



## RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2651 Rétság, Rákóczi út 20. Telefon: 35/550-100

www.retsag.hu Email: hivatal@retsag.hu

Előterjesztést készítette és előterjeszti: Vargáné Fodor Rita pénzügyi csoportvezető

### TARTALÉK FELOLDÁS

#### ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2011. augusztus 26-i ülésére

Tárgyalja	Ülés	Szavazás
<input type="checkbox"/> Szociális bizottság	<input checked="" type="checkbox"/> Nyílt	<input checked="" type="checkbox"/> Nyílt szavazás
<input checked="" type="checkbox"/> Pénzügyi és Városüzemeltetési Bizottság	<input type="checkbox"/> Zárt	<input type="checkbox"/> Titkos szavazás
<input type="checkbox"/> Közbeszerzési Bizottság		<input type="checkbox"/> Egyszerű többség
<input checked="" type="checkbox"/> Képviselő-testület		<input checked="" type="checkbox"/> Minősített többség

### 1 A tárgyalandó témakör tárgyilagossága és tényszerű bemutatása

#### Tisztelt Képviselő-testület!

A Nonprofit Kft. pénzügyi tervében augusztus hóra 2.937.000 Ft a tervezett hiány összege.

Az intézményvezető az előzetesen közölt összeghez viszonyítottnak, az előző két havi támogatásból 2.160.984 Ft-tal kevesebb összeget két. Az akkor megtakarított részt szeptemberben kívánja felhasználni az augusztus havi hiánnyal együtt. Az együttesen kért összeg 5.097.984 Ft.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Kft. az előző havi támogatás összegével még nem számolt el. Vélhetőleg az elszámolás az előterjesztés tárgyalásáig megtörténik. Az elszámolásról, valós likviditási adatainak bemutatásáról az előterjesztést szóban kiegészítem.

**Fel szeretném hívni a Képviselő-testület figyelmét az előirányzat felhasználás éves összegének teljesítésre. A jelenleg kért támogatással együtt a 2011. évi előirányzat teljesítése 33.232.884 Ft, 95,32 %. A támogatásra fordítható szabad előirányzat-maradvány szeptember - december hónapokra 1.631.316 Ft.**

#### Összefoglaló a 2011. évi támogatásról

#### Működésre átadott pénzeszközök

Az Intézményvezető a 2011. évi költségvetés összeállításához elkészítette az intézmény költségtervét. Abban 28.819.957 Ft hiány szerepelt. Ez a terv még bizonytalanságokkal teli állapotban készült. Az önkormányzat éves költségvetésének összeállításakor figyelembe vettük a Képviselő-testület 230./2009.(XI.26.) számú határozatát, mely szerint Rétság Város Önkormányzat vállalta, hogy a 21.512.000 Ft-os éves hiányt önkormányzati támogatásként biztosítja az intézmény részére. Egyéb működési kiadásokra elkülönítettünk 13.352.200 Ft-ot. Az intézmény finanszírozására tartalékba helyezett 34.864.200 Ft meghaladta az Intézményvezető által kért összeget.

Április hónapban az intézmény vezetője módosította költségtervét, megemelte a hiányt 38.009.409 Ft-ra. Szóbeli jelzések ezt követően folyamatosan érkeztek, miszerint az OEP finanszírozás több ok miatt elmarad a tervezettől. Ígéretet kaptunk arra vonatkozóan is, hogy az áprilisi költségterv is rövidesen módosításra kerül. Erre vonatkozó írásos anyag a mai napig nem érkezett.

### **Fejlesztésre átadott pénzeszközök**

A Képviselő-testület 2008. évben vállalta, hogy a fejlesztés többletkiadásait - az áfa 5 %-os emelkedése illetve a devizaárfolyamok jelentős emelkedése miatt - támogatásként nyújtja a Non-profit kft-nek. Ez a vállalás 38.000.000 Ft önkormányzati támogatást jelentett. A támogatásból 24.000.000 Ft 2010. december hóban, 14.000.000 Ft 2011. augusztus hóban került átutalásra. Az önkormányzat a pénzbeli önrészre és a többlet fejlesztési kiadások finanszírozására 50.000.000 Ft fejlesztési hitelt vett fel.

A két jogcímen 2011. évben összesen (a jelen kérelemmel együtt) 47.232.884 Ft került, kerül átutalásra. Nem szabad ugyanakkor figyelmen kívül hagyni, hogy az ESZA, mint közreműködő szervezet folyamatosan az elszámolásból visszautasított összegekkel „bombáz” bennünket. Hol 6 milliós visszautasításról, hol 2 milliós visszautasításról, de említhetném a 2,6 millió Ft-os igénylést érintő szabálytalansági eljárást, legutóbb pedig 23.653.868 Ft-os támogatás kiutalás felfüggesztéséről értesített bennünket. A Non-profit Kft korábbi ügyvezetője folyamatosan több milliós megtakarításokat emlegetett. A megtakarításból az önkormányzat egy forint nem sok, annyit nem érzékelt. A Képviselő-testület kérte a Kft. Felügyelőbizottságát, hogy adjon tájékoztatást egy átfogó ellenőrzésről. A tájékoztatónak ki kellett volna terjednie a visszautasított tételekre, a nem támogatott időszak megbízási és egyéb munkaviszonyhoz kapcsolódó szerződéseire. Ez az előterjesztés készítéséig nem áll rendelkezésre. A mai napon megmondani, hogy ebben az évben hány forinttal kell támogatni az intézményt, nem lehet, az összeg – ha mindenben a rosszabb variáció jön be – könnyen kilenc számjegyűvé válhat.

Ugyanakkor a Kft. jelenlegi vezetésétől úgy gondolom, joggal várhatjuk el, hogy tegyen meg mindent a hiány csökkentése érdekében. A mai napig nem került kidolgozásra a közmű és egyéb költségek megtérítésének feltételrendszere. Javaslom 10 napos határidő szabását a hiányosság pótlására. Javaslom továbbá, hogy az intézmény mutassa be, hogy az önkormányzaton kívül az épületben tevékenykedőknek (balassagyarmati kórház, vállalkozó házi orvosok) milyen összegű számlák kerültek benyújtásra. A számlák, a visszamenőleges számlák ellenértékét a havi támogatás összegéből le kell vonni.

Szintén 10 napos határidő kitűzésével javaslom egy nyilatkozat bekérését, egy időközi elszámolás benyújtását a 38.000.000 Ft-os fejlesztési támogatás felhasználásáról.

Kérjük továbbá egy teljes részletezettségű kimutatást az ESZA által véglegesen visszautasított tételekről, valamint még tárgyalás egyeztetés alatt álló tételekről. Minden esetben a tételeket indokolni szükséges.

Megjegyezni kívánom, hogy a 2.800.000 Ft forgótőkével sem számolt még el az intézmény. Az elszámolás késésének oka az, hogy olyan tételekre került a forgótőke átutalásra melyek indokolására a Felügyelőbizottság válaszát várjuk.

Az intézmény gazdálkodása, a projekt megvalósítása nem szabad, hogy egyéb, az önkormányzati törvényből eredő kötelező feladatinkat veszélyeztesse.

Több képviselő kérésére az előterjesztéshez mellékelem azt a kimutatást, mely a projekt és az intézmény támogatása érdekében kifizetett tételeket tartalmazza.

## **2 Előzmények, különösen a témában hozott korábbi testületi döntések, azok végrehajtása**

- 3./2011. (03.01.) számú, a 2011. évi költségvetésről szóló rendelet.
- 1.pontban részletezettek szerint

### **3 Jogszabályi háttér**

1990.évi LXV.törvény a helyi önkormányzatokról:

89. § (1) A helyi önkormányzat az intézményét támogatásban részesíti. Nem vonhatja el és a támogatásba nem számíthatja be az intézménynek a kötelező térítési díjon kívüli bevételeit.

(2) Az intézmény a támogatást és saját bevételeit önállóan használja fel, a használatában levő ingatlanokat és ingókat - az alapfeladata sérelme nélkül - bevételei növelésére fordíthatja.

(3) A helyi önkormányzat a más által fenntartott intézmények működéséhez támogatást nyújthat.

90. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(2) A veszteséges gazdálkodás következményei az önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért az állami költségvetés nem tartozik felelősséggel.

### **4 Határozati javaslatok**

I.

#### **RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK ./2011.( VIII.26.) KT. HATÁROZATA**

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a Rétsági Kistérségi Egészségfejlesztő Központ Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. támogatási kérelmeit.

A Képviselő-testület az augusztus havi működési hiány összegével, 5.097.984 Ft-tal támogatni kívánja az intézményt. A 2011. évi működési kiadások támogatásáról megállapodást kell kötni. A Képviselő-testület a támogatások céljaként a személyi jellegű kifizetéseket (alkalmazotti bérszámfejtés és vállalkozók számlái alapján, együttesen), azok járulékait jelöli meg az intézmény havi működési hiányának erejéig, de maximum a pénzügyi tervben közölt mértékig.

A Képviselő-testület a támogatás forrásaként a 862 000 1 szakfeladaton céltartalékként elkülönített összeget jelöli meg, hozzájárul a céltartalék támogatás összegével azonos mértékű feloldásához.

Határidő: megállapodás megkötésére azonnal, támogatás átutalására szeptember 2.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester

II.

#### **RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK ./2011.( VIII.26.) KT. HATÁROZATA**

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete tudomásul vette, hogy a Rétsági Kistérségi Egészségfejlesztő Központ Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. a 2011. évi támogatás összegét, a szeptemberre kért támogatással együtt 33.232.884 Ft összegben, 95,32 % arányban felhasználta, és megállapítja, hogy az intézmény működési hiánya nagymértékben veszélyezteti az önkormányzat 2011. évi gazdálkodását.

Felkéri Bugarszki Miklós intézményvezetőt hogy szeptember 9. napig mutassa be bérleti szerződéseket az épület vonatkozásában, továbbá nyújtson be időszaki elszámolást a fejlesztési célra átadott 38.000.000 Ft pénzeszköz tényleges felhasználására.

A Képviselő-testület a két tájékoztató benyújtásáig további támogatást nem folyósít az intézmény részére.

Határidő: szöveg szerint

Felelős: Bugarszki Miklós intézményvezető igazgató

Rétság, 2011. augusztus 12.

**Vargáné Fodor Rita sk.**  
penzügyi csoportvezető

Záradék:

A tájékoztatás szabályszerű, a határozati javaslat jogszabálysértést nem tartalmaz.

Hutter Jánosné  
aljegyző

Szám: .....

### MEGÁLLAPODÁS

mely létrejött Rétság Város Önkormányzat – képviselő: Mezőfi Zoltán polgármester – és a Rétsági Kistérségi Egészségfejlesztő Központ Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. – képviselő: Bugarszki Miklós intézményvezető igazgató – között a képviselőtestület által megállapított 2011.évi önkormányzati támogatás felhasználása tárgyában:

1.) Felek rögzítik, hogy a Városi Önkormányzat Képviselő-testülete .../2011.(VIII.26.) számú határozatával 2011. szeptember hóra 2.) pont szerinti jogcímen elszámolási kötelezettséggel a Rétsági Kistérségi Egészségfejlesztő Központ Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. részére 5.097.984 Ft azaz Ötmillió-kilencvenhétezer-kilencszáznyolcvannégy forint önkormányzati támogatást biztosít.

2.) A támogatást a következő kifizetésekre használható fel:  
- munkabérek és járulékaik kifizetésére (vállalkozóként dolgozók díjazását is beleértve)  
5.097.984 Ft

A támogatás átutalására a megállapodás aláírását követően kerülhet sor.

3.) A támogatást a Polgármesteri Hivatal a Rétsági Kistérségi Egészségfejlesztő Központ Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. támogatására képzett tartalék terhére **a Cserhátvidéke Körzeti Takarékszövetkezetnél vezetett 63600959-16502989\*** számú számlájára igénybejelentés alapján utalja át.

4.) Támogatott tudomásul veszi, hogy az önkormányzati támogatás a 2.) pontban megjelölt költségekre használható fel. A felhasználásról a tárgyhavi bérjegyzék és járulékbevallás másolatának benyújtásával, a támogatás kiutalását követő 1 hónapon belül kell elszámolni. A támogatás további összegei csak akkor kerül kifizetésre, ha az előző havi összeg felhasználásának elszámolása megtörtént.

5.) Támogatott tudomásul veszi, hogy a Polgármesteri Hivatal megbízott dolgozója, illetve belső ellenőre a Támogatott részére megállapított támogatás felhasználását a helyszínen is ellenőrizheti.

Rétság, 2011. ....

Mezőfi Zoltán  
Polgármester

Bugarszki Miklós  
intézményvezető igazgató

\*A bankszámlaszámot egyeztetni szükséges

## Melléklet

## Járóbetegellátó Központ

**Eredeti szerződés szerinti adatok:**

- Projekt összköltsége:	1.013.669.237 Ft
- Támogatás:	912.302.313 Ft
- önrész:	101.366.924 Ft
- ebből pénzbeli önrész	14.036.624 Ft
természetbeni önrész	87.330.300 Ft

**Kifizetések:**

<b>2008 évben előkészítés (tervezés stb):</b>	23.574 eFt	
ebből 2009 évben megtérítve	22.113 eFt	
<b>Önkormányzatot terhelő rész</b>	<b>1.461 eFt</b>	
<b>Törzstőke biztosítása</b>	<b>1.335 eFt</b>	
Természetbeni önrész átadása	87.330 eFt	
<b>2008 év összesen:</b>		<b>90.126 eFt</b>
2009		
Közműhálózat kiépítése a volt laktanyában:	31.576 eFt	
Törzstőke kiegészítés	1.335 eFt	
<b>2009 év összesen:</b>		<b>32.911 eFt</b>
2010		
Fejlesztésre átadott pénzeszköz	38.601 eFt	
Működés támogatása	7.144 eFt	
<b>2010 év összesen</b>		<b>45.745 eFt</b>
<b>2008-2010 év összesen:</b>		<b>168.782 eFt</b>
<b>2011. évi támogatások (augusztus 10-ig)</b>		
Fejlesztési célú pénzeszköz átadása	14.000 eFt	
Működési célú pénzeszköz átadás	33.233 eFt	
<b>2011. év összesen:</b>		<b>47.233 eFt</b>
<b>2008 – 2011. évek mindösszesen</b>		<b>216.015 eFt</b>

Tanácsnoki vélemények  
2011.08.26-i testületire

---

## **TARTALÉK FELOLDÁS**

Tárgyalását javaslom, a határozati javaslatban megfogalmazott intézkedésekkel egyetértek.

*Majnik László*  
*tanácsnok*