

Fedőlap

**Az előterjesztés közgyűlés elé kerül
Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2017. szeptember 21.**

Javaslat a 2017. 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
Györök Éva Bölcsődék Igazgatósága megbízott intézményvezető
Bölcskei Anna Egyesített Szociális Intézmény intézményvezető
Farkasné Vörös Magdolna GESZ intézményvezető

Véleményező bizottságok:

Pénzügyi bizottság 2017. 09. 12.
Gazdasági és területfejlesztési bizottság 2017. 09. 13.

A napirendi pont rövid tartalma: Az állami támogatás 2017. május 15. módosítása során az önkormányzati fenntartású intézmények esetében, az egyes mutatószámok felmérésénél változás történt, mely kihatással van az önkormányzat 2017. évi költségvetésére.

A napirendi pont előkészítőinek adatai:

Osztály neve: Költségvetési és pénzügyi Osztály Iktatószám: 1889-3/2017.
Ügyintéző neve: Erdei Sándorné Telefonszáma:25-544-245

Ügyintéző aláírása: Erdei Sándorné s.k.
osztályvezető aláírása: Dudás Pálné s.k.

I. Az előterjesztés szakmai felülvizsgálatára vonatkozó adatok:

1. Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatára vonatkozó adatok:

Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatot végző személy:

Leadás dátuma: Ellenőrzés dátuma:

Észrevétel: Van/Nincs

Amennyiben van:

2. Költségvetési szempontú felülvizsgálatra vonatkozó adatok:

Költségvetési szempontú felülvizsgálatot végző személy:

Leadás dátuma: Ellenőrzés dátuma:

Észrevétel: Van/Nincs

Amennyiben van:

II. Törvényességi ellenőrzésre vonatkozó adatok:

Törvényességi ellenőrzést végző személy:

Dr. Petánszki Lajos s.k.

Leadás dátuma: 2017. 09. 06.

Ellenőrzés dátuma: 2017. 09. 06.

Törvényességi észrevétel:

Van/Nincs

Amennyiben van:

Az elfogadáshoz szükséges szavazati arány:

egyszerű/minősített

A tárgyalás módja:

Nyílt/Zárt ülés

Egyéb megjegyzések:

Javaslat

a 2017. év május 15. napjával történt állami támogatás módosításának az önkormányzat költségvetésében történő rendezésére

Tisztelt Közgyűlés!

1. Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 2. melléklet kiegészítő szabályok 2. b) pontja értelmében az állami támogatások év közbeni módosítására 2017. május 15-vel volt lehetőség.

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

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

- A Dunaújvárosi Óvodánál 2017. év 1-8 hónapban az óvodapedagógusok elismert létszáma 0,6 fővel növekedett, május 15-ei módosítás során a gyermeklétszám növekedés következtében. A nem sajátos nevelési igényű óvodás gyermekek száma 3 fővel csökkent, a Köznev. tv. 47. § (7) bekezdése alapján két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma 5 fővel növekedett. Az óvodapedagógusok elismert létszámának növekedése 1.788 E Ft többletbevételt jelentett az önkormányzat számára. Az ellátáshoz szükséges fedezet az intézmény költségvetésében biztosított.

Az óvodaműködtetési alaptámogatás igénylésnél a ténylegesen beirt gyermeklétszám vehető figyelembe, így a két fő növekedés miatt a 8 hónapra 109 E Ft többlettámogatás vehető igénybe.

Az állami támogatás 2017. évi felmérésének, igénylésének során az „Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatásánál, akik a minősítést 2016. december 31-ig szerezték meg, nem lehetett figyelembe venni. A május 15-i módosítás során a MÁK kiközlése alapján 27 főt érint, a támogatás összege 10.368 E Ft.

A változások hatása az intézmény költségvetésére:

Az illetményfedezetből az óvodapedagógusok létszámának béréhez az önkormányzat nem ad pótlólagos intézményfinanszírozást, mert az állami támogatás által biztosított létszám kevesebb pedagógus létszámra ad fedezetet, mint intézmény alkalmazásában álló dolgozók száma. A különbözetet az önkormányzat már az eredeti költségvetésben biztosította.

Az óvodaműködési támogatás összege részben megtérül a tényleges működési kiadások összegében, így többlet intézményfinanszírozás kiutalása nem szükséges.

Az intézmény az óvodapedagógusok illetményének kiegészítő támogatását a 2017. évi költségvetésében a dolgozók átsorolása miatt betervezte.

- Az Egyesített Szociális Intézmény és Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthonai intézmény két jogcímenél kért ellátotti létszámcsökkentést, egy jogcímen létszámnövekedést, az előző időszak tényadatai alapján, a központi (KENY-SZI) adatszolgáltató rendszerben rögzített adatokkal összhangban.

A szociális étkeztetés jogcímen 40 fő ellátotti létszám, a házi segítségnyújtás-szociálissegítés jogcímen 16 fő ellátotti létszám csökkenést kezdeményezett, a házi segítségnyújtás – személyi gondozás jogcímen 24 fő növekedést jelzett. Az állami támogatás elvonás összege 2.214 E Ft, illetve 400 E Ft, a létszámnövekedésből adódó többlet támogatás összege 5.040 E Ft.

Az időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása nem demens személyek esetében 1 fő növekedés volt, az időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása demens személyek létszámában 4 fő csökkenés volt. A létszám mozgás a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása jogcímen 1 fő elvonás történt 2.606 E Ft összeggel.

Az intézménynél 2.614 E Ft elvonás, 5.040 E Ft költségvetési plusztámogatás javasolt. A bértámogatás elvonás összege az intézményfinanszírozást nem érinti, mert a ténylegesen alkalmazott szakmai dolgozói létszám magasabb a költségvetési törvény alapján támogatottnál.

- A Bölcsődék Igazgatósága a május 15-i állami támogatás módosítása során a bölcsőde, mini bölcsőde - nem fogyatékos, nem hátrányos helyzetű gyermekek létszámában 15 fő csökkenést jelzett az önkormányzat felé, mely létszám lemondás 7.411 E Ft állami támogatás elvonást jelent.

A feladat csökkenés miatt az intézménytől 7.411 E Ft intézményfinanszírozás csökkentés szükséges.

- A gyermekétkeztetés jogcímen az állami támogatás május 15. módosításakor a gyermekétkeztetésben résztvevő gyermekek létszáma 66 fővel csökkent, ez a számított dolgozói létszámnál 1,28 fő bértámogatásának elvonását jelenti, melynek kihatása 2.089 E Ft. A létszám csökkenés a Bölcsődék Igazgatóságát és a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezetet (a továbbiakban GESZ) érinti, 15-51 fővel.

Az intézményektől a Bölcsőde esetében 209 E Ft, a GESZ - től 1.880 E Ft intézményfinanszírozás csökkentés szükséges.

- 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 igénybevétele alapján az élelmezési napokat 203 nappal 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 58 E Ft elvonás történt, mely továbbhárítása feladatelmaradás miatt indokolt.

2. Összegezve az Önkormányzat költségvetésében a 2017. május 15. állami támogatás módosítása során megállapított mutatószám növekedés miatt az önkormányzat összesen 17.305 E Ft többlettámogatást kapott, melyből a 2017. évi költségvetés 5. b. melléklet, intézményi tartalékot növeli. 12.265 E Ft és intézményi finanszírozásként továbbadásra kerül: 5.040 E Ft.

Az önkormányzat az intézmények május 15. állami támogatás módosítása miatt 14.779 E Ft-tal kevesebb állami támogatást kapott, mely csökkenti a költségvetésben megtervezett bevételek összegét, elszámolására a 2017. évi költségvetés 5. b. melléklet, intézményi tartalékot csökkenti. 2.606 E Ft-tal illetve az intézmé-

nyektől elvonásra kerül: 12.173 E Ft. A változások egyenlegeként az önkormányzati bevétel 2.526 E Ft-tal nő.

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

Összegezve az intézmények költségvetésében az Egyesített Szociális Intézmény és Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthonai intézményt terhelő 2.614 E Ft intézményfinanszírozás elvonás illetve 5.040 E Ft növekedés, Bölcsődék Igazgatóságát terhelő elvonás összege 7.621 E Ft, a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezettől történő 1.938 E Ft elvonás megalapozott, mely összességében az intézményfinanszírozást és a dologi kiadások összegét módosítja.

Az óvodapedagógusok elismert létszámának bértámogatása és kiegészítő támogatása, az óvoda működtetési támogatás összege, 12.265 E Ft növekedés és a 2.606 E Ft csökkenés elszámolása a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének 5. b. melléklet, intézményi tartalék sorának terhére történik.

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

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
.../2017. (IX.21.) határozata

a 2017. év május 15. napjával történt állami támogatás módosításának az önkormányzat költségvetésében történő rendezésére

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése tudomásul veszi, hogy a 2017. május 15-vel történő állami támogatás módosítására tekintettel az önkormányzat állami támogatása a költségvetés 3. melléklet B11 soraiban egyenlegében 2.526 E Ft-tal nő.
2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése az állami támogatás csökkenés kihatásának rendezése érdekében az Egyesített Szociális Intézmény és Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthonai intézmény költségvetését módosítja. A költségvetés 4. mellékletében az intézményfinanszírozás nő, a dologi kiadás nő 2.426 E Ft-tal.
3. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése az állami támogatás csökkenés kihatásának rendezése érdekében a Bölcsődék Igazgatósága költségvetését módosítja. A költségvetés 4. mellékletében az intézményfinanszírozás csökken, a dologi kiadása csökken 7.621 E Ft-tal.
4. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése az állami támogatás csökkenés kihatásának rendezése érdekében a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet költségvetését módosítja. A költségvetés 4. mellékletében az intézményfinanszírozás csökken, élelmezés dologi kiadás csökken 1.938 E Ft-tal.
5. Az intézményre nem továbbhárítható változás miatt az önkormányzati költségvetés 5. b melléklet intézményi tartalék terhére 2.606 E Ft-ot rendez, valamint az intézményt nem illető többletbevétel miatt 12.265 E Ft-ot az intézményi tartalék javára számol el.
6. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése utasítja a jegyzőt, hogy a soron következő költségvetési rendelet módosításánál az 1-5. pontokban 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:
kötségvetési és pénzügyi osztály vezetője

Határidő: 2017. szeptember 28.

Dunaújváros, 2017. szeptember 21.

Pintér Attila s.k.
pénzügyi bizottság elnöke

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