

Előterjesztés
Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2017. május 9-i rendkívüli ülésére

Tárgy: Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete átfogó beszámolója a 2016. évi tevékenységéről

Az előterjesztést készítette:

Rostásné Rapcsák Renáta
intézményi referens

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:

Pénzügyi Ellenőrző Bizottság

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

dr. Balogh László sk.
jegyző

Előterjesztés
Lajosmizse Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2017. május 09-i rendkívüli ülésére

Tárgy: Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete átfogó beszámolója a 2016. évi tevékenységéről

Ikt. szám: LMKOH/2127/3/2017.

Tisztelt Képviselő-testület!

Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 147/2016. (XI. 24.) normatív határozatával döntött a 2017. évi munkatervéről.

A munkaterv alapján Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete 2016. 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 elmúlt évben végzett gazdálkodási, adminisztrációs feladatait, az iskola működtetésével,- és a közétkeztetéssel kapcsolatos tevékenységeket, továbbá a gazdálkodására vonatkozó adatokat.

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 a T. Képviselő-testület elé:

Határozat-tervezet

.../2017.(.....) ÖH

**Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek
Gazdasági Szervezete átfogó beszámolója a 2016. évi tevékenységéről**

Határozat

Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete 2016. évi tevékenységéről szóló átfogó beszámolóját az előterjesztés mellékletében foglaltak szerint elfogadja.

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: 2017. május 9.

Lajosmizse, 2017. május 2.

Basky András sk.
polgármester

BESZÁMOLÓ

**LAJOSMIZSE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
INTÉZMÉNYEINEK GAZDASÁGI SZERVEZETE**

2016. évi munkájáról

Készítette: Tengölics Judit

Tisztelt Polgármester Úr!

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület 2017. évi munkatervében a májusi ülés napirendjeként szerepel Lajosmizse Város Önkormányzata Intézményeinek Gazdasági Szervezete (továbbiakban IGSZ) 2016. évben végzett munkájáról, tevékenységéről szóló beszámoló, mely kötelezettségemnek az alábbiakban tesztek eleget.

Az IGSZ komplex, szerteágazó munkát végez. Működését jogszabályok, a képviselő testület döntései és a szabályzatok jelentősen meghatározzák, melyek erősen tömörített módon megfogalmazva az alábbiak:

1. gazdálkodási, adminisztrációs feladatok
2. iskola működtetésével kapcsolatos feladatok
3. közétkeztetéssel kapcsolatos feladatok

Az intézményre háruló feladatok végrehajtásához rendelkezésre álló humán erőforrások:

Feladatainkat az engedélyezett 42 fő foglalkoztatásával láttuk el, ebből:

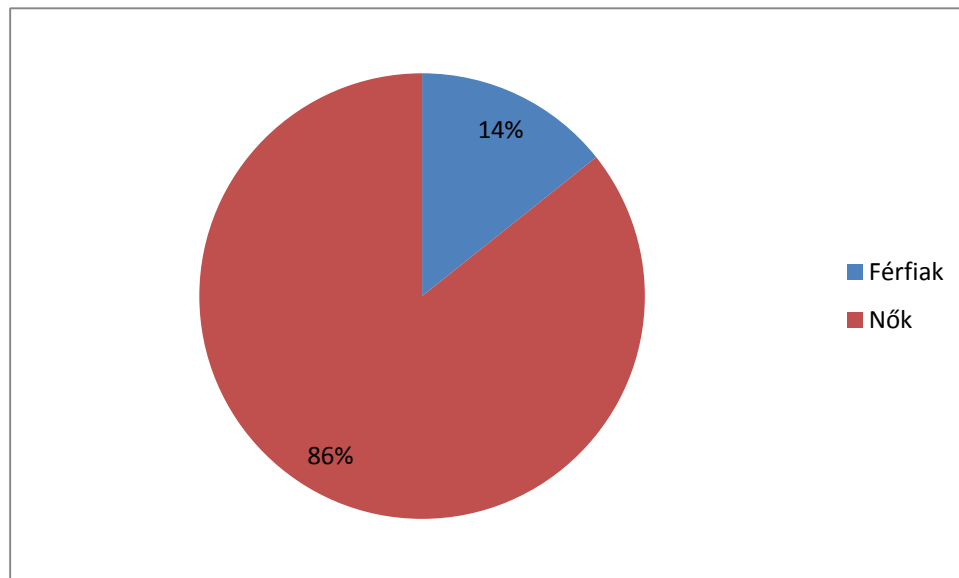
- 1 fő intézményvezető, egyben gazdasági vezető
- 2 fő számviteli ügyintéző
- 1 fő pénzügyi ügyintéző
- 1 fő ügyviteli alkalmazott
- 1 fő gépkocsivezető
- 2 fő karbantartó
- 3 fő szakács
- 2 fő ételmezező
- 16 fő konyhai kisegítő

11 fő takarító

1 fő sportcsarnok gondnok

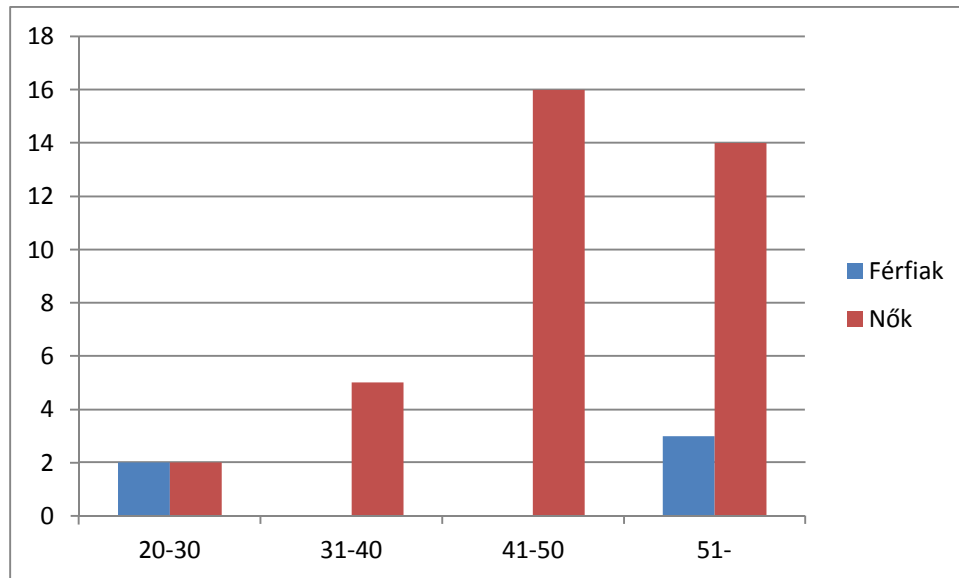
1 fő portás

Nemek szerinti megoszlás 2016. december 31.-én



Amint a nemek szerinti kördiagram is jól ábrázolja az intézményben erőteljesen a nők javára tolódik el az arány, ami a feladatok jellegéből is adódik.

Az életkor szerinti megoszlásról készült az alábbi diagram:



A diagramról látszik, hogy az idősebb korosztály van többségben. Ez részben előny is, mivel emiatt nagyobb munkatapasztalattal rendelkezik a munkaerő. Ugyanakkor munkabírásban, egészségi állapotban ez tükröződik.

A munkatársak közül két fő rendelkezik felsőfokú - főiskolai – végzettséggel, két ügyintéző középiskolai és szakmai felsőfokú végzettséggel.

2016. évben 1 fő volt jogosult jubileumi jutalomra, 2 munkatársunkkal kötöttünk tanulmányi szerződést /államháztartási mérlegképes könyvelő, szakács/.

A munkakör ellátásához kapcsolódó tanulmányok azon felül, hogy segítik és ösztönzik a dolgozót, a munkáltató számára is pozitívan hatnak, hiszen a képzésben résztvevő a megszerzett ismeretei által hatékonyabban láthatja el feladatait, nagyobb felelősségi kört kaphat.

Az IGSZ szerteágazó tevékenysége révén több közfoglalkoztatottnak tudott olyan munkát nyújtani, ahol képességeiknek megfelelő munkát kaptak. Ez évben is sok dolgozó vette ki részét a főállású alkalmazottak mellett a munkában. A közfoglalkoztatottak között számos olyan dolgozó van, aki régóta végzi velünk együtt a munkát. Intézményünkben mindenkit munkája alapján értékelünk.

Előfordult, hogy valakit el kellett küldeni, viszont volt olyan is, aki állományba került.

Ezúton is megköszönöm minden kinevezett és közfoglalkoztatott dolgozónak a munkáját, a munkához való hozzáállását

1. Gazdálkodási, adminisztrációs feladatok:

A 2016-os év is hozott változásokat a költségvetési szervek gazdálkodási, számviteli szabályait illetően. Leglényegesebb változás az ÁFA könyvviteli elszámolása, illetve a pénzügyi számvitelben az eredménykimutatáshoz kapcsolódóan megszűnt a rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások fogalomköre. Továbbá változtak a kormányzati funkciók szerinti besorolások is.

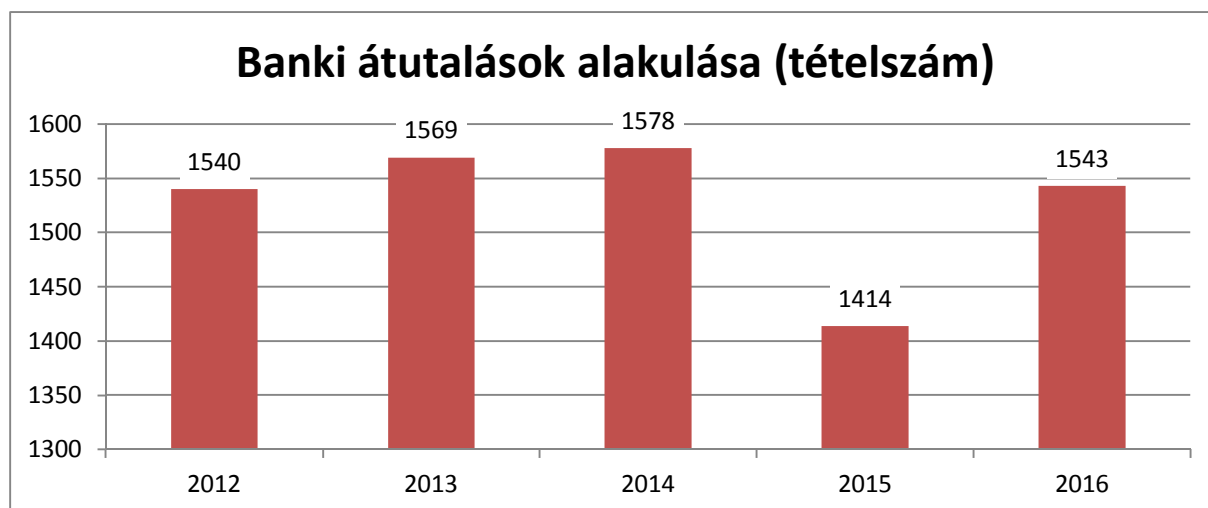
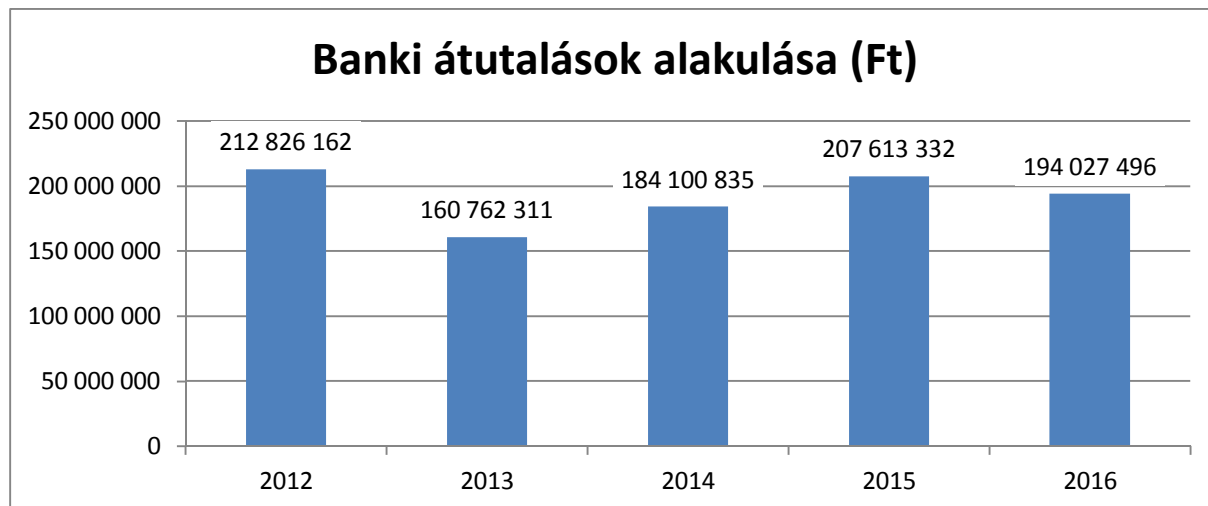
Az intézmény feladatkörei ellátásának jogszabályi alapjait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv., ennek végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet adja meg.

A beszámolási időszakban elláttuk a számviteli, könyvvezetési, beszámolási, államkincstárral való kapcsolattartási kötelezettséggel járó feladatokat:

- állami támogatás igénylés, elszámolás, KGR, ebr42, onegm rendszerek alkalmazása,
- költségvetés összeállítása, beszámoló készítése
- havi-, negyedéves, éves pénzforgalmi jelentés, mérlegjelentés készítése,
- könyvelési feladatok ellátása (főkönyv, analitika, kötelezettségvállalás),
- kiadási előirányzatok terhére történő kötelezettségvállalások nyilvántartásba vétele

- beruházási statisztika negyedévente történő elkészítése
- szabályzatok aktualizálása
- kötelezettségvállalások pénzügyi teljesítése /utalványrendelet/
- banki és pénztári kifizetések
- térítési díjak nyilvántartása, analitikája, beszédése
- illetményszámfejtés, (KIRA) rendszeres és nem rendszeres kifizetések számfejtése, szabadság nyilvántartása
- gazdasági események számvitelben történő rögzítése / 2016. évben **20.561** könyvelési tétel volt, összehasonlításképpen 2015. évben 17439 /
- NAV felé történő adóbevallások elkészítése,ÁFA elszámolás és bevallás, rehabilitációs hozzájárulás, cégautó adó, stb.
- kimenő, beérkező számlák nyilvántartásba vétele
- leltározás, leltárkiértékelés
- tárgyi eszközök analitikus nyilvántartása eKata rendszerrel
- közbeszerzés lebonyolítása
- számlázási feladatok / 5503 db kimenő számla /
- pénzkezeléssel kapcsolatos feladatok (pénztárak, utalás) stb.

Az elmúlt 5 évben az alábbiak szerint alakult a banki átutalások forgalma:



A jóváhagyott előirányzatok terhére vállalt kötelezettségek nyilvántartására az intézményre vonatkozó kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, és utalványozás rendjéről szóló szabályzatnak megfelelően került sor.

A gazdálkodási feladatok keretében elláttuk az önállóan működő Művelődési Ház és Könyvtár könyvvezetésével kapcsolatos valamennyi teendőt.

A szerteágazó és megnövekedett feladatok ellenére igyekeztünk az elvárásoknak megfelelni, adatszolgáltatási kötelezettségünknek maradéktalanul eleget tenni.

Úgy ítélem meg, hogy feladatainkat megfelelő színvonalon elláttuk.

A belső ellenőr a közbeszerzések lebonyolításának és a gazdálkodás szabályszerűségének témájában folytatott az intézménynél ellenőrzést. A feltárt hiányosságok megszüntetésére intézkedési terv készült. Későbbiekben a belső kontroll hatékonyabb alkalmazásával igyekszünk a hibákat, hiányosságokat minimalizálni.

A Magyar Államkincstár ellenőrzést végzett a gyermekétkeztetéssel kapcsolatos központi költségvetésből származó támogatások szabályszerű felhasználása tárgyában. A vizsgálat jelentős eltérést nem állapított meg.

2. Iskola működtetésével kapcsolatos feladatok:

Az üzemeltetési feladataink ellátása olyan terület, mely naponta új kihívásokkal szembesített bennünket.

Az üzemeltetett épületek állapotának javításán fáradoztunk, ami néha szélmalomharcnak tűnt. E harcban azonban jelentős segítség volt, hogy a képviselő-testület 20 millió forintot biztosított arra, hogy a tanulóknak tanuláshoz méltó körülményeket tudjunk biztosítani.

Az általános iskola üzemeltetési feladatait (takarítás, karbantartás, gépjármű üzemeltetés) az IGSZ látja el 14 fő technikai létszám foglalkoztatásával. Kidolgozásra került az iskola infrastruktúrájának fejlesztése 2015-2017-es évekre. Ebből 2016-ban a második ütem valósult meg.

Az IGSZ 2016. évi költségvetésében az iskolai felújítási munkákra biztosított 20 millió forint előirányzatból a következőket valósítottuk meg:

- az érintésvédelmi felülvizsgálat során feltárt hiányosságok megszüntetése
- a volt kollégium épületében a világítás korszerűsítése
- az iskola főbejáratától az udvari bejáratig a folyosó új burkolattal történő ellátása
- 5 000 000 Ft értékben új iskolabútorok beszerzése, 8 tanteremben teljes bútorzatcsere
- igazgatói irodába, tárgyalóba új bútor beszerzése
- titkárság és igazgatói iroda helyiségeibe légkondicionáló beszerelése
- új linóleumburkolat a régi iskolaépület minden tantermében
- könyvtár bővítése a szolgálati lakások egybenyitásával, világítás korszerűsítése, fűtés leválasztása az iskola rendszeréről külön cirkofűtéssel, számítástechnikai sziget kiépítése

Ezek a felújítások, bútorzat cserék nagyban segítik a tanulók közérzetének javítását, a szülői elégedettséget, az oktatók munkakörülményeinek javítását, a környezet iránti igényességet.











KÖSZÖNJÜK!

Az iskola épületeiben az általános karbantartási munkák folyamatosak voltak, ilyenek a fénycsövek cseréje, csöpögő radiátorok javítása, csapok, csaptelepek javítása, ajtózárok javítása, dugulás elhárítása. Nagy hangsúlyt fektettünk az udvar rendben tartására.

A nyári szünetben a konyhák, folyosók, tantermek tisztasági festése részlegesen megtörtént.

Intézményünk gondoskodik a külterületen lakó gyermekek iskolába, és hazaszállításáról. Költségvetésünk nyújtott fedezetet a tanulók tanulmányi versenyekre történő szállítására.

A takarítás az egyik legnehezebb fizikai munka, és a leghálátlanabb is egyben. A nagytakarítások előtt lehet igazán látni, mit is jelent az a takarítás, mely szinten tartást biztosít, valamint az, amikor minden szöglet tiszta, kezdődhet a tanítás.

Az egész napos oktatás nagyban felborította a takarítási rendet. A tantermek zömét csak 4 óra után lehetett elkezdeni takarítani, illetve az esti gimnázium és a

zeneiskola által használt termeket még később, így a takarítás az estébe nyúlt. A foglalkoztatott takarítók az általuk takarított terület figyelembevételével különböző időpontokban kezdték a munkaidejüket, illetve volt olyan dolgozó, aki osztott munkarendben volt foglalkoztatva. A megfelelő, hatékony, engedélyezett tisztítószer drágák, magas a tisztítószer felhasználásának költsége. Jellemző a gyerekekre, hogy a folyékony szappant, papír kéztörölőt pazarolják.

Az üzemeltetés nagyon szerteágazó, sok területre vonatkozó jogszabályi háttérrel rendelkező feladat. Ilyen terület az állandóan változó és egyre szigorodó tüzeléstechnikai berendezésekre vonatkozó jogszabályok, a katasztrófavédelemmel, munkavédelemmel kapcsolatos jogszabályok.

Az iskola infrastruktúrájának fejlesztésére javaslat készült, mely több évre felosztva tartalmazza azokat a feladatokat, melyek el kellene végezni, de ez már a későbbiekben nem önkormányzati feladat.

Májusban jött az első hír, hogy az iskolák működtetését átveszi az állam.

Az első megdöbbenés után hozzá kellett szokni a gondolathoz, miután az erre vonatkozó törvény elfogadásra került.

Decemberben aláírásra került a Lajosmizse Város Önkormányzata által működtetett iskola állami működtetésbe vételével összefüggő feladatellátáshoz kapcsolódó létszámátadásról, valamint a feladatellátáshoz kapcsolódó vagyon, jogok és kötelezettségek átadás-átvételéről szóló megállapodás.

A megállapodás aláírását megelőzően a következő feladatok elvégzése vált szükségessé:

- vagyon teljes körű leltározása
- körültekintő, dokumentált selejtezés
- követelések, kötelezettségek számbavétele
- szerződésállomány teljes körű áttekintése, aktualizálása
- uniós pályázatok átadása

- dolgozók munkaviszonyának rendezése /14 fő/

Számtalan előzetes egyeztetést követően került aláírásra a megállapodás.

A nagy és kisértékű tárgyi eszközök tételes átadása még folyamatban van.

A közszolgáltatókkal a szerződések / 54 db / átírása a mai napig nem történt meg, így a számlák továbbra is a mi nevünkre jönnek, mi fizetjük, és továbbszámlázzuk a Tankerületi Központnak. Ez problémát jelent a jóváhagyott költségvetésünk teljesítésénél, az előirányzat módosítást fog igényelni.

Nem rendezett az átadásra nem került helyiségek, épületek használata, a rezsi megosztása.

A 2017. év még eltelik mire minden a helyére kerül.

3. Közétkeztetéssel kapcsolatos feladatok:

A gyermekétkeztetés feladatellátása az utóbbi években mindvégig kiemelt területként jelent meg, mind a szakmai szabályokat, mind a finanszírozási kérdéseket illetően. A 2016. évtől kezdődően a gyermekétkeztetés elkülönül intézményi, valamint a tanítási szünetek időtartama alatt biztosítandó szünidei gyermekétkeztetésre. A Gyvt. hatályos rendelkezései meghatározzák a feladatellátásra kötelezetteket, jogosult kört, továbbá a térítési díjakra, illetve a kedvezményre vonatkozó szabályokat is. Ezek 2017. évre nem változtak.

A közétkeztetésre vonatkozó táplálkozás egészségügyi előírásokról szóló 37/2014.(IV.30.) EMMI rendelet az alábbiakra tartalmaz előírásokat:

- nyersanyag kiszabati ív
- étrend tervezésének szabályai
- az ellátás során biztosítandó étkezésekkel kapcsolatos követelmények
- tájékoztatási kötelezettség
- naponta biztosítandó élelmiszerek, élelmiszer csoportok
- felhasználási előírások, korlátozások és tilalmak egyes ételek vonatkozásában
- diétás étkeztetés
- személyi feltételek
- hatósági ellenőrzés

Mint a felsoroltakból is kitűnik, ez a feladatellátás már rég nem olyan, mint évekkel ezelőtt volt. Természetes, hogy egy-egy átalakítás nem megy egyik percről a másikra, éppen ezért figyelünk folyamatosan a visszajelzésekre, és igyekszünk azt beépíteni az étrendbe. A tapasztalatokat és visszajelzéseket figyelembe véve törvényileg is enyhítés történt a só felhasználására vonatkozóan.

Gyermekétkeztetés módja, kedvezményben részesülőkre vonatkozó statisztikai adatok

Az óvodába járó gyermeknek és a tanulónak joga, hogy óvodai életrendjét, iskolai tanulmányi rendjét étkezési lehetőség biztosításával alakítsák ki. [Nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (a továbbiakban: Nkt.) 46. § (3)]

Ha a szülő (törvényes képviselő) eltérően nem rendelkezik, a gyermekek és a tanulók számára az óvodai nevelési napokon, valamint az iskolai tanítási napokon a déli meleg főétkezést és két további étkezést kell biztosítani. [Gyermekek védelméről szóló 1997. évi XXXI. törvény (Gyvt). 151. § (2)]

A nevelési, oktatási intézményekben a gyermekek és a tanulók étkeztetését a Gyvt. gyermekétkeztetésre vonatkozó rendelkezései szerint kell megszervezni.

Az étkezések közül az ebéd külön is igényelhető.

Az óvodai, iskolai, kollégiumi étkeztetés igénybe vétele nem kötelező.

A gyermekétkeztetés szabályait kell alkalmazni

- a) a bölcsődében, hetes bölcsődében,
- b) az óvodában,
- c) a nyári napközis otthonban,
- d) az általános és középiskolai diákotthonban, kollégiumban, illetve az itt szervezett externátusi ellátásban,
- e) az általános iskolai, továbbá – ha külön jogszabály másképpen nem rendelkezik – középfokú iskolai menzai ellátás keretében,
- g) a szociális nyári gyermekétkeztetés keretében nyújtott étkeztetésre. [Gyvt. 151. § (1)]

Kinek a feladata a gyermekek és a tanulók étkeztetésének biztosítása?

A Gyvt. 151. § szerint:

A bölcsődei, óvodai gyermekétkeztetés biztosítása az általa fenntartott intézményekben a települési önkormányzat feladata.

A közigazgatási területén a települési önkormányzat biztosítja az étkeztetést az állami intézményfenntartó központ (KLIK) által fenntartott nevelési-oktatási intézményben.

Az állami intézményfenntartó központ (KLIK) nem felelős az általa fenntartott iskolákban folyó étkeztetés minőségéért, mennyiségéért, kiosztásáért, ugyanakkor a KLIK tankerületi igazgatóságai felelősek azért, hogy a gyermekétkeztetésért felelős települési önkormányzatok milyen színvonalon teljesítik gyermekétkeztetéssel kapcsolatos kötelező feladataikat.

Lajosmizsén a bölcsődében, valamint az oktatási, nevelési intézményekben saját konyha biztosítja az étkeztetést. Összesen átlag 941 gyermek étkeztetéséről gondoskodott az önkormányzat az IGSZ-en keresztül.

A napi étkezés mennyiségét (adagolás) és energiatartalmát, a nyersanyag normát a diétás étkeztetés szabályait a 37/2014. EMMI rendelet írja elő.

A köznevelési intézményekben egyre több olyan gyermek van, aki orvos által diagnosztizált betegség miatt diétás étrendre szorul. Minden szakorvos által igazolt diétás étkezést igénylő gyermek számára az állapotának megfelelő diétás étrendet biztosítjuk, melyet külső szolgáltatótól rendelünk meg, mivel a főzőkonyhán nem biztosított a diétás ételek előállításához szükséges személyi, tárgyi, műszaki feltétel. Bölcsődében 4 fő, óvodában, 17 fő, iskolában 4 fő diétás étkezését biztosítottuk.

Ha törvény másként nem rendelkezik, a gyermekétkeztetésért térítési díjat kell fizetni.

A térítési díjat az ellátást igénybe vevő gyermek esetén a szülői felügyeletet gyakorló szülő vagy más törvényes képviselő az intézménynek fizeti meg.

A térítési díjat a települési önkormányzat rendeletben állapítja meg. Településünkön 2012 év óta nem került emelésre a gyermekétkeztetés intézményi térítési díja. Az önkormányzat rendeletében étkezési-térítési díjkedvezményt nem állapított meg, így az intézményekben a Gyvt. 151. § (5)-(6) bekezdése szerinti normatív kedvezményt biztosítjuk a törvényben meghatározott jogosultsági kör számára.

A kedvezményeket kérvényezni, a jogosultságot igazolni kell.

A kedvezményes étkeztetés statisztikai adatai az elmúlt évben az alábbiak szerint alakultak:

bölcsődei ingyenes étkező:	14 fő
óvodai ingyenes étkező:	265 fő
iskolai kedvezményes étkező:	105 fő
iskolai ingyenes étkező:	337 fő

Az éves költségvetési törvényben kerül meghatározásra annak a támogatásnak az összege, amelyet a települési önkormányzat kap a gyermekek kedvezményes étkeztetésének megszervezéséhez, figyelembe véve a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló törvényben meghatározott normatív kedvezményeket. [Nkt. 89. §(4)]

2016. évben 97.982.212.-Ft támogatásra voltunk jogosultak, az intézményi gyermekétkeztetés elszámolt kiadása 146.089.607.-Ft, a térítési díjbevétel összege 24.222.598.-Ft volt.

Szünidei gyermekétkeztetés

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 2016. január 1. napjától hatályos módosításával önálló gyermekvédelmi természetbeni ellátásként került meghatározásra a szünidei gyermekétkeztetés.

Az új szabályok szerint a települési önkormányzat szünidei gyermekétkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkezést a hátrányos helyzetű gyermek és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek (továbbiakban együtt: rászoruló gyermekek) részére ingyenesen biztosítja.

A szünidei étkeztetésről a gyermek lakóhelye, ennek hiányában tartózkodási helye szerinti települési önkormányzatnak kell gondoskodnia. A gyermek alatt a Gyvt. szerinti gyermek fogalom értendő, így a Ptk. 2:10. § (1) bekezdés szerinti kiskorúak számára kell a szolgáltatást megszervezni. Ennek megfelelően az önkormányzatnak bölcsődés kortól, azaz a gyermek 5 hónapos korától házasságkötéséig, de legfeljebb 18. életévének betöltéséig kell a gyermekek szünidei étkeztetéséről gondoskodni.

A szünidei étkeztetés keretében tehát függetlenül attól, hogy a gyermek intézményi jogviszonnyal rendelkezik-e, a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkezést biztosítani szükséges az alábbiak szerint:

a.) a tanév rendjéről szóló miniszteri rendeletben meghatározott őszi, téli, tavaszi szünet, valamint ezen időtartamra eső, a bölcsődei ellátást nyújtó intézmény, és az óvoda zárva tartásának időtartama alatt valamennyi munkanapon;

b.) a nyári szünetben legalább 43 munkanapon, legfeljebb a nyári szünet időtartamára eső valamennyi munkanapon, valamint az ezen időtartamra eső, a

bölcsődei ellátást nyújtó intézmény, és az óvoda zárva tartásának időtartama alatt valamennyi munkanapon.

A személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról szóló 328/2011. (XII.29.) Korm. rendelet (továbbiakban: Korm. rendelet) 13. §-a tartalmazza a gyermekétkeztetés igénybevételeinek szabályait, illetve az ezzel kapcsolatos feladatokat.

A Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 2. számú mellékletének III.5.c.) pontja alapján a központi költségvetés kötött felhasználású támogatást biztosít az önkormányzatoknak a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetés feladattal összefüggésben felmerülő kiadásaihoz.

A nyári szünetre vonatkozóan a jogszabály által előírt minimum 43 napra igényeltünk központi támogatást. Ez azért szükséges, mert időt kell biztosítani a konyhák nyári karbantartására, a dolgozók szabadságának kiadására is. Az évközi szünetekben valamennyi munkanapon biztosítani kell az ellátást.

Ezen feladat támogatására 2016. évre 5.774.328.- forint került megállapításra. Ez az összeg átlag 456 forint/fő támogatási összeggel 12.603 adag étel elkészítését tette lehetővé, amely már minden költséget (rezsi, nyersanyag, munkabér) magában foglal.

Jelenleg a jogszabály által meghatározottak szerint a szünidei gyermekétkeztetés szempontjából 2016. évben figyelembe vehető, rászoruló gyermekek száma Lajosmizsén 335 fő volt.

Az étkeztetés formája napi egyszeri meleg étkeztetés. Tekintettel arra, hogy az étel helyben történő elfogyasztására – arra alkalmas helyiség és a felügyelet

hiánya miatt – nincs lehetőség, így az étkezés egyszer használatos műanyag edényben kerül kiosztásra.

Gyermekek napközbeni ellátásának biztosítása

A Gyvt 94. § (2) bekezdése alapján a települési önkormányzat feladata a gyermekek napközbeni ellátásának biztosítása. A Gyvt 41. § értelmében a 60/2016(V.19.)ÖH alapján megszervezésre került a nyári szünetben a gyermekek napközbeni ellátása a szülők igénylése alapján 2016. június 27-től augusztus 12-ig, átlagosan 16 fő részvételével.(2015. évben 9 fő vette igénybe) A gyermekek szakszerű felügyelet mellett, tartalmas programokkal, kézműves foglalkozásokkal, sporttal töltötték el az időt.

Egyéb tevékenységek

Konyháink csak a nyári tisztasági meszelés idejére tudnak leállni. A Lajosmizsei Napokhoz kapcsolódó Testvérvárosi Találkozóra Magyarremetéről érkezett vendégek elszállásolásáról gondoskodtunk. A rendezvénysorozathoz kapcsolódó vendéglátást a hagyományokhoz híven biztosítottuk.

Az egészséges táplálkozás biztosítása megköveteli a konyhatechnológia további fejlesztését. Továbbra is szükséges lenne a kapacitás bővítése érdekében az iskola konyhára 2 db 300 literes főzőüst beszerzése, mivel jelenleg a működési engedélyben szereplő napi adagszámnál lényegesen többet főzünk.

2016. évben lebonyolításra került 7 termékcsoporthoz vonatkozásban az élelmiszeripari termékek és nyersanyagok beszerzésére vonatkozó közbeszerzési eljárás. A tej és tejtermékek valamint a töltelékárúk beszerzésére a közbeszerzési eljárás most van folyamatban.

A térítési díj befizetése minden hónapban jelentős ügyfélforgalmat jelent, még úgyis, hogy szeptembertől lehetőség nyílt a szülők részére, hogy az e-mailban kiküldött számlát átutalással rendezzék. Ezzel a lehetőséggel mindössze 150 szülő élt. Problémát jelent, hogy a gyermekek az étkezési jegyet elveszítik, otthonhagyják. Ennek a kérdésnek a rendezése érdekében megvizsgáljuk a lehetőségét a kártyás rendszer bevezetésének.

IGSZ pénzügyi gazdálkodása:

Az Intézmény 2016. évi költségvetési előirányzatait, azok teljesítését az önkormányzat beszámolója tartalmazza, arra részleteiben nem térek ki.

A beszámolási időszakban az egyes tevékenységek saját bevételi tervét teljesítettük, különös figyelmet fordítottunk arra, hogy kiadásaink a tervezetten belül maradjanak, így jelentős pénzmaradvánnyal zártuk az évet.

Az intézmény költségvetésének jelentős része /35%/ a foglalkoztatottak személyi juttatásainak és a munkaadót terhelő járulékaiknak finanszírozására szolgál.

Az IGSZ költségvetési szerv, alkalmazottai közalkalmazottak. A közalkalmazottak jogállásáról szóló törvényben meghatározott bérek az E0 kategóriáig a minimálbért nem éri el. Ezért az alkalmazottak nagy része a / a 42 főből 30 fő/ minimálbérrel került besorolásra. A minimálbér évről-évre történő emelésével eltűnik a dolgozók bérezésénél szükséges különbség. Például a konyhai kisegítő fizetése eléri, illetve megközelíti a szakács bérét. Ez feszültséghez vezet. A túlmunka, a helyettesítés díjazására nincsen lehetőség. A dolgozók részére nagy segítséget jelentett, hogy év végével kifizetésre került a kiegészített cafetéria juttatás, valamint felosztásra került a csekély összegű bérmegetakarítás.

2016. évben beruházást, felújítást összességében 23716 eFt értékben valósítottunk meg az alábbi táblázatban felsoroltak szerint:

IGSZ 2016. évi tárgyi eszköz beszerzése, felújítás				
Besz. dátuma	Megnevezés	Inform.	Egyéb gép	Felúj.
V.10.	Kombikalapács		157 480	
IV.13.	Kávéfőző (iskola)		13 543	
III.8.	Monitor 2db	76 283		
VII.7.	Klíma / Iskola titkárság/		145 667	
VII.7.	Klíma / Iskola igazgatói/		237 667	
VII.7.	Klíma /Iroda/		451 666	
VII.7.	Iskola felújítás			16 501 723
VIII.09.	Iskolabútor		3 443 504	
VIII.30.	Iskolabútor		472 441	
IX.14.	redőny (árnyékoló óvoda konyha)		196 850	
XII.5.	Számítógép	177 432		
XII.30.	Nyomtató	16 819		
XI.02.	Iskolabútor		230 568	
XI.25.	Szőnyeg (könyvtár)		30 685	
XII.05.	Szőnyeg (könyvtár)		31 362	
XII.30.	Kézilabdaháló		35 000	
XII.5.	Forgószek		57 600	
XII.22.	Konyhagép		789 750	
XII.22.	Hűtő (iskola konyha tejes)		495 000	
XI.4.	Lézeres táv. mérő		21 260	
XII.28.	Router	72 937		
XII.19.	Elektromos mérleg		28 800	
X.21.	Fotel (igazgatói iroda)		32 300	
	Mindösszesen	343 471	6 871 143	16 501 723

A működési kiadások jelentős részét a közétkeztetéshez felhasznált alapanyagok, illetve az iskola fűtése és villamosenergia költsége jelentette.

A kiadások és bevételek alakulását az alábbi táblázatok tartalmazzák.

PIR: 337979

Éves költségvetési beszámoló
LAOSMISZE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA INTÉZMÉNYEINÉK GAZDASÁGI SZERVEZETE
Megye: 03 Péntzugyi körzet: 3210
Szakág: 041117 Szektor: 1251 Időszak: 2016.9

Készült: 2017.04.28 08:16
Érteklőpus: Fortim

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Erőforrás elhatárolt	Működési elhatárolt	Költségvetési állás, más finanszírozásból származó forrásból	Költségvetési éven belüli esedékes	Költségvetési éven belüli esedékes	Költségvetési éven belüli esedékes	Költségvetési éven belüli esedékes	Teljesítés
		4	5	6	7	8	9	10	
2	3								
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K110)	68 810 000	64 343 396	0	64 343 396	177 765 000	0	64 343 396	4 330 752
03	Céltulajti, professzionális (K1103)	0	4 330 752	0	4 330 752	0	0	0	333 000
05	Jubileumi jutalmak (K1105)	0	333 000	0	333 000	0	0	0	4 084 688
07	Béren kívüli jutalmak (K1107)	200 000	4 084 688	0	4 084 688	0	0	0	481 173
09	Közhatalmi költségvetés (K1109)	612 000	481 173	0	481 173	0	0	0	98 425
10	Egyéb költségvetés (K1110)	136 000	98 425	0	98 425	0	0	0	4 153 366
13	Foglalkoztatottak egyéni személyi juttalmai (=+1) (K1115)	0	4 251 004	0	4 251 396	0	0	0	77 824 800
15	Foglalkoztatottak személyi juttalmai (=+1+...+19) (K111)	69 758 000	77 922 438	0	77 824 800	177 765 000	0	0	472 310
17	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K122)	550 000	472 310	0	472 310	0	0	0	25 000
18	Egyéb költés személyi juttalmai (K123)	0	25 000	0	25 000	0	0	0	497 310
19	Költés személyi juttalmai (=16+17+18) (K12)	550 000	497 310	0	497 310	0	0	0	78 322 110
20	Személyi juttalmai (=15+19) (K1)	70 300 000	78 419 748	0	78 322 110	177 765 000	0	0	21 864 958
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	19 845 000	21 864 958	0	21 864 958	59 689 000	243 000	0	19 655 613
22	éhibbi szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	723 000
23	éhibbi rehaillathozjárulási hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	79 688
25	éhibbi egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	729 357
26	éhibbi: tépénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	2 804 795
28	éhibbi: munkaadókat terhelő személyi juttalmai (K2)	0	0	0	0	0	0	0	87 814 559
29	Szociális hozzájárulási adó (K231)	2 689 890	2 683 890	0	2 683 890	0	0	0	90 419 654
30	Szociális hozzájárulási adó (K232)	90 000 000	90 876 841	0	87 814 559	0	0	0	165 160
32	Készletbeszerzés (=29-30+31) (K31)	92 000 000	93 560 731	0	90 419 654	0	0	0	40 324
33	Készletbeszerzés (K31)	100 000	200 000	0	165 160	0	0	0	1 131 450
34	Információs szolgáltatások igénybevétele (K32)	920 000	970 000	0	969 290	0	0	0	20 857 617
35	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 020 000	1 131 450	0	1 131 450	0	0	0	2 857 685
36	Kommunikációs szolgáltatások (=34+35) (K32)	25 500 000	25 500 000	0	20 857 617	60 256 000	0	0	52 500
37	Közvetlen díjak (K33)	2 500 000	2 500 000	0	2 092 099	0	0	0	2 857 685
40	Vészhelyi felhívás (K33)	4 000 000	4 247 838	0	2 857 685	3 015 110	0	0	280 439
43	Közhatalmi, közhatalmi jellegű szolgáltatások (K33a)	2 800 000	1 941 021	0	1 453 908	0	0	0	32 322 976
44	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K33b)	6 500 000	6 684 900	0	5 059 667	0	0	0	1 369 913
45	Egyéb szolgáltatások (K33c)	0	0	0	0	0	0	0	39 183
46	éhibbi: üzleti díjak (K337)	41 300 000	40 833 759	0	32 322 976	63 251 110	0	0	39 183
47	éhibbi: közlekedési díjak (K339)	50 000	50 000	0	39 183	0	0	0	29 829 973
49	Közhatalmi, közhatalmi jellegű szolgáltatások (K34)	50 000	50 000	0	39 183	0	0	0	526 917
50	Működési célú előzetesen elszámolt általános forgalmi adó (K35)	36 700 000	33 815 776	0	29 829 973	17 078 080	0	0	29 829 973

Adatellenőrzés kód: -7f-2d4c-32-512f6d23-1d-c-11301942-6b-e4d-3e62-29

PIR: 337979
 Éves költségvetési beszámoló
 LAJOSMIZSE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA INTÉZMÉNYEINEK GAZDASÁGI SZERVEZETE
 Megye: 03 Péntzsgyi körzet: 3210
 Székfgy: 941117 Szektor: 1251 Időszak: 2016.9

Készült: 2017.04.28 08:16
 Értéktípus: Forint

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Költségvetési év, más fizetési kötelezettség esedékes	Költségvetési év, más fizetési kötelezettség esedékes	Költségvetési év, más fizetési kötelezettség esedékes	Költségvetési év, más fizetési kötelezettség esedékes	Költségvetési év, más fizetési kötelezettség esedékes	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
51	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	382 000	0	382 000	0	0	382 000	
59	Egyéb díjok kiadások (K353)	2 700 000	3 856 920	0	3 434 832	0	33 000	3 434 832	
60	Külföldi befizetések és egyéb díjok kiadások (K307-31, 32, 33, 35) (K35)	39 400 000	38 054 698	0	33 646 825	17 078 080	559 917	33 646 825	
61	Díjok kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	173 770 000	173 689 188	0	157 560 088	80 329 190	2 938 527	157 560 088	
155	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése (K33)	0	343 471	0	343 471	0	0	343 471	
156	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K34)	236 000	6 871 143	0	6 871 143	801 000	0	6 871 143	
199	Bentlakási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K57)	64 000	1 947 949	0	1 947 949	216 270	0	1 947 949	
200	Bentlakások (=192+193+195F...+199) (K6)	300 000	9 162 563	0	9 162 563	1 017 270	0	9 162 563	
201	Ingatlanok felújítása (K71)	1 700 000	16 501 723	0	16 501 723	0	0	16 501 723	
204	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	459 000	3 592 545	0	3 592 545	0	0	3 592 545	
205	Felújítások (=201F...+204) (K7)	2 159 000	20 094 268	0	20 094 268	0	0	20 094 268	
288	Költségvetési kiadások (=20+...+04+124+131+200+205+287) (K1-K9)	266 382 000	303 230 725	0	287 003 987	319 000 460	3 181 527	287 003 987	

PIR: 337979
 Éves költségvetési beszámoló
 LAJOSMISZE VÁROS ONKORMANYZATA INTÉZMÉNYEINEK GAZDASÁGI SZERVEZETE
 Megye: 03 Péntegyri körzet: 3210
 Szakág: 841117 Szektor: 1251 Időszak: 2016.9

Készült: 2017.04.28 08:16
 Értéktípus: Formát

02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről

H	Megnevezés	3	4	5	6	7	8
		Erőforrás előirányzat	Működési előirányzat	Követelés - Költségvetési évenként	Követelés - Költségvetési évenként	Teljesítés	Teljesítés
68	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (-99+...+78) (B25)	0	0	0	34 588	0	34 588
71	élelmi, fizetési keretű előirányzatok EU-s programokra és más, nem államháztartáson belülről (-44+45+46+57+68) (B2)	0	0	0	0	0	34 588
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (-44+45+46+57+68) (B2)	0	0	0	34 588	0	34 588
187	Szociális célú ellátások (-188+189) (B402)	20 000 000	20 000 000	23 885 593	0	0	23 885 593
188	Élelmi célú (B402)	0	0	0	0	0	10 632 095
199	Közszolgáltatás célú felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (-99+...+78) (B25)	22 500 000	22 500 000	19 913 334	0	0	19 913 334
200	Közszolgáltatás célú felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (-99+...+78) (B25)	0	0	0	0	0	8 171 473
201	Államháztartáson kívülről támogatások államháztartáson belülről (-44+45+46+57+68) (B2)	0	0	0	0	0	5 411 000
205	Egyéb központi (jelenlegi) kiegészítő bevételek (-205+207) (B402)	0	0	0	895	0	895
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (-202+205) (B409)	0	0	0	895	0	895
217	Biztosítói díjak (B410)	0	0	0	26 625	0	26 625
218	Egyéb működési bevételek (-219+220) (B411)	0	0	0	729 471	0	729 471
220	élelmi, kiegészítő bevételek (B411)	0	0	0	0	0	515 620
221	Működési bevételek (-188+189+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	51 500 000	51 500 000	57 038 391	0	0	57 038 391
283	Költségvetési bevételek (-43+79+189+216+220+256+282) (B1-B7)	51 500 000	51 500 000	57 072 979	0	0	57 072 979

PIR: 3379/99
 Éves költségvetési beszámoló
 LAJOSMIZSE VÁROS ONKORMÁNYZATA INTÉZMÉNYEINEK GAZDASÁGI SZERVEZETE
 Megye: 03 Borsod-Abaúj-Zemplén
 Szakág: 841117 Szektor: 1251 Időszak: 2016.9

Készült: 2017.04.28 08:16
 Értéktípus: Forint

04 - B8. Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követés - Költségvetési éhben esedékes	Követés - Költségvetési éhben esedékes	Követés - Költségvetési éhben esedékes	Teljesítés
2	3	4	5	6	6	7	8
12	Érték és költségvetési maradványának igénybevétele (88131)	0	6 409 000	6 409 000	6 409 000	0	6 409 000
14	Maradvány igénybevétele (-12+13) (8813)	0	6 409 000	6 409 000	6 409 000	0	6 409 000
17	Központi, helyi önkormányzatok támogatásai (8816)	214 882 000	245 321 725	245 321 725	245 321 725	0	245 321 725
23	Belföldi finanszírozás bevételei (-04+11+14+...+19+22) (881)	214 882 000	251 730 725	251 730 725	251 730 725	0	251 730 725
32	Finanszírozási bevételek (-23+29+30+31) (889)	214 882 000	251 730 725	251 730 725	251 730 725	0	251 730 725

Összegzés:

Intézményünk feladat ellátása szerteágazó munkát jelent. Minden terület más-más jogszabályi háttérrel, munkarenddel, munkamódszerrel látja el feladatát. A munka megszervezése nem könnyű feladat, de dolgozóink mindig, mindenhol megmutatták szakértelmüket, kitartásukat. Nyitottak vagyunk új feladatok befogadására, ismereteink bővítésére.

Az elért eredményeinket lehet javítani, lehet szervezettebben, hatékonyabban dolgozni, a feladatainkat jobban összehangolni. Erre törekszünk a jövőben is.

Tisztelt Polgármester Úr!

Tisztelt Képviselő-testület!

Köszönöm Önöknek a bizalmat, köszönöm, hogy az elmúlt évek alatt végzett munkám során mindig reálisan értékelték az elvégzett feladatainkat, segítették munkánkat. Kívánok az elkövetkezendő időkre is további sikeres együttműködést.

Lajosmizse, 2017. május 03.

Tisztelettel:

Tengölics Judit
intézményvezető