

## I. Napirend:

**Tárgy.** Móra Ferenc Tagiskola 2009. évi költségvetés-tervezete

**Az előterjesztést készítette:** Dr. Herczeg Tibor  
Jegyző

Gálos Péterné  
vezető tanácsos

**Az előterjesztés melléklete:** tagintézményi költségvetés-tervezet

A Móra Ferenc Tagiskola 2009. évi tagintézményi költségvetés-tervezete, az intézményfenntartó társulási megállapodásban meghatározott eljárási rend szerint készült el, az alábbiak szerint:

„5.1. **Társult Önkormányzatok** megállapodnak abban, hogy az Intézmény költségvetését akként alakítják ki és fogadják el, hogy a székhely iskola és tagiskolák működésére fordítandó kiadások; valamint az intézményi, tagintézményi állami normatív, kiegészítő normatív támogatások, a kistérségi támogatás, a saját és az egyéb jogcímen képződő bevételek, az Intézmény költségvetésén belül elkülönítetten meghatározhatóak legyenek. Az intézményi költségvetésen belül elkülönített tagintézményi költségvetés készül.

5.2. **Társult Önkormányzatok** rögzítik, hogy az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. Tv. rendelkezéseinek megfelelően az Intézmény költségvetését - az általuk biztosított önkormányzati támogatások meghatározásával – a társult önkormányzatok képviselő-testületei fogadják el, mely a székhely önkormányzat költségvetésének részét képezi. A feladatra vonatkozó állami normatív, kiegészítő normatív támogatásokat Bánréve Község Önkormányzata igényli le. Bánréve község Önkormányzata részére kerül átadásra a kistérségi ösztönző támogatás is, az Ózd és Térségi Kistérségi Önkormányzati Társulás részéről.

A normatíva igénylés- és elszámolás jogszerűségéért, a kötött felhasználású normatívák felhasználásáért, annak szabályszerűségéért a székhely önkormányzat viseli a felelősséget. A költségvetési folyamatok előkészítésében részt vesznek a Társult Önkormányzatok, a szükséges mértékig.

A tagintézmény **költségvetési koncepciójára, tárgyévi költségvetésére, a költségvetés saját hatáskörben végrehajtandó módosításaira** a tagintézmény fekvése szerint illetékes önkormányzat képviselő-testülete tesz javaslatot, a székhely önkormányzat képviselő-testülete felé.

A javaslatok elkészítéséhez az Intézmény illetve a székhely önkormányzat a szükséges adatokat, tervezeteket szolgáltatja. A javaslat képviselő-testület elé terjesztése a tagintézmény fekvése szerint önkormányzat polgármesterének a feladata.

A székhely önkormányzat képviselő-testülete a javaslatokat változatlan tartalommal köteles elfogadni, ha azok saját költségvetése terhére többletkiadást, egyéb terhet, esetleges hátrányt nem jelentenek.

**Társult Önkormányzatok** által fenntartott közoktatási intézmény költségvetését érintő valamennyi döntéshez, a képviselő-testületek mindegyikének egyetértése szükséges, a költségvetési döntéshozatal szabályai szerint.”

**Bevételek:**

1. A tanulólétszámhoz kötött **normatív állami támogatásokat** Bánréve község Polgármesteri Hivatala – az intézményi létszámadatokat tartalmazó statisztikai jelentés alapján – igényelte meg és mutatta ki bevételként.
2. A **társulási normatíva** összegét Többcélú Kistérségi Társulás mutatta ki Bánréve számára, és igényelte a tagintézményi költségvetéshez.
3. A **Munkaügyi Központ** 1 fő pedagógus foglalkoztatásához biztosít támogatást.
4. Az intézmény **saját bevétele** az étkezési térítési díjakból származik.
5. Serényfalva önkormányzatának 2009. év során – előreláthatólag – **kiegészítést nem** szükséges biztosítani a tagintézmény működéséhez.

**Kiadások:**

A tagintézmény kiadási oldala, **2008. évi tényfelhasználáson** alapuló, az önkormányzat elmúlt évek **tervezési gyakorlatával** megfelelő, a **takarékosságot, 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. Az előirányzat bérpolitikai intézkedést – a Kjt. szerinti soros lépők kivételével – nem tartalmaz.
2. A **dologi kiadások** esetében a már említett tényfelhasználásból indult ki a tervezet készítője. A kiadások mértékét a 2008. évi felhasználások alapján, reálisan és a szükségszerűség határáig ítélte meg, figyelembe véve a tagintézmény által megfogalmazott szakmai fejlesztési igényeket.
3. A székhely önkormányzat **a gyermek- és alkalmazotti étkeztetést** az intézmény külön megállapodás alapján, Serényfalva Önkormányzatától szolgáltatásként vásárolja, havi elszámolással.

**Határozati javaslat:****/2009.(II.13.) számú Képviselő-testületi határozat**

Tárgy: A Móra Ferenc Tagiskola 2009. évi költségvetés-tervezete.

Serényfalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Móra Ferenc Tagiskola 2009. évi költségvetés-tervezetét megvitatta, azt a jkv. melléklete szerint elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző, intézményvezető

Határidő: értelemszerűen

**A Móra Ferenc Tagiskola  
2009. évi költségvetése**

**BEVÉTELEK**

1. Közoktatási alap hozzájárulás	12.166
2. Napközi otthonos és tanulószoba	510
3. Sajátos nevelési igényű tanulók tám.	511
4. Intézményi étkeztetés	2795
5. Intézményfenntartó társulás tám.	2859
6. Pedagógus szakvizsga továbbképzés	70
7. Ált. Hozzájár. Tanulók tankönyv ellátásához	77
8. Ingyenes tankönyv támogatás	480
9. Diákspport	32
<b>I. Normatív állami hozzájárulás</b>	<b>19.500</b>
1. Más településről bejáró tanulók tám.	1.762
2. Iskolabusz támogatása	1.122
3. Tagiskola támogatása	7.482
4. Helyben tanulók támogatása	830
5. Kistelepülések támogatása	2.258
<b>II. Kistérségi támogatás</b>	<b>13.454</b>
<b>III. Munkaügyi Központ támogatása</b>	<b>720</b>
<b>IV. Iskolai intézményi étkeztetés</b>	<b>682</b>
<b>V. Intézményi étkeztetés kieg. szolg.</b>	<b>454</b>
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>34.810</b>

**A Móra Ferenc Tagiskola  
2009. évi  
KIADÁSAI**

**Általános iskolai oktatás**

Kiadásnem	E Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>13.851</b>
1. Illetmény, pótlék, minőségi bér, 13. havi, megbízási díj	12.721
2. Továbbképzés, betegszabadság	270
3. Pedagógus szakkönyvvásárlás	270
4. Étkezési hozzájárulás	740
5. Közlekedési költségtérítés	50
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok</b> (TB, eü. hozzájárulás, munkaadói járulék)	<b>4.291</b>
<b>III. Dologi kiadás</b>	<b>5.962</b>
1. Gyógyszer, vegyszer	15
2. Egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadások	378
3. Nem adatátviteli célú távközlési díjak	144
4. Gázenergia	1.674
5. Villamos energia	352
6. Vásárolt közszolgáltatás	60
7. Kis értékű eszköz beszerzés	100
8. Víz- és csatorna díjak	450
9. Belföldi kiküldetés, reprezentáció	50
10. Irodaszer, nyomtatvány	140
11. Folyóirat	60
12. Könyv beszerzés	650
13. Egyéb készletbeszerzés	200
14. Szakmai anyagok	200
15. Kis értékű eszköz beszerzés	600
16. Karbantartás, kijavítás	100
17. ÁFA	1.029
<b>Szakfeladat összesen</b>	<b>24.544</b>

Létszám: 6 fő

### Napközi Otthonos ellátás

Kiadásnem	E Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>2.193</b>
1. Illetmény, pótlék, minőségi bér, 13. havi	1957
2. Egyéb költségterítés, betegszabadság	104
3. Étkezési hozzájárulás	132
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok</b> (TB, eü. hozzájárulás, munkaadói járulék)	<b>650</b>
<b>III. Dologi kiadás</b>	<b>24</b>
1. Szakmai készlet beszerzés	20
2. ÁFA	4
<b>Szakfeladat összesen</b>	<b>2.867</b>

Létszám: 1 fő

### Iskolai intézményi étkeztetés

Kiadásnem	E Ft
<b>Dologi kiadások</b>	<b>3.276</b>
1. Gyermekétkezés	2.413
2. Alkalmazotti étkezés	317
3. ÁFA	546
<b>Szakfeladat összesen</b>	<b>3.276</b>

## Sajátos nevelésű tanulók oktatása

Kiadásnem	E Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>432</b>
1. Megbízási díj	432
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok</b> (TB, eü. hozzájárulás, munkaadói járulék)	<b>138</b>
<b>III. Dologi kiadás</b>	<b>10</b>
3. Szakmai készlet beszerzés	8
4. ÁFA	2
5.	
<b>Szakfeladat összesen</b>	<b>580</b>

<b>Iskolabuszra átadott pénzeszköz</b>	<b>1.122</b>
--	--------------

Iskolai kiadás összesen:  
Iskolai bevétel összesen:

**32.389- E Ft**  
**34.810- E Ft**