

**Észrevétel a 27. számú előterjesztéshez
(Tájékoztató az intézmények I. negyedéves teljesített költségvetéséről)**

Az intézményi részletes pénzforgalmi 2012. I. negyedévi adatok alapján a tájékoztatóhoz az alábbi kiegészítésem lenne:

A pénzforgalmi adatok alapján nem mutatkozna jelentős eltérés a képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatok időarányos része és a tényleges teljesítés során. Az adatok elemzésénél az alábbiakra figyelemmel kell lenni:

- az intézményi feladatellátás nem változott olyan mértékben, mely az előző évi teljesítési adatokat jóval meghaladó kiadást indokolna
- a feladatellátásban lévő csökkenést (élelmezés) az intézményi gazdálkodásnak követnie kellene (kevesebb adagszám esetén dolgozói létszám csökkenése)
- az intézmények cafetéria keretet terveztek, melyet eredeti előirányzatként nem hagyott jóvá a képviselő-testület
- egyes központosított előirányzatok nem tervezhetőek eredeti előirányzatként, azok később állnak az intézmények rendelkezésére pótelőirányzatként
- nyugdíjazásra illetve egyéb esetre jutalom keretet a képviselőtestület nem hagyott jóvá
- a bevételek között a folyamatban lévő pályázatok, átvett pénzeszközök összegét az intézmények nem tervezték meg.
- Közfoglalkoztatottak személyi juttatására és a járulékára külön keret áll rendelkezésre

A pénzforgalmi adatok alapján az alábbiak szűrhetőek le:

A rendszeres személyi juttatások nagysága nem haladja meg az időarányos mértéket. A közalkalmazottak alapilletményére kifizetett összeg az időarányoson belül maradt. A képviselő-testület a 2012. évre cafetériát nem hagyott jóvá, ennek ellenére a 2012. évi teljesítési adatok között jelentős összegű az étkezési hozzájárulás összege, melynek megfelelő időben történő felhasználása illetve jelentése esetén nem szabadna itt megjelenie!

Az egyes intézmények esetén az étkezési hozzájárulás összege:

- Integrált Önkormányzati Szolgáltató Szervezet	907 eFt
- Illyés Gyula Gimnázium	775 eFt
- „Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ Társulás	1.815 eFt
- Városi Könyvtár	87 eFt
- Egyesített Szociális Intézmény	1.005 eFt
- József Attila ÁMK	2.865 eFt
- APOK Alapfokú Művészetoktatási Intézményegysége	377 eFt
- APOK Kollégiumi Intézményegysége	124 eFt
- APOK Egységes Iskolai Intézményegysége	533 eFt
- APOK Belvárosi Általános Iskolai Tagintézménye	1.930 eFt

- APOK Óvodai Intézményegysége

1.460 eFt

Jelentős összegű a keresetkiegészítés is, melyet pótelőirányzatként kapnak meg az intézmények.(Eddig közel 30 millió Ft az erre a célra kapott állami támogatás)

Az egyes intézmények esetében még az alábbi kiugró tételek találhatóak, melyekre a beküldött írásos anyagok nem szolgáltatnak megfelelő információt:

Illyés Gyula:Gimnázium

Nagy összegű a kifizetett túlóra díj: 3.876 eFt

„Kapaszkodó” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Központ Társulás

Előirányzat nélküli teljesített tételek:

Közalkalmazottak kifizetett jutalma: 1.251 eFt

Átvett pénzeszköz: 2.014 eFt

Egyesített Szociális Intézmény

Közalkalmazottak jutalma: 645 eFt

József Attila ÁMK

Túlóra, helyettesítés: 1.610 eFt

Felmentett munkavállalók egyéb juttatás: 820 eFt

APOK Belvárosi Általános Iskolai Tagintézménye

Közalkalmazottak jutalma: 800 eFt

Túlóra: 1.559 eFt

Átvett pénzeszköz: 573 eFt

Dombóvár, 2012. április 24.

Kovács Gyula
Városgazdálkodási Iroda vezetője