

Izsák Város Polgármesterétől.

Előterjesztés

A Képviselő-testület 2015. június 30-án tartandó ülésére

Tárgy: Izsák Város Önkormányzat 2015. évi költségvetésének módosítása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdése szerint :” A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat- módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével- negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.”

Az előirányzatok módosítását **öt feladat** teszi szükségessé.

I.

Fogorvosi szolgálat finanszírozása.

A 45/2015.(05.05.) számú határozat, mely szerint: „Izsák Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2. számú fogorvosi körzet feladatait 2015. július 1. napjától közalkalmazotti besorolású szakdolgozókkal saját fenntartású rendelővel és részére kiadott működési engedéllyel kívánja ellátni. Felhatalmazza a Polgármestert, hogy a működési engedély megszerzésével, az OEP-pel kötendő finanszírozási szerződés megkötésével, a közalkalmazotti besorolású szakdolgozók (orvos, asszisztens) alkalmazásával, a szükséges eszközök és felszerelések beszerzésével és biztosításával kapcsolatos intézkedéseket tegye meg és az **Egészségügyi Szolgálat 2015. évi költségvetésének módosítását a Képviselő-testület soron következő rendes ülésére nyújtsa be. Határidő: azonnal, illetve 2015. május 31.Felelős: Mondok József polgármester.**”

A részletes anyag benyújtásra került „A 2. számú fogorvosi körzet feladatainak ellátása” előterjesztés keretében, így most csak főbb előirányzatokra térek ki:

Béreköltség:

- a két dolgozó közalkalmazotti bére: 400 ezer Ft/hónap, mely 5 hónap alapulvételével: 2.000.000,-Ft..

- Erzsébet utalvány 2 fő x 5.000 Ft/fő/hó x 5 hónap = 50.000,-Ft

Összesen: 2.050.000,-Ft

Járulékok:

- szociális hozzájárulási adó 27 % 540.000,-Ft

- egészségügyi hozzájárulás az étkezési utalvány után: 8.330,-Ft

- rehabilitációs hozzájárulás: 40.188,-Ft

Összesen: 588.518,-Ft

Dologi kiadások:

- irodaszerek, nyomtatványok	10.000,-Ft
- takarító anyagok vásárlása	30.000,-Ft
- telefondíj várhatóan	25.000,-Ft
- számítástechnikai programok, kiadások	100.000,-Ft
- gázenergia	75.000,-Ft
- villamos-energia	125.000,-Ft
- víz-és csatornadíj	35.000,-Ft
- karbantartási díjak (rendelő előkészítés, külső festés)	150.000,-Ft
- posta költség	10.000,-Ft
- szemétszállítási (veszélyes hulladék)	30.000,-Ft
- kötelező biztosítások	50.000,-Ft
- szakmai anyagok, függöny stb.	220.000,-Ft

Összesen: **860.000,-Ft**

(Az előirányzatok tartalmazzák a 27 százalékos ÁFA-t!)

Beruházások:

- Dr Fillér Katalintól átvett eszközök(számítógép, sterilizátor, fogók stb.)	520.000,-Ft
- székvilágító lámpa:	300.000,-Ft
- minimum felszerelések:	510.000,-Ft
- gördülő szett, számítógépasztal	450.000,-Ft

Összesen: **1.780.000,-Ft**

Kiadások összesen: **5.278.518,-Ft**

Bevételek összesen: **5.278.518,-Ft**

- MEP finanszírozás:	3.000.000,-Ft
- bérleti díj megtakarítás:	600.000,-Ft
- önkormányzati önerő:	1.678.518,-Ft

II.

A részletes számítási anyag „Kiegészítés az Izsák Inno-Kom Nonprofit Kft 2014. évi beszámolójához „ jegyzői előterjesztésben megtalálható.

A városgazdálkodáshoz rendelt feladatok:

Béreköltség:

- 5 fő béreköltsége: 660.000 Ft/ hó x 9 hónap	=	5.940.000,-Ft
- 5 fő étkezési utalványa 5.000 Ft/fő/hó x 9 hó	=	225.000,-Ft

Összesen: **6.165.000,-Ft**

Járulékok:

- szociális hozzájárulási adó 27 %	1.603.800,-Ft
- egészségügyi hozzájárulás 1,19 x 14 %	37.485,-Ft
- rehabilitációs járulék 0,05 x 5 fő x 964.500 Ft/fő	241.125,-Ft

Összesen: **1.882.410,-Ft**

Dologi kiadások:

- telefonhasználat 5.000 Ft/fő/hó x 9 hó	225.000,-Ft
- hajtó és kenőanyag a fűkaszákhoz	300.000,-Ft
- eszköz-karbantartási díjak, segédanyagok	200.000,-Ft
- gépkocsik üzemanyag költsége	800.000,-Ft
- gépkocsik javítása, műszaki vizsgára felkészítése	250.000,-Ft
- biztosítási díjak	100.000,-Ft
- munkaruha 5 fő részére	100.000,-Ft
Összesen:	1.975.000,-Ft.

A 10 hónapos működési kiadás: **10.022.410,-Ft.**

A finanszírozási jogcímek:

- zöldterület gazdálkodás:	5.428.266,-Ft		
- útkarbantartás:	6.017.997,-Ft		
Összesen:	11.446.263,-Ft	10/12-ed része:	9.538.553,-Ft
- önkormányzati önerő:			483.857,-Ft

Építményüzemeltetési feladat:

Egy személy látja el az iskola, a könyvtár, a Dr Biró Sándor vezette orvosi rendelő, az óvoda és a polgármesteri hivatal épületeinek gázüzemű fűtésével kapcsolatos feladatait biztosítja a rendszerek zavartalan működését és betartja a vonatkozó jogszabályokat.

Korábban ez a feladat nem került nevesítésre és a költségek sem kerültek intézményi szinten felosztásra. Ez benne szerepelt a közös feladatok között. A feladat költsége a következő:

Béreköltség:

- 118.000 Ft/hó x 9 hónap =	1.062.000,-Ft
- étkezési utalvány: 5.000 ft/hó =	45.000,-Ft
Összesen:	1.107.000,-Ft

Járulékok:

- szociális hozzájárulási adó:	286.740,-Ft
- egészségügyi hozzájárulás	7.497,-Ft
- rehabilitációs hozzájárulás	48.225,-Ft
Összesen:	342.462,-Ft

Dologi kiadások:

- telefonköltség: 5.000 Ft/hó	45.000,-Ft
- munkaruha	30.000,-Ft
- karbantartási anyagok:	100.000,-Ft
Összesen:	175.000,-Ft

Kiadások összesen: **1.624.462,-Ft**

- finanszírozása:

- önkormányzati önerő: 1.624.462,-Ft

<i>Ennek megoszlása:</i> - önkormányzati igazgatási tevékenység:	30 %	487.000,-Ft
- ÁMK	60 %	975.000,-Ft
- egészségügyi ellátás	10 %	162.000,-Ft

III.

Általános iskola konténerrendszere.

A részletes számítási anyagot a „ Tájékoztató az iskolaépítési projektből adódó helyi feladatok végrehajtásáról „ szóló előterjesztés tartalmazza.

Az ÁMK épület-fenntartási előirányzatot dologi kiadásoknál bérleti díj címén **9.516.340,-Ft** előirányzattal kell megnövelni.

IV.

Társadalombiztosítási fizetési kötelezettség

A GENERALI Biztosító 2013/10027/926981. számú levelében tájékoztatást küldött Izsák város Önkormányzata részére, hogy CSERNÁK PÉTER (1965.09.17. anyja neve: Csapláros Julianna, lakcím: 6070. Izsák Nap u.2) 1990.02.07-én bekövetkezett sajnálatos munkabalesete kapcsán a 8243100000002100.sz. biztosítási szerződés, munkáltatói felelősségbiztosítással kapcsolatos 10.000.000.-Ft/kár biztosítási összeg(limit) kimerült.

A részletekről több alkalommal adtam részletes tájékoztatást a testületnek, de érdemi előrelépés az ügyben nem történt.

A nyugdíjbiztosítási szerv BKL/004/514-11/2013. számú levelében ismertetette a vonatkozó jogszabályokat, a vagyon törvény által történő átkerülését az Önkormányzathoz.. Közvetett utalást tesz, hogy az APEH jegyzőkönyvét Dr Hauzmann János akkori jegyző írta alá és a polgármesteri hivatal bélyegzője szerepel azon, így álláspontjuk szerint az üzem kötelezettségeiért az önkormányzatnak kell vállalni a felelősséget. Kérték a fennálló hátralék megfizetését és kilátásba helyezték a végrehajtási eljárás megindítását.

A Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Nyugdíjbiztosítási Igazgatósága Nyugdíjbiztosítási Alap Területi Elszámolási Osztálya BKL-004-87-2/2015.(VT 81-Ny) levelével közölte, hogy a 2014. december 31-én fennálló 2.130.957 Ft tőketartozás és a 91.452,-Ft kamattartozásra végrehajtási eljárást indít az Önkormányzat ellen.

Ugyancsak közölte, hogy 2015. január 1-jétől 74.385 Ft/hó a jogosított részére kifizetésre kerülő baleseti járulék összege a 348/2014.(XII.29.) Korm. rendelet alapján. Ez pontosan annyit jelent, hogy évi fizetési kötelezettségünk 892.620 Ft összegben prognosztizálható.

Az intézkedés nyomán 2.457.106 Ft befizetést kellett végrehajtani a NAV intézkedése nyomán, mivel az Önkormányzat és intézményei számára a különböző pályázatokhoz feltétlenül szükséges a „ **jó adós besorolás** „ és nem állhat fenn köztartozás. Figyelemmel, hogy további 657.923 Ft befizetési kötelezettség keletkezik 2015. december 31-ig, így szükséges, hogy az Önkormányzatnál **3.115.029,-Ft** előirányzat válik szükségessé. A továbbiakban évente kell a közel 900.000 forintos eredeti előirányzatot megtervezni.

V.
Sportöltöző épületének felújítása

Az elmúlt évben került sor a sportöltöző felújításának első szakaszára. Ehhez kapcsolódott az épület előtti térburkolat kialakítása, melynek költsége 1.524.000,-Ft. Az előirányzatot a felhalmozási előirányzatok között kell megtervezni.

Tisztelt Képviselő-testület!

Összefoglalva az előirányzatokat:

1.000 Ft-ban!

a) működési kiadások:

Intézmény	bér	járulék	dologi	sz. ellátás	összesen
Egészségügyi szolgálat	2.161	622	877	0	3.660
a) Fogorvosi szolgálat	2.050	588	860	0	3.498
b) Háziiorvosi szolgálat	111	34	17	0	162
Önkormányzat:	6.165	1.882	1.975	3.115	13.137
- városgazdálkodás	6.165	1.882	1.975	0	10.022
- szociális ellátás	0	0	0	3.115	3.115
Polgármesteri Hivatal:	332	103	52	0	487
- építményüzemeltetés:	332	103	52	0	487
Általános Művelődési Központ:	664	205	9.622	0	10.491
- építményüzemeltetés	664	205	106	0	975
- iskolai konténerek	0	0	9.516	0	9.516
Összesen:	9.322	2.812	12.526	3.115	27.775

b) felhalmozási kiadások:

Egészségügyi szolgálat: 1.780 ezer Ft, mely beruházás.

Önkormányzat: 1.524 ezer Ft, mely beruházás.

Kiadási főösszeg változása: 31.079 ezer forint,

Fedezeti forrás:

- MEP finanszírozás 3.000 ezer forint

- működési célú tartalék 24.775 ezer forint

- felhalmozási célú tartalék: 3.304 ezer forint.

Tisztelt Képviselő-testület!

Javasolom az előterjesztés és a rendelet- tervezet elfogadását.

I z s á k, 2015. június 22.

(: Mondok József)
polgármester

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

I. A jogszabály megalkotásának szükségessége:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (5.) bekezdése szerint: „ *A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat- módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként- az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntés szerinti időpontban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.*”

A Képviselő-testület több olyan döntést hozott, melyhez szükséges az előirányzat biztosítása a kötelezettségvállalás előtt.

II. A rendelet társadalmi, gazdasági és költségvetési hatásai:

A rendelet módosításával - a Képviselő-testület döntései alapján a végrehajtáshoz szükséges előirányzatok - a korábban tervezett tartalékok, illetve a feladathoz kapcsolódó finanszírozás terhére biztosításra kerülnek..

III. A rendelet környezeti és egészségügyi hatásai:

Közvetlen hatása nincsen, de a fogorvosi szolgálat új formában történő ellátásával javul a lakosság ellátottsága.

IV. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A személyi, szervezeti, tárgyi feltételek és a könyvelési ismeretek rendelkezésre állnak.

V. A rendelet adminisztratív terheit befolyásoló hatásai:

A rendelet az adminisztratív terheken nem változtat.

VI. A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A jogszabály megalkotásának elmaradása sérti a számviteli és az államháztartási jogszabályok rendelkezéseit, így a kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárását vonhatja maga után.

I z s á k, 2015. június 22.

(: Bagócsi Károly:)
címzetes főjegyző

