

1, Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet

Egyik fő feladatunk továbbra is az Integrálthoz tartozó önállóan működő intézmények gazdasági, pénzügyi, munkaügyi feladatainak teljes körű ellátása. Feladataink közé tartozik az oktatási-nevelési intézmények konyháinak működtetése.

Az önkormányzati intézmények vezetői rendelkeznek a képviselő-testület által részükre a költségvetésben jóváhagyott összegek felett.

Az Integrált és az önállóan működő intézmények együttműködési rendjét a jelenleg érvényben lévő Együttműködési megállapodások tartalmazzák.

Az önkormányzati intézményeken kívül még a Dombóvár Térségi Szennyvízkezelési Önkormányzati Társulás, és a Dombóvár és környéke Kistérségi Ivóvízminőség-javító Társulás könyvelési feladatait az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet látja el. Külön pénzügyi, gazdálkodási szabályzatokat készítettünk a Társulások részére. 2013. július 1-től megalakult szociális társulások (ESZI és Kapaszzkodó) intézményeinek könyvelési, gazdálkodási feladatainak ellátására az Integrált kapott megbízást. A gazdálkodási feladatok ellátásáról az Integrált havonta számlát állít ki.

2014. január hónapban az intézmény új székhelyre költözött az Apáczai Szakközépiskolából a Bezerédj u. 14. szám alá. Az irodai dolgozók számára megfelelő irodák kerültek berendezésre, a költözés zökkenőmentesen zajlott.

Az adminisztratív dolgozók közül 11-en az Integrált Szervezet központi irodájában dolgoznak, 2 fő pedig kihelyezett gazdasági ügyintézőként dolgozik a szociális intézményekben (feladatuk az ellátmányok kezelése, bejövő számlák nyilvántartása, számlák Integráltba bevitele, a kis értékű tárgyi eszközök nyilvántartása, eszközök leltározásában aktív részvétel, stb.)

Az Integrált Szervezet központi irodájában dolgozók munkaköre különféle szakmai csoportok szerint van felosztva. A korábban kialakításra került számviteli, pénzügyi, munkaügyi, vagyonrendezési és ügyviteli csoportok létszáma a 2013. évben jelentősen lecsökkent, emiatt az év során összevonásra került a pénzügyi és ügyviteli csoport, illetve a

munkaügyi csoportnak nincs külön csoportvezetője.

A számviteli csoport végzi a beérkező számlák feldolgozását, kontírozását, beszámoló készítését, stb. Munkájuk hatékonyabb ellátása érdekében egy egységes könyvelési rendszert, a Gordius Integrált Költségvetési Gazdálkodási rendszer pénzügyi modulját használják, ezt a számítógépes programot használják Dombóvár Város Önkormányzatának pénzügyi osztályán is. A Gordius program egy főkönyvi könyvelő programba adja át az adatokat, így biztosítva a beszámoló, költségvetési jelentés és minden jelentési kötelezettséghez szükséges adatszolgáltatást.

A munkaügyi csoport feladatai ellátásához a MÁK által biztosított KIR programot használja, a különféle munkaügyi adatszolgáltatásokat a MÁK felé elektronikusan küldik.

A tárgyévben esedékes kis és nagy értékű tárgyi eszköz leltározások rendben, a leltározási ütemtervnek megfelelően megtörténtek.

2014. év végén az Integrált Szervezet munkavállalóinak engedélyezett létszáma 75 fő volt. Ebből a létszámból az adminisztratív dolgozók álláshelyeinek száma 16 fő, 49 fő egyéb technikai dolgozók (óvodai karbantartók, konyhai személyzet) és 10 fő védőnő.

A 2014. évben valamennyi közalkalmazott részére a fenntartó éves bruttó 40.265,-Ft meleg étkezési hozzájárulás biztosított, melyet az önkormányzat által üzemeltetett konyhákon tudtak igénybe venni a közalkalmazottak. Amelyik intézmény telephelyén nem volt konyha, ott a fenntartó engedélyezte az Erzsébet utalvány vásárlását a közalkalmazottak részére.

A vidékről bejáró dolgozók útiköltség térítésben részesülnek, bérlet esetében a bérlet árának 86%-át téríti az intézmény, személygépkocsi használat esetén 9 Ft/km összegű a költségtérítés.

Az étkezési térítési díjakból származó hátralékok összegét igyekszünk mérsékelni, az óvodák esetében egy-két kivételtől eltekintve nem jellemző a hátralék. Az iskoláknál – az igazgatókkal együttműködve - bevezetésre került, hogy amennyiben két havi hátralékot, vagy 10.000,-Ft-ot eléri a tartozás összege a hátralék rendezéséig a tanuló nem étkezhets. Így javult a fizetési morál. Törekszünk a térítési díjak készpénzes fizetése mellett a banki

beszedési megbízás bevezetésére.

A tárgyévben az intézménynek volt nagy értékű eszköz beszerzése Szivárvány óvoda főzőkonyhájára vásárolt elektromos üst), melyre az intézmény a vagyonrendeletnek megfelelően közbeszerzési eljáráson kívüli pályázatot írt ki. Összevontan az intézményekre tisztítószer és papír-írószer beszerzésre is közbeszerzési eljáráson kívüli pályázatot írt ki tárgyévben az Integrált, a pályázatok eredményesek voltak.

Élelmiszerek beszerzésére az uniós értékhatárt elérő nyílt közbeszerzési eljárást az intézmény 2014. decemberében indította el. A szállítók részéről nagy volt az érdeklődés a pályázat iránt.

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE
Működési bevételek alakulása intézményenként (e Ft)

	Saját bevétel	Saját bevételből Ellátottak térítési díja	Saját bevételből egyéb	ÁFA visszatérülések,és kiszámlázott ÁFA	Kamat	Biztosító által fizetett kártérítés, egyéb bevételek	Működési bevétel összesen
Integrált Önkormányzati Szolg. Szervezet	70.809	32.307	38502	17988	12	323	89.132
Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	5.743	1.959	3784	1013	5	58	6819
Dombóvári Gyermekvilág Óvoda	15		15	4	2	398	419
Dombóvár Város Könyvtára	1.070		1070		17	306	1.393
Ö S S Z E S E N :	77.637	34.266	43.371	19.005	36	1.085	97.763

	Éves módosított finanszírozási előirányzat	Éves finanszírozás teljesítés
Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet	218 550	202 178
Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	237 668	232.404
Dombóvári Gyermekvilág Óvoda	103 779	103 365
Dombóvár Város Könyvtára	28 448	23 094
Összesen:	588 445	561 041

Az intézmények éves finanszírozása szinte az összes dombóvári intézmény tekintetében előirányzaton belül maradt, a Gyermekvilág Óvoda esetében az intézményi beszámolóban meg kellett emelni a finanszírozás összegét 1.961 e Ft-tal, mert az intézményi kötelezettségvállalás összegéhez szükséges volt az intézményfinanszírozás emelése is. 2014. évben az önkormányzati intézmények finanszírozása folyamatos volt, év közben a lejárt fizetési határidejű számlák nagyságrendje a költségvetés főösszegéhez képest nem volt jelentős.

Az alábbiakban a támogatások, átvett pénzeszközök adatai kerülnek bemutatásra intézményenként. 2014. évben jellemzően a közfoglalkoztatás bértámogatásából volt átvett pénzeszköz az intézményeknél.

Támogatások, átvett pénzeszközök

Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde

091631 Közp. költségvetéstől kapott működési támogatás

06.10.	Nemzeti Rehab és Szoc. Hivatal	27 500,-
07.07.	Nemzeti Rehab és Szoc. Hivatal	55 000,-
09.23.	Nemzeti Rehab és Szoc. Hivatal	55 000,-
12.05	Nemzeti Rehab és Szoc. Hivatal	<u>15 714,-</u>
	Összesen:	153.214,-

091635 Elkülönített állami alaptól kapott működési támogatás

04.30.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	166 492,-
06.27.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	33 898,-
07.29.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	74 576,-
08.29.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	74 576,-
09.30.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	42 259,-
10.30.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	74 576,-
10.31.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	74 576,-
12.22.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	<u>74 576,-</u>
	Összesen:	615 529,-

091635 Elkülönített állami alaptól kapott működési támogatás

04.30.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	166 492,-
05.28.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	66 634,-
06.27.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	33 898,-
07.29.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	74 576,-
08.29.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	71 185,-
09.30.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	42 259,-
10.30.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	74 576,-
10.31.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	74 576,-
11.25.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	84 300,-
12.22.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	<u>74 576,-</u>
	Összesen:	761 072,-

091638 Nemzetiségi Önkormányzattól kapott működési támogatás

06.06.	Német Nemzetiségi Önk támogatása	<u>50 000,-</u>
	Összesen:	50 000,-

Mindösszesen: 1 579 815,-

Dombóvári Gyermekvilág Óvoda

091635 Elkülönített állami alaptól kapott működési támogatás

04.30.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	166 492,-
05.28.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	32 317,-

06.27.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	33 898,-
07.29.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	74 576,-
08.29.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	74 576,-
09.30.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	42 259,-
10.30.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	74 576,-
10.31.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	74 576,-
11.25.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	42 150,-
12.22.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	74 576,-

Összesen: 689 996,-

091638 Nemzetiségi Önkormányzattól kapott működési támogatás

06.06.	Német Nemzetiségi Önk. támogatása	50 000,-
--------	-----------------------------------	----------

Összesen: 50 000,-

Mindösszesen: 739 996,-

Dombóvár Város Könyvtára

091631 Központi költségvetésből kapott működési támogatás

10.03.	NAV Szja 1% átutalása	29 651,-
--------	-----------------------	----------

Összesen: 29 651,-

091635 Elkülönített állami alaptól kapott működési támogatás

04.10.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	223 728,-
04.11.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	442 240,-
05.28.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	152 080,-
07.29.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	433 896,-
08.28.	Tolna Megyei Kormányhivatal diákmunka bértámogatás	152 250,-
08.29.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	71 185,-
09.30.	Tolna Megyei Kormányhivatal diákmunka bértámogatás	152 250,-
09.30.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	139 281,-
10.30.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	233 728,-
10.31.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	220 337,-
11.25.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	126 450,-
12.22.	Tolna Megyei Kormányhivatal diákmunka bértámogatás	83 349,-
12.22.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	223 728,-

Összesen: 2 871 621,-

091631 Központi költségvetéstől kapott működési támogatás

02.06.	TÁMOP 3.2.4 A-11	3 407 545,-
08.07.	TÁMOP 3.2.4 A-11	612 540,-
12.12.	TÁMOP 3.2.4 A-11	372 682,-

Összesen: 4 392 767,-

Mindösszesen: 7 294 039,-

Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet**091635 Elkülönített állami alaptól kapott működési támogatás**

04.25.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	332 984,-
05.28.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	64 634,-
06.27.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	33 898,-
07.29.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	176 271,-
08.29.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	149 152,-
09.30.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	84 518,-
10.30.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	158 876,-
10.31.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	149 152,-
11.25.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	84 300,-
12.22.	Tolna Megyei Kormányhivatal közfogl. bértámogatás	149 152,-
Összesen:		1 382 937,-

091636 Önkormányzattól kapott működési támogatás

08.14.	Dombóvári Közös Önk. Hiv. (választások átlagbér)	41 673,-
09.08.	Dombóvári Közös Önk. Hiv. (választások átlagbér)	21 146,-
12.08.	Dombóvári Közös Önk. Hiv. (választások átlagbér)	14 045,-
Összesen:		76 864,-

**Felhalmozási kiadások intézményenként
2014. év**

Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet

Informatikai eszközök beszerzése

373.996,-Ft

Szivárvány óvoda konyhára elektromos üst vásárlása

1.085.850,-Ft

Felhalmozási kiadások összesen:

1.459.846,- Ft

Felújítási kiadások

Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet

Szivárvány óvoda konyha gazdasági bejárat felújítása 347.698,- Ft

Összesen: 347.698,- Ft

Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde

terasz felújítása – Bölcsőde 1.064.514,- Ft

vizesblokkok felújítása – Szivárvány óvoda 13.583.319,- Ft

folyosó festése – Szivárvány óvoda 458.939,-Ft

PVC padló csere – Bezerédj Amália óvoda 1.284.630,- Ft

Összesen: 16.391.402,- Ft

Felújítási kiadás összesen: 16.739.100,- Ft

Korábbi években inkább csak pályázati forrásból, de a 2014. évben a felhalmozási és felújítási kiadásokat teljes egészében a fenntartó önkormányzat finanszírozta az intézmények számára.

Tárgyévi (2014) költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek:

Intézmény neve	Összeg (eFt)
Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet	10 802
Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	0
Dombóvári Gyermekvilág Óvoda	1 892
Dombóvár Város Könyvtára	36
Összesen	12 730

Tárgyévét követő évet terhelő szállítói kötelezettségek:

Intézmény neve	Összeg (eFt)
Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet	16
Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	8
Dombóvári Gyermekvilág Óvoda	42
Dombóvár Város Könyvtára	161
Összesen	227

A tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek állománya az intézmények költségvetési főösszegéhez képest nem jelentős összeg, a kifizetetlen számlák mind 30 napon belüli fizetési határidejűek voltak. A tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezetnél jellemzően élelmiszer számlákból adódtak, az Integrált finanszírozási kerettel rendelkezett az év végén. A Gyermekvilág Óvodánál a mosdófelújítás hátralékos számlájából adódott a tárgyévi szállítói kötelezettség.

Az intézmények finanszírozása a fenntartó részéről egész évben folyamatos volt, fizetési kötelezettségeiknek az intézmények jellemzően határidőben eleget tudtak tenni.

Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre 2014. év (e Ft)

Intézmény neve	Hátralék
Integrált Önk. Szolg. Szerv.	4 141
Dombóvári Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	264
Dombóvári Gyermekvilág	0
<u>Dombóvár Város Könyvtára</u>	<u>75</u>
Összesen:	4 480

A költségvetési évben esedékes követelések működési bevétel főkönyvi számlán az Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet esetében van jelentős összeg, mely az étkezés térítési díjából adódó hátralék összegét is tartalmazza. A hátralékos állomány az előző évhez képest 12%-al csökkent.

Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre 2014. év (e Ft)

<u>Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet</u>	<u>776</u>
Összesen:	776

A költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre főkönyvi számla az Integrált által az óvodák és a bölcsőde részére kiszámlázott közüzemi díjakat tartalmazza.