

1. a.)

Tárgy. Gárdonyi Géza Tagiskola 2008. évi költségvetés-tervezete

Az előterjesztést készítette: Dr. Herczeg Tibor
Jegyző

Sáfrányos Józsefné
GESZ vezetője

Az előterjesztés melléklete: tagintézményi költségvetés-tervezet

A Gárdonyi Géza Tagiskola 2008. évi tagintézményi költségvetése, a koncepcióban megfogalmazottak és az azt követően meghozott képviselő-testületi döntések szerint került előterjesztésre.

Bevételek:

A **bevételei előirányzatokat** a jogcímek és a gyermeklétszámok alapján Kazincbarcika Város Polgármesteri Hivatala (normatív és kiegészítő normatív támogatások); valamint a Kistérségi Társulási Iroda (többcélú normatívák) igényli. A bevételek egyeztetése megtörtént.

A tagintézmény **állami normatív, kistérségi társulási normatív támogatásának** összegét és jogcímeit a tervezet részletesen bemutatja.

Az intézményfenntartó társulással 2008-ban elérhető bevételi többlet: **22.087 E Ft.**

A tagintézményi finanszírozás miatt, a költségvetés bevételként tartalmazza a 2008. évi **bérlémi intézkedések** várható **ellentételezését.**

Az intézmény **saját bevétele** az étkezési térítési díjakból származik.

Szuhakálló önkormányzatának 2008. év során – előreláthatólag – **2.142 E Ft kiegészítést** szükséges biztosítani a tagintézmény működéséhez.

Kiadások:

A tagintézmény kiadási oldala a **2007. évi tényfelhasználáson** alapuló, az önkormányzat elmúlt évek **tervezési gyakorlatával** megfelelő, **reális, a takarékoságot, a fenntartási költségek, közműdíjak növekedését** figyelembe vevő tervezet.

A tagintézményi költségvetés tervezett **kiadásait**, az alábbiak jellemzik:

1. A kiadási oldalon a legtekintélyesebb tétel, az eddigi évekkel összhangban a **személyi juttatások** összege és azok **járadékai**. A tervezet megfelel az intézményben alkalmazott munkavállalók részére és után fizetendő kiadásoknak.
2. A **dologi kiadások** esetében a már említett tényfelhasználásból indult ki a tervezet készítője. A kiadások mértékét a 2007. évi felhasználások alapján, reálisan és a szükségszerűség határáig ítélte meg.
3. A **szolgáltatások** között szereplő **gyermek- és alkalmazotti étkeztetést** az intézmény külön megállapodás alapján, Suhakálló Önkormányzatától szolgáltatásként vásárolja az intézmény, havi elszámolással.
4. **Kiemelt előirányzat** az iskolabusz szolgáltatás és a pedagógus szakkönyvtámogatás, melyek elszámolási kötelezettséggel terhelt feladat-ellátást jelentenek.

Határozati javaslat:**/2008.(II.21.) számú Képviselő-testületi határozat**

Tárgy: A Gárdonyi Géza Tagiskola 2008. évi költségvetés-tervezete

Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Gárdonyi Géza tagiskola 2008. évi költségvetés-tervezetét megvitatta, azt a jkv. melléklete szerint elfogadja.

A képviselő-testület a tagintézmény 2008. évi működéséhez, a tagintézményi költségvetés-tervezetben szereplő, önkormányzati forrás-kiegészítést biztosítja, 2008. évi költségvetése terhére.

Felelős: polgármester, jegyző, intézményvezető

Határidő: értelemszerűen

	Kiadások		
	Személyi juttatások		
511112	<i>Alap illetmény</i> 801214 szakfeladat 16 fő részére december havi bér 2.242.122.- <u>2.265.978.- Ft x 11 hó = 24.925.768.-</u> Összesen: 27.167.890.-	27.168	
	<u>13. havi illetmény</u> 2007. évi ½ rész 1.121.063,- 2008. évi 1 havi 2.356.888,- Összesen: 3.477.951,-	3.478	
511142	<i>Egyéb kötelező illetménypótlékok</i> Tagintézmény vezető 1 fő x 40.000 Ft x 12 hó = 480.000.- Osztályfőnöki pótlék 8 fő x 6.000 Ft x 12 hó = 576.000.- Diákönkormányzat vez. 2 fő x 3.680 Ft x 12 hó = 88.320.- Gyermek és ifjv.felelős 1 fő x 3680 Ft x 12 hó = 44.160.- Munkaközösség vezetői <u>2 fő x 3.680 Ft x 12 hó = 144.000.-</u> Összesen: 1.332.480.-	1.332	
	Rendszeres személyi juttatások összesen		31.978
	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások		
512292	<i>Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatások</i> Pedagógusok minőségi kereset kiegészítése 14 fő x 5.250 Ft x 12 hó = 882.000.-	882	
	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások összesen		882
	Keresetkiegészítés fedezete		66
51319	<i>Foglalkoztatottak sajátos juttatásai</i> Egyéb sajátos juttatás Munkavállalót betegség idejére megillető juttatás 150.000.-	150	
	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai összesen		150
	Személyhez kapcsolódó költségtérítések és hozzájárulások		
514132	Közlekedési költségtérítés		

	7 fő részére 38.000.-Ft/hó x 12 hó =	456.000.-	456	
514242	Étkezési hozzájárulás 3 fő részére x 5.000 Ft x 12 hó =	180.000.-	180	
514292	Egyéb költségtérítés és hozzájárulás Pedagógusok részére szakirodalom vásárlás 14 fő x 14.000.- Ft=	196.000.-	196	
	Személyhez kapcsolódó költségtérítések és hozzájárulások összesen			832
	<i>Nem rendszeres személyi juttatások összesen:</i>			<i>1.930</i>
	<i>Személyi juttatások összesen</i>			<i>33.908</i>
	Munkaadókat terhelő járulékok			
	Társadalombiztosítási járulék a bér 24 %-a 33.787 E Ft 24%-a=	8.108.880.-		
	Természetbeni eü bizt. A bér 4,5 %-a 33.787 E Ft 4,5%-a=	1.520.415.-		
	Pénzbeli eü. bizt. A bér 0,5 %-a 33.787 E Ft 0,5%-a=	168.935.-		
	Összesen:	9.798.230,-	9.798	
	Munkaadói járulék 33.787 E Ft 3 %-a =	1.013.610.-	1.014	
	Egészségügyi hozzájárulás 16 fő x 1.950 Ft x 12 hó =	374.400.-	374	
	Munkaadókat terhelő járulékok összesen			11.186

Dologi kiadások			
<i>Készletbeszerzések</i>			
54211	<i>Gyógyszerbeszerzés</i> Tapasztalatok alapján	10.000.-	10
5431	<i>Irodaszer, nyomtatvány</i> Felhasználás alapján	350.000.-	350
544111	<i>Könyv folyóirat</i>	180.000.-	180
54711	<i>Szakmai anyagok beszerzése</i> Felhasználás alapján	50.000.-	50
54712	<i>Kis értékű tárgyi eszközök, szellemi termékek</i> <i>beszerzése</i> Irodai székek vásárlása	100.000.-	100
54911	<i>Anyagbeszerzés</i> Tisztítószer, épület karbantartási anyagok, számítógépek folyamatos karbantartásához szükséges anyagok	350.000.-	350
<i>Készletbeszerzés összesen</i>			1.040
<i>Szolgáltatások</i>			
55111	<i>Nem adatátviteli célú távközlési díjak</i> Telefondíj	400.000.-	400
55112	<i>Adatátviteli célú távközlési díjak</i> Kábel Tv, internet szolgáltatás	250.000.-	250
55211	<i>Vásárolt élelem</i> Diákok részére T: 24 fő x 185 nap x 70 Ft = 310.800.- E: 74 fő x 185 nap x 200 Ft = 2.738.000.- U: 24 fő x 185 nap x 50 Ft = 222.000.- Dolgozói étkeztetés 13 fő x 185 nap x 275 Ft = 661.375.- Összesen:	3.932.175.-	3.932
55214	<i>Gázenergia</i>	2.500.000.-	2.500
55215	<i>Villamos energia</i>	400.000.-	400
55217	<i>Vízdíj</i>	100.000.-	100

55218	Karbantartás	250.000.-	250	
55219	Egyéb üzemeltetési szolgáltatás Üzemorvosi vizsgálat, postaköltség, kéményseprés költségei	350.000.-	350	
	Szolgáltatások összesen			8.182
	Különféle dologi kiadások			
56111	Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA kiadásai 9.222 E Ft 20 %-a =	1.844.400.-	1.844	
56211	Belföldi kiküldetés Tapasztalatok alapján	100.000.-	100	
	Különféle dologi kiadások összesen			1.944
	Egyéb folyó kiadások			
572131	Különféle adók, díjak egyéb befizetési kötelezettségek Rehabilitációs hozzájárulás	240.000.-	240	
	Egyéb folyó kiadás összesen			240
	Tanulók ingyenes tankönyv támogatása 91 fő x 10.000.-Ft =	910.000.-		
	Általános tankönyv hozzájárulás 149 fő x 1.000.- Ft =	149.000.-		
	Összesen:	1.059.000.-	1.059	1.059
	Kiemelt előirányzatok			
	Pedagógus szakvizsga 14 fő x 11.700.- Ft =	163.800.-	164	
	Iskolabusz működtetése 39 mutató x 80.000Ft =	3.120.000.-		
	19 mutató x 74.000 Ft=	1.406.000.-		
	Összesen:	4.526.000.-	4.526	
	Kiemelt előirányzat összesen			4.690
	Dologi kiadások összesen			17.155
	Kiadások összesen			62.249

<u>Bevételek</u>			
	Egyéb saját bevétel		
91312	<i>Intézményi ellátási díjak</i>		
	50% kedvezményben részesülők		
	T: 2 fő x 185 nap x 35 Ft =	12.950.-	
	E: 26 fő x 185 nap x 100 Ft =	481.000.-	
	U: 2 fő x 185 nap x 25 Ft =	9.250.-	
	Kedvezményben nem részesülnek		
	T: 3 fő x 185 nap x 70 Ft =	38.850.-	
	E: 17 fő x 185 nap x 200 Ft =	629.000.-	
	U: 3 fő x 185 nap x 50 Ft =	27.750.-	
	<u>Összesen:</u>	1,198,800.-	1.199
919231	<i>Kiszámlázott termékek és szolg. ÁFA bevétele</i>		
	Térítési díj áfa bevétele		
	1.199 E Ft 20 %-a =	239.800.-	234
	Saját bevételek összesen		1.433
	Alap normatív hozzájárulások és kötött felhasználású támogatások		
	38.475.800.-		38.476
	Többcélú kistérségi társulás normatíva		
	18.007.000.-		18.007
	Garantált illetmény növekményből adódó támogatás		711
	13. havi illetmény támogatás		1.480
	Szuhakálló Község Önkormányzat által biztosított kiegészítés		2.142
	<i>Bevételek összesen:</i>		62.249

Gárdonyi Géza Tagiskola 2008. évi normatíva igénylése

Támogatási jogcím			Mennyiségi egység	2007/ 2008	2008/ 2009	2008. éves mutató	Fajlagos összeg	Összeg
15.2. A 2007. évi költségvetési tv. alapján								
15.2.(b1)	1. évfolyam	fő	16			0,9	2 550 000	1 530 000
15.2.(b2)	2-3. évfolyam	fő	27			1,9	2 550 000	3 230 000
15.2.(b3)	4. évfolyam	fő	22			1,9	2 550 000	3 230 000
15.2.(b4)	5. évfolyam	fő	20			1,3	2 550 000	2 210 000
15.2.(b5)	6. évfolyam	fő	26			2	2 550 000	3 400 000
15.2.(b6)	7-8. évfolyam	fő	36			3,2	2 550 000	5 440 000
15.b A 2008. évi költségvetési tv-javaslat alapján								
15.b(1)	1-2. évfolyam	fő		34		1,9	2 550 000	1 615 000
15.b(2)	3. évfolyam	fő		15		1,1	2 550 000	935 000
15.b(3)	4. évfolyam	fő		12		1	2 550 000	850 000
15.b(4)	5-6. évfolyam	fő		42		2,8	2 550 000	2 380 000
15.b(5)	7-8. évfolyam	fő		46		4	2 550 000	3 400 000
Napközis/tanulószobai, iskolaotthonos foglalkoztatás								
16.5. A 2007. évi költségvetési tv. alapján								
16.5.a	Napközis vagy tan.szobai fogl.	fő	24			16	23 000	368 000
16.5.b	Iskolaotthonos okt. ált.isk 1-4.évf.	fő	0				32 200	-
15.g A 2008. évi költségvetési tv-javaslat alapján								
15.g(1)	1-4. évfolyamos napközis foglalk.	fő		26		0,2	2 550 000	170 000
15.g(2)	5-8. évfolyamos napközis foglalk.	fő					2 550 000	-
15.g(3)	1-2. évfolyamos iskolaotth. foglalk.	fő					2 550 000	-
15.g(1)	3. évfolyamos iskolaotth. foglalk.	fő					2 550 000	-
15.g(1)	4. évfolyamos iskolaotth. foglalk.	fő					2 550 000	-
Sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása								
Gyógypedagógiai nevelésből visszahelyezettek								
16.4.1.b	A2007. évi költségvetési tv.alapján	fő					144 000	-
16.2.1.b	A2008. évi költési. tv-javaslat.alapján	fő					144 000	-
Testi, érzékszervi, középs. halm. fogyatékosok								
16.4.1.c A2007. évi költségvetési tv.alapján								
16.4.1.c(3)	Általános iskola	fő	1			0,67	384 000	256 000
16.2.1.c A2008. évi költésgv. Tv-jav.alapján								
16.2.1.c(3)	Általános iskola	fő		1		0,33	384 000	128 000
Beszédfogy, enyha ért. fogy.....								
16.4.1.d és e 2007. évi költsv.tv. Alapján								
16.4.1.d és e(3)	Általános iskola	fő	3			2	192 000	384 000
16.2.1.d 2008. évi ktv tv-jav. Alapján								
16.2.1.d(3)	Általános iskola	fő		3		1,0	192 000	192 000
Viselkedés fejlődés.....								
16.2.1.e 2008. évi ktv tv-jav. Alapján								
16.2.1.e(3)	Általános iskola	fő					144 000	-
Korai fejlesztés, gondozás								
16.4.2.	2007. évi költsv.tv. Alapján	fő					240 000	-
16.4.2.	2008. évi ktv tv-jav. Alapján	fő					240 000	-
Fejlesztő felkészítés								
16.4.3.	2007. évi költsv.tv. Alapján	fő					325 000	-
16.4.3.	2008. évi ktv tv-jav. Alapján	fő					325 000	-
Kizárólag magyar nyelven folyó roma kisebbségi nevelés-oktatás								
16.7. A 2007 évi költségvetési tv.alapján								
16.7.(3)	Általános iskola	fő	20			13	45 000	600 000
16.3. A 2008. évi költségvetési tv-javaslat alapján								
16.3.(7)	Általános iskola	fő		20		6,7	45 000	300 000
A már működő társulás esetén társulás isk.járó tanulók								
16.11.2.	A 2007. évi költésgv.tv.alapján	fő	90			60	45 000	2 700 000
16.6.2.	2008. évi költésgv.tv-jav.alapján	fő						-
16.6.2.b(3)	Ált.iskola 1-4.évf	fő		37		12,3	45 000	555 000
16.6.2.b(4)	Ált.iskola 5.évf	fő		18		6,0	45 000	270 000
16.6.2.b(5)	Ált.iskola 6-8.évf	fő		37		12,3	45 000	555 000
Szociális juttatások								
17.1. Kedvezményes étkeztetés								
A 2007. évi költségvetési tv. alapján								
17.1.(3)	Általános iskola	fő	45			30	55 000	1 650 000
A 2008. évi költségvetési tv-javaslat alapján								
17.1.a(3)	Általános iskola	fő		45		15	55 000	825 000
17.1.b	Kieg.hozzájárulás rendsz. Gyermv.részesülő 5. évf. ált.isk.tanulók	fő				5,0	16 000	80 000
17.2. Nappali tanulók tankönyvellátásának támogatása								
17.2.a	Tanulók ingyenes tankönyv.	fő		91		91	10 000	910 000
17.2.b	Általános hozzájárulás tankönyv.	fő		149		149	1 000	149 000
I. Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz								
I.1								
	Pedagógus szakvizsga, továbbkép.	fő						-
	2007/2008-as tanév	fő	14			9,3	11 700	109 200
	2008/2009-as tanév	fő		14		4,7	11 700	54 600
Összesen:								38 475 800

Társulási normatívák

Óvoda

Szuhakálló	2007/2008			2008/2009		
	fő	mutató	összeg	fő	mutató	összeg
bejáró	14	9	720 000	9	3	222 000
helyben	14	9	360 000	9	3	111 000
busz				-	-	-
tagintézmény	55	37	2 590 000	56	19	1 406 000
kistelep.tagint.				56	19	570 000
Összesen			3 670 000			2 309 000

ISKOLA

Ádám Jenő	2007/2008			2008/2009 1-4			2008/2009 5-8		
	fő	mutató	összeg	fő	mutató	összeg	fő	mutató	összeg
bejáró	115	77	6 160 000	21	7	518 000	38	13	1 040 000
helyben	115	77	3 080 000	21	7	259 000	38	13	520 000
busz	74	49	3 920 000	21	7	518 000	38	13	962 000
tagintézmény	66	44	3 080 000	62	21	1 554 000	-	-	-
kistelepülési	66	44	1 320 000	62	21	630 000	-	-	-
Összesen			17 560 000			3 479 000			2 522 000

ebből

Szuhakálló	2007/2008			2008/2009 1-4			2008/2009 5-8		
	fő	mutató	összeg	fő	mutató	összeg	fő	mutató	összeg
bejáró	58	39	3 120 000	21	7	518 000	36	12	960 000
helyben	58	39	1 560 000	21	7	259 000	36	12	480 000
busz	58	39	3 120 000	21	7	518 000	36	12	888 000
tagintézmény	66	44	3 080 000	62	21	1 554 000	-	-	-
kistelepülési	66	44	1 320 000	62	21	630 000	-	-	-
Összesen			12 200 000			3 479 000			2 328 000