nem terjed ki e törvény hatálya:

a) arra az egyesületre és alapítványra, amely nem minősül civil szervezetnek;

b) a sportról szóló 2004. évi I. törvény hatálya alá tartozó egyesületre;

c) a vallási tevékenységet végző szervezetre.

d) a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény szerinti nemzetiségi szervezetre és nemzetiségi egyesületre, valamint az alapító okirata szerint adott nemzetiség érdekvédelmét, érdekképviselését, vagy a nemzetiségi kulturális autonómiával közvetlenül összefüggő tevékenységet ellátó alapítványra.

Módosítópont sorszáma: 3.

Törvényjavaslat érintett rendelkezése: 2. § (3) bekezdés

Módosítás jellege: **módosítás**

(3) A külföldről támogatott szervezet az (1) bekezdésben foglalt szabályok megfelelő alkalmazásával a beszámolóval egyidejűleg **[évente]**bejelentést tesz az 1. melléklet szerinti adattartalommal a nyilvántartó bíróság számára az előző évben kapott támogatásokról. A bejelentésben az adott tárgyévben

a) az 500 000 forintot támogatónként el nem érő támogatás az 1. melléklet II. rész A) pontja,

b) az 500 000 forintot támogatónként elérő vagy azt meghaladó támogatás az 1. melléklet II. rész B) pontja

szerinti adattartalommal kerül feltüntetésre.

Módosítópont sorszáma: 4.

Törvényjavaslat érintett rendelkezése: 3. § (3) és (4) bekezdés

Módosítás jellege: **módosítás**

3. §

(1) Ha az egyesület vagy alapítvány nem teljesíti az e törvény szerinti kötelezettségeit, az ügyész az erről való tudomásszerzést követően a rá irányadó szabályok szerint felhívja az egyesületet vagy alapítványt arra, hogy a felhívás közlését követő 30 napon belül teljesítse az e törvény szerinti kötelezettségeit.

(2) Amennyiben a külföldről támogatott szervezet nem teljesíti az ügyészi felhívásban foglalt kötelezettségét, úgy az ügyész ismételten felhívja 15 napos határidővel az e törvény szerinti kötelezettségei teljesítésére. E határidő eredménytelen elteltét követő 15 napon belül az ügyész a civil szervezetek bírósági nyilvántartásáról és az ezzel összefüggő eljárási szabályokról szóló 2011. évi CLXXXI. törvény 37. § (2) bekezdése szerinti bíróság kiszabását kezdeményezi a nyilvántartó bíróságnál.

(3) **[Amennyiben a külföldről támogatott szervezet]**Az ügyész a (2) bekezdés szerinti [bíróság kiszabását]ismételt felhívást követően [sem teljesíti e törvény szerinti kötelezettségét, úgy]az [ügyész az]egyesületi jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény **[(a továbbiakban: Ectv.) szabályainak alkalmazásával keresetet indít]**és a civil szervezetek bírósági nyilvántartásáról és az ezzel összefüggő eljárási szabályokról szóló 2011. évi CLXXXI. törvény szabályainak megfelelő alkalmazásával, az [egyesület vagy alapítvány törlése iránt]arányosság követelményének figyelembevételével jár el.

[(4) Ha a bíróság az ügyész keresete alapján megszünteti az egyesületet vagy alapítványt, ezt követően haladéktalanul az Ectv. 2/B. alcíme szerinti egyszerűsített törlési eljárást

kezdeményez, és az egyesületet vagy alapítványt törli a Nyilvántartásból.]

Módosítópont sorszáma: 5.

Törvényjavaslat érintett rendelkezése: **4. § (1) bekezdés**

Módosítás jellege: **módosítás**

(1) Ha a külföldről támogatott szervezet által kapott pénzbeli vagy egyéb vagyoni jellegű juttatás **[egymást követő három adóév egyikében sem]a 2. § (3) bekezdése szerint adóévet követő évben nem** éri el a Pmt. 6. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott összeg kétszeresét, akkor az egyesület vagy az alapítvány a továbbiakban nem minősül külföldről támogatott szervezetnek, és ezt a tényt – a bejelentésre vonatkozó szabályok megfelelő alkalmazásával – annak az éves beszámolóban az elfogadásától számított 30 napon belül bejelenti, amikor e körülmény bekövetkezik. A nyilvántartó bíróság a 2. § (4) bekezdésének alkalmazásával ezt a tényt is megküldi a Civil Információs Portál vezetéséért felelős miniszternek, aki ez esetben haladéktalanul törli az érintett szervezet adatait az e célra kialakított elektronikus felületről.

Módosítópont sorszáma: 6.

Törvényjavaslat érintett rendelkezése: **6. §**

Módosítás jellege: **elhagyás**

[6. §

Az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 9/K. § (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(6) Egyszerűsített törlési eljárásnak van helye

a) az egyesület kérelmére akkor, ha az egyesület elhatározza megszűnését vagy megállapítja, hogy megszűnésének anyagi jogi feltételei bekövetkeztek és fennállása alatt adószámmal nem rendelkezett, illetve nem rendelkezik, valamint

b) a bíróság kezdeményezése alapján, ha a külföldről támogatott szervezetek átláthatóságáról szóló 2017. évi ... törvény 3. § (4) bekezdése alapján történő törlés feltételei fennállnak.”]

Módosítópont sorszáma: 7.

Törvényjavaslat érintett rendelkezése: **7. §**

Módosítás jellege: **módosítás**

7. §

(1) A civil szervezetek bírósági nyilvántartásáról és az ezzel összefüggő eljárási szabályokról szóló

2011. évi CLXXXI. törvény [2. §-a]94. § (1) bekezdése a következő [g)]h) ponttal egészül ki:
[(A bíróság feladata)]

(A nyilvántartás alapítvány esetén a 91. §-ban foglaltakon túlmenően tartalmazza a következő adatokat is:)

[„g) a külföldről támogatott szervezetek átláthatóságáról szóló 2017. évi ... törvény szerinti bejelentésnek az e törvény szerinti nyilvántartásban történő rögzítése.”]

„h) azt a tényt, hogy a külföldről támogatott szervezetek átláthatóságáról szóló 2017. évi ... törvény szerinti külföldről támogatott szervezetnek minősül.”

(2) A civil szervezetek bírósági nyilvántartásáról és az ezzel összefüggő eljárási szabályokról szóló 2011. évi CLXXXI. törvény 95. §-a a következő e) ponttal egészül ki:

(A nyilvántartás egyesület esetén a 91. §-ban foglaltakon túlmenően tartalmazza a következő adatokat is:)

„e) azt a tényt, hogy a külföldről támogatott szervezetek átláthatóságáról szóló 2017. évi ... törvény szerinti külföldről támogatott szervezetnek minősül.”

Módosítópont sorszáma: **8.**

Törvényjavaslat érintett rendelkezése: **1. melléklet II. rész**

Módosítás jellege: **módosítás**

II. A külföldről származó támogatás

A külföldről származó támogatás összesítve:

A) A 2. § (3) bekezdése szerinti összeghatárt el nem érő külföldről származó támogatások összesítése:

1. pénzbeli juttatások összesítve:

2. egyéb vagyoni jellegű juttatások:

3. az A) pont alá tartozó támogatók összlétszáma:

B) A 2. § (3) bekezdése szerinti összeghatárt elérő vagy meghaladó külföldről származó támogatások összesítése:

A külföldről származó támogatás részletesen [összeg feltüntetése tranzakciónként a pontos forrás (természetes személy esetében: név, ország, város; egyéb esetben: név, székhely) megjelölésével]:

[]

1.

2.

3.

...

Indokolás

1. A korábbi Pmt.-t új törvény váltja fel. A pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról 2017. évi LIII. törvény annak 78. § (1) bekezdése szerint 2017. június 26-án lép hatályba, ezért indokolt a törvéyszám módosítása, a szakaszszám és bekezdésszám nem változik.
2. Lásd a T/14967/19/1. számú részletes vitát lezáró bizottsági módosító javaslat indokolását.
- 3., 8. A módosítás célja, hogy az egy adóévben egy támogatóra számított, 500 ezer forintot el nem érő támogatási összeg alatti támogató személyes adatait ne kelljen nyilvánosságra hoznia a külföldről támogatott szervezetnek, ezért az ezen összeghatár alatti támogatók a beszámolóban sem kerülnek név szerint feltüntetésre. Ugyanakkor az 500 ezer forintot elérő támogatási összeg esetén az átláthatóság biztosításához fűződő érdek erősebb, mint a személyes adat megőrzéséhez fűződő magánérdek.
4. A módosítás elhagyja a törlés lehetőségét, mint külön e törvény szerinti önálló szankciót. A módosítás célja továbbá egyértelművé tenni, hogy az e törvény szerinti jogsértések esetén is a többi egyesületre, alapítványra vonatkozó eljárási szabályok alkalmazandóak, kiemelve a jogrendszer egészére, különösen a szankciókiszabás során a jogalkalmazókra irányadó arányossági jogelvet.
5. A módosítás célja annak biztosítása, hogy a külföldről támogatott szervezetek köréből való kikerülés már akkor is megvalósulhasson, ha a szervezet egymást követő két adóév egyikében sem éri el az e törvény hatálya alá kerüléshez megállapított értékhatárt. A módosítással továbbá a Civil Információs Portál vezetéséért felelős miniszter nem csupán azt kell, hogy közvégtelje, hogy az adott szervezet külföldről támogatott szervezetek körébe került, hanem haladéktalanul törölnie kell azt is, ha az érintett szervezet kikerül e körből.
6. Az egyszerűsített törlés új esetkörét a módosítás elhagyná, összefüggésben a 3. §-t érintően javasolt módosításokkal.
7. A módosítás egyértelművé teszi, hogy a civil és egyéb cégnek nem minősülő szervezetek nyilvántartásának adattartalma egészül ki az 1. melléklet szerinti adattartalommal.