

Előterjesztés
Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2015. május 21-i ülésére

Tárgy: Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete átfogó beszámolója a 2014. évi tevékenységéről

Az előterjesztést készítette:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:

Önkormányzati Bizottság
Pénzügyi Ellenőrző Bizottság

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

dr. Balogh László sk.
jegyző

Előterjesztés
Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2015. május 21-i ülésére

Tárgy: Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete átfogó beszámolója a 2014. évi tevékenységéről

Ikt. szám: LMKOH/3568/3/2015.

Tisztelt Képviselő-testület!

Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 167/2014. (XII. 12.) normatív határozatával döntött a 2015. évi munkatervéről.

A munkaterv alapján Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete 2014. évi tevékenységéről készített átfogó beszámolóját a Képviselő-testület a májusi soros ülésen tárgyalja, ennek megfelelően az intézmény vezetője Tengölics Judit a beszámolót elkészítette, amely az *előterjesztés mellékletét* képezi.

A beszámoló részletesen tartalmazza az intézmény számviteli feladatait és kitér az új számviteli rendszerre. Intézményvezető asszony bemutatja az intézmény feladatait, ezen belül kitér az üzemeltetési feladatokra, a takarításra, az étkeztetésre, valamint egy külön fejezetben felvázolja a pénzügyi gazdálkodást. A beszámoló jövőképpel zárul.

A beszámoló elkészítését és az intézményben dolgozó valamennyi munkatárs munkáját a magam részéről ezúton is megköszönöm.

Kérem T. Képviselő-testületet a beszámoló megvitatására és elfogadására, melyhez az alábbi határozat tervezetet terjesztem Önök elé:

Határozat-tervezet

.../2015.(.....) ÖH

**Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek
Gazdasági Szervezete átfogó beszámolója a 2013. évi tevékenységéről**

Határozat

Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete 2014. évi tevékenységéről szóló átfogó beszámolóját az előterjesztés mellékletében foglaltak szerint elfogadja.

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: 2015. május 21.

Lajosmizse, 2015. május 15.

Basky András sk.
polgármester

ÉRKEZETI

2015 MÁJ 15

LAJOSMIZSE KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 4.	
Érkezett 20 15 év 05 hó 15 nap	
UNIOH: 3562/2015 száma	Előadó: <i>Kukucsics</i>
Elbezám:	meil

BESZÁMOLÓ

LAJOSMIZSE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
INTÉZMÉNYEINEK GAZDASÁGI SZERVEZETE

2014. évi munkájáról

Készítette: Tengölics Judit

Tartalomjegyzék

Intézményünk számviteli feladatai és az új számviteli rendszer	4
Üzemeltetési feladatok ellátása	6
Takarítás	6
Étkeztetés	7
Közös munka, közös siker	8
Intézményünk pénzügyi gazdálkodása	8
Összegzés	10
Zárszó	10

Tisztelt Polgármester Úr!

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérésükre elkészítettem a Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete (későbbiekben: IGSZ) 2014. évi beszámolóját.

A Képviselő-testület 2013. évben több alkalommal tárgyalta az Intézmény működésével kapcsolatos kérdést. Az indokokat mérlegelve született meg a döntés, hogy az IGSZ a továbbiakban is önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervként működik. Kiírásra került az intézményvezető és gazdasági vezető beosztásra a pályázat, mely 2014. február 1-jétől került betöltésre.

Bízom benne, hogy a 2014. évi munkánk igazolja az IGSZ fennmaradásának létjogosultságát, szükségességét.

Szervezeti felépítés

A jó szervezeti felépítés a siker záloga lehet. Az IGSZ a költségvetési szervekre jellemző hierarchikus szervezeti formában, funkcionális tagolódással működik.

A szervezet funkcionális tagolása lehetővé teszi, hogy az üzemeltetési területen a dolgozók átcsoportosíthatók legyenek, ezzel biztosítva a szakember-szükségletet. A gazdálkodási feladatokat ellátók szakmai tagozódása lefedi a pénzügyi és számviteli feladatok teljes körét. Egy-egy alkalmazott több feladatot is ellát. Az intézmény vezetője egyben a gazdasági vezető is.

Az IGSZ engedélyezett létszáma 42 fő.

Intézményünk számviteli feladatai és az új számviteli rendszer

Az IGSZ 2014. évben is a munkavégzésre vonatkozó belső változások színtere volt. Ezt elsősorban az államháztartási szervezetek számviteli, könyvviteli rendjének újraszabályozása okozta.

Az államháztartás átalakítását szolgáló jogszabályok az előző években jelentek meg, azonban a számvitelre vonatkozó lényegi változások 2014. január 1-jétől váltak hatályossá.

E számviteli változások által a költségvetési szervek az eddigi külön központi és önkormányzati költségvetési szervekre vonatkozó elszámolási rendje egységessé vált. A 2014. január 1-jétől hatályba lépő, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet, valamint a 38/2013.(IX.19.) NGM rendelet tartalmazza ez évtől a számviteli változások lényegi előírásait.

A költségvetési szervek 2014. január 1-jéig pénzforgalmi szemléletben könyvelték kiadásait és bevételeiket a kettős könyvvitel zárt rendszerében. Ez a módszer 2014. január 1-jétől költségvetési és pénzforgalmi könyvvitellé alakult, és kétszer kettős könyvviteli rendszer alkalmazásával történik.

A két könyvviteli elszámolásra vonatkozóan kellett kialakítani az IGSZ, és a hozzá tartozó önállóan működő Művelődési Ház és Könyvtár számlakeretét a 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet 15. mellékletében szereplő rovatrend, és a 16. mellékletében szereplő számlatükör szerint, a költségvetési számvitelben használatos funkciók és a pénzforgalmi számvitelben használatos szakfeladatok alkalmazásával.

Ezzel egyidejűleg, a 2013. évi éves beszámoló készítése, valamint a 2013. évi és 2014. évi számviteli rend eltérésének rendezésére a 36/2013.(IX.13.) NGM rendeletnek megfelelően rendező mérleget kellett készíteni. Mindemellett az intézmény élete nem állt meg, az új rendszernek megfelelő nyilvántartásokat, pénzforgalmat ugyanúgy kellett naponta feldolgozni.

Intézményünk e feladat ellátására jött létre, és ez a feladat maradt a legszerteágazóbb is. Az új számvitelt mindenkinek meg kell tanulnia, akit érint, vagyis a szakmánkat újra kellett tanulnunk. Az eddig alkalmazott és megtanult elszámolásokat el kell felejteni, az újakat befogadni. Ez a legnehezebb, ami igen igénybe veszi a kollegákat. Munkánkat segítették a Közös Önkormányzati Hivatal munkatársai, melyet köszönök.

Munkánkat jelentős túlórával tudtuk elvégezni. Az adatszolgáltatásokat eddig is határidőre kellett elvégezni, most is. A változás mégis jelentős. Az eddigi években negyedévente volt a MÁK felé pénzforgalmi és mérlegjelentés leadási kötelezettségünk. Ez évtől azonban az első negyedévről április 20-ig, és azt követően minden hónapban, a tárgyhónapot követő 20-ig költségvetési jelentési kötelezettségünk van a Kincstár felé. A MÁK-hoz történő államháztartást érintő adatszolgáltatások késedelmes teljesítését – jogszabályi felhatalmazás alapján – napi bírsággal szankcionálja a Magyar Államkincstár.

Lajosmizse Város Művelődési Háza és Könyvtára adminisztrációs, számviteli és gazdálkodási feladatait is az intézményünk végzi.

Üzemeltetési feladatok ellátása

Intézményünk 2013 januárjától látja el az általános iskola és tagintézményei önkormányzati tulajdonban lévő épületeinek üzemeltetési feladatait. A használatba adott épületeknek állagmegóvási, javítási munkálatai még éveken keresztül meghatározó tényezője lesz az üzemeltetésnek.

A gazdálkodás a karbantartási, javítási munkáknál is jelen van. 2014. év folyamán a volt kollégium épületének II. emeletén kialakításra került 2 tanterem a tanulószoba részére, így megszüntetésre került az udvari dohos, lepusztult szükségstanterem használata. Az I. emeleten fejlesztő szobák kerültek kialakításra. A 2 fő karbantartó munkáját közfoglalkoztatottak segítették.

Az üzemeltetett épületekben az általános karbantartási munkák folyamatosak, ilyenek a fénycsöcserek, csöpögő radiátorok javítása, csapok, csaptelepek javítása, ajtózárok javítása, udvar rendben tartása, csatorna dugulás elhárítása, stb.

A nyári szünetben a konyhák, folyosók, termek tisztasági festése megtörtént.

Az iskola udvarán szülői, iskolai, vállalkozói felajánlás alapján került sor füvesítésre. A közfoglalkoztatásban résztvevők száma lehetővé tette, hogy az udvar gondozása még nagyobb hangsúlyt kapjon, a szükséges metszések, száraz ágak eltávolítása is megtörtént.

Takarítás

A takarítás a leghálátlanabb munka, ami csak létezik. A tanítási időszakban végzik a takarítók mindennapos munkájukat, ám vannak olyan helyiségek, mely feltakarítva csak fél órát van, máris használatba kerül. A napi takarítás nem egyenlő a nagytakarítással.

A hiányos, töredezett, kopott felületek még jobban az elhanyagoltság érzését keltik mindenkiben, tehát azt mondjuk, piszkos. A takarítás nehézségei szoros

összefüggésben vannak az épületek hiányosságaival, a használat során kialakult szokásokkal. A megfelelő, hatékony, engedélyezett tisztítószer drágák, így magas a tisztítószer felhasználás költsége.

Étkeztetés

Intézményünk egyik fontos feladata a közétkeztetés. Szolgáltatásainkat igénybe veszik az általános iskolai tanulók, pedagógusok, óvodások, bölcsődések, idősek nappali ellátásában részesülők, valamint a vendégétkezők.

Átlagosan 944 gyermek napi háromszori étkeztetéséről gondoskodunk. Ezzel kapcsolatban feladatunk a térítési díj beszedése, elszámolása.

2014 szeptemberétől vásárolt élelmezéssel biztosítjuk a speciális étrendet igénylő gyermekek ellátását. Ez több mint 20 főt érint, melynek száma nő. Az önkormányzat finanszírozás keretében pótolja ennek többletköltségeit.

A nyári szünetben 270 fő részére biztosítottuk a szociális gyermekétkeztetést.

Megszervezésre került a nyári gyermekfelügyelet, melynek keretében 16 fő ellátásáról gondoskodtunk. Az, hogy egész nyáron főzünk, problémát jelent a dolgozók szabadságának kiadásában, ezért a nyári időszakban az iskolai és óvodai konyhát összevontuk.

Az étkezéshez szükséges nyersanyag beszerzésére bruttó 87 millió forint kötelezettséget vállaltunk az elmúlt évben. Ez jelentős számú szállítói számla feldolgozását igényelte.

Az egészséges táplálkozás biztosítása megköveteli a konyhatechnológia fejlesztését. Beszerzésre került egy gőzpároló, zöldségaprító. A tálaláshoz szükséges eszközök pótlására is minden évben sort kell keríteni.

Közös munka, közös siker

Először is engedjék meg, hogy köszönetemet fejezzem ki az iskola igazgatónőjének az együttműködésünkért, a megértéséért.

Közös célunk a gyermekek, és ez a közös cél meghatározza munkánkat.

Az iskolák számunkra sem csak azok az épületek, melyeket üzemeltetnünk kell. Minden dolgozónk hozzánőtt az iskolához, sőt nem csak általánosságban az iskolához, hanem ahhoz az iskolához, amelyben már sok éve, vagy akár csak egy-két éve dolgozik. Intézményünk életében, és az alkalmazottak életében és munkájában is meghatározóak a gyermekek, akiknek jólétét igyekeznek biztosítani.

2014. évben került sor a Lajosmizsei Napok keretében a testvérvárosok találkozójára, mely rendezvény keretében a Jászvendéggert lebonyolításához maximális odaadással, szinte minden alkalmazottunk segítséget nyújtott.

Intézményünk dolgozói egyként mozdulnak, ha valamilyen rendezvény szervezésére, megrendezésére, lebonyolítására kerül sor, legyen az vendéglátás, karácsonyi rendezvény, pedagógus nap.

Intézményünk pénzügyi gazdálkodása

Az IGSZ 2014. évi költségvetési előirányzatait, azok teljesítését, kiemelt előirányzatonként az önkormányzat beszámolója tartalmazza.

Személyi juttatások:

Az IGSZ költségvetési szerv, alkalmazottai közalkalmazottak, illetve a Munka törvénykönyve alapján lehetnek foglalkoztatottak. A közalkalmazottak jogállásáról szóló törvényben meghatározott bérek az E0 kategóriáig a

minimálbért nem éri el. Ezért az alkalmazottak nagy része a minimálbérrel kerül besorolásra. A minimálbér évről-évre történő emelésével eltűnik a dolgozók bérezésénél szükséges különbség. Például a konyhalány fizetése eléri, illetve megközelíti a szakács bérét. Ez feszültséghez vezet. A túlmunka, a helyettesítés díjazására nincsen lehetőség, azt szabadidőben sem tudom kiadni, mivel a kötelező festésen kívül a konyhák folyamatosan üzemelnek.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások jelentős részét az élelmezés alapanyagának beszerzése teszi ki. Közüzemi díjakra 22 millió forintot fizettünk ki, mely összeg tükrözi az iskola energetikai beruházásából adódó, illetve a viszonylag enyhe tél miatti megtakarítást.

Karbantartási szolgáltatásra 4 millió forintot költöttünk, melynek jelentős része a hőszivattyúk karbantartása. Egyéb szolgáltatásokra (szemétszállítás, munka- és tűzvédelem, egészségügyi alkalmassági vizsgálat stb.) 5,6 millió forintot költöttünk.

Intézményünk előirányzatai között szerepel a tanulók busszal történő szállításának kiadási tétele is.

A tevékenységgel kapcsolatban közel 32 millió forint ÁFA-t fizettünk.

Beruházások:

Az alábbi beruházásokat valósítottuk meg, összesen nettó 10 567 189 Ft értékben.

Gőzpároló, ennek beüzemeléséhez villamos hálózat bővítés, zöldségaprító, konyhai munkaasztal ablaktisztító berendezés, ehhez vízlágyító, számítógép, hűtőszekrény, Ford gépjármű.

Összegzés

Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezetének fő tevékenysége minden pénzügyi kihatással járó művelet lebonyolítása, az intézmények összes számlájának és pénzügyi bizonylatának feldolgozása, kezelése, őrzése. Az ellátott feladatok tehát színesek, sokrétűek, felelősségteljesek, a munka változatosságát a jogszabályok, az információs igények változása biztosítja, és ez a mozgatórugója annak is, hogy a fejlődés bekövetkezzon.

Az a feladatunk, hogy az IGSZ és a Művelődési Ház zavartalan és összehangolt működése biztosított legyen, a pénzügyi források az igények és a lehetőségek szerint rendelkezésre álljanak.

Nyitottak vagyunk új feladatok befogadására és ismereteink bővítésére.

Zárszó

Köszönetemet fejezem ki Lajosmizse Város Önkormányzatának, a tisztelt Képviselő-testületnek, a Közös Önkormányzati Hivatal munkatársainak, a költségvetési intézmények vezetőinek és ügyintézőinek, munkatársaimnak, hogy segítették munkámat és kívánok az elkövetkezendő időkre is további sikeres együttműködést.

Lajosmizse, 2014. május 12.


Tengőlyes Judit
intézményvezető

