



ELŐTERJESZTÉS

Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2012. február 09-i munkaterv szerinti nyílt ülésére.

IKT. SZ: 66-3/2012.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 2 DB

II. NAPIREND

Tárgy: A Zöld Titkok Kastély Tagóvoda 2012. évi költségvetés-tervezete

Előterjesztő:	Dávid István polgármester	
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Koleszár Istvánné GESZ vezető
Melléklet:	1. sz. A Zöld Titkok Kastély Tagóvoda költségvetés-tervezete 2. sz. Határozati javaslat	

Tisztelt Képviselő-testület!

A tagintézményi költségvetés-tervezetét a kazincbarcikai Gazdasági Ellátó Szervezet (GESZ) vezetője készítette el, az előterjesztés melléklete szerint.

A tagintézmény 2012. évi működésére, fenntartására **mindazon nehézségek jellemzőek**, amelyek az önkormányzati működés és feladatellátás valamennyi területén várhatóan jelentkezni fognak.

A tagintézmény költségvetés-tervezete az 57/2011.(XI.24.) sz. képviselő-testületi határozattal elfogadott 2012. évi koncepcióhoz képest, csak az időközben meghozott fenntartói döntések (alkalmazottak meleg étkezésének támogatása; gyermek- és felnőtt étkezési díjak) illetve jogszabályi módosulások (pl. 27%-os áfa) értelmében változott.

A költségvetés tervezet a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló 2010. évi CLXIX. tv. *(a továbbiakban: költségvetési törvény)* hatályos rendelkezéseinek figyelembe vételével készült.

A 2012. évi tagintézményi költségvetés várható **bevételeit** az alábbiak jellemzik:

Normatív állami bevételek:

A közoktatási feladatok ellátásánál, a 2008. költségvetési évtől működik teljeskörűen, a 2007. szeptember 1-jétől 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 gyermeklétszám csökkenése, mely mellett figyelemre méltó tény, hogy a 47 fős gyermeklétszámból 11 fő más településről bejáró.

Az állami normatív támogatás alakulás a gyermeklétszámok függvényében:

Év	Gyermeklétszám	Állami normatív finanszírozás E Ft
2008	55	17.688
2009	59	17.930
2010	51	13.462
2011	52	13.856
2012	47	12.879

A Többcélú Kistérségi Társulások által igényelhető társulási normatíva jogcímeihez kötődő fajlagos összegek összességükben csökkennek, de a gyermeklétszám negatív előjelű változása ellenére, a bejáró tanulók létszáma szinten tartja a finanszírozást.

Kistérségi finanszírozás	
2011	2012
6.160	6.267

A **társulási normatíva** összege jelentős többletbevételt jelent az intézmény fenntartásához. A társulási formából származó, az intézmény fenntartását szolgáló többletbevétel összege: **7.035 E Ft**.

Az **étkezési térítési díj** bevételek a 2012. évi díjtételekkel kerültek számításra.

Szuhakálló önkormányzata részéről a tagintézmény 2012. évi működéséhez, **3.272 E Ft önkormányzati finanszírozást** kell biztosítani.

Kiadások:

A tagintézményi költségvetés tervezett kiadásait, az alábbiak jellemzik:

A tagintézmény 2012. évi kiadási előirányzata megegyezik a 2011. évi eredeti költségvetési kiadási előirányzattal.

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

A 2011. évi eredeti előirányzathoz képest a **személyi juttatásoknál és járulék előirányzatoknál** változás nem tapasztalható.

A **dologi kiadások** esetében a 2011. évi tényfelhasználásokból indult ki a tervezet készítője. A dologi kiadások között, csak az intézmény szorosan vett működéséhez kapcsolódó tételek szerepelnek.

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

A tagintézmény 2012. évi költségvetés-tervezete a realitásokon nyugvó, racionális, takarékos költségvetési- és gazdálkodási szemléletet tükröz.

A tagintézmény 2012. évi költségvetés-tervezete az intézményvezető és a gazdasági vezető részéről egyeztetésre került.

Mindezek alapján kérem az előterjesztés megvitatását, a határozati javaslat elfogadását.

Szuhakálló, 2012. január 31.

Dávid István sk.
polgármester

Határozati javaslat:

/2012.(II.09.) számú Képviselő-testületi határozat

Tárgy: A Zöld Titkok Kastély Tagóvoda 2012. évi költségvetés-tervezete.

1. Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Zöld Titkok Kastély Tagóvoda 2012. évi költségvetés-tervezetét megvitatta, azt a jkv. melléklete szerint elfogadja.

2. Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Zöld Titkok Kastély Tagóvoda 2012. évi költségvetésének végrehajtásához szükséges 3.272 E Ft önkormányzati finanszírozást biztosítja, költségvetése terhére.

Felelős: polgármester, jegyző, intézményvezető

Határidő: értelemszerűen

<u>KIADÁSOK</u>			
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK			
Alapilletmény			
6 fő részére 874 800 Ft x 1 hó =	874 800		
905 828 Ft x 11 hó =	<u>9 964 108</u>		
Összesen	10 838 908		
Alapilletmények összesen:		10 839	
Egyéb kötelező illetménypótlék			
Tagintézmény vezető			
1 fő * 40 000 * 12 hó =	480 000		
Gyermek- és ifjúságvédelmi pótlék			
1 fő * 1 960 x 12 hó =	<u>23 520</u>		
	503 520		
Egyéb kötelező pótlék összesen:		503	
Rendszeres személyi juttatások összesen:			11 342
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások			
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások			
Pedag. kiemelt munkáért járó kereset-kiegészítése			
4 fő x 5.250 Ft x 12 hó=	252 000		
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások összesen:		252	
Kereset kiegészítés fedezete			
Kereset kiegészítés nem pedagógusoknak			
	45 000		
Kereset kiegészítés fedezete összesen:		45	
Személyhez kapcsolódó költségtérítések			
Közlekedési költségtérítés			
2 fő részére 18 575 Ft x 12 hó =	222 900		
Kötelező megtakarítás	-222 900		
Személyhez kapcsolódó költségtérítés összesen:			
Nem rendszeres juttatások összesen:			297
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN:			11 639

MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK			
Nyugdíjbiztosítási járulék (11 639 000) 24 %	2 793 360		
Természetbeni egészségügyi hozzájárulás 1,5 %	174 585		
Pénzbeli egészségügyi hozzájárulás 0,5 %	58 195		
Munkaerő-piaci járulék 1 %	<u>116 390</u>		
Összesen:	3 142 530		
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÖSSZ.:			3 143
DOLOGI KIADÁSOK			
Készletbeszerzések			
Irodaszer	50 000		
Szakmai anyag	168 000		
Kisértékű tárgyi eszk. beszerz.	50 000		
Tisztítószer	86 000		
Karbantartási anyag	<u>100 000</u>		
Összesen:	454 000		
	Készletbeszerzés összesen:	454	
Szolgáltatások			
Kommunikációs szolgáltatások			
Nem adatátviteli célú távközlési díjak			
Telefondíj 6 000 Ft x 12 hó =	72 000		
Adatátviteli célú távközlési díj			
Mobil telefon díja 490 Ft x 12 hó =	5 880		
Internet szolgáltatás 3 000 Ft x 12 hó =	<u>36 000</u>		
Adatátviteli célú távközlési díj összesen:	41 880		
Vásárolt élelem			
562912 szakfeladat			
Gyermekétkeztetés			
Ingyenesen étkezők			
34 fő x 265 Ft x 220 nap (80 %-os kihasználtság)	1 585 760		
50 %-os díjat fizetők			
2 fő x 265 Ft x 220 nap (70 %-os kihasználtság)	81 620		
Teljes térítési díjat fizetők			
13 fő x 265 Ft x 220 nap (70 %-os kihasználtság)	<u>530 530</u>		
Gyermekétkezők összesen:	2 197 910		
562917 szakfeladat			
Munkahelyi vendéglátás kötelező étkezők			
6 fő x 487 Ft x 220 nap (70 %-os kihasználtság)	449 988		

851011 szakfeladat			
Szállítási szolgáltatás			
szennyvíz-szállítás 92 000 Ft x 12 hó =	1 104 000		
Gázenergia-szolgáltatás			
Alapdíj 1 000 Ft x 12 hó =	12 000		
Fogyasztás 10 402 m ³ x 130.32 Ft =	<u>1 355 588</u>		
	1 367 588		
Villamosenergia-szolgáltatás			
Alapdíj 156 Ft x 12 hó =	1 872		
Fogyasztás 10 341 kW x 39,864 Ft =	<u>412 233</u>		
	414 105		
Víz- és csatornadíj szolgáltatás			
Alapdíj 606 Ft x 12 hó =	7 272		
Fogyasztás 333 m ³ x 381 Ft	<u>126 873</u>		
	134 145		
Karbantartás, kisjavítási szolgáltatás	77 000		
Egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadások	100 600		
Vagyonbiztosítás 6.600 Ft x 12 hó=	79 200		
Üzemorvosi szolgáltatás 6 fő x 5 900 =	<u>35 400</u>		
Egyéb üzemeltetési, fenntartási kiadások összesen:	215 200		
Szolgáltatások összesen:	6 073 816	6 073	
Egyéb különféle dologi kiadások			
Vásárolt termékek és szolgáltatások (27%) ÁFA-ja	1 364 424		
Egyéb különféle dologi kiadások összesen:		1 364	
Egyéb folyó kiadások			
Különféle adók, díjak, egyéb befiz. kötelezettség			
Kifizetői adó (étkezési hozzájárulás munkáltatói szja)	182 000		
Rehabilitációs hozzájárulás			
6 fő x 0,5 % = 0.3 fő x 964 500 Ft =	<u>289 350</u>		
	471 350		
Egyéb folyó kiadások összesen:		471	
Dologi kiadások összesen:			8 362
Költségvetési kiadások összesen:			23 144

<u>BEVÉTELEK</u>			
Egyéb saját bevétel			
562912 szakfeladat			
Intézményi ellátási díjak			
Teljes térítési díjat fizetők			
13 fő x 265 Ft x 220nap (70 %-os kihasználtság)	530 530		
50 %-os térítési díjat fizetők			
2 fő x 132.5 Ft x 220 nap (70 %-os kihasználtság)	40 810		
Ingyenesen étkezők			
34 fő	-		
Intézményi ellátási díjak összesen	571 340	572	
562917 szakfeladat			
Munkahelyi vendéglátás			
Kötelező étkezők			
6 fő x 487Ft x 220 nap x 70 %-os kihasználtság	449 988		
Természetbeni támogatás 6 fő x 10 hó x 13 000 Ft =	<u>- 780 000</u>		
	-	-	
Kiszáml. termékek és szolgáltatások ÁFA-bevétele			
Térítési díjbevétel ÁFA-ja			
571 340 Ft 27 %-a	154 262	154	
Intézményi bevételek:			726
Intézményfinanszírozás			
Alap normatíva			
Óvodai nevelés	9 165 000		
Megism.funkc.és viselk.zavara org.okra visszavezeth	156 800		
Intézményi társulás óvodájába járó gyermek	1 152 000		
Kedvezményes óvodai étkeztetés (50 és 100 %)	2 380 000		
Pedagógus szakvizsga	25 200		
Normatív bevételek összesen:	12 879 000	12 879	
Társulási normatíva			
Bejáró gyermekek	700 000		
Helyben óvodába járó gyermekek	350 000		
Tagintézményi támogatás	4 070 000		
Kistélepülés tagintézménye	<u>1 147 284</u>		
Társulási normatíva összesen:	6 267 284	6 267	
Szuhakálló községi önkormányzat támogatása		3 272	
Intézményfinanszírozás összesen:			22 418
Bevételek összesen:			23 144