



## RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

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

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

Előterjesztést készítette: munkáltatói részek Hutter Jánosné jegyző és Mezőfi Zoltán polgármester  
egyéb részek: Vargáné Fodor Rita pü.csop.vez.

Előterjesztő: Mezőfi Zoltán polgármester

### Tájékoztató pénzügyi helyzetről

#### ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2011. szeptember 30-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 tárgyilagos és tényszerű bemutatása

#### Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület 2011. évi munkatervében szeptember hóban az éves költségvetés módosítása napirend szerepel. Az elmúlt hetekben több olyan esemény történt, mely felboríthatja az éves költségvetés végrehajtását. Ezek a folyamatok tisztázás, illetve ellenőrzés alatt állnak. A tételeket az adott tevékenység elemzésekor részletesen bemutatom. A Pénzügyi és Városüzemeltetési Bizottság Elnökével egyeztetve kérem a 2011. évi költségvetés módosítása napirend levételét és a Tájékoztató pénzügyi helyzetről napirend felvételét.

Elnök Úr kérése az volt, hogy tekintsük át a feladatokat. Nézzük meg, milyen többletbevételek, megtakarítások állnak rendelkezésre, illetve mutassuk be az esetleges többletkiadásokat. Készítsünk likviditási tervet. Kérésére az alábbi tájékoztatást adom:

**360000 Víztermelés és kezelés szakfeladat:** az eredeti előirányzat az augusztus 31-i állapot szerint módosítást igényel. A vízdíjak teljesítése az 555.874 Ft előirányzattal szemben 399.624 Ft, 96 %.

**370000 Szennyvízelvezetés és kezelés szakfeladat** kiadásainak teljesítése időarányos. Szerény, jelenleg 200 eFt-os többlet várható a közműfejlesztési hozzájárulások megfizetéséből.

A kiadások a következőképp alakultak 2011. évben: lakossági közműfejlesztésre kifizettünk 75.000 Ft-ot, csatorna-karbantartásra 450.000 Ft-ot (oda-vissza számlázás), 2.600 Ft a közműfejlesztési hozzájárulások postaköltsége, a BC-40 típusú szennyvíztelep üzemeltetésére 77.663 Ft és 186.775 Ft-ot. Összkiadásunk a szakfeladaton 792.038 Ft.

**381103 Települési hulladék gyűjtése, szállítása:** 2011. évben fizettünk ki egy 2010. évi számlát, 1.042 eFt összegben. Szintén 2010. évi lomtalanítás kiadása 42 eFt, konténeres szemétszállításra 53 eFt-ot, egyéb beszerzésre 3 eFt-ot. A szakfeladaton ez a tétel előirányzat túllépést okoz. Bevételi többletként számolhatunk a Zöldhíd Kft-vel kötött megállapodás alapján bruttó 2.100 eFt visszatérítést, mely összegből 410 eFt áfa befizetendő a NAV felé. Nettó bevételi többletünk 1.680 eFt.

### Határozati javaslat

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. A 381103 települési hulladékszállítás szakfeladaton a 2010. évben ki nem fizetett szemétfeladás számla ellenértékére dologi kiadás többlet előirányzataként bruttó 1.140 eFt –ot biztosít. Biztosítja továbbá a számlázásból befolyt többletbevétel áfa befizetésére szükséges kiadási előirányzatot 420 eFt összegben. A szakfeladat bevételi előirányzatát a Zöldhíd Kft-vel kötött szerződés alapján a szolgáltatási díjbevétel vonatkozásában 1.680 eFt-tal az áfa bevételt 420 eFt-tal megemeli. 2011. évi soron következő költségvetés módosításkor az előirányzatokat át kell vezetni a költségvetési rendeleten.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester  
Határidő: szöveg szerint

**493909 M.n.s. egyéb szárazföldi személyszállítás szakfeladat:** Az üzemanyag beszerzés kiadás nem teljesítése 76 %, az időarányost meghaladó. A jelenlegi teljesítés már tartalmazza a nyári hónapok kiadásait is, amikor a busz gyakorlatilag nem szállított utasokat. Várhatóan nem lesz elegendő az előirányzat az év végéig. A költségvetés tárgyalásakor jeleztük, hogy a busz fogyasztását célszerű lenne beméretni. A túllépés oka vélhetően az, hogy a számolt norma alacsonyabb a tényleges fogyasztástól. A szolgáltatások (karbantartás, egyéb üzemeltetési kiadások) előirányzat teljesítése 88 %. A szolgáltatási díjbevétel teljesítése 64,66 %. A teljesítés szintje tartalmazza az első félévi borsosberényi befizetéseket is. Mivel az igénybevevő új szerződést nem kötött, várhatóan bevételi kieséssel kell számolnunk. A benzinre fordítható összeg emelésére most nem teszünk javaslatot, a háromnegyedéves beszámoló keretében tájékoztatni fogom Önket az esetleges igényről.

**522110 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése szakfeladaton** augusztus 31-i állapot szerint még nem jelenik meg a Jászteleki, Tölgyfa u., Szérűskert u felújítási munkája. Ezek költsége 1.237.175 Ft volt. A szakfeladaton előirányzat túllépés nincs, a kátyúzási munkák esetleges elmaradása miatt lehet csak megtakarítás.

**562912 Óvodai intézményi étkeztetés, 562913 Iskolai gyermekétkeztetés:** Azonos arányú bevételi és kiadási kiesés várható. A kiesés oka az, hogy az éves költségvetésben mind az élelmiszer beszerzés, mind a bevétel a beírt gyermeklétszám alapján történik. A hiányzások a teljesítés során realizálódnak. **562920 Egyéb vendéglátás:** szakfeladatra is a fenti állások igazak, azzal a különbséggel, hogy a tervezéskor valamennyi étkező tekintetében a munkanapok számával számolunk.

**581100 Könyvkiadás szakfeladat:** A kiadások teljesítése 39,22 %, a bevételeké 25,47 %. Év végéig várhatóan mindkét oldalon alulteljesítés várható.

**581400 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása szakfeladat:** Kiadási előirányzatai a vásárolt közszolgáltatás kiadás nem kerültek túllépésre. Oka az, hogy 2009. április hótól 2010. november hóig tévesen kerültek kifizetésre a számlák ellenértékei a főszerkesztő részére. Az eltérésről feljegyzés készült. Kiadási többlete 234 eFt. A szakfeladaton csak a Hangadó újság költségei szerepelnek, a kifizetett összeg nem kompenzálható más kiadásokkal.

### Határozati javaslat

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. Az 581400 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása szakfeladaton a 2009-2010. évben ki nem fizetett szerkesztői számla ellenértékére dologi kiadás többlet előirányzataként bruttó 234 eFt –ot biztosít. A többletelőirányzat forrására az Intézményvezetőnek javaslatot kell tenni. 2011. évi soron következő költségvetés módosításkor az előirányzatokat át kell vezetni a költségvetési rendeleten.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester

Határidő: szöveg szerint

**591113 Egyéb televízió-műsor készítés szakfeladat** bevételi előirányzat teljesítése 61,24 %, kiadásai 61,05 5 szinten állnak, a tervezett előirányzat várhatóan tartható év végéig.

**591301 Filmekhez kapcsolódó jogok és jöv.enedélyek szakfeladat** kiadási előirányzatainak teljesítése 19,89 %. A szakfeladaton bevétel nincs tervezve.

**591411 Film, video és egyéb képfelvétel vetítés szakfeladat** kiadási előirányzatainak teljesítése 6,07 %. A szakfeladaton bevétel nincs tervezve.

**631200 Világháló portál szolgáltatás szakfeladat** kiadásainak teljesítése 91,51 %. A magas teljesítés ellenére előirányzat többlet-felhasználás nincs, mivel egyösszegű éves kifizetés történt. Megtakarítás 70 eFt, mely kedvező szerződéskötésből származik.

### Határozati javaslat

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. A 631200 Világháló portál szakfeladaton kedvező szerződéskötés miatt megtakarított 70 eFt dologi kiadás zárolását rendeli el. A 2011. évi soron következő költségvetés módosításkor az előirányzat zárolást át kell vezetni a költségvetési rendeleten.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester

Határidő: szöveg szerint

**681000 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele szakfeladaton** a Kossuth utcai ingatlanvásárlás miatt előirányzat túllépést már jeleztük. A kifizetés megtörtént, a többletelőirányzat-igény 123 eFt.

### Határozati javaslat

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. A 681000 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele szakfeladaton ingatlanvásárlás jogcímen 123 eFt előirányzatot biztosít. A 2011. évi soron következő költségvetés módosításkor az előirányzatokat át kell vezetni a költségvetési rendeleten.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester

Határidő: szöveg szerint

**682001 – 682002 Lakó- és nem lakó ingatlan bérbeadás** szakfeladatok esetében több változást kell átvezetni. Az Árpád Egylet bérleti szerződését július 31. nappal fel kellett mondani és használati szerződést kellett kötni. Bevételi kiesés 5.000 Ft bérleti díj és 36.000 Ft kaució visszafizetés.

A Hangár Sportegyesület nem vette át leveleinket. Tehát a kézbesítési szabályok alapján a felmondás él, új szerződés nem került megkötésre. Bevételi kiesés 417 Ft

Az Extrém Légisport Egyesület még nem írt alá az új szerződést, a jelenlegi szerződés azonban felmondásra kerül. Ha nem sikerül megállapodni az Egyesülettel, havi 5.000 Ft (Összesen 15.000 Ft) bevételkieséssel számolhatunk. A Rét-Ing Kft-t felszólítottuk díjhátralék miatt a kiköltözésre. 5 havi bérleti díja 66.750 Ft, figyelembe véve a kaució összegét egyéb hátraléka 26.700 Ft. A jogtalanul használt 352 m<sup>2</sup> területért a vállalkozás nem fizetett semmit. A Liget Bt. bérleti díja csökkent, zárolandó 11.760 Ft.

A Szondi Sportlövő Egyesület sem küldte vissza az új bérleti szerződést, zárolandó 6.937 Ft. Iacobovici Zsuzsanna felmondta szolgálati lakását. Lakbér jogcímen 56.840 Ft, garázs bérletk jogcímen 9.246 Ft zárolandó.

Két új bérleti szerződést kötöttünk az elmúlt időszakban. A Bagyiker Bt. bevételi többlete várhatóan 87.500 Ft, a garázs (Rét-Sors Bona Bt) bérleti díjtöbblete 32.000 Ft. Bérleti díjaink változása miatt összességében várhatóan 116 eFt-tal csökkennek.

### Határozati javaslat

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. A 682001 Lakóingatlan bérbeadása szakfeladaton bérleti jogviszony megszűnése miatt 57 eFt bérleti díjbevétel zárolását rendeli el. A 682002 Nem lakóingatlan bérbeadása szakfeladaton bérleti díjak változása, bérleti szerződés megszűnése és új bérleti szerződések kötése miatt együttesen 58 eFt bérleti díjbevétel zárolását rendeli el. A 2011. évi soron következő költségvetés módosításkor az előirányzatokat át kell vezetni a költségvetési rendeleten.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester  
Határidő: szöveg szerint

**683100 Ingatlanügynöki tevékenység szakfeladat** tervezett előirányzata 469 eFt, mely összegből nem került elköltésre semmi. Amennyiben ingatlanbecslést nem rendelünk meg ez évben, az összeg zárolható, átcsoportosítható.

**750000 Állategészségügyi ellátás:** a szakfeladat teljesítése 10,63 %, az év végéig rnég rendelkezésre álló előirányzat 125 eFt. A felhasználást becsülni nem lehet.

**811000 Építményüzemeltetés szakfeladat** augusztusi teljesítése a kiadások tekintetében 86,66 %, mely az időarányos teljesítéstől jóval magasabb. A magasabb felhasználási szintet a közmű-szolgáltatások okozzák. Április 4. naptól kezdődően a megüresedett egészségügyi intézmények közműköltségeit is erre a szakfeladatra könyveljük. Az egészségügyi intézmények közmű előirányzatai a megfelelő szakfeladatokon rendelkezésre állnak. Zárolásukról még nem tudok nyilatkozni, mivel a Képviselő-testület az új helyszín bérleti szerződéseit még nem hagyta jóvá. A költségek csökkenése érdekében kezdeményeztük a közműdíjak havi leolvasást követő számlázását.

Szükséges lenne továbbá a megüresedett ingatlanok rendeltetésének, kezelőjének átvezetése az alapító okiratokban.

A megüresedett egészségügyi objektumok költségeit a Képviselő-testület tudtával április 4-i teljesítést követően e szakfeladatra könyveltük. A kiadások utalványozása így átkerült polgármesteri, az ellenjegyzése jegyzői jogkörbe. Ugyanakkor testületi döntés az ingatlanok sorsáról nincs. A fenntartói jogok gyakorlóját azonban visszamenőlegesen is indokolt kijelölni. A kérdéssel megkerestük az önkormányzat könyvvizsgálóját is. Egyet ért felvetésünkkel. Állásfoglalását bemásolom.

### Állásfoglalás

Az EÜ intézmények átköltözése miatt

Tárgy: A megüresedett Eü. intézmények épületei közmű költségeinek rendezése.

A felvetett kérdéssel kapcsolatban a következőket kell tisztázni:

- mikor történt az átadás átvétel pontos időpontja (testületi döntés milyen időpontban rögzítette),
- az átadást követően a Testület döntött-e abban, hogy a maradó épületek hogyan hasznosulnak,
- ki lesz a maradó épületek kezelője, az ezzel összefüggő költségeket ki fogja fedezni,

- véleményem szerint, amíg nem tisztázódnak az előbbieket, addig is szükséges az átmeneti időszakokra a Testületnek állást foglalni a költségek (közüzemi díjak, stb) fedezetének kérdésében. Milyen előirányzat terhére kell a 2011. évi költségvetésben biztosítani a szóban forgó kiadásokat.

Budapest, 2011, szeptember 21.

Farkas Sándorné dr Pozsonyi Mária sk.  
kamarai tag könyvvizsgáló  
MKVK eng.sz.: 000151

### Határozati javaslat

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. A Képviselő-testület 2011. április 4. naptól a megüresedett egészségügyi intézmények – Rákóczi út 34. földszintén lévő rendelők, a Templom út 13. szám alatti Fizioterápia épületét és a Védőnői szolgálat József Attila u. 13. szám alatti épület kezelői jogát a városüzemeltetéshez csatolja. Az épületek funkcióváltását, a fenntartó személyét az Alapító okiratban át kell vezetni. A közműköltségeket az önkormányzat átcsoportosítással biztosítja. A 2011. évi soron következő költségvetés módosításkor az előirányzatokat át kell vezetni a költségvetési rendeleten.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester  
Határidő: szöveg szerint

**813000 Zöldterület kezelés szakfeladat:** a szakfeladat tervezett tételei több pontban módosítandók. A hajtókenőanyag előirányzat felhasználása augusztus hóig 41 eFt túllépést mutat. Már szeptember hóban is volt üzemanyag felhasználás. A korrekt tájékoztatás miatt tájékoztatom Önöket, hogy az üzemanyag felhasználás a szakfeladaton augusztus 31-ig bruttó 426.151 Ft, szeptember hóban kifizetett benzinszámlák összege további 96.392 Ft. Összes 2011. évi benzinfelhasználás a ma napig 522.570 Ft. Összehasonlítási alap lehet a 2010. évi felhasználás, melynek összege 527.501 Ft volt.

2011. évi kiadásra 250-300 eFt átcsoportosítható szakfeladaton belül, mivel a saját dolgozókkal történt fűnyírások kiváltották a szolgáltatásra tervezett költségeket. Az átcsoportosítást követően elvileg az összegnek elegendőnek kell lenni. 180 e Ft körül maradna – a túllépés figyelembevétel után – az október, november havi fűnyírásokra. Szintén a szakfeladatról átcsoportosítható 200 eFt + áfa kísértékű tárgyi-eszközbeszerzés a Városüzemeltetési csoport kiadásaira.

Az átcsoportosításra a költségvetés módosításakor, a könyvelést követően javaslatot teszünk.

A költségvetés tervezésekor lehetőségként merült fel egy traktor megvásárlása. A traktor kiválthatná a hókotrásra fordított összeget, melynek éves tervezett költsége 1.170 eFt + áfa (összesen: 1.463 eFt). A traktor kiválthatná a vállalkozások által végzett fűnyírásokat is, melynek 2011. évi lecsökkentett kiadási szintje 200-300 eFt/év. Alkalmas lenne vízelvezető árkok tisztítására, szárazúzásra. Amennyiben megoldódna a szárazúzás, célszerű lenne komposztáló kialakítani. A komposztáló kialakítása saját kivitelezésben megoldható lenne. A traktor utánfutójával alkalmas lenne nagymennyiségű, nagyobb méretű tárgyak szállítására. A traktor ajánlat szerinti ára 23.000 euro (kb 6.440.000 Ft). Működésének többletköltsége: üzemanyag-fogyasztás 15-20 l/100 km, biztosítás, munkaerő. A Városgondok tájékoztatója alapján csoportjában 2 fő rendelkezik a jelenlegi Városüzemeltetési csoportból olyan jogosítvánnyal, mely megfelel a traktor vezetésére. Szervezéssel e probléma megoldható. A traktor beszerzésére fedezetként átcsoportosítható lenne Művelődési ház vizesblokkjához elkülönített előirányzat, a 2011. évben fel nem használt, hóeltakarításra elkülönített összeg 872 eFt. A kötelezettség vállalásakor élszerű figyelembe venni az évenként ismétlődő kiadásokat. Lehet, hogy a 2011. évet terheli egy nagyobb beszerzési költség, de a közel 1,5 millió forintos hóeltakarításra fordított összeg miatt a kiadás néhány év alatt megtérül.

### Határozati javaslat

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. A közterületek hatékony karbantartása, téli csúszásmentesítése, a zöldhulladék hasznosítása érdekében 1 db kommunális gép, pontosan 1 db traktor megvásárlást tartja szükségesnek. A kommunális gépre árajánlatokat kell bekérni. A szükséges előirányzatot többletbevételeiből, illetve kiadások átcsoportosításából biztosítja. A kommunális gép vezetését meglévő létszámmal kívánja megoldani, többletlétszámot nem biztosít. Az átcsoportosítás során figyelembe kell venni a Művelődési Központ vizesblokk felújítása miatt zárolandó összeget, a Zöldhíd Kft-től befolyó többletbevételt.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester

Határidő: szöveg szerint

**821900 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás szakfeladat** kiadásai augusztus 31-ig 26,89 %-os, bevételei 31,24 %-os szinten teljesültek.

**841112 Önkormányzati jogalkotás szakfeladat** kiadásai időarányosak, előirányzat-rendezeit nem igényelnek. Több tétel a dologi kiadáson belül azonban már az augusztus havi állapot szerint fedezet nélküli felhasználást mutat. Ezeket a tételeket együtt mutatom be az igazgatási tevékenységgel.

**841126 Önkormányzat igazgatási tevékenysége szakfeladat** kiadásainak teljesítése 59,55 %, a bevételek 92,1 %. A bevételek közül rendezendő a népszámlálásra átvett pénz előirányzatának és teljesítésének tétele. A MÁK közelmúltban megküldött irata alapján 1.273.492 Ft átvezetendő a 841173 Statisztikai tevékenység szakfeladatra. Az átvezetést követően a bevételek teljesítési szintje 64,41 % lesz. Új bevételi lehetőség szeptember 5. naptól az építésügyi hatósági díjbevételek. Az igazgatási díjbevételek fizetése kötelező az ügyfelek részére. A díjfizetési kötelezettséget a 24/2011. (VII.21.) BM. számú rendelet 2.§ (1) bekezdés a)-c) pontja állapítja meg. A hivatkozott rendelet 5.§-a alapján „Az e rendelet szerint befizetett díj az építésügyi hatóság bevétele. A díjról elkülönített nyilvántartást kell vezetni.” Jelenleg becsülni még nem tudjuk, hogy egy évben ez milyen mértékű „többlettámogatást” eredményez.

Az önkormányzati jogalkotás és az igazgatás szakfeladatokhoz tartozik az Opel gépkocsi költsége. Az üzemanyagra tervezett összeg mindkét szakfeladaton túl lett lépve. A jogalkotás szakfeladaton 4.518 Ft-tal, az igazgatás szakfeladaton 121.373 Ft-tal. A gépkocsi használatát igénybe vevő szerint az augusztus havi zárást követően ellenőriztük. Az ellenőrzés megállapítása alapján a polgármesteri igénybevétel 71,74 %, az apparátusi és egyéb igénybevétel 28,26 %. A költségeket ezek alapján a következők szerint módosítjuk: jogalkotás szakfeladatra 233.218 Ft + áfa, igazgatás szakfeladatra 91.870 Ft +áfa kerül. A túllépés egy része az üzemanyagár emelkedéséből adódik. A tervezés időszakában 350 Ft, szeptemberbe 391 Ft volt az APEH által elfogadott üzemanyagár. Az emelkedés 11, 7%. A gépkocsit szeptember első napjaiban leállítottuk. Kulcsait a jegyzői pánccsban helyeztük el. A gépkocsira azonban szükség van. Ügyintézők sem tudják használni. A gyámügyes kolléganőnek bíróságra, a másiknak továbbképzésre kellett volna mennie. Folyamatban voltak a testületi jegyzőkönyvek kötetései, azt a város gondnok saját gépkocsi használatával oldotta meg. Érzem, hogy a Testület a dologi kiadásokon belül kiemelten kíván foglalkozni a gépkocsi futásteljesítményével. Javasolom, hogy a kb. 9 literes fogyasztás figyelembe vételével havi 650-700 km-ben kerüljön korlátozva a gépkocsi használat. A megtehető kilométerek üzemanyagköltsége a túllépés rendezése után % os arányban kerülne megosztásra a két szakfeladat között. Belátom, hogy hiányos költségvetésünk nem teszi lehetővé, hogy más például kistérségi elnöki teendőimre Rétság város biztosítsa a költségeket. Javasolom, hogy a testületi határozatba kerüljön kimondása, hogy a gépkocsi csak a város érdekében végzett munkához vehető igénybe. Alternatívaként merülhet fel a gépkocsi teljes leállítása, esetleg eladása. Ez azonban színvonalcsökkenést eredményezne és akadályozná az ügyintézőket is a munkavégzésben.

### Határozati javaslat

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. A Képviselő-testület a feszített költségvetés miatt indokoltnak látja az önkormányzat tulajdonában lévő OPEL személygépkocsi futásteljesítményének korlátozását. A képviselő-testület a személygépkocsi havi maximális futásteljesítményét ..... km-ben korlátozza, melyből .....%-ot a jegyző és az ügyintézők, ..... %-ot a polgármester használhat. A megállapított havi kilométer üzemanyagát a Képviselő-testület biztosítja.

Az önkormányzat tulajdonában lévő valamennyi gépjármű csak Rétság Város érdekében használható. Minden egyéb használatot a Képviselő-testület megtiltja. Utasítja Hutter Jánosné jegyzőt a használat rendszeres ellenőrzésére.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester

felhasználás ellenőrzéséért Hutter Jánosné jegyző

Határidő: szöveg szerint

A két szakfeladatra, megosztva került könyvelésre a reprezentáció. A két keret együttesen 220 eFt. Teljesítése 224 eFt. A minimális túllépés kigazdálkodható. A többletkiadások dolgozói befizetésekből fedezendő.

A személyi kiadások vizsgálata időarányos felhasználást mutat. Ugyanakkor azt is tudni kell, hogy 2011. június 1. naptól szeptember 30-ig zárolásra került a jegyzői bér. Ennek zárolt összege:  $446.400 \times 3 \text{ hó} = 1.339.200$  Ft, június 15-től 1 fő igazgatási előadó bére  $5,5 \text{ hó} \times 224.200 \text{ Ft} = 1.233.100$  Ft, szeptember 1. naptól az aljegyzői bér, legalább 2 hónapra  $382.600 \text{ Ft} \times 2 = 765.200$ . Bérkiadás összesen: 3.337.500 Ft, járulékvonzata 901.125 Ft. De az egyéb kiadási megtakarításokat is figyelembe kell venni, gondolok itt a cafetéria juttatásra, a munkába járásra, a szemüveg védőeszközre Ezek apróbb tételek, de valós megtakarítást jelentenek. Az összes megtakarítás megközelíti a 4,3 millió forintot. A zárolt összegből a Képviselő-testület már feloldott belső helyettesítésre 379.475 Ft + járulék 75.458 Ft-ot, nyári foglalkoztatásra (szabadságok kiadására) 234.000 Ft bért és 63.180 Ft járulék költséget. Ugyanakkor még mindig jelentős összegű megtakarítás lenne a szakfeladaton. A hivatal átszervezését célszerű lenne befejezni. Az SZMSZ módosítás napirendben ma dönt róla a Képviselő-testület. A technikai költségek (szerver üzembe helyezése, valós hálózat kiépítése, telefonközpont áthelyezése előzetes felmérésein alapján 300 eFt-ba fognak kerülni. Az aljegyzői státusz összevonása igazgatási előadói státusszal újabb megtakarítást eredményez. Eddig a két főnek 606.800 Ft volt a havi bérköltsége. Az átszervezés, mely többletlétszámot nem igényel, újabb havi kb. 100 eFt megtakarítást jelentene. Az átszervezés befejezésének megvalósítása miatt tartalék feloldás szükséges. Ehhez kérjük a Képviselő-testület jóváhagyását.

Az igazgatás szakfeladaton Képviselő-testület hozzájárult az igazgatási ügyintézőt helyettesítő dolgozók belső helyettesítésére 278.475 Ft-ot. A számfejtés során derült ki, hogy az év elején leadott dolgozók bérét kimutató lista hibás volt. 1 fő április 1. naptól sorosan lépett, melynek költsége nem került be a költségvetésbe. Így a belső helyettesítés minimum összege sem volt a tartalék feloldáshoz korrigálható. Belső helyettesítés jogcímen kérem a hiányzó összeget utólag jóváhagyni szíveskedjenek. A dolgozó éves bérének rendezését az előirányzat módosításkor részletesen bemutatam. A hiba felhívta a figyelmet arra, hogy át kell vizsgálni a köztisztviselők 2011. évi bérének tervezését a munkaügyi nyilvántartásokban.

### Határozati javaslat

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. Az SZMSZ-ben megfogalmazott hivatalátszervezéshez a Képviselő-testület tartalék feloldása mellett biztosítja

- 1 fő középfokú dolgozó bérét az ügyfélszolgálaton
- 300 eFt dologi költség kiadások megemelését az informatikai és egyéb (polcrendszer) kialakításához,
- 7000 Ft-ot belső helyettesítés 2000 Ft-ot járulék különbözetre.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester  
Határidő: szöveg szerint

Jegyző Asszony jelezte, hogy munkába járása tömegközlekedéssel ugyan megoldható, de ebben az esetben alkalmazkodnia kell a menetrendekhez. A bizottsági, testületi ülések napján azonban mindenképp indokolt, hogy Jegyző Asszony saját gépkocsival közlekedjen. A saját személygépkocsi használatát egyébként a munkáltatónak kell engedélyeznie. A 39/2010. (II. 26.) Korm. rendelet szabályozza a munkába járás költségeinek térítését. A rendelet 3.§ (2) bekezdése alapján a bérlet legalább 86 %-át kell megtéríteni a dolgozónak. Zebegény – Rétság útvonalon a következők szerint lehet közlekedni tömegközlekedéssel: Vác – Rétság autóbusszal, a bérlet ára 21.100 Ft, Zebegény – Vác útvonalon vonattal, a bérlet ára szintén 21.100 Ft. Összköltség a két bérlet figyelembe vételével 42.200 Ft, ennek 86 %-a 36.292 Ft. Javaslom, hogy Jegyző Asszony részére állapítsunk meg költségátalányt. A fedezet biztosítható lenne a munkába járásra tervezett előirányzatból.

#### Határozati javaslat

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. Hozzájárul, hogy Hutter Jánosné jegyző részére ..... naptól 35.000 Ft/hó költségátalány kerüljön kifizetésre. A költségátalány forrásaként a munkabajárás jogcímen tervezett összegből havi 16 eFt-ot, a fennmaradó részt az igazgatás szakfeladaton lévő tartalékok jelöli meg.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester  
Határidő: szöveg szerint

Jegyző Asszonnyal szemben van még egy restanciánk. A köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény alapján őt is megilleti a belső helyettesítés.

A köztisztviselők jogállásáról szóló törvény 1992. XXIII. törvény 49/B. § alapján:

**49/B. § (1) Ha a köztisztviselő a munkáltató intézkedése alapján munkakörébe nem tartozó munkát végez, s az eredeti munkakörét is ellátja, illetményén felül külön díjazás (helyettesítési díj) is megilleti. A helyettesítési díj mértéke időarányosan a helyettesítő köztisztviselő illetményének 25-50%-áig terjedhet. A helyettesítési díj mértékét a hivatali szervezet vezetője állapítja meg. A helyettesítési díj a helyettesítés első napjától jár.**

(2) A köztisztviselő akkor is jogosult a helyettesítési díjra, ha tartósan távol lévő köztisztviselőt helyettesít, illetve részben vagy egészben többletfeladatként betöltetlen munkakört lát el.

(3) Nem jár helyettesítési díj, ha

a) a helyettesítés a vezető munkaköri kötelezettsége,

b) a helyettesítés rendes szabadság miatt szükséges.

**(4) A (3) bekezdés a) pontjában meghatározott tilalom nem vonatkozik arra az esetre, amikor a helyettesítésre azért van szükség, mert a helyettesítésre okot adó munkakör nincs betöltve, feltéve, ha a helyettesítés időtartama a 30 napot meghaladja.**

A

helyettesítési díj mértékét a hivatali szervezet vezetője állapítja meg. **A helyettesítési díj a helyettesítés első napjától jár.**

**A helyettesítési díj vonatkozik vezető besorolású dolgozóra is.** Az erről kért állásfoglalást az előterjesztéshez mellékelem.

Jegyző Asszony nem kevés túlórával, szabadság kivételével munkavégzésre helyettesítette aljegyzőként a jegyzőt, három hónapon keresztül. Aljegyzőként a bére 386.600 Ft volt. Munkáltatói intézkedést csak akkor tudok tenni, ha a testület a jegyző lezárolt béréből felold összeget. A feloldás mértékét a törvényi kereteken belül (25-50 %) Önökre bízom.



**Határozati javaslat**

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény 49.B §-a alapján 2011. június 1. naptól augusztus 31. napig belső helyettesítés kifizetését engedélyezi. A belső helyettesítésre ..... Ft tartalék feloldását engedélyezi. Utasítja Mezőfi Zoltán polgármestert a munkáltatói intézkedések megtételére.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester  
Határidő: 2011. október 15.

**841127 Kisebbségi önkormányzatok** szakfeladaton a kiadások költségvetés híján – tartalékra kerültek tervezésre. A felhasználás a felmerülés helye szerint van könyvelve. A Cigány Kisebbségi Önkormányzat költségvetése a héten a Pénzügyi csoporthoz került. A Szlovák Kisebbségi Önkormányzat költségvetése a mai napig nem áll rendelkezésre. A Elnök ígéretet tett pótlásra, sőt, módosítást is ígért.

**841133 Adóigazgatás szakfeladat** kiadásainak teljesítése 53,34 %, előirányzat túllépés egyetlen költség esetében sincs.

**841169 M.n.s. egyéb kiegészítő szolgáltatások** szakfeladaton kerül kimutatva a városháza épületének fenntartási költségei, valamint a Városüzemeltetési csoport kiadásai.

Testületi döntés szól arról, hogy a Városgondnok 800 Ft összegig vásárolhat a szakmunkások részére szerszámokat. A vásárlások megtörténtek, nem csak kiértékű eszköz került megvásárlásra, de a keret be lett tartva. A szakfeladaton 200 eFt + áfa összeg állt rendelkezésre a költségvetésben. Még szeptemberben is történt vásárlás. A tényleges felhasználás az eszköz rendeltetése szerint kerül könyvelésre. A Zöldterület kezelés szakfeladaton is volt tervezve 200 eFt+áfa összeg eszközbeszerzésre. Pótlólagosan tehát bruttó 300 eFt-ot kell biztosítani. A Képviselő-testület döntött arról is, hogy a volt laktanya területén kijelöli a 8-as számú épület műhely céljára. A műhelyt saját kivitelezésben kell kialakítani. Akkor még nem volt ismert a várható költség összege. Azóta a felmérés elkészült, 1.200 eFt a többletigény. A többletigény 350 eFt villanyszerelési költséget, 550 eFt felújítási költséget és 300 eFt egyé költségigényt (kályha stb.) tartalmaz.

**Határozati javaslat****„A” változat**

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. A Városüzemeltetési csoport eszközpótlási költségeihez a 841169 M.n.s. egyéb kiegészítő szolgáltatások szakfeladaton 300 eFt többlet előirányzatot engedélyez.

A volt honvédségi laktanyában műhely kialakítás költségeihez 1.200 eFt többlet előirányzatot biztosít.

A 2011. évi soron következő költségvetés módosításkor az előirányzatokat át kell venni a költségvetési rendeleten.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester  
Határidő: szöveg szerint

**„B” változat**

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. A Városüzemeltetési csoport eszközpótlási költségeihez a 841169 M.n.s. egyéb kiegészítő szolgáltatások szakfeladaton 300 eFt többlet előirányzatot engedélyez.

A volt honvédségi laktanyában műhely kialakítás költségeihez ..... Ft többlet előirányzatot biztosít. A Képviselő-testület tudomásul veszi, hogy a műhelyek kialakítása a 2012. évben fejeződik be. A folyamatos, zavartalan munkavégzés céljából kijelöli a Rákóczi út 32. szám alatti épület egy részét a Városgondnoki csoport részére. Felhívja a Városgondnok figyelmét, hogy a munkákat úgy kell megszervezni, hogy az az ott folyó oktatás nem zavarhatja.

A 2011. évi soron következő költségvetés módosításkor az előirányzatokat át kell vezetni a költségvetési rendeleten.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester

Határidő: szöveg szerint

**841172 Általános gazdasági, társadalmi terv. tevékenység szakfeladaton** a kötelezően fizetendő társulási tagdíjak kerültek tervezésre. A szakfeladat kiadásainak teljesítése 55,03 %. Kifizetésre került egy DIPO tagdíj is, mely a költségvetésben nem szerepel. Az előző években volt tervezve egyéb tagsági díjakra összeg. A 2011. évi költségvetésben ez nem került tervezésre. A tagsági jogviszony fennáll, tehát a díját fizetni kell.

**841191 Nemzeti ünnepek programjai szakfeladat** teljesítése 51,43 %. Tekintettel arra, hogy az év hátralévő részében már csak egy nemzeti ünnep lesz, várható szerény megtakarítás a szakfeladaton.

**841401 Önkormányzatok közbeszerzés eljárásainak lebonyolítása szakfeladaton** augusztus 31-ig 250 eFt kiadás szerepel. Szeptember hóban kifizettünk 500 eFt-ot a városközpont rehabilitációs pályázat pályázati füzeteinek fénymásolásáért. A tervezett előirányzat 2.050 eFt, mivel más közbeszerzést nem tervezünk, várható 1.300 eFt megtakarítás.

**841402 Közvilágítás szakfeladat** teljesítése 38,44 %. A féléves beszámolókor jeleztük, hogy egy 2010. évi számla vélhetően nincs kifizetve. Másolatot a szolgáltatótól kértünk, de még mindig nem küldték meg.

**841403 Város és Községgazdálkodás szakfeladat:** Az előirányzat módosítás egyik kritikus pontja. A szakfeladaton a 2011. évi teljesítés 24.163 eFt. Igazából a közbeszerzések költsége is ide kapcsolódik. a közelmúltban a NORDA visszaadta a pályázatot, tartalmi átdolgozásra. A pályázat 2011. évben igen nagy valószínűséggel nem valósulhat meg. a fennmaradó 43.569 eFt előirányzat várhatóan zárolható. A pályázatnak 2010. évről áthúzódó kiadási is voltak.

841901 Önkormányzatok támogatása szakfeladat a helyi és átengedett adókat, valamint az állami támogatást tartalmazza. A szakfeladat teljesítése 60,72 %. Jelentős változás a szeptemberi könyvelést követően várható, amikor feldolgozásra kerülnek a II. félévi adóbevételek. Az előirányzat módosítás másik kritikus pontja. egy vállalkozás benyújtotta éves bevallását és 24.125 eFt adótúlfizetés visszautalását kérte. Írásban kértük a vállalkozás vezetőjének jóindulatú közreműködését. A válasz még nem érkezett meg, viszont egy esetleges elutasítás a költségvetés átdolgozását fogja indokolni.

**841902 Központi költségvetési befizetések szakfeladaton** a féléves állami támogatás egyeztetését követően került kimutatásra a 2010. októberi lemondás miatti feladathoz kapcsolódó előirányzat rendezése. Az előirányzat 1.571 eFt-os összege rendezendő.

**841906 Finanszírozási műveletek szakfeladaton** került tervezésre a fejlesztési hitel is. 2011. évi tényleges fejlesztési hitelfelvételünk 57.166.614 Ft. Ebből a Járóbeteg-ellátóhoz kapcsolódik 50.000.000 Ft, a városközpont rehabilitációs pályázathoz pedig 7.166.614 Ft. Ha a pályázatot át kell dolgozni, a tervezett hitel felvétel zárolandó. A Városközpont rehabilitációs pályázathoz már felvett hitel összege: 29.390 e Ft.

**842522 Megelőzés, szakhatósági tevékenység** (hivatásos önkormányzati tűzoltóság) szakfeladat kiadásainak teljesítése 59,29 %, a bevételeké 94,61 %.

**842531 A Polgári védelem ágazati feladati szakfeladaton** 229 eFt önkormányzati támogatást terveztünk. A PV 2010. évről 100 eFt pénzmaradványt hozott át, melyet ez évben egy projektorra elköltött. A pénzmaradvány felhasználás megtörtént. 2011. évben újabb 100 eFt támogatást kaptak a kistérségről. Felhasználásáról a parancsnok még nem tájékoztatott.

**851000 Óvodai nevelés intézményeinek komplex támogatása szakfeladaton** az óvodagépészeti felújítást könyveltük. A projekt lezárult, a megtakarítás visszafizetésre került. Az év további részében nincs teendő a feladattal.

**851011 Óvodai nevelés, ellátás szakfeladat** kiadásai 52,29 %-on teljesültek augusztus 31-ig. Előirányzat túllépés egyetlen költség nemen sem tapasztalható.

**851012 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai ellátása szakfeladat kiadásai** 56,74 %-on teljesültek augusztus 31-ig. Előirányzat túllépés egyetlen költség nemen sem tapasztalható.

**852000 Alapfokú oktatási intézmények komplex támogatása szakfeladaton** az informatikai pályázattal kapcsolatos feladatokat mutatjuk ki. A pályázat 100 %-ban támogatott. 6 millió forintot meghaladó értékben érkeztek interaktív táblák. A táblák szállítói finanszírozással kerültek kiegyenlítésre. Analitikus nyilvántartásainkban a beszerzést átvezettük. Néhány tétel azonban utófinanszírozású: oktatási csomag (bruttó 80 eFt) kifizetése augusztusban megtörtént. Szintén utófinanszírozású a kommunikációs, a projektmenedzser, a pályázati asszisztens és a pénzügyi vezető munkája. Ezek a kifizetések a testületi döntést követően történnek meg. Ugyanakkor tudni kell azt, is, hogy ennek hiányában a projekt nem zárható. Fedezete a pályázati támogatás. Az utófinanszírozású tételekre még áprilisban 187.262 Ft előleget kaptunk.

### Határozati javaslat

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. A 852000 Alapfokú oktatási intézmények szakfeladaton biztosítja a pályázattal fedezett, utófinanszírozású tételek többlet előirányzatát..

- oktatási csomag 80.000 Ft
- személyi kifizetések 260.000 Ft, járulék 70.200 Ft.
- kommunikációs feladatok 50.000 Ft-os költségét.

Hozzájárul, hogy Mezőfi Zoltán projektmenedzser részére a díj jutalom jogcímen kerüljön kifizetésre.

A 2011. évi soron következő költségvetés módosításkor az előirányzatokat át kell vezetni a költségvetési rendeleten.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester  
Határidő: szöveg szerint

**852011 Általános iskolai tanulók oktatása 1-4 évfolyamon szakfeladat** kiadásainak teljesítése 55,39 %, bevételei (kistérségi támogatás) időarányos. Előirányzat túllépés egyetlen költség nemen sem tapasztalható.

**852012 Sajátos nevelési igényű általános iskolai oktatás 1-4 évfolyamon szakfeladat** kiadásainak teljesítése 67,97 %. Előirányzat túllépés egyetlen költség nemen sem tapasztalható.

**852021 Általános iskolai tanulók oktatása 5-8 évfolyamon szakfeladat** kiadásainak teljesítése 61,84 %, bevételei (kistérségi támogatás) időarányos. Előirányzat túllépés a gázdíjknál és a villamos energia tételeknél tapasztalható. A szolgáltatások teljesítése 95,17 %. Ugyanakkor a készletbeszerzések 20,62 %. A dologi kiadásokon belül célszerű lenne átvezetés lehetőségével élni. Technikai rendezést kíván a táblabeszerzés. Az előirányzat a kisértékű tárgyeszköz beszerzésen, a teljesítés a beruházási kiadások között szerepel.

**852022 Sajátos nevelési igényű általános iskolai oktatás 5-8 évfolyamon szakfeladat** kiadásainak teljesítése 48,24 %. Előirányzat túllépés egyetlen költség nemen sem tapasztalható.

**852031 Alapfokú művészetoktatás zeneművészeti ágban** szakfeladat teljesítése 21,75 %.

**852032 Alapfokú művészetoktatás táncművészeti ágban** szakfeladat kiadásainak teljesítése 66,63 %. A II. félévi hozzájárulást kell még Nagyoroszinak átutalni. A bevételekből 78.900 Ft többlet keletkezett.

**854234 Szociális ösztöndíjak szakfeladat** teljesítése 32,06 %.

**855911 Általános iskolai napköziotthoni nevelés szakfeladat** kiadási előirányzatai 40,56 %-on, bevételi 66,67 %-on teljesültek. Túllépés nincs egyetlen tételen sem.

**855914 Általános iskolai tanulószobai nevelés szakfeladat** kiadásainak teljesülése 72,1 %. Célszerű lenne a tételek összevetése a napközi szakfeladattal. Ami ott megtakarítás, itt az időarányostól magasabb szintű teljesítés. Önkormányzati szinten a két szakfeladat kiegyenlíti egymást.

**862000 Járóbetegellátás komplex támogatása szakfeladat** kiadásainak teljesítése augusztus 31. napig 42.243.507 Ft, 86,45 %. Szeptember hóban is nyújtottunk támogatást 5.97.984 eFt-ot. A tárgyévi támogatás együttesen 47.341.491 Ft, ebből 14.000.000 Ft-ot fejlesztési célokra adtunk át. A Kft. intézmény vezetője április hóban módosította költségtervét. 2011. évi támogatási igényét 38.009.409 Ft-ra módosította. Az eredeti költségvetésben 34.864.200 Ft előirányzat szerepelt. A 3.145.209 Ft többlet előirányzat a megszüntetett egészségügyi szakfeladatok megtakarításából biztosítható.

A mai napig nem készült el a Kft. Felügyelő Bizottságának tájékoztatója a 2010. évi gazdálkodásról, vagy ha elkészült, a Pénzügyi Csoportnál nem áll rendelkezésre. Nem tudjuk, hogy a projekt megvalósítása miatt mennyi a visszafizetési kötelezettség. A Képviselő-testület nem hagyott jóvá szerződést az intézményen belül a saját rendelők vonatkozásában. Bár vélhetően ez a tétel a szolgáltatások tekintetében kiadás lesz, az intézmény finanszírozásában viszont bevételi többletként jelenik majd meg, tehát az önkormányzati támogatás csökkenni fog. Aggályosnak tartom a fejlesztésre átadott 38.000 eFt és 14.037 eFt elszámolását. Amennyiben a Kft nem tud fejlesztési többletekkel elszámolni a pénzeszközátadásokkal kapcsolatban, nem tudjuk megvalósítani a fejlesztési hitelfelvételünk igazolását sem. Kritikus a korábbi ügyvezetőnek az a nyilatkozata, hogy a fejlesztésre átadott pénzeszköz működésre költötték, mert a ugye a Kft-nek működnie kellett. Ezekhez azonban a Képviselő-testület nem biztosított forrásokat (megjegyzem ezek kiadások finanszírozására kérelem sem érkezett). Utólag kell szembesülni ezekkel a kiadásokkal, és „jó, megalapozott” döntést hozni.

### Határozati javaslat

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. A 862000 Járóbetegellátás komplex támogatása szakfeladaton működésre átadott pénzeszköz jogcímen az intézmény április havi pénzügyi terve alapján 3.145.209 Ft többlet előirányzatot biztosít. A többlet előirányzat forrásaként az egészségügyben megszünt szakfeladatok kiadásainak zárolását jelöli meg.

A 2011. évi soron következő költségvetés módosításkor az előirányzatokat át kell vezetni a költségvetési rendeleten.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester  
Határidő: szöveg szerint

**862101 Háziiorvosi alapellátás szakfeladat** előirányzatának módosítását kezdeményezte az intézményvezető. Egy magán háziiorvosi kör és a város II. számú háziiorvosi körzete összevonásra került. A háziiorvos lényegesen nagyobb körzetet lát el, így összevontan. Ezzel összhangban növekedett az OEP támogatás is, tehát

teljesen jogos az, hogy a házi orvos is magasabb összegű számlát állít ki. Az előirányzat módosítás önkormányzati többletforrást nem igényel, fedezete a támogatás.

**862102 Házi orvosi ügyeleti ellátás szakfeladat** költségvetésével ebben az évben már többször foglalkozott a Képviselő-testület. A fizetési morál a tárgyalások óta sem változott. A három település felhalmozódott tartozását nem fizette meg, az új szerződést nem írták alá. Javaslatunk az, hogy kezdjük meg a feladat átszervezését. Célszerű lenne egy olyan vállalkozással ellátni a feladatot, aki felvállalja, hogy a szolgáltatásról a számlát közvetlenül a településeknek állítja ki. Rétság gesztori szerepe csak a szakmai tevékenységre korlátozódna. Első lépésként a vállalkozóval kellene egyeztetni, hogy ilyen feltételek mellett vállalja-e a szolgáltatást. Meg kellene keresni a településeket, hogy az új feltétellel csatlakoznak-e városunkhoz, vagy a továbbiakban egyénileg kívánják megoldani kötelező feladatunkat. Ezek ismeretében kellene döntenie a közbeszerzési eljárás kiírásáról. Közben fel kell mondani a megállapodást a Kórházzal. Ez most átmenetileg némi többletmunkát igényelne, de megszűnne az az állapot, hogy Rétság fizeti más települések házi orvosi ügyeleti ellátását. A tartozásokkal kapcsolatban felvettük a kapcsolatot az önkormányzat új ügyvédjével.

### Határozati javaslat

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. Megállapítja, hogy a tartósan hátralékkal rendelkező települések ügyeleti hozzájárulás hátralékának megszüntetése érdekében átszervezi az ügyeleti ellátást. Utasítja Mezőfi Zoltán polgármestert, hogy vegye fel a kapcsolatot ügyeleti ellátást biztosító vállalkozásokkal előzetes ajánlatok kérése céljából. A képviselő-testület olyan vállalkozással kíván szerződést kötni, aki felvállalja a települések részére történő közvetlen számlázást. Ezzel egyidejűleg keresse meg a társult önkormányzatok polgármestereit és nyilatkoztassa őket arról, hogy egy új rendszerben fenntartják-e társulási tagságukat. A nyilatkozatok beérkezését követően a Képviselő-testület dönt a közbeszerzés kiírásáról.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester  
Határidő: szöveg szerint

**862301 Fogorvosi alapellátás szakfeladat** kiadásainak teljesítése 54,7 %, a bevételeké 70,21 %. A kiadások tekintetében egyetlen költségnemen sincs túllépés. Szerény bevételi többlet várható a szolgáltatási ellenértékekből, 60 e Ft-tal szemben 110 eFt (többlet 50 eFt). Ugyanakkor csökken az OEP támogatás a tervezett 6.063 eFt várhatóan 5.441 eFt-ra (622 eFt zárolandó).

**869031 Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatások szakfeladat** kiadásaiból 1.314 eFt zárolható feladatátadás miatt.

**869037 Fizioterápiás szolgáltatás szakfeladatból** 9.330 eFt zárolható több ok miatt. 2.507 eFt 2010. évről áthozott pénzmaradvány felhasználásaként a szolgálatok költözéssel kapcsolatos többletköltsége került megjelölésre. Az Intézményvezető közel 100 fő megmozdításával társadalmi munkát szervezett. Így az átköltözés nem került az önkormányzatnak semmibe. A pénzmaradvány másik célja az elhasználandó kisértékű tárgyi eszközök pótlása volt. Rétság Egészségügyéért Alapítvány megvásárolta ezeket az eszközöket. Gyakorlatilag a kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány nem került felhasználásra. A közpénzek megkímélése miatt megmaradó pénzmaradványt az Intézményvezető kéri, hogy a város javára zároljuk.

### Határozati javaslat

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. A 869037 Fizioterápiás szolgáltatás szakfeladaton tervezett ki-

adásokból a tényleges felhasználás alapján 9.330 eFt zárolását rendeli el. A zárolt összegből kell biztosítani Járóbetegellátás komplex támogatása szakfeladaton működésre átadott pénzeszköz jogcímen az intézmény április havi pénzügyi terve alapján 3.145 eFt többlet előirányzatot.

A társadalmi munkával illetve alapítványi támogatással megtakarított pénzmaradvány 2.507 eFt előirányzatát átcsoportosítja a város valamennyi lakóját szolgáló kommunális gép (traktor) megvásárlásához.

A 2011. évi soron következő költségvetés módosításkor az előirányzatokat át kell vezetni a költségvetési rendeleten.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester

Határidő: szöveg szerint

**869041 Család- és nővédelmi eü. gondozás szakfeladat** kiadásainak teljesítése 57,97 %, a bevételeké 52,9 %. A csökkenő OEP finanszírozás miatt 52 eFt átvett pénzeszköz zárolandó.

**869042 Ifjúság-egészségügyi ellátás szakfeladat** kiadásainak teljesítése 52,48 %. A bevételekből szintén a csökkenő OEP támogatás miatt 16 eFt-ot zárolni kell

Az egészségügyi szakfeladatok bevételeinek és kiadásainak módosításáról a következő költségvetés módosításakor javaslatot teszünk.

A szociális feladatok

882111 Rendszeres szociális segély	postaköltség miatti többletigény: 160 eFt
882113 Normatív lakásfenntartási támogatás	postaköltség miatti többletigény: 73 eFt
882115 Ápolási díj alanyi jogon	postaköltség miatti többletigény: 9 eFt
882116 Ápolási díj méltányossági alapon	postaköltség miatti többletigény: 16 eFt
882119 Óvodáztatási támogatás	támogatás kifizetés miatti igény 40 eFt
882122 Átmeneti segély	postaköltség miatti többletigény: 10 eFt
882124 Rendkívüli gyermekvédelmi tám.	postaköltség miatti többletigény: 6 eFt
882125 Mozgáskorlátozottak közl. tám	postaköltség miatti többletigény: 12 eFt
882129 Egyéb eseti önkorm. tám.	postaköltség miatti többletigény: 21 eFt
882202 Közgyógyellátás	postaköltség miatti többletigény: 0 eFt
889936 Gyermektartás-díj megelőlegezés	postaköltség miatti többletigény: 39 eFt

A rendszeres szociális ellátások ellenőrzése megkezdődött, erről zárt ülés keretében a képviselők tájékoztatást kaptak. Néhány felhatalmazást azonban szerencsés lenne, ha a Képviselő-testület megadna.

### Határozati javaslat

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. A szociális ellátások ellenőrzésével kapcsolatban a Képviselő-testület utasítja Hutter Jánosné jegyzőt a ..... (pl. 2011. június 15-én ellátásban részesülők) ellátásának ellenőrzésére. Az eltérésekről a képviselő-testületet havonta tájékoztatni kell. A jogtalanul felvett összegek ellátottak általi visszafizetéséről azonnal intézkedni kell. A jogtalanul igényelt állami támogatást a Magyar Államkincstárral egyeztetve kell visszafizetni.

A 2011. évi soron következő költségvetés módosításkor az előirányzatokat át kell vezetni a költségvetési rendeleten.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester

Határidő: szöveg szerint

**882921 Szociális étkeztetés szakfeladat** bevételi előirányzatának teljesítése 52,4 %. Zárolható 288 eFt önkormányzati támogatás, mivel a Képviselő-testület az áfa átvállalást megszüntette.

882922 Házi segítségnyújtás szakfeladat év közben megszűnt, tervezéskor ez az információ már rendelkezésre állt. A feladatot átadtuk a Kistérségnek. A tervezett kiadásokból 37 eFt zárolható.

**889942 Önkormányzat által nyújtott lakástámogatás** szakfeladaton a bevételi előirányzat teljesítése 61,97 %. Az OTP rendszeresen leszámlázza az egyéni számlák vezetésével kapcsolatos költségét. 78 eFt pótelőirányzat biztosítása indokolt.

**890121 Fizikai és információs akadálymentesítés szakfeladaton** előirányzat nélküli kifizetésként szerepel eg 2010. évben ki nem fizetett számla ellenértéke 458 eFt összegben. A visszaigénylés során 875 eFt többletbevétel keletkezett tervezetthez képest. Mindkét előirányzat rendezendő.

**890441, 890442 közfoglalkoztatottakkal kapcsolatos szakfeladatok** bevételi és kiadási előirányzata rendezendő. Az I. féléves beszámoló egyeztetése során sikerült a beérkezett támogatásokat azonosítani. Az igénylét a Rétsági Munkaügyi Központhoz nyújtjuk be, a támogatást a BAZ Megyei Kormányhivatal egyéb tranzakció megjegyzéssel utalta. A könyvelés helyesbítve lett még zárás előtt. Az előirányzat módosítás már előkészítésre került.

#### **890443 Közmunka szakfeladat**

**890301 Civil szervezetek támogatása szakfeladat** teljesítése 60,57 %. A megállapodásban rögzített feltétel volt, hogy a II. félévi támogatást csak az I. félévi támogatás elszámolását követően, július 1. után lehet igénybe venni.

Április 15-én a képviselő-testület hibásan fogadott el egy képviselői felajánlás határozati javaslatot. Jávorka János lemondott tiszteletdíjáról az Árpád Egylet javára. A határozatban – téves előkészítés miatt – 50.800 Ft összeg szerepelt. A Képviselő úr havi tiszteletdíja járulékkal együtt 63.500 Ft. Az egyesülettel a helyes összeggel került megkötésre a megállapodás, a tiszteletdíj pedig csak a helyes összeggel zárolható (határozat szám: 90/2011.(IV.15.) Kt. határozat.

#### **Határozati javaslat**

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 90/2011. (IV.15.) számú határozatát a következők szerint módosítja:

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete tudomásul veszi, hogy Jávorka János képviselő április havi, járulékkal növelt 63.500 Ft-os tiszteletdíját a Rétsági Árpád Egylet részére - hagyományőrzésre - felajánlja

A Rétsági Árpád Egylet az elszámolási kötelezettséggel biztosított 63.500 Ft-os támogatásra vonatkozó megállapodást meg kell kötni.

A költségvetés módosításakor a tiszteletdíj felajánlással kapcsolatos előirányzat változást - 841112-1 Önkormányzati jogalkotás szakfeladat bérelőirányzatának 50.000 Ft-os, járulékok előirányzatának 13.500 Ft-os csökkentését, valamint a 890301-1 Civil szervezetek támogatása szakfeladat működési célú pénzeszközátadás civil szervezeteknek tétel előirányzatának 63.500 Ft-os emelését - át kell vezetni.

A civil szervezettel a rendezés már megtörtént, a határozat összegének módosításán kívül más teendő nincs.

**910121 Könyvtári állomány gyarapítása szakfeladat** kiadásaink teljesítése 69,67 %. A kiadások közül az anyagbeszerzés mérsékelten meghaladja az időarányos szintet (72,73 %).

**910123 Könyvtári szolgáltatások szakfeladat** kiadásainak teljesítése 51,12 %. Valamennyi kiadásnem az időarányostól mérsékelten elmarad.

**910501 Közművelődési tevékenységek és támogatása szakfeladat** kiadásainak teljesítése 47,51 %. Valamennyi kiadás nem az időarányostól mérsékelten elmarad.

**910502 Közművelődési intézmények, közösségi szinterek működése szakfeladat** kiadásainak teljesítése 44,25 %. A bérek és járulékok teljesítése 72 % körüli. A szakfeladaton került tervezésre a vizesblokk felújítása. Az előzetes felmérések alapján a feladatra tervezett 3.125 eFt nem fogja fedezni a költségeket. Jelentős környezetvédelmi és műszaki munkákra van szükség. Többlet előirányzatot ebben az évben e feladatra biztosítani nem tudunk. A munkák is hosszadalmasak lesznek, akadályoznák a tervezett rendezvényeket. Javaslom a 3.125 eFt ez évi zárolását.

#### **Határozati javaslat**

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. A 910502 **Közművelődési intézmények, közösségi szinterek működése** szakfeladaton tervezett kiadásokból a vizesblokk felújítására tervezett bruttó 3.125 eFt zárolását rendeli el. A zárolt összeget át kell csoportosítani Zöldterület kezelés szakfeladaton tervezett nagyértékű tárgyi eszköz (traktor) többlet előirányzatához.

A 2011. évi soron következő költségvetés módosításkor az előirányzatokat át kell vezetni a költségvetési rendeleten.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester

Határidő: szöveg szerint

**931204 Iskolai Diáksport szakfeladat** kiadásainak teljesítése 70 %, felhasználható keret az év végéig 60 eFt. Az Általános Iskola a NUPI pályázattal kapcsolatos kiadásait szokta a szakfeladaton vezetni.

**931903 M.n.s. egyéb sporttámogatás:** a sportegyesületek részére a támogatás kifizetés a biztosított előirányzat szerint kifizetésre került.

**932919 M.n.s. egyéb szórakoztatási tevékenység szakfeladaton** a tervezett kiadások összege 1.000 eFt, teljesítés 270 eFt. Az elköltött összeg a Május 1-i rendezvényhez kapcsolódik. Az elismerések, plakettek vásárlása a kitüntetések megszavazását követően kerül felhasználásra. A fennmaradó összeg a Mindenki Karácsonyára kerül várhatóan felhasználásra.

**960302 Köztemető-fenntartás és működtetés szakfeladaton** fejlesztési többletforrás biztosításáról már döntött a képviselő-testület. A munkák folynak, a szerződés szerinti I. részszámla vállalkozás részére ki lett fizetve. Elgondolkodtató az, ha szépen fel lesz újítva az épület, a berendezést is célszerű lenne kicserélni. Egy szép épület látványát teljesen tönkre teszi az elkopott, fakult berendezés. Drapéria cseréje a Városgondnok adott ajánlatot, 356 eFt-ba kerülne a cseréje. A jelenlegi teljesen kifakult, elkoszolódott.

Nem szerepel az ajánlatban, de az ablakok sem érvényesülnek függönyök nélkül. a ravatalozóban lévő székek is „eredetiek”, körül meghaladja a 40 évet. A gyertyatartók állapotáról egy alapos tisztítás után lehetne nyilat-



kozni. Amit mindenképp fontosnak tartanánk: rácsok szerelése az ablakokra. A kiadások fedezete lehetne az urnahelyek értékesítéséből származó bevétel.

### Határozati javaslat

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a pénzügyi helyzetről készített tájékoztatót. A **960302 Köztemető-fenntartás és működtetés szakfeladaton nem tervezett kisértékű tárgyi eszközök** pótelőirányzataként 356 eFt-ot biztosít. A ravatalozó további eszközének cseréjét a az urnahelyek értékesítéséből származó több-letbevételből kívánja fedezni.

A 2011. évi soron következő költségvetés módosításkor az előirányzatokat át kell vezetni a költségvetési rendeleten.

Felelős: Mezőfi Zoltán polgármester

Határidő: szöveg szerint

**621 Konyha, 622 gépjárműüzem költséghelyek** kiadásainak teljesítése időarányos, túllépés egyetlen kiadás nemnél sincs.

1

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

3./2011. (03.01.) számú, a 2011. évi költségvetésről szóló rendelet

Rétság, 2011. szeptember 21.

**Mezőfi Zoltán**  
polgármester

Záradék:

A tájékoztató szabályszerű, a határozati javaslat jogszabálysértést nem tartalmaz.

Hutter Jánosné  
jegyző

### Mellékletek

Kimutatás a havi pénzforgalomról

**Költségvetési bankszámla forgalma 2010. szeptember 1. naptól 2011. augusztus 31. napig**

Hónap	Nyitó egyenleg	Záró egyenleg	Terhelés	Jóváírás	Havi forgalom +/-
Szeptember	- 47 193 345	- 16 575 199	90 565 899	121 184 045	30 618 146

Október	- 16 575 199	38 182 009	51 272 540	29 965 730	- 21 306 810
November	38 182 009	49 163 403	50 486 839	39 505 445	- 10 981 394
December	49 163 403	- 21 048 499	91 491 085	119 605 989	28 114 904
Január	- 21 048 499	- 46 444 752	49 853 647	24 457 394	- 25 396 253
Február	- 46 444 752	- 57 183 703	25 103 849	14 364 898	- 10 738 951
Március	- 57 183 703	- 2 825 461	61 322 923	115 681 165	54 358 242
Április	- 2 825 461	- 8 663 786	23 377 788	17 539 463	- 5 838 325
Május	- 8 663 786	- 19 564 566	37 584 786	16 684 006	- 20 900 780
Június	- 19 564 566	- 30 669 447	58 669 652	57 564 771	- 1 104 881
Július	- 30 669 447	- 7 433 510	25 539 984	48 775 921	23 235 937
Augusztus	- 7 433 510	- 32 113 863	57 423 952	32 743 599	- 24 680 353

Adóbevételek  
folytak be

### Likviditás Várható adatok

Likviditás		Halmazott egyenleg
<b>Bankszámla egyenleg szeptember 20.</b>	<b>45 472 609</b>	
Szeptemberi működési igény	- 7 000 000	38 472 609
Okt-febr. működési ig. 20 M x 5 hó	- 100 000 000	- 61 527 391
Állami támogatások 5 hó x 5,7 M	28 500 000	- 33 027 391
Adó-visszafizetés	- 24 125 000	- 57 152 391
Szemétszállítás támogatása	- 4 000 000	- 61 152 391
Szemétszállítás szog. visszatér	1 050 000	- 60 102 391
<b>Fejlesztési kötelezettségek</b>		
Temető	- 5 037 497	- 65 139 888
Lehívható Ökif Hitel	5 729 000	- 59 410 888
Traktor	- 6 440 000	- 65 850 888
HPV stb	- 1 695 000	- 67 545 888
Non-profit (levonva a 2.800eFt)	- 3 431 000	- 70 976 888
Helyi iparűzési adó bevétel (12.15.)	12 682 300	- 58 294 588
Felszólításokra	4 000 000	- 54 294 588
Visszafizetési kötelezettségre		
3.500.000 * 0,8	- 2 800 000	- 57 094 588

**Tartalék:** saját bevételek, kiadási megtakarítások.

A Járóbeteg-ellátó Központ építésével kapcsolatos visszafizetési kötelezettséget **nem** tartalmazza. A visszafizetést a mai napon becsülni nem lehet.