

Fedőlap

Az előterjesztés közgyűlés elé kerül

Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2017. január 19.

Javaslat a 2016. év október 1. 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
Farkasné Vörös Magdolna GESZ intézményvezető

Véleményező bizottságok:

Pénzügyi bizottság	2017. 01. 17.
Gazdasági és területfejlesztési bizottság	2017. 01. 17.

A napirendi pont rövid tartalma:

Az állami támogatás 2016. október 1. 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: 1889/2017.

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: 2017. 01. 10.
Ellenőrzés dátuma: 2017. 01. 11.
Törvényességi észrevétel: ---
Amennyiben van:

Az elfogadáshoz szükséges szavazati arány: egyszerű / minősített
A tárgyalás módja: Nyílt ülés

Egyéb megjegyzések:

Javaslat

a 2016. év október 1. 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. október 1-vel is volt lehetőség. Az önkormányzat fenntartásában működő intézmények négyhavi (szeptembertől-decemberig) működése alapján, több jogcímen lemondással illetve pótigényre nyel élt.

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

- A Dunaújvárosi Óvodánál 2016. év 4 hónapban az óvodapedagógusok elismert létszáma 1,6 fővel csökkent, az október 1-ei módosítás során a gyermeklétszám csökkenés 28 fő volt, mely 2.353 E Ft bevétel kiesést jelentett.

Az óvodaműködtetési alaptámogatás igénylésnél a ténylegesen dokumentált gyermeklétszám vehető figyelembe, így a 4 hónapra 747 E Ft támogatás elvonásra került az önkormányzattól, mely összeg az intézménytől elvonásra javasolt.

Az illetményfedezetből az (óvodapedagógusok létszámára számított forrásból) 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 747 E Ft összeggel.

- A gyermekétkeztetés jogcímen az állami támogatás október 1. felmérésekor a gyermekétkeztetésben résztvevő tanuló létszáma 43 fővel csökkent, ez a számított dolgozói létszámnál 1,02 fő csökkenést jelent, melynek kihatása 1.665 E Ft elvonást jelent az önkormányzattól. A létszám csökkenés a Dunaújvárosi Óvodát és a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezetet (a továbbiakban GESZ) érinti, 17 illetve 26 fővel. Az intézményektől a Dunaújvárosi Óvoda esetében 658 E Ft, a GESZ-től 1.007 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 önkor-

mányzat adatszolgáltatása alapján az adóerő-képesség figyelembe vételével. A döntés értelmében az önkormányzat 2.939 E Ft állami támogatást kapott. Az ellátáshoz szükséges fedezet az intézmény költségvetésében biztosított, ezért többlet intézményfinanszírozás nem szükséges.

- A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetés feladat ellátását a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet látja el. Az október 1. támogatás módosítása során az intézmény a nyári szünetben történt tényleges igénybevétel alapján az őszi és téli szünetet is figyelembe véve a gyermeklétszámot 194 fővel csökkentette. A költségvetési törvény értelmében az intézmény a feladatellátáshoz állami támogatást kap, az önkormányzat adatszolgáltatása alapján az adóerő-képességet figyelembe véve. Az étkezésben résztvevő gyermeklétszám csökkenés miatt az önkormányzattól 4.728 E Ft elvonás történt, mely összeggel a GESZ intézményfinanszírozás csökkentése szükséges.
2. Összegezve: az 2016. október 1. állami támogatás módosítása során megállapított mutatószám növekedés miatt az önkormányzat összesen 2.939 E Ft többlettámogatást kapott, mely a 2016. évi költségvetés 5. b. melléklet, intézményi tartalékot növeli.
Az önkormányzat az intézmények október 1. állami támogatás módosítása miatt 9.493 E Ft-tal kevesebb állami támogatást kapott, mely csökkenti a költségvetésben megtervezett bevételek összegét. A bevétel csökkenés rendezésére a 2016. évi költségvetés 5. b. melléklet, intézményi tartalékot csökkenti: 2.353 E Ft-tal, továbbá az intézmények finanszírozását csökkenti 7.140 E Ft-tal.
Az év közben lemondásra került támogatás alapján számított finanszírozás a tervezés során az intézmények költségvetésébe beépült.
3. A Dunaújvárosi Óvodától történő 1.405 E Ft elvonás, a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezettől történő 5.735 E Ft elvonás megalapozott.

A fentiekben részletezett október 1. 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 az előterjesztést 2017. január 17-i ülésén tárgyalta, véleményét a bizottság elnöke szóban ismerteti.

A gazdasági-területfejlesztési bizottság az előterjesztést 2017. január 17-i ülésén tárgyalta, véleményét a bizottság elnöke szóban ismerteti.

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

HATÁROZATI JAVASLAT

Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének
.../2017. (I. 19.) határozata
a 2016. év október 1. napjával történt állami támogatás módosításának az
önkormányzat költségvetésében történő rendezésére

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése tudomásul veszi, hogy a 2016. október 1-vel történő állami támogatás módosítására tekintettel az önkormányzat állami támogatása egyenlegében 6.554 E Ft-tal csökken.
2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése az állami támogatás csökkenés hatásának rendezése érdekében a Dunaújvárosi Óvoda költségvetését módosítja. Intézményfinanszírozás csökken, a dologi kiadás csökken 1.405 E Ft-tal.
3. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése az állami támogatás csökkenés hatásának rendezése érdekében a Dunaújvárosi Gazdasági Előlátó Szervezet költségvetését módosítja. Intézményfinanszírozás csökken, élelmezés dologi kiadás csökken 5.735 E Ft-tal.
4. Az intézményre nem továbbhárítható változás miatt az önkormányzati költségvetés 5. b melléklet intézményi tartalék terhére 2.353 E Ft-ot rendez, valamint az intézményt nem illető többletbevétel miatt 2.939 E Ft-ot a tartalék javára számol el.
5. 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

6. 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: 2017. január 26.

Dunaújváros, 2017. január 19.

Pintér Attila s.k.
pénzügyi bizottság elnöke

Hingyi László s.k.
gazdasági és területfejlesztési
bizottság elnöke