



ELŐTERJESZTÉS

Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2010. február 11-i nyílt ülésére.

IKT. SZ: 177-6/2010.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 4 DB

II. NAPIREND

Tárgy: Közös fenntartásban működő oktatási intézmények 2010. évi költségvetés-tervezete

Előterjesztő:	Tinyó Ottó polgármester	
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző	Sáfrányos Józsefné GESZ vezető Topor Mihályné gazd. vezető
Melléklet:	1. sz. Gárdonyi Géza Tagiskola költségvetés-tervezete 2. sz. Határozati javaslat 3. sz. Zöld Titkok Tagóvoda költségvetés-tervezete 4. sz. Határozati javaslat	

II.1. Gárdonyi Géza Tagiskola 2010. évi költségvetés-tervezete

Tisztelt Képviselő-testület!

A tagintézményi költségvetés-tervezetét a kazincbarcikai Gazdasági Ellátó Szervezet (GESZ) vezetője készítette el, az előterjesztés melléklete szerint. A tagintézmény 2010. évi működésére, fenntartására **mindazon nehézségek jellemzőek**, amelyek a település várható, 2010. évi költségvetése tervezése és végrehajtása során jelentkezni fognak.

A tagintézmény költségvetés-tervezete a 73/2009.(XI.19.) sz. képviselő-testületi határozattal elfogadott 2010. évi koncepcióhoz képest, csak az időközben meghozott fenntartói döntések (alkalmazottak meleg étkezésének támogatása; gyermek- és felnőtt étkezési díjak) és jogszabályi rendelkezések (kistelepülések kistérségi támogatása jogcímének visszaállítása, illetve pedagógus szakkönyvtámogatás összegének csökkenése, rehabilitációs járadék) értelmében változott.

Bevételek:

Normatív állami bevételek:

A **közoktatási feladatok** ellátásánál, a 2008. költségvetési évtől működik teljeskörűen, a 2007. szeptember 1-től bevezetett, **teljesítménymutatóhoz** kötött finanszírozási forma. Ennek alapeleme, az intézményi csoportlétszámoknak a közoktatási törvényben meghatározott átlagléttszámokkal való megfeleltetése.

A **teljesítménymutatóhoz** kötött finanszírozásban negatív változást eredményezett a tagintézményi tanulólétszám stabilitása mellett, az állami normatív támogatások fajlagos összegének csökkenése, támogatási jogcímek megszűnése, a koncepció előterjesztésében bemutatottak szerint.

A Többcélú Társulások által igényelhető **társulási normatíva** jogcímeihez kötődő fajlagos összegek, a 2009/2010-es tanévtől kezdődően jelentősen csökkennek. A költségvetési törvény – a koncepcióhoz képest – a kistérségi támogatások között megtartotta (csökkentett összeggel) a kistelepülések támogatását. Így a tagiskola esetében a forráselvonás mértéke, a kistérségi társulási normatívák esetében 830 E Ft-ra csökkent.

A bevétel tervezése – csakúgy, mint az önkormányzatnál – a rendelkezésre álló adatok, információk birtokában történt.

Fentieket figyelembe véve a 2010. évi tagintézményi költségvetés várható **bevételeit** az alábbiak jellemzik:

1. A **teljesítménymutatóhoz** kötött finanszírozási forma, tekintettel a magas osztálylétszámokra megfelelő bevételi forrást biztosít, a fajlagos összeg csökkenése miatti jelentős elvonás ellenére. Az **állami normatív támogatás** 4.418 E Ft nagyságú csökkenése, a fajlagos támogatás negatív előjelű változására vezethető vissza.
2. A **társulási normatíva** összege – az előző évhez mért negatív előjelű változás ellenére - jelentős többletbevételt jelent az intézmény fenntartásához.
3. Az **étkezési térítési díj bevételek** a képviselő-testület által meghatározott 2010. évre érvényes díjtételekkel kerültek számításra, figyelembe véve az intézményi gyermekétkeztetéshez kapcsolódó normatív támogatási rendet.
4. **Szuhakálló önkormányzata** részéről a tagintézmény 2010. évi működéséhez, a 2009. évi eredeti kiadási előirányzat 3. 911 E Ft összegű csökkenése ellenére, **1.506 E Ft önkormányzati finanszírozást** kell biztosítani. A 2009. évi közös intézményfenntartás elszámolása során **2.445 E Ft pénzmaradvány** keletkezett.

Kiadások:

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

1. A kiadási oldalon a legtekintélyesebb tétel, az eddigi évekkkel összhangban a **személyi juttatások** összege és azok **járadékai**. A 2009. évi eredeti előirányzathoz képest **a személyi juttatásoknál** mintegy 1. 381 E Ft csökkenés tapasztalható, melyet az alkalmazotti kör változásának illetve a pedagógusok

szakkönyvvásárlása támogatásának 4.000 Ft-ra történő csökkenése eredményezett.

2. A **járulékok összege** a személyi jellegű kiadások csökkenése és az új törvényi szabályozás következtében jelentősen, 2. 785 E Ft-tal csökkent. Az étkezési hozzájárulás 25%-os munkáltatói adóterhét tartalmazza a tervezet.
3. A **dologi kiadások** esetében a már említett tényfelhasználásokból indult ki a tervezet készítője. A dologi kiadások 246 E Ft-os nagyságú növekedését a szolgáltatások díjának növekedése, a vásárolt ételmezés költségeinek emelkedése mellett, a rehabilitációs járadék összegének 5-szörös mértékű növekedése eredményezte. Dologi kiadások között, csak az intézmény szorosán vett működéséhez kapcsolódó tételek szerepelnek.
4. A **gyermek- és alkalmazotti étkeztetést** az intézmény külön megállapodás alapján, Szuhakálló Önkormányzatától szolgáltatásként vásárolja az intézmény, havi elszámolással.

A tagiskola tervezett állami normatív, kiegészítő normatív és kistérségi normatív támogatásból származó bevételei **5.248. E Ft-tal** ; tervezett kiadásai pedig **3.920 E Ft-tal csökkentek** a 2009. évi eredeti költségvetési előirányzathoz képest.

A közös intézményfenntartásból származó bevételi **többlet mértéke: 23.113 E Ft** (kistérségi támogatás, már működő társulások esetén járó kiegészítő normatív támogatás).

II.2. Zöld Titkok Kastély Tagóvoda 2010. évi költségvetés-tervezete

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetés-tervezetet készítő gazdaságvezető, az intézmény 2009. évi működtetése során megismert tényadatokat, vette figyelembe.

A tagintézmény 2010. évi működésére, fenntartására **mindazon nehézségek jellemzőek**, amelyek a település várható, 2010. évi költségvetése tervezése és végrehajtása során jelentkezni fognak.

A tagintézmény költségvetés-tervezete a 73/2009.(XI.19.) sz. képviselő-testületi határozattal elfogadott 2010. évi koncepcióhoz képest, csak az időközben meghozott fenntartói döntések (alkalmazottak meleg étkezésének támogatása; gyermek- és felnőtt étkezési díjak) és jogszabályi rendelkezések (kistelepülések kistérségi támogatása jogcímének visszaállítása, illetve pedagógus szakkönyvtámogatás összegének csökkenése) értelmében változott.

A 2010. évi tagintézményi költségvetés várható **bevételeit** az alábbiak jellemzik, a koncepció alapján:

Bevételek:

Normatív állami bevételek:

A **teljesítménymutatóhoz** kötött finanszírozásban negatív változást eredményezett a tagintézményi gyermeklétszám csökkenése mellett, az állami normatív támogatások fajlagos összegének csökkenése, támogatási jogcímek megszűnése.

1. A **teljesítménymutatóhoz** kötött finanszírozási forma - annak ellenére, hogy az óvodai csoportlétszámok még mindig elérik, illetve meghaladják a Közokt. tv-ben jelenleg 25 főben meghatározott maximális létszámot, annak ellenére, hogy az intézmény napi 8 órát meghaladóan tart nyitva - jelentősen csökkent. Az **állami normatív támogatás** 4.468 E Ft nagyságú csökkenése a fajlagos támogatás és a gyermeklétszám negatív előjelű változására vezethető vissza.
2. A Többcélú Társulások által igényelhető **társulási normatíva** jogcímeihez kötődő fajlagos összegek, a 2009/2010-es tanévtől kezdődően jelentősen csökkennek. A költségvetési törvény – a koncepcióhoz képest – a kistérségi támogatások között megtartotta (csökkentett összeggel) a kistelepülések támogatását. Így a tagóvoda esetében a forrás elvonás mértéke, a kistérségi társulási normatívák esetében 3.889 E Ft-ra csökkent.
3. **Szuhakálló önkormányzata** részéről a tagintézmény 2010. évi működéséhez **5.109 Ft önkormányzati finanszírozást** kell biztosítani. A 2009. évi közös intézményfenntartás elszámolása során **2.813 E Ft pénzmaradvány** keletkezett.

Kiadások:

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 2009. évi eredeti előirányzathoz képest **a személyi juttatásoknál** mintegy 1.014 E Ft növekmény tapasztalható, mely elsősorban a költségvetési évben esedékessé váló jubileumi jutalmak (3 fő részére) eredménye. A tervezet megfelel az intézményben alkalmazott munkavállalók részére és után fizetendő kiadásoknak.
2. A **járulékok összege** – az új szabályozás következtében – a személyi juttatások előirányzatának növekedése ellenére, mintegy 438 E Ft-tal csökkent. Az étkezési hozzájárulás 25%-os munkáltatói adóterhét tartalmazza a tervezet.

A **dologi kiadások** esetében, a már említett tényfelhasználásokból indult ki a tervezet készítője. A dologi kiadásoknál lényeges csökkenés tapasztalható, mintegy 4.670 E Ft-os összeggel. A csökkenés oka, a gazdálkodási szigoron túlmenően, az, hogy a 2009. évi pozitív állami támogatási mérleg miatt, a tagintézményi költségvetés mintegy 3.900 E Ft tartalékkal került tervezésre.

Dologi kiadások között, csak az intézmény szorosan vett működéséhez kapcsolódó tételek szerepelnek. 2010. évre – az intézményvezetővel történt egyeztetést követően – tárgyi eszköz beszerzés nem történik.

Itt kerül tervezésre és végrehajtásra a konyha működéséhez kapcsolatos valamennyi közmű költség, tekintettel az épület közmű-rendszerének egységességére, a társulási megállapodásban foglaltak szerint.

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

A tagóvoda tervezett állami normatív, kiegészítő normatív és kistérségi normatív támogatásból származó bevételei **8.357. E Ft-tal** ; tervezett kiadásai pedig **4.094 E Ft-tal csökkentek** a 2009. évi eredeti költségvetési előirányzathoz képest.

A közös intézményfenntartásból származó bevételi **többlet mértéke: 6.925 E Ft** (kistérségi támogatás, már működő társulások esetén járó kiegészítő normatív támogatás).

Szuhakálló, 2010. február 5.

Dr. Herczeg Tibor
jegyző

Ádám Jenő - Központi Általános Iskola
Gárdonyi Géza Tagiskola
Szuhakálló

2010. évi költségvetés

	Kiadások		
	Személyi juttatások		
511112	<i>Alapilletmény</i> 16 fő részére december havi bér 2.266.721,- 2.281.321.- Ft x 11 hó = 25.094.531,- Összesen: 27.361.252,-	27.361	
511142	<i>Egyéb kötelező illetménypótlékok</i> <u>Tagintézmény vezető</u> 1 fő x 40.000 Ft x 12 hó = 480.000,- <u>Osztályfőnöki pótlék</u> 8 fő x 7.600 Ft x 12 hó = 729.600,- <u>Diákönkormányzat vez.</u> 1 fő x 3.680 Ft x 12 hó = 44.160,- <u>Munkaközösség vezetői</u> 2 fő x 6.000 Ft x 12 hó = 144.000,- Összesen: 1.397.760,-	1.398	
	Rendszeres személyi juttatások összesen		28.759
	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások		
	Kereset-kiegészítés fedezete	51	51
512192	<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
	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai		
513122	Jubileumi jutalom 30 éves 1 fő részére 3 hó x 174.200,- Ft = 522.600,-	523	

513192	Egyéb sajátos juttatás Munkavállalót betegség idejére megillető juttatás		30	
	<i>Foglalkoztatottak sajátos juttatásai összesen</i>			553
	Személyhez kapcsolódó költségtérítések és hozzájárulások			
514132	Közlekedési költségtérítés 7 fő havi átlagban 42.680,-Ft/hó x 12 hó =	512.160,-	512	
514192	Egyéb költségtérítés és hozzájárulás Pedagógusok részére szakirodalom vásárlás 14 fő x 4.000.- Ft=	56.000,-	56	
	<i>Személyhez kapcsolódó költségtérítések és hozzájárulások összesen</i>			568
	<i>Nem rendszeres személyi juttatások összesen:</i>			2.003
52211	Állományba nem tartozók juttatásai			
	Munkavédelmi szolgáltatás 6.000,-Ft x 12 hó =	72.000,-	72	72
	<i>Személyi juttatások összesen</i>			30.885
	Munkaadókat terhelő járulékok			
	Nyugdíjbiztosítási járulék <i>a bér 24%-a</i> 30.885 e Ft 24% =	7.412.400,-		
	Természetbeni egészségbiztosítási járulék <i>a bér 1,5%-a</i> 30.885 e Ft x 1,5% =	463.270,-		
	Pénzbeli egészségbiztosítási járulék <i>a bér 0,5%-a</i> 30.885 e Ft x 0,5% =	154.270,-		
	Összesen:	8.029.940,-	8.030	
	Munkaerő-piaci járulék <i>a bér 1%-a</i> 30.885 e Ft x 1% =	308.850,-	309	
	Munkáltatót terhelő járulékok összesen			8.339

	Dologi kiadások		
	Készletbeszerzések		
5431	Irodaszer, nyomtatvány az intézmény irodai papír, nyomtatvány irodai célokat szolgáló anyagok szükséglet szerint	250	
544111	Könyv, folyóirat a tevékenységet segítő hagyományos papír alapú könyvek, folyóiratok beszerzései	100	
54711	Szakmai anyagok beszerzése szakmai feladat ellátáshoz szükséges anyagok beszerzései	100	
54712	Kis értékű tárgyi eszközök, szellemi termékek beszerzése		
54911	Anyagbeszerzés Tisztítószer, épület karbantartási anyagok, számítógépek folyamatos karbantartásához szükséges anyag beszerzés	300	
	<i>Készletbeszerzés összesen</i>		750
	Szolgáltatások		
55111	Nem adatátviteli célú távközlési díjak Telefondíj	300	
55112	Adatátviteli célú távközlési díjak Kábel Tv, internet szolgáltatás	200	
55211	Vásárolt élelem Diákok részére T: 18 fő x 185 nap x 87 Ft = 289.710.- E: 69 fő x 185 nap x 228 Ft = 2.910.420.- U: 18 fő x 185 nap x 60 Ft = 199.800.- Dolgozói étkeztetés <u>15 fő x 13.000.- Ft x 10 hó = 1.950.000.-</u> Összesen: 5.349.930.-	5.350	
55214	Gázenergia előző évi fogyasztás alapján 23.670 m ³ x 33,74 x 2,513,-Ft = 2.006.947,- alapdíj <u>4.050,- Ft x 12 hó = 48.600,-</u> Összesen 2.055.547,-	2.056	

55215	Villamos energia előző évi fogyasztás alapján 13.450 kwó x 21,68 Ft = 291.596,- <u>alapdíj 20.451,- Ft x 12 hó = 245.412,-</u> Összesen: 537.008,-	537	
55217	Vízdíj előző évi fogyasztás alapján 156 m ³ x 352 Ft = 54.912,- alapdíj 4 negyedév x 5.250,- Ft = 21.000,- <u>Összesen: 75.912,-</u>	76	
55218	Karbantartás számítógépek átalánydíjas karb. 20.000,- Ft x 12 hó = 240.000,- vagyonvédelmi szolgáltatás 3.319,- Ft x 12 hó = 39.828,- számítógépek javítása igény alapján egész évben 25.000,- térítési díj nyilvántartó program <u>karb. éves díja 60.000,-</u> Összesen: 364.828,-	365	
55219	Egyéb üzemeltetési szolgáltatás Üzemorvosi ellátás átalánydíja szerződés alapján: 15 fő x 5.800,- Ft = 87.000,- postaköltség 30.000,- <u>egyéb üzemeltetési szolg. 100.000,-</u> Összesen: 217.000,-	217	
	<i>Szolgáltatások összesen</i>		9.101
	<i>Különféle dologi kiadások</i>		
56111	Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA kiadásai 9.101 e E Ft 25 %-a = 2.275.250,-	2.275	
56211	Belföldi kiküldetés Tapasztalatok alapján	120	
56319	Kötött felhasználású előirányzatok Pedagógus szakvizsga		

	<p>Tanulók tankönyvtámogatása Tanulók ingyenes tankönyvtámogatása 109 fő x 10.000,- Ft = 1.090.000,-</p> <p>Általános hozzájárulás 163 fő x 1.000,- Ft = 163.000,-</p> <hr/> <p>Összesen: 1.253.000,-</p> <p>Többcélú kistérségi feladatok (iskolabusz) iskolabusz 5.250.000,-</p> <p>Mind összesen: 6.503.000,-</p> <p><i>Különféle dologi kiadások összesen</i></p> <p>Egyéb folyó kiadások</p>		
57211	<p>Munkáltató által fizetett SzJA cégtelefon 1.500,- Ft x 12 hó = 18.000,-</p>		18
57213	<p>Rehabilitációs hozzájárulás 1 fő után 964.500,-</p>		965
	<p><i>Egyéb folyó kiadások összesen</i></p>		983
	<p>Dologi kiadások összesen</p>		19.732
	<p><i>Kiadások összesen</i></p>		58.956

<u>Bevételek</u>			
	Egyéb saját bevétel		
91312	Intézményi ellátási díjak		
	50% kedvezményben részesülők		
	T: 0 fő x 185 nap x 43,5 Ft =		
	E: 11 fő x 185 nap x 114 Ft =	231.990.-	
	U: 0 fő x 185 nap x 30 Ft =		
	Kedvezményben nem részesülnek		
	T: 2 fő x 185 nap x 87 Ft =	32.190.-	
	E: 12 fő x 185 nap x 228 Ft =	506.160.-	
	U: 2 fő x 185 nap x 60 Ft =	22.200.-	
	Összesen:	792.540.-	793
919231	Kiszámlázott termékek és szolg. ÁFA bevétele		
	Térítési díj áfa bevétele		
	793 e Ft 25 %-a =	198.250.-	198
	Saját bevételek összesen		991
	Kazinbarcika Város Önkormányzata által igényelt normatíva:	36.503.367,-	36.503
	Többcélú kistérségi társulás normatíva	19.955.830,-	19.956
	Szuhakálló Község Önkormányzat által biztosított kiegészítés		1.506
	Bevételek összesen:		58.956

Határozati javaslat:

/2010.(II.11.) számú Képviselő-testületi határozat

Tárgy: A Gárdonyi Géza Tagiskola 2010. évi költségvetés-tervezete.

1. Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Gárdonyi Géza Tagiskola 2010. évi költségvetés-tervezetét megvitatta, azt a jkv. melléklete szerint elfogadja.

2. Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Gárdonyi Géza Tagiskola 2010. évi költségvetésének végrehajtásához szükséges 1.506 E Ft önkormányzati finanszírozást biztosítja, a 2009. évi közös intézményfenntartás elszámolását figyelembe véve, költségvetése terhére.

Felelős: polgármester, jegyző, intézményvezető

Határidő: értelemszerűen

Kazincbarcikai Összevont Óvodák
Zöld Titkok Tagóvoda
Szuhakálló

2010. évi költségvetés

<u>KIADÁSOK</u>			
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK			
Alapilletmény			
6 fő részére 843 700 Ft x 1 hó =	843 700		
848 900 Ft x 11 hó =	<u>9 337 900</u>		
Összesen	10 181 600		
Alapilletmények			
összesen:		10 182	
Egyéb kötelező illetménypótlék			
Tagintézmény vezető			
1 fő * 40 000 * 12 hó =	480 000		
Gyermek- és ifjúságvédelmi pótlék			
1 fő * 5.700 x 12 hó =	<u>68 400</u>		
	548 400		
Egyéb kötelező pótlék összesen:		548	
Rendszeres személyi juttatások			
összesen:			10 730
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások			
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások			
Pedag. kiemelt munkáért járó kereset-kiegészítése			
4 fő x 5.250 Ft x 12 hó=	252 000	252	
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások			252
összesen:			
Kereset kiegészítés fedezete			
Kereset kiegészítés nem pedagógusoknak			
	43 000	43	
Kereset kiegészítés fedezete összesen:			43
Foglalkoztatottak sajátos juttatásai			
Jubileumi jutalom 3 fő részére			
	1 207 200	1 207	
Betegszabadság			
	63 600	64	
Egyéb sajátos juttatások (tartalék)			
Foglalkoztatottak sajátos juttatásai:			1 271
Személyhez kapcsolódó költségtérítések			

Közlekedési költségtérítés			
2 fő részére 11 050 Ft x 12 hó =	132 600		
1 fő részére szgk. költségtérítés 5 670 Ft x 12 hó =	<u>68 040</u>		
Összesen:	200 640	201	
Személyhez kapcsolódó költségtérítés összesen:			201
Nem rendszeres juttatások összesen:			1 767
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN:			12 497
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK			
Nyugdíjbiztosítási járulék (12 497 000) 24 %	2 999 280		
Természetbeni egészségügyi hozzájárulás 1,5 %	187 455		
Pénzbeli egészségügyi hozzájárulás 0,5 %	62 485		
Munkaerő-piaci járulék 1 %	<u>124 970</u>		
Összesen:	3 374 190	3 374	
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÖSSZ.:			3 374
DOLOGI KIADÁSOK			
Készletbeszerzések			
Vegyszerbeszerzés	-		
Irodaszer	50 000		
Szakmai könyv, folyóirat	-		
Hajtó- és kenőanyag	-		
Szakmai anyag	168 000		
Kisértékű tárgyi eszk. beszerz.	-		
Tisztítószer	86 000		
Karbantartási anyag	<u>100 000</u>		
Összesen:	404 000	404	
Készletbeszerzés összesen:			404
Szolgáltatások			
Kommunikációs szolgáltatások			
Nem adatátviteli célú távközlési díjak			
Telefondíj 5 900 Ft x 12 hó =	70 800	71	
Adatátviteli célú távközlési díj			
Mobil telefon díja 3 500 Ft x 12 hó =	42 000		
Internet szolgáltatás 3 000 Ft x 12 hó =	<u>36 000</u>		
Adatátviteli célú távközlési díj összesen:	78 000	78	

Kommunikációs szolgáltatások összesen:		149
Vásárolt élelem		
552312 szakfeladat		
Gyermekétkeztetés		
Ingyenesen étkezők		
35 fő x 255 Ft x 220 nap (80 %-os kihasználtság)	1 570 800	
50 %-os díjat fizetők		
7 fő x 255 Ft x 220 nap (70 %-os kihasználtság)	274 890	
Teljes térítési díjat fizetők		
9 fő x 255 Ft x 220 nap (70 %-os kihasználtság)	<u>353 430</u>	
Gyermekétkezők összesen:	2 199 120	2 199
552411 szakfeladat		
Munkahelyi vendéglátás kötelező étkezők		
6 fő x 470 Ft x 220 nap (70 %-os kihasználtság)	434 280	434
801115 szakfeladat		
Szállítási szolgáltatás		
szennyvíz-szállítás 91 700 Ft x 12 hó =	1 100 400	1 100
Gázenergia-szolgáltatás		
111 500 Ft x 12 hó =	1 338 000	1 338
Villamosenergia-szolgáltatás		
34 600 Ft x 12 hó =	415 200	415
Víz- és csatornadíj szolgáltatás		
12 625 Ft x 12 hó =	151 500	137
Üzemorvosi szolgáltatás		
6 fő x 5 900 Ft	35 400	35
Karbantartás, kisjavítási szolgáltatás	200 000	200
Egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadások	178 000	
Vagyonbiztosítás 6.600 Ft x 12 hó=	79 200	
Egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadások összesen:	257 200	257
Szolgáltatások összesen:		6 115
Egyéb különféle dologi kiadások		
Pedagógus szakkönyvvásárlási támogatás		
4 fő x 4 000 Ft =	16 000	16
Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	1 668 500	1 668
Egyéb különféle dologi kiadások összesen:		1 684

Egyéb folyó kiadások		
Különféle adók, díjak, egyéb befiz. kötelezettség		
Rehabilitációs hozzájárulás		
6 fő x 0,5 % = 0.3 fő x 964 500 Ft =	289 350	290
A rehabilitációs támogatás a 2009. évi törvény szerinti hozzájárulás összegével van számolva. A 2010. évi adótörvény tervezetében az éves összeg 964 500 Ft/fő/év. A tagintézmény által előre láthatóan fizetendő összeg: 289 350 Ft		
	Egyéb folyó kiadások	290
összesen:		
Dologi kiadások összesen:		8 642
Költségvetési kiadások összesen:		24 513

<u>BEVÉTELEK</u>		
Egyéb saját bevétel		
552312 szakfeladat		
Intézményi ellátási díjak		
Teljes térítési díjat fizetők		
9 fő x 255 Ft x 220nap (70 %-os kihasználtság)	353 430	
50 %-os térítési díjat fizetők		
7 fő x 127,50 Ft x 220 nap (70 %-os kihasználtság)	137 445	
Ingyenesen étkezők		
35 fő	-	
Intézményi ellátási díjak összesen	490 875	491
552411 szakfeladat		
Munkahelyi vendéglátás		
Kötelező étkezők		
6 fő x 470Ft x 220 nap x 70 %-os kihasználtság	434 280	
Természetbeni támogatás 6 fő x 10 hó x 16 250 Ft =	<u>- 975 000</u>	
	-	-
Kiszáml. termékek és szolgáltatások ÁFA-bevétele		
Térítési díjbevétel ÁFA-ja		
490 875Ft 25 %-a	122 719	123
Intézményi bevételek:		614
Intézményfinanszírozás		
Alap normatíva		
Óvodai nevelés	9 635 000	
Kizárólag magyar nyelvi roma kisebbségi oktatás	280 000	
Intézményi társulás óvodájába járó gyermek	1 597 200	
Kedvezményes óvodai étkeztetés (50 és 100 %)	<u>1 950 000</u>	
	13 462 200	
Normatív bevételek összesen:		13 462
Társulási normatíva		
Bejáró gyermekek	490 000	
Helyben óvodába járó gyermekek	245 000	
Tagintézményi támogatás	3 570 000	
Kistélepülés tagintézménye	<u>1 023 000</u>	
	5 328 000	
Társulási normatíva összesen:		5 328
Intézményfinanszírozás összesen:		18 790

Támogatásértékű bevétel (Szuhakálló község támogatása)	5 109 000	5 109
Bevételek összesen:		24 513

Határozati javaslat:

/2010.(II.11.) számú Képviselő-testületi határozat

Tárgy: A Zöld Titkok Kastély Tagóvoda 2010. évi költségvetés-tervezete.

1. Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Zöld Titkok Kastély Tagóvoda 2010. évi költségvetés-tervezetét megvitatta, azt a jkv. melléklete szerint elfogadja.

2. Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Zöld Titkok Kastély Tagóvoda 2010. évi költségvetésének végrehajtásához szükséges 5.109 E Ft önkormányzati finanszírozást biztosítja, a 2009. évi közös intézményfenntartás elszámolását figyelembe véve, költségvetése terhére.

Felelős: polgármester, jegyző, intézményvezető

Határidő: értelemszerűen