

# **Fedőlap**

**Az előterjesztés közgyűlés elé kerül**

**Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2016. október 20.**

**Javaslat a 2016. év május 15. napjával történt állami támogatás módosításának az önkormányzat költségvetésében történő rendezésére**

**Előadó:** a pénzügyi bizottság elnöke  
a gazdasági és területfejlesztési bizottság elnöke

**Előkészítő:** Dudás Pálné költségvetési és pénzügyi osztályvezető  
Erdei Sándorné számviteli vezető ügyintéző

**Meghívott:** Gyenes Józsefné Óvoda intézményvezető  
Bölcskei Anna Egyesített Szociális Intézmény intézményvezető  
Farkasné Vörös Magdolna intézményvezető

**Véleményező bizottságok:**

Pénzügyi bizottság 2016. 10. 11.  
Gazdasági és területfejlesztési bizottság 2016. 10. 12.

**A napirendi pont rövid tartalma:**

Az állami támogatás 2016. május 15. módosítása során az önkormányzati fenntartású intézmények esetében, az egyes mutatószámok felmérésénél változás történt, mely kihatással volt az önkormányzat 2016. évi költségvetésére.

**A napirendi pont előkészítőinek adatai:**

Osztály neve: Költségvetési és pénzügyi Osztály  
Ügyintéző neve: Erdei Sándorné számviteli vezető ügyintéző  
E-mail címe: erdei@pmh.dunanet.hu  
Telefonszáma: 06/25-544-245  
Iktatószám: 26840-2/2016.

Előkészítő aláírása: Erdei Sándorné s.k.

Igazgató / Osztályvezető aláírása: Benkovics Kornélia  
Dudás Pálné s.k.

**A törvényességi ellenőrzésre vonatkozó adatok:**

Törvényességi ellenőrzést végző személy: Dr. Petánszki Lajos s.k.  
Leadás dátuma: 2016. 10. 07.  
Ellenőrzés dátuma: 2016. 10. 07.  
Törvényességi észrevétel: ---  
Amennyiben van:

Az elfogadáshoz szükséges szavazati arány: egyszerű / minősített

**A tárgyalás módja:** Nyílt ülés

Egyéb megjegyzések:

## Javaslat

### a 2016. év május 15. napjával történt állami támogatás módosításának az önkormányzat költségvetésében történő rendezésére

#### Tisztelt Közgyűlés!

1. Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 2. melléklet kiegészítő szabályok 2. b) pontja értelmében az állami támogatások év közbeni módosítására 2016. május 15-vel volt lehetőség.

Az önkormányzat fenntartásában működő intézmények az év első négyhavi működése alapján, több jogcímen lemondással illetve pótigénnyel élt.

A módosításokra való tekintettel az önkormányzat finanszírozását az alábbi változások érintették:

- A Dunaújvárosi Óvodánál 2016. év 8 hónapba az óvodapedagógusok elismert létszáma 0,4 fővel növekedett, május 15-ei módosítás során a lemondott 5 fő gyermek közül 2 fő a Köznevelési tv. 47.§ (7) bekezdése alapján két főként vehető figyelembe, illetve 4 fő gyermeklétszám növekedés volt, akiket 3 főként kell a számítások során figyelembe venni. Az óvodapedagógusok elismert létszámának növekedése 1.149 E Ft bevétel többletet jelentett. Az ellátáshoz szükséges fedezet az intézmény költségvetésében biztosított.

Az óvodaműködtetési alaptámogatás igénylésnél a ténylegesen beirt gyermeklétszám vehető figyelembe, így a 8 hónapra 53 E Ft támogatás elvonás volt az önkormányzattól, mely összeg az intézménytől elvonásra javasolt.

Az állami támogatás igénylésének módosítása során az intézmény a beiratkozás alapján kért szeptember hónaptól 43 fő gyermeklétszám csökkentést, három csoport megszűnés miatt 3 fő óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők létszámának csökkentését, valamint 1 tagintézmény bezárása miatt a Köznevelési törvényben elismerhető vezetőlétszám csökkentést, mely vezetői óraszám csökkenéssel jár.

Dunaújvárosi Óvoda állami támogatásának összege az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert soron 5.313 E Ft, az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert pótlólagos összege 130 E Ft, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők létszáma csökkenés miatt (szeptember 1-től a 61 óvodai csoport helyett 58 csoporttal foglalkozni) 1.800 E Ft, óvodaműködtetési támogatás soron 1.147 E Ft, kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadás soron 384 E Ft összeggel csökkent.

Az illetményfedezetből az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők létszámának béréből az önkormányzat külön intézkedés nélkül nem vonhat el intézményfinanszírozást, mert az állami támogatás összegének csökkenése nem érvényesíthető közvetlenül az intézmény gazdálkodásában.

Az óvodaműködési támogatás összege részben megtérül a tényleges működési kiadások összegében, így annak elvonását javasoljuk 1.531 E Ft összeggel.

- Az Egyesített Szociális Intézmény és Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthonai intézmény két jogcímenél kért ellátotti létszámcsökkentést az előző időszak tényadatai alapján, a központi adatszolgáltató rendszerben rögzített adatokkal összhangban. A házi segítségnyújtás jogcímen 7 fő, az időskorúak nappali intézményi üzemeltetési ellátása soron 2 fő ellátotti létszámcsökkentés miatt az állami támogatás elvonás összege 1.015 E Ft, illetve 218 E Ft.

Az intézménytől 1.233 E Ft elvonás javasolt.

A költségvetési törvény alapján az egyes szociális szakosított ellátások önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter, az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter döntenek. A döntés értelmében a támogatás összegét 1.031 E Ft-tal megemelték.

Az ellátáshoz szükséges fedezet az intézmény költségvetésében biztosított, ezért intézményfinanszírozás nem szükséges.

- A gyermekétkeztetés jogcímen az állami támogatás május 15. felmérésekor a gyermekétkeztetésben résztvevő tanuló létszáma 24 fővel csökkent, ez a számított dolgozói létszámnál 1,03 fő csökkenést jelent, melynek kihatása 1.681 E Ft elvonást jelent az önkormányzattól. A létszám csökkenés a Dunaújvárosi Óvodát és a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezetet (a továbbiakban GESZ) érinti, 12-12 fővel. Az intézményektől a Dunaújvárosi Óvoda esetében 849 E Ft, a GESZ-től 832 E Ft intézményfinanszírozás csökkentés szükséges.

- A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása központilag az átlagos dologi kiadások, nyersanyag költségek és a térítési díjak ismeretében intézménytípusonként került meghatározásra az elismert kiadási és bevételi szint figyelembevételével.

A költségvetési törvény értelmében az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásának összegéről a miniszterek döntenek az önkormányzat adatszolgáltatása alapján az adóerő-képességet figyelembe véve. A döntés értelmében a gyermeklétszám csökkenés miatt az önkormányzattól 8.420 E Ft állami támogatás elvonás történt. Az intézményektől a Dunaújvárosi Óvoda esetében 4.210 E Ft, a GESZ-től 4.210 E Ft elvonás javasolt.

- A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetés feladat ellátását a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet látja el. A május 15. támogatás módosítása során az intézmény a tavaszi szünetben történt tényleges igénybevétel alapján a gyermeklétszámot 14 fővel csökkentette. A költségvetési törvény értelmében az intézmény a feladatellátáshoz állami támogatást kap, mely összegről a miniszterek döntenek a az önkormányzat adatszolgáltatása alapján az adóerő-képességet figyelembe véve. A döntés értelmében az önkormányzattól 276 E Ft elvonás történt, mely továbbhárítása feladatelmaradás miatt indokolt.

2. Az 2016. május 15. állami támogatás módosítása során megállapított mutatószám növekedés miatt az önkormányzat összesen 2.180 E Ft többlettámoga-

tást kapott, mely a 2016. évi költségvetés 5. b. melléklet, intézményi tartalékot növeli.

Az önkormányzat az intézmények május 15. állami támogatás módosítása miatt 20.437 E Ft-tal kevesebb állami támogatást kapott, mely csökkenti a költségvetésben megtervezett bevételek összegét, elszámolására a 2016. évi költségvetés 5. b. melléklet, intézményi tartalékot csökkenti.

Az év közben lemondásra került támogatás alapján számított finanszírozás a tervezés során az intézmények költségvetésébe beépült.

3. A Dunaújvárosi Óvodától történő 6.643 E Ft elvonás, az Egyesített Szociális Intézmény és Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthonai intézményt terhelő 1.233 E Ft intézményfinanszírozás elvonás, a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezetű történő 5.318 E Ft elvonás megalapozott.

Az óvodapedagógusok elismert létszámának bértámogatása és pótlólagos összege, az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők létszámának bértámogatásából jogcímenek a visszafizetésre került összeg 7.243 E Ft a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének 5. b. melléklet, intézményi tartalék sorának terhére történik.

A fentiekben részletezett május 15. állami támogatás módosításának eltérései az 1. mellékletben kerültek kimutatásra intézményenként.

#### **Jelen előterjesztést tárgyalta:**

- a pénzügyi bizottság,
- a gazdasági és területfejlesztési bizottság.

#### **A bizottságok az alábbiak szerint döntöttek:**

A pénzügyi bizottság a határozati javaslatot 5 igen szavazattal elfogadásra javasolta.

A gazdasági-területfejlesztési bizottság a határozati javaslatot 5 igen szavazattal elfogadásra javasolta.

Kérem, a Tisztelt Közgyűlést hozza meg az előterjesztésre vonatkozó elfogadó határozatát.

### **HATÁROZATI JAVASLAT**

#### **Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének**

**.../2016. (X.20.) határozata**

#### **a 2016. év május 15. napjával történt állami támogatás módosításának az önkormányzat költségvetésében történő rendezésére**

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése tudomásul veszi, hogy a 2016. május 15-vel történő állami támogatás módosítására tekintettel az önkormányzat állami támogatása egyenlegében 18.257 E Ft-tal csökken.
2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése az állami támogatás csökkenés kihatásának rendezése érdekében az Egyesített Szociális Intézmény

mény és Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthonai intézmény költségvetését módosítja. Intézményfinanszírozás csökken, a dologi kiadás csökken 1.233 E Ft-tal.

3. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése az állami támogatás csökkenés hatásának rendezése érdekében a Dunaújvárosi Óvoda költségvetését módosítja. Intézményfinanszírozás csökken, a bér és járulékok kiadásai csökken 384 E Ft-tal, a dologi kiadás csökken 6.259 E Ft-tal.
4. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése az állami támogatás csökkenés hatásának rendezése érdekében a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet költségvetését módosítja. Intézményfinanszírozás csökken, élelmezés dologi kiadás csökken 5.318 E Ft-tal.
5. Az intézményre nem továbbhárítható változás miatt az önkormányzati költségvetés 5. b melléklet intézményi tartalék terhére 7.243 E Ft-ot rendez, valamint az intézményt nem illető többletbevétel miatt 2.180 E Ft a tartalék javára jóváírás történik.
6. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése utasítja a jegyzőt, hogy a soron következő költségvetési rendelet módosításánál az 1. pontban meghatározott átcsoportosítást vegye figyelembe.

Felelős: - a költségvetés módosításáért:  
a jegyző  
- a költségvetés módosításában való közreműködésért:  
a költségvetési és pénzügyi osztály vezetője

Határidő: - a soron következő költségvetés módosítás alkalmával

7. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése utasítja a polgármestert, hogy a közgyűlés döntéséről az intézményeket tájékoztassa.

Felelős: - a határozat végrehajtásáért:  
a polgármester  
- a határozat végrehajtásában való közreműködésért:  
költségvetési és pénzügyi osztály vezetője

Határidő: 2016. október 27.

Dunaújváros, 2016. október 20.

**Pintér Attila s.k.**  
pénzügyi bizottság elnöke

**Hingyi László s.k.**  
gazdasági és területfejlesztési  
bizottság elnöke