

1. b.)

Tárgy: Zöld Titkok Kastély Tagóvoda 2008.évi tagintézményi költségvetés-tervezete

Előterjesztő: Tinyó Ottó Dr. Illés Pálné
polgármester intézményvez.

Az előterjesztést készítette: Dr. Herczeg Tibor Topor Mihályné
jegyző gazdaságvezető

Az előterjesztés melléklete: tagintézményi költségvetés-tervezet

A tagintézményi költségvetés-tervezet, a székhely intézmény vezetőjével és gazdaságvezetőjével történt **egyeztetés** után került előterjesztésre.

A költségvetés-tervezetet **figyelembe veszi a tagintézmény** működésére, fenntarthatóságára jellemző sajátosságokat.

A költségvetés kiadási oldala, a **2007. július 1-december 31. között teljesült ténykiadásokon alapszik.**

Fentieket figyelembe véve a 2008. évi tagintézményi költségvetés várható **bevételeit** az alábbiak jellemzik:

1. A gyermeklétszámhoz kötött normatív **állami támogatásokat** Kazincbarcika Polgármesteri Hivatalának Intézményiránító Osztálya – az intézményi létszámadatokat tartalmazó statisztikai jelentés alapján – igényelte meg és mutatta ki bevételként.

2. A **társulási normatíva összegét** Többcélú Kistérségi Társulás Irodája mutatta ki, és igényelte a tagintézményi költségvetéshez.

Az intézményfenntartó társulással 2008-ban elérhető bevételi többlet: **8.454 E Ft.**

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

4. Szuhakálló önkormányzata részéről, a tagintézmény 2008. évi tervezett fenntartási kiadásaihoz, **önkormányzati forrás-kiegészítés nem látszik szükségesnek.**

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

1. A kiadási oldalon a legtekintélyesebb tétel, az eddigi évekkkel összehangban a **személyi juttatások** összege és azok **járulékai**. 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.

3. A **gyermek- és alkalmazotti étkeztetést** az intézmény külön megállapodás alapján, Szuhakálló Önkormányzatától szolgáltatásként vásárolja az intézmény, havi elszámolással.

Határozati javaslat:

/2008.(II.21.) számú Képviselő-testületi határozat

Tárgy: A Zöld Titkok Kastély Tagóvoda 2008. évi tagintézményi költségvetés-tervezete.

Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, a Zöld Titkok Kastély Tagóvoda, 2008. évi tagintézményi költségvetés-tervezetét megvitatta, azt a jkv. melléklete szerint elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző, intézményvezető

Határidő: értelemszerűen

	Ft	Eft	Eft
<u>KIADÁSOK</u>			
801115 szakfeladat			
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK			
Alapilletmény			
6 fő részére 788.300 Ft x1 hó =	788 300		
822.700 Ft x 11 hó =	<u>9 049 700</u>		
Összesen	9 838 000	9.838	
13. havi illetmény 2007. évre ½ havi	394 150		
2008. évre 1 havi	<u>822 700</u>		
	1 216 850	1 217	
Alapilletmények összesen:			11 055
Egyéb kötelező illetménypótlék			
Tagintézmény vezető			
1 fő részére 40 000 x 12 hó =	480 000		
Gyermek- és ifjúságvédelmi pótlék			
1 fő részére 5.700 x 12 hó =	<u>68 400</u>		
Egyéb kötelező pótlék összesen:	548 400	549	549
Rendszeres személyi juttatások összesen:			11 604
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások			
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások			
Pedag. kiemelt munkáért járó kereset-kiegészítése			
4 fő x 5.250 Ft x 12 hó=	252 000	252	
2 % kereset-kiegészítés nem pedagógus			
foglalkoztatottak részére	44 000	44	
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatás összesen:			296
Személyhez kapcsolódó költségtérítések			
Közlekedési költségtérítés			
2 fő részére 10.400 Ft x 12 hó =	124 800		
1 fő részére szg. költségtérítés 5.200 Ft x 12 hó =	<u>62.400</u>		
Összesen:	187 200	187	
Személyhez kapcsolódó költségtérítés összesen:			187
Nem rendszeres juttatások összesen:			439
Személyi juttatások összesen:			12 087

MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK			
Nyugdíjbiztosítási járulék			
12.087.000 Ft 24 %-a =	2 900 880		
Természetbeni egészségügyi hozzájárulás			
12.087.000 Ft 4,5 %-a =	543 915		
Pénzbeli egészségügyi hozzájárulás			
12.087.000 Ft 0,5 %-a =	60 435		
Munkaadói járulék			
12.087.000 Ft 3 %-a =	362 610		
Egészségügyi hozzájárulás			
6 fő x 1.950 Ft x 12 hó =	<u>140.400</u>		
Összesen:	4 008 240	4 008	
Munkaadókat terhelő járulékok összesen			4 008
DOLOGI KIADÁSOK			
Készletbeszerzések			
Vegyszerbeszerzés	20 000		
Irodaszer	80 000		
Szakmai folyóirat, könyvbeszerzés	150 000		
Hajtó- és kenőanyag	26 000		
Szakmai anyag	194 000		
Tisztítószer	200 000		
Karbantartási anyag	<u>373 000</u>		
Összesen:	1 043 000	1 043	
Készletbeszerzés összesen:			1 043
Szolgáltatások			
Nem adatátviteli célú távközlési díjak			
Telefondíj 12.000 Ft x 12 hó =	144 000	144	
Adatátviteli célú távközlési díj			
Mobil telefon díja 2.040 Ft x 12 hó =	24 480		
Internet szolgáltatás 2.492 Ft x 12 hó =	<u>29 904</u>		
Adatátviteli célú távközlési díj összesen:	54 384	54	
Vásárolt élelem			
552312 szakfeladat			
Gyermekétkeztetés			
Ingyenesen étkezők			
26 fő x 230 Ft x 220 nap (80 %-os kihasználtság)	1 052 480		
50 %-os díjat fizetők			
4 fő x 230 Ft x 220 nap (70 %-os kihasználtság)	141 680		
Teljes térítési díjat fizetők			
26 fő x 230 Ft x 220 nap (70 %-os kihasználtság)	<u>920 920</u>		
Gyermek étkezők összesen:	2 115 080	2 115	

552411 szakfeladat			
--------------------	--	--	--

Munkahelyi vendéglátás kötelező étkezők 6 fő x 445 Ft x 220 nap (70 %-os kihasználtság)	411 180	411	
Vásárolt élelem összesen:		2 526	
801115 szakfeladat Szállítási szolgáltatás szennyvíz-szállítás 75.000 Ft x 12 hó =	900.000	900	
Gázenergia-szolgáltatás 103.000 Ft x 12 hó =	1 236 000		
5 % áremelés 2008. 01. 01.-től	<u>61 800</u>		
Összesen:	1 297 800	1 298	
Villamosenergia-szolgáltatás 30.000 Ft x 12 hó =	360.000	360	
Víz- és csatornadíj szolgáltatás 10.000 Ft x 12 hó =	120.000	120	
Üzemorvosi szolgáltatás 6 fő x 5.800 Ft	34.800	35	
Karbantartás, kisjavítási szolgáltatás	500.000	500	
Egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadások Karácsony, gyermeknap	200 000 60000		
Vagyonbiztosítás 6.000 Ft x 12 hó=	<u>72000</u>		
Egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadások összesen:	332 000	332	
Szolgáltatások összesen:			6 269
Egyéb különféle dologi kiadások Pedagógusok továbbképzése (kötött felhasználású) 4 fő x 11.700 Ft =	46 800	47	
Pedagógus szakkönyvvásárlási támogatás 4 fő x 14 000 Ft =	56 000	56	
Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	2 121 000	2 121	
Belföldi kiküldetés	50 000	50	
Egyéb különféle dologi kiadások összesen:			2 274
Egyéb folyó kiadások Különféle adók, díjak, egyéb befiz. kötelezettség Rehabilitációs hozzájárulás 6 fő x 5 % = 0.3 fő x kb. 175.000 Ft =	52 500		
Egyéb folyó kiadások összesen:			53
Dologi kiadások összesen:			9 639
Költségvetési kiadások összesen:			25 734

<u>BEVÉTELEK</u>			
Egyéb saját bevétel			
552312 szakfeladat			
Intézményi ellátási díjak			
Teljes térítési díjat fizetők			
26 fő x 230 Ft x 220nap (70 %-os kihasználtság)	920 920		
50 %-os térítési díjat fizetők			
4 fő x 115 Ft x 220 nap (70 %-os kihasználtság)	70 840		
Ingyenesen étkezők			
26 fő	-		
Intézményi ellátási díjak összesen	991 760	992	
552411 szakfeladat			
Munkahelyi vendéglátás			
Kötelező étkezők			
6 fő x 445Ft x 220 nap x 70 %-os kihasználtság	411 180		
Természetbeni támogatás 6 fő x 10 hó x 6 667 Ft =	<u>- 400 020</u>		
	11 160		
Munkahelyi vendéglátás összesen:		11	
Kiszáml. termékek és szolgáltatások ÁFA-bevétele			
Térítési díjbevétel ÁFA-ja			
991 760 Ft 20 %-a	198 352		
411 180 Ft 20 %-a	82 236		
Természetbeni támogatás 6 fő x 10 hó x 1 333 Ft =	<u>-79 980</u>		
	200 608		
Kiszáml. termékek és szolg. ÁFA-bevétele összesen:		201	
Intézményi bevételek:			1 204
Intézményfinanszírozás			
Alap normatíva			
Óvodai nevelés	13 345 000		
Beszéd, és enyhe fogy. gyermek.	128 000		
Beszéd, és enyhe fogy. gyermek. nem org. okra v.v.	48 000		
Kizárólag magyar nyelvi roma kisebbségi oktatás	270 000		
Intézményi társulás óvodájába járó gyermek	2 475 000		
Kedvezményes óvodai étkeztetés (50 és 100 %)	1 375 000		
Pedagógus szakvizsga	46 800		
Normatív bevételek összesen:	17 687 800	17 688	17 688

Társulási normatíva (előzetes tájékoztatás alapján)			
Bejáró gyermekek	942 000		
Helyben óvodába járó	471 000		
Tagintézményi támogatás	3 996 000		
Kistélepülés tagintézménye	<u>570 000</u>		
Társulási normatíva összesen:	5 979 000	5 979	5 979
Központi költségvetés utólag finanszírozza			
13. havi illetmény + járulékai	520 000		
Bérfejlesztés 60 %-a	<u>343 000</u>		
Központi költségvetés utólagos finanszírozása össz.:	863 000	863	863
Intézményfinanszírozás összesen:			24 530
Bevételek összesen:			25 734