

Sárbogárd Város Polgármestere
7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

E l ő t e r j e s z t é s
Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testületének és
Nagylók Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2008. január 28-i együttes ülésére

Tárgy: Sárbogárd – Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó társulás 2008. évi költségvetésének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2007. augusztus 1-től működő intézményfenntartó társulás költségvetését a társult önkormányzatoknak – a társulási megállapodás alapján együttes ülésen kell elfogadni.

A költségvetés előkészítése tárgyában a két település képviselői 2007. december 18-án egyeztetést tartottak.

A személyi juttatások tervezésekor a 2008. január 1-től érvényes közalkalmazott bértábla lett figyelembe véve. A közalkalmazottak közül néhányan január 1-től soros előrelépők, és a bértábla sem minden esetben 5 %-os illetménynövekedést mutat, ezért fordulhat elő, hogy valamely intézménynél a bérnövekedés meghaladja a 10 %-ot

A nagylóki intézményekben dolgozók személyi juttatásait - étkezési hozzájárulás és a ruházati költségtérítés – Nagylók Község Önkormányzata biztosítja, mivel Sárbogárd Város Önkormányzata fedezet hiányában a dolgozók részére csak szerényebb összegű juttatásokat tud biztosítani.

A sárbogárdi intézmények esetében a dologi kiadások szigorú takarékosági szempontok, meghatározott energia felhasználás figyelembevételével kerültek megállapításra.

Javasolom az Közoktatási Intézményfenntartó Társulás költségvetését 373.441 eFt bevétellel, és 373.441 eFt kiadással elfogadni a következő kiemelt előirányzatok szerint:

Kiadások:

Személyi juttatás:	199.182 eFt
Járulékok	64.316 eFt
Dologi	109.943 eFt

Javasolom Nagylók község működési célú pénzeszköz átadását 2008. évre 20.261 eFt-ban megállapítani a tájékoztató táblázatban részletezett nagylóki tagintézményi bevételek figyelembevételével.

Kérem az előterjesztés megvitatását és elfogadását.

Határozati javaslat

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a Sárbogárd-Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó társulás 2008. évi költségvetésének jóváhagyása tárgyú előterjesztést.

A képviselő-testület az ÁMK Sárszentmiklósi Általános Iskola és Kippkopp Óvoda intézményegysége - mint a Közoktatási Intézményfenntartó társulás – 2008.évi költségvetését

379.673 eFt bevételi és 379.673 eFt kiadási előiránnyal elfogadja.

A kiadási előirányzat kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint hagyja jóvá: a személyi jellegű előirányzatot 199.766 e Ft-tal, a járulékait 64.503 e Ft-tal, a dologi előirányzatot 115.404 e Ft-tal .

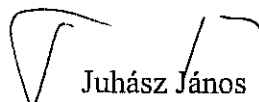
A társulás költségvetéséhez Nagylók Község Önkormányzatának a tervezett hozzájárulását 20.261 eFt-ban állapítja meg.

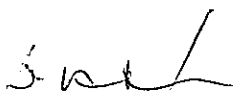
A képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy az Intézményfenntartó Társulás költségvetését Sárbogárd Város Önkormányzat költségvetésébe építse be.

Határidő: 2008. február 8.

Felelős: polgármester

Sárbogárd, 2008. január 24.


Juhász János
polgármester



Sárbogárd- Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó Társulás

2008.évi költségvetés

Kiadások

1.tábla

Szakfeladat	Intézmény	Személyi	TB	Dologi	Összesen
552-31-2 Óvodai étkeztetés	Sm Óvoda	1111	376	20683	22170
	Peg Óvoda	1349	452	3801	5602
	NagylókTagóvoda			1268	1268
	Összesen	2460	828	25752	29040
552-32-3 Iskolai int. Étk.	Sm. Iskola	144	50	35944	36138
	Nagyl. Tagi.			1781	1781
	Összesen	144	50	37725	37919
801-11-5 Óvodai nev.isk.felk	Sm Óvoda	36286	11873	5630	53789
	Peg Óvoda	6098	1996	2093	10187
	NagylókTagóvoda	9392	2902	1401	13695
	Összesen	51776	16771	9124	77671
801-21-4 Nappali ált.isk.okt	Sm Iskola	100541	32743	31658	164942
	Nagyl. Tagiskola	24306	7463	5374	37143
	Összesen	124847	40206	37032	202085
805-11-3 Napköziotth.ellátá	Sm. Iskola	17774	5793	210	23777
	Nagyl. Tagiskola	2181	668	100	2949
	Összesen	19955	6461	310	26726
Összesen		199182	64316	109943	373441

Sárbogárd-Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó Társulás

2008. évi költségvetés

Bevétel

1.tábla

Szakfeladat	Intézmény	Saját bevét.	Támogatás	Pénzm.	Összesen
552-31-2 Óvodai étk.	Sm Óvoda	5146			5146
	Peg Óvoda	780			780
	Nagylók tagóvoda	900			900
552-31-2 Szakfeladat összesen		6826			6826
552-32-3 Iskolai int. Ét.k.	Sm. Iskola	10054			10054
	Nagylók tagiskola	1186			1186
552-32-3 Szakfeladat összesen		11240			11240
751-92-2 Önk. Elsz. Szla			354875		354875
ebből - Nagylók önkorm. hozzájárulása			20261		20261
- Sárb. Önkorm hj., állami tám			334614		334614
801-11-5 Óvodai nevelés	Sm Óvoda				
	Peg Óvoda				
801-11-5 Szakf. Össz.					
801-21-4 Napp.ált.isk.okt	Sm. Iskola	500			500
801-21-4 Szakf. Össz.		500			500
805-11-3 Napk.ott.ell.	Sm. Iskola				
	Nagylóki Iskola				
805-11-3 Szakfeladat összesen					
Mindösszesen		18566	354875		373441

552-31-2 Óvodai étkeztetés
Sárszentmiklósi Kippkopp Óvoda

Személyi juttatás

Havi illetmény

511112 Közalkalmazottak alapilletménye

Sorszám Kulcssz. 2007.12.31 2008.01.01

1 30110 76600 80900

Éves alapilletmény

76600 * 1 hó = 76600

80900 * 11 hó = 889900

966500

967000

13.havi illetmény

2007.évi 2 heti 38300

2008 évi 11/12 74158

112458

112000

51221 Keresetkiegészítés technikai

21570

22000

51419 Védőruha (utalvány)

10000

10000

Személyi juttatás összesen**1111000**

Munkadót terhelő járulékok

5311 Tb jár. 1101000 * 29 % = 319290

5321 Ma.jár. 1101000 * 3 % = 33030

5331 Eü.: 1 fő * 1950 * 12 hó = 23400

375720

376000

Járulékok összesen**376000**

Dologi kiadás

5531 Vásárolt élelmezés

143 gy * 220 éln. * 600 Ft * 90 % = 16988400

áfa 20 % 3397680

20386080

20386000

5491 Egyéb készletbeszerzés 144000

5451 Gázpalack csere 14000

55219 Egyéb üzemeltetés, fenntartás 91000

56121 Vásárolt termékek és szolg.árfája 48000

297000

297000

Dologi kiadások összesen**20683000****Kiadás összesen****22170000**

Bevétel

91111 Alaptevékenység bevétele

143 gy * 140 éln. * 239 Ft * 90 % = 4306302

143 gy * 80 éln. * 251 Ft * 90 % = 2584296

6890598

áfa 20 % 1378120

8268718

8269000

"-50% normatív kedvezmény

"-36 gy * 140 éln. * 239 Ft * 90 %-50 % = -542052

"-36 gy * 80 éln. * 251 Ft * 90 %-50 % = -325296

-867348

áfa 20 % -173470

-1040818

-1041000

"-100% normatív kedvezmény

"-36 gy * 140 éln. * 239 Ft * 90 %-100% = -1084104

"-36 gy * 80 éln. * 251 Ft * 90 %-100% = -650592

-1734696

áfa 20% -346939

-2081635

-2082000

Bevétel összesen**5146000**

552-31-2 Óvodai intézményi étkeztetés**Kölyökvár Óvoda Pusztagegres**

Személyi juttatás

511112 Közalkalmazottak alapilletménye

Havi illetmény

Sorszám Kulcssz. 2007.12.31 2008.01.01

1	30212	93600	98400		
Éves alapilletmény					
		93600 * 1 hó =		93600	
		98400 * 11 hó =		1082400	
				<u>1176000</u>	1176000

13.havi illetmény	2007.évi 2 heti	46800			
	2008.évi 11/12	90200			
		<u>137000</u>			137000

51211 Keresetkiegészítés (technikai) 26260 26000

51419 Munkaruha (utalvány) 10000 10000

Személyi juttatás 1349000

Munkaadót terhelő járulékok

5311 Tb jár.	1339000 * 29 % =	388310			
5321 Ma.jár.	1339000 * 3 % =	40170			
5331 Eü.: 1 fő * 1950 * 12 hó =		23400			
		<u>451880</u>			452000

Járadék összesen 452000

Dologi kiadás

5531 Vásárolt élelmezés					
26 gy * 220 éln. * 600 Ft * 90%=		3088800			
áfa 20 %		617760			
		<u>3706560</u>			3707000

5451 Gázpalack csere 5000

5491 Egyéb készletbeszerzés 50000

56121 Vásárolt term.és szolg.áfája 30700

5631 Egyéb dologi kiad. Fogl.eü. 8000

93700 94000**Dologi kiadás összesen 3801000****Kiadás összesen 5602000****Bevétel**

91111 Alaptevékenység bevétele

26 gy * 140 éln. 195 Ft * 90 % =	638820				
áfa 20 %	127764				
	<u>766584</u>				767000

"-50%, -100% normatív kedvezmény

"-5 gy * 140 éln. * 195 Ft * 90%-50% = -61425

"-7 gy * 140 éln. * 195 Ft * 90%-100% = -171990

-233415

áfa 20 % -46683

-280098 -280000

2008. 09.01-től nyersanyagnorma emelés

26 gy * 80 éln. * 205 Ft * 90% = 383760

áfa 20 % 76752

460512 461000

"-50%, -100% normatív kedvezmény

"-5 gy * 80 éln. * 205 Ft * 90%-50% = -36900

"-7 gy * 80 éln. * 205 Ft * 90 %-100% = -103320

-140220

áfa 20 % -28044

-168264 -168000**Bevétel összesen 780000**

552-31-2 Óvodai intézményi étkeztetés**Nagylóki Óvoda****Kiadás**

5531 Vásárolt élelmezés

31 gy * 140 éln.* 190 Ft * 80 % = 659680

31 gy * 80 éln.* 200 Ft * 80 % = 396800

1056480

áfa 20% 211296

1267776

1268000

Kiadás összesen**1268000****Bevétel**

91111 Alaptevékenység bevétele

31 gy * 140 éln.* 190 Ft * 80% = 659680

31 gy * 80 éln.* 200 Ft * 80% = 396800

1056480

áfa 20% 211296

1267776

1268000

"-50%, -100% normatív kedvezmény

"-10 gy * 140 éln.*190 Ft*80%-50%= -106400

"-10gy*80 éln.*200 Ft*80%-50%= -64000

"-4 gy*140 éln.*190 Ft*80%-100%= -85120

"-4 gy*80 éln.*200 Ft*80%-100%= -51200

-306720

áfa 20 % -61344

-368064

-368000

Bevétel összesen**900000**

Dologi kiadás összesen	210045	210000
Kiadás összesen		23777000
552-32-3 Iskolai intézményi étkezés		
Személyi juttatás		
2007.évi létszám leépítés áthúzódó bére	144000	144000
Személyi juttatás összesen		144000
Munkaadót terhelő járulékok		
5311 Tb járulék 144000 * 29 % =	41804	
5321 Munkaa.j. 144000 * 3 % =	4325	
5331 Eü 1 fő * 1950 * 2 hó=	3900	
	<u>50029</u>	50000
Járulékok összesen		50000
Dologi kiadások		
5531 Vásárolt ételmeztetés		
176 gy * 185 éln.* 650 Ft * 90 % =	19047600	
88 gy * 185 éln. * 450 Ft * 90 % =	6593400	
46 gy * 185 éln. * 550 Ft * 90 % =	4212450	
6 gy * 185 éln. * 100 Ft * 90 % =	99900	
	<u>29953350</u>	
áfa 20 %	5990670	
	<u>35944020</u>	35944000
Dologi kiadás összesen		35944000
Kiadás összesen		36138000
Bevétel		
91111 Alaptevékenység bevétele		
176 gy * 123 éln.* 323 Ft * 90 % =	6293074	
88 gy * 123 éln.* 205 Ft * 90 % =	1997028	
46 gy * 123 éln.* 264 Ft * 90 % =	1344341	
6 gy * 123 éln. * 59 Ft * 90 % =	39188	
	<u>9673631</u>	
20% áfa bevétel	1934726	
	<u>11608357</u>	11608000
"-50 % normatív kedvezmény		
"-45 gy * 123éln.* 323 Ft* 90 % -50 % =	-804512	
"-36 gy * 123 éln *205 Ft* 90 % -50 % =	-408483	
"-20 gy * 123 éln.*264 Ft* 90 % -50 % =	-292248	
"- 4 gy * 123 éln.* 59 Ft * 90 % - 50 % =	-13063	
	<u>-1518306</u>	
20 % áfa bevétel	-303661	
	<u>-1821967</u>	-1822000
"-100 % normatív kedvezmény		
"-69 gy * 123 éln.* 323 Ft * 90 %-100 % =	-2467171	
"- 4 gy * 123 éln. * 205 Ft * 90 %-100 % =	-90774	
"- 4 gy * 123 éln. * 264 Ft * 90 %-100 % =	-116899	
	<u>-2674844</u>	

áfa 20 %	-534969	
	<u>-3209813</u>	-3210000
2008.09.01 nyersanyagnorma emelés		
176 gy * 62 éln. * 339 Ft * 90% =	3329251	
88 gy * 62 éln. * 215 Ft * 90 % =	1055736	
46 gy * 62 éln. * 277 Ft * 90 % =	711004	
6 gy * 62 éln. * 62 Ft * 90 % =	20758	
	<u>5116749</u>	
áfa 20 %	1023350	
	<u>6140099</u>	6140000
"-50 % normatív kedvezmény		
"-45 gy * 62 éln. * 339 Ft * 90 %-50 % =	-425615	
"-36 gy * 62 éln * 215 Ft * 90 %-50 % =	-215946	
"-20 gy * 62 éln. * 277 Ft * 90 %-50 % =	-154566	
"-4 gy * 62 éln. * 62 Ft * 90 % -50 % =	-6919	
	<u>-803046</u>	
áfa 20 %	-160609	
	<u>-963655</u>	-964000
"-100 % normatív kedvezmény		
"-69 gy * 62 éln. * 339 Ft * 90 % -100 % =	-1305218	
"-4 gy * 62 éln.* 215 Ft* 90 %-100 %=	-47988	
"-4 gy * 62 éln.* 277 Ft* 90 %-100 %=	-61826	
	<u>-1415032</u>	
áfa 20 %	-283006	
	<u>-1698038</u>	-1698000
Bevétel összesen		10054000

**552-32-3 Iskolai intézményi étkeztetés
Nagylóki Általános Iskola****Kiadás**

5531 Vásárolt élelmiszer

14 gy * 123 éln.* 265Ft *80 % =	410697
32 gy * 123 éln. * 158 Ft * 80 % =	559699
14 gy * 62 éln.* 278 Ft *80 % =	217174
32 gy * 62 éln. * 166 Ft * 80 % =	296410
	<u>1483980</u>
áfa 20 %	<u>296796</u>
	1780776

Dologi kiadás összesen**1781000****Bevétel**

91111 Alaptevékenység bevétele

14 gy * 123 éln. * 265 Ft * 80 % =	410697
32 gy * 123 éln.* 158 Ft * 80 % =	559699
14 gy * 62 éln. * 278 Ft * 80 % =	217174
32 gy * 62 éln.* 166 Ft * 80 % =	296410
	<u>1483980</u>
áfa 20 %	<u>296796</u>
	1780776

1781000

"-50 % "-100 % normatív kedvezmény

"- 3 gy * 123 éln. * 265 Ft * 80 %-50% =	-44003
"-3 gy * 62 éln.* 278 Ft * 80 %-50 % =	-23269
"-10 gy * 123 éln.* 158 Ft * 80 %-50 % =	-87453
"-10 gy * 62 éln.* 166 Ft * 80 %-50 % =	-46314
"-3 gy * 123 éln.* 265 Ft * 80 %-100 % =	-88006
"-3 gy * 62 éln.* 278 Ft * 80 %-100 % =	-46537
"-6 gy * 123 éln. * 158 Ft * 80 %-100 % =	-104944
"-6 gy * 62 éln. * 166 Ft * 80 %-100 % =	-55577
	<u>-496103</u>
áfa 20%	<u>-99221</u>
	-595324

-595000

Bevétel összesen**1186000**

801-11-5 Óvodai nevelés, iskolai életmódra felkészítés**Sárszentmihályi Kippkopp Óvoda**

Személyi juttatás

511112 Közalkalmazottak alapilletménye

Havi illetmény

Sorszám	Kulcssz.	2007.12.31	2008.01.01
1	32611	168500	174200
2	30704	134800	145700
3	35613	179900	188800
4	30611	168500	174200
5	30610	162700	166800
6	30609	157000	159500
7	30608	151300	159500
8	30608	151300	159500
9	30605	134100	140000
10	30605	134100	140000
11	30603	123800	130800
12	30413	102700	108600
13	30303	73600	81100
14	30302	71100	81100
15	30211	91200	95700
16	30209	86200	93000
17	30209	86200	90300
18	30208	83700	90300
		2260700	2379100

Éves alapilletmény

2260700 * 1 hó = 2260700

2379100 * 11 hó = 26170100

28430800

28431000

Kategória lépés továbbtan.miat

5700 * 11 hó = 62700

63000

13.havi illetmény

2007.évi 2 heti 1135500

2008.évi 11/12 2180842

3316342

3316000

51142 Pótlék

Vez.pótlék 19600 * 1 hó = 19600

20000 * 11 hó = 220000

vez.h. 9800 * 1 hó = 9800

10000 * 11 hó = 110000

mk.vez. 4900 * 1 hó = 4900

5000 * 11 hó = 55000

419300

419000

51211 Keresetkiegészítés technikai

138000

51219 Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatás

Minőségi keresetkiegészítés

12 fő * 5250 * 12 hó = 756000

756000

Ügyelet, gyermekkísérés

5 ó * 4 hét * 9 hó * 882 = 158760

159000

51312 Jubileumi jutalom

1 fő 30 év 174200 * 3 hó = 522600

1 fő 25 év 159500 * 2 hó = 319000

841600

842000

51319 Egyéb sajátos juttatás

Pedagógus továbbképzés

12 fő * 11700 = 140400

140000

51419 Egyéb költségterítés és hozzájárulás

Pedagógus szakkönyv

12 fő * 14000 = 168000

168000

Munkaruha (utalvány)

19 fő * 10000 = 190000

190000

51721 Teljes munkaidőben fogl.különféle nem rendsz.jutt. 243/2005 (IX.09.) Gyógyped.megbízása SNI 8 ó * 4 hét * 2772 * 12 hó =	1064448	
Fejlesztő ped. (heti 5 ó) 50000 * 12 hó =	<u>600000</u>	
	1664448	1664000

Személyi juttatás összesen 36286000

Munkaadót terhelő járulékok		
5311 Tb járulék 35788000 * 29 % =	10378520	
5321 Ma.jár. 35788000 * 3 % =	1073640	
5331 Eü.: 18 fő * 1950 * 12 hó =	<u>421200</u>	
	11873360	11873000

Járulék összesen 11873000

Dologi kiadás		
5421 Gyógyszer vegyszer	7000	
5431 Irodaszer nyomtatvány	70000	
5441 Könyv, folyóirat, egyéb inf.hord.	50000	
5461 Hajtó és kenőanyag	50000	
5471 Szakmai anyag beszerzés	100000	
5491 Egyéb készletbeszerzés	300000	
55121 Telefon, Internet	238000	
55214 Gázenergia szolg. 1869,6 l ^{m3}	493283	
430,42 GJ	1081645	
fogy.alapdíj	89460	
55215 Villamosenergia szolg. 12605 kWh	457057	
105 A	190260	
55217 Vízdíj 725 m ³	569125	
55218 Karbantartás, kisjavítás	128000	
55219 Egyéb üzemeltetés, fenntart.szolg.	450000	
56111 Vásárolt termékek és szolg.áfája	956000	
56211 Belföldi kiküldetés		
Külső int.látogatás, diákberlet	100000	
5631 Egyéb dologi kiadás		
fogl.eü, rehab.	<u>300000</u>	
	5629830	5630000

Dologi kiadás összesen 5630000

Kiadás összesen 53789000

801-11-5 Óvodai nevelés iskolai életmódra felkészítés
Kölyökvár Óvoda Pusztaszeges

Személyi juttatás

511112 Közalkalmazottak alapilletménye

Havi illetmény

Sorszám	Kulcssz.	2007.12.31	2008.01.01
1	30611	168500	181500
2	30602	119200	126300
3	30214	98600	104000
		386300	411800

Éves alapilletmény

386300 * 1 hó =	386300
411800 * 11 hó =	4529800
	<u>4916100</u>

4916000

13.havi illetmény

2007.évi 2 heti	206300
2008.évi 11/12	377483
	<u>583783</u>

584000

51212 Keresetkiegészítés technikai 27040 27000

512142 Helyettesítés felmentési idő miatt

1 fő * 40 ó * 650 Ft * 4 hét * 3,5 hó = 364000 364000

51219 Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatás

Minőségi keresetkiegészítés

2 fő * 5250 * 12 hó = 126000 126000

51319 Egyéb sajátos juttatás

Pedagógus továbbképzés

2 fő * 11700 = 23400 23000

51419 Egyéb költségértítés és hozzájárulás

Pedagógus szakkönyv

2 fő * 14000 = 28000 28000

Munkaruha (utalvány) 3 fő 30000 30000

Személyi juttatás**6098000**

Munkaadót terhelő járulékok

5311 Tb.jár.	6017000 * 29 % =	1744930
5321 Ma.jár.	6017000 * 3 % =	180510
5331 Eü: 3 fő * 1950 * 12 hó =		70200
		<u>1995640</u>

1996000

Járlék összesen**1996000**

Dologi kiadások

5431 Irodaszer,nyomtatvány 25000

5441 Könyv, folyóirat, egyéb inf.hordozó 25000

5461 Hajtó és kenőanyag 10000

5471 Szakmai anyag beszerzés 20000

5491 Egyéb készletbeszerzés 100000

55121 Telefon,internet 154000

5514 Gázszolgáltatás díja 960 l^{m3} 253290

253,4 GJ 636794

fogy.alapdíj 4560

55215 Villamosenergia 5868 kWh 212774

75 A 135900

55217 Vízdíj 135 m³ 48600

55218 Karbantartás, kisjavítás 21000

55219 Egyéb üzemeltetés fenntartási k. 86000

56111 Vásárolt term.és szolg.árfája 343000

5631 Egyéb dologi kiadás 17000

2092918

2093000

Dologi kiadás összesen**2093000****Kiadás összesen****10187000**

**801-11-5 Óvodai nevelés iskolai életmódra felkészítés
Nagylóki Óvoda**

Személyi juttatás

511112 Közalkalmazottak alapilletménye

Havi illetmény

Sorszám	Kulcssz.	2007.12.31	2008.01.01	
1	32713	189000	201000	
2	30612	174200	181500	
3	30212	93600	101100	
4	30210	88700	95700	
		545500	579300	
Éves alapilletmény				
		545500 * 1 hó =	545500	
		579300 * 11 hó =	6371300	
			<u>6916800</u>	6917000
13.havi illetmény				
		2007.évi 2 heti	272750	
		2008.évi11/12	531025	
			<u>803775</u>	804000
511142 Pótlék				
		Vez.pótl.: 25480 * 1 hó =	25480	
		26000 * 11 hó=	286000	
			<u>311480</u>	311000
51213 Túlóra				
		28000 * 10 hó =	280000	280000
51219 Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatás				
		2 fő * 5250 * 12 hó =	126000	
		Egyéb	50000	
			<u>176000</u>	176000
51312 Jubileumi jutalom				
		1 fő 30 év 95700 * 3 hó =	287100	287000
51319 Egyéb sajátos juttatás				
		Ped.továbbképzés		
		2fő * 11700 =	23400	23000
51411 Ruházati költségtérítés				
		2 fő * 15000 =	30000	30000
51419 Egyéb költségtérítés és hozzájárulás				
		Ped.szakkönyv	2fő *14000=	28000
		Bankkártya ktg.	4fő*2000=	8000
			<u>36000</u>	36000
51414 Étkezési hozzájárulás				
		4 fő * 12000 Ft * 10 hó =	480000	
		4 fő * 6000 Ft * 2 hó =	48000	
			<u>528000</u>	528000
Személyi juttatás összesen				9392000
Munkaadót terhelő járulékok				
		5311 Tb jár.	8775000 * 29% =	2544750
		5321 Ma.jár.	8775000 * 3 % =	263250
		5331 Eü.:	4fő *1950*12 hó =	93600
			<u>2901600</u>	2902000
Járulék összesen				2902000

Dologi kiadások

54221 Gyógyszer, vegyszer beszerzés		10000	
5441 Könyv, folyóirat		30000	
5431 Irodaszer, nyomtatvány		35000	
54721 Szakmai anyag beszerzés		30000	
54722 Kisértékű tárgyi e. beszerzés		50000	
5481 Munkaruha védőruha		40000	
5491 Egyéb készlet beszerzés		60000	
55111 Telefon		65000	
55214 Gázenergia szolg.	134856 MJ	550000	
55215 Villamosenergia szolg.	1512 kWh	150000	
55217 Vízdíj	30 m ³	15000	
55218 Karbantartás kisjavítás		15000	
55219 Egyéb üzemeltetés, fenntartás		50000	
56111 Vásárolt term.és szolg.áfája		231000	
56211 Belföldi kiküldetés		50000	
57211 SzJA		20000	
		<u>1401000</u>	1401000
Dologi kiadás összesen			1401000
Kiadás összesen			13695000

801-21-4 Nappali rendszerű általános műveltséget megalapozó iskolai oktatás**Sárszentmihályi Általános Iskola**

511112 Közalkalmazottak alapilletménye

Havi illetmény pedagógus			További szak				Pótlék	
Sorszám	Kulcssz.	2007.12.31	2008.01.01	2007.01.01	2008.01.01	2007.12.31	2008.01.01	
1	31910	211750	225400	21180	22540	45080	46000	
2	32711	177000	185100	14160	14810	28410	28990	
3	32608	151300	154300	7570	7715	33320	34000	
4	30805	134100	155400	10730	12430			
5	30803	138000	142500	6900	7125	5880	6000	
6	35712	183000	193000	14640	15440	10780	11000	
7	30711	177000	193000	14160	14810	5880	6000	
8	30711	168500	185100					
9	30710	171000	185700	8550	9285	5880	6000	
10	30614	185700	196100			5880	6000	
11	30613	179900	188800			10780	11000	
12	35612	174200	188800	8710	9440	10780	11000	
13	35612	174200	181500	8710	9075	8232	8400	
14	30612	174200	188800	8710	9440	10780	11000	
15	30612	174200	188800					
16	30611	168500	181500			5880	6000	
17	35611	168500	174200	8430	8710	5880	6000	
18	30611	168500	174200	8430	8710	5880	6000	
19	30611	168500	174200			8232	8400	
20	30610	162700	166800	8140	8340	5880	6000	
21	30610	162700	166800	13020	13350	13720	14000	
22	30609	157000	159500	7850	7975	5880	6000	
23	30609	157000	166800	7850	8340	5880	6000	
24	30606	139800	149100	6990	7455	5880	6000	
25	30606	139800	144600			5880	6000	
26	30606	139800	144600	6990	7230	2352	2400	
27	30604	128400	135400					
28	30601	114600	122000	5730	6100			
		4549850	4812000	197450	208320	253026	258190	

Havi illetmény technikai			Pótlék			
Sorszám	Kulcssz.	2007.12.31	2008.01.01	2007.01.01	2008.01.01	
1	32608	151300	154300	25480	26000	
2	36410	94700	99700			
3	30404	78800	84900			
4	30313	99300	104700			
5	30310	91600	95900			
6	30211	91200	98400			
7	30209	86200	90300			
8	30112	79700	84000			
9	30109	67200	79400			
10	30108	73400	77800			
11	30112	67200	84000			
12	30602	119200	126300			
		1099800	1179700	25480	26000	

Éves alapilletmény pedagógus

4549850* 1 hó = 4549850

4812000* 11 hó = 52932000

57481850

57482000

További szak	197450* 1 hó =	197450	
	208320* 11 hó =	2291520	
		<u>2488970</u>	2489000
Éves alapilletmény technikai	1099800* 1 hó =	1099800	
	1179700* 11 hó =	12976700	
		<u>14076500</u>	14077000
13 havi illetmény	2007.évi 2 heti	2923550	
	2008.évi 11/12	<u>5683352</u>	
		8606902	8607000
511142 Pótlék	278500* 1 hó =	278500	
	284190* 11 hó =	3126090	
		<u>3404590</u>	3405000
51232 Túlóra	26ó*4 hét* 9,5 hó * 2102 Ft =	2076776	2077000
	4ó* 4 hét*6 hó *2102 Ft =	218608	219000
	Keresetkiegészítés technikai	308000	308000
	Továbbtanuló dolgozó tandíja	200000	200000
512142 Helyettesítés felmentés miatt	1fő* 40 ó* 654 Ft * 4 hét * 4 hó =	418560	419000
51219 Egyéb munkavégzéshez kaocsolódo juttatás	Ügyelet tanuló kísérés		
	20ó* 4 hét * 9.5hó * 809 Ft =	614840	615000
	Minőségi keresetkiegészítés		
	29 fő * 5250 * 12 hó =	1827000	1827000
51312 Jubileumi jutalom	30 éves 174200 * 3 hó =	522600	
	182910 * 3 hó =	548730	
	190575 * 3 hó =	571725	
	199910 * 3 hó =	599730	
	185100 * 3 hó =	555300	
		<u>2798085</u>	2798000
51319 Egyéb sajátos juttatás	Pedagógus továbbképzés		
	29 fő * 11700 =	339300	339000
51419 Egyéb költségtérítés és hozzájárulás	Pedagógus szakkönyv		
	29 fő * 14000 =	406000	406000
	Munkaruha (utalvány) 20 fő	200000	200000
51721 Teljes munkaidőben fogl. különféle nem rendsz. juttatásai	2 fő magánt. * 10 ó * 4 hét * 1998 * 10 hó =	1598400	
utazó gyógyped. 13 ó * 4 hét * 2500 * 10 hó =		<u>1300000</u>	
		2898400	2898000
	Nagylokí iskolabusz tanuló kísérés megbízási díja		
	40000 * 10 hó =	400000	400000
511165 Gyermekek és ifjúságvédelmi felelős	83400 * 10 hó =	834000	834000

Prémium éves foglalkoztatott bére		
59920 * 12 hó =	719040	719000
2007 évi létszám leéptítés 1 havi áthúzó dó bére	222000	222000

Személyi juttás összesen 100541000

Munkaadót terhelő járulékok		
5311 TB járulék 99396000 * 29 % =	28824840	
5321 Munkaa.j 99396000 * 3 % =	2981880	
5331 Eü. 40 fő * 1950 * 12 hó =	936000	
	32742720	32743000

Járulék összesen 32743000

Dologi kiadások		
5421 Gyógyszer, vegyszer	15000	
5431 Irodaszer, nyomtatvány	250000	
5441 Könyv, folyóirat, egyéb inf.	198550	
5461 Hajtó és kenőanyag	25000	
54711 Szakmai anyag beszerzés	190000	
5491 Egyéb készlet beszerzés	333355	
55121 Nem adatátviteli célú távk.	610000	
55122 Adatátviteli célú távk.díjak	154000	
55214 Gázenergia szolg. díja 16185 lm ³	4270315	
3706,76 GJ	9315088	
alapdíj	783445	
55215 Villamosenergia szolg.díja 51651 kWh,240 A	2307745	
55217 Vízdíj 1110 m ³	871350	
55218 Karbantartás kisjavítás	119130	
55219 Egyéb üzemeltetési, fenntart.kiad.	901835	
56111 Vásárolt term. és szolg.áfája	3477802	
56211 Belföldi kiküldetés	331265	
Nagylóki iskolabusz díja		
18240 * 101 nap =	1842240	
19061 * 80 nap =	1524880	
	3367120	
5631 Egyéb befiz. kötelezettség	600000	
56 Utazó gyógyped. Díja		
6 ó* 4 hét * 3400 * 9 hó =	734000	
5851Tanulói tankönyv		
234 fő * 10000 =	2340000	
463 fő * 1000 =	463000	
	2803000	

Dologi kiadás összesen 31658000 31658000

Kiadás összesen 164942000

Bevétel		
91321 Terembér	500000	500000

Bevétel összesen 500000

801-21-4 Nagylóki Általános Iskola**Személyi juttatás**

511112 Közalkalmazottak alapilletménye

Havi illetmény pedagógus

További szak

Sorszám	Kulcssz.	2007.12.31	2008.01.01	2007.01.01	2008.01.01
1	32712	183000	193000	9150	9650
2	30614	185700	196100	9290	9805
3	30611	168500	174200	8430	8710
4	30608	151300	154300	7570	7715
5	30608	151300	154300	7570	7715
6	30603	123800	135400	6190	6770
7	30602	119200	126300	5960	6315
		1082800	1133600	54160	56680

Éves alapilletmény	1082800 * 1 hó =	1082800	
	1133600 * 11 hó =	12469600	
		13552400	13552000

További szak	54160 * 1 hó =	54160	
	56680 * 11 hó =	623480	
		677640	678000

Havi illetmény technikai

Sorszám	Kulcssz.	2007.12.31	2008.01.01
1	30211	95700	103220
2	30113	81300	85600
		177000	188820

Éves alapilletmény	177000 * 1 hó =	177000	
	188820 * 11 hó =	2077020	
		2254020	2254000

13.havi illetmény	2007.évi 2 heti	656980	
	2008.évi 11/12	1264175	
		1921155	1921000

511142 Pótlék

Vezetői p.	1 fő * 25480 * 1 hó =	25480	
	1 fő * 26000 * 11 hó =	286000	
osztf.p.	6 fő * 5880 * 1 hó =	35280	
	6 fő * 6000 * 11 hó =	396000	
mk.vez.	2 fő * 2352 * 1 hó =	4704	
	2 fő * 2400 * 11 hó =	52800	
diákönk.	1 fő * 2352 * 1 hó =	2352	
	1 fő * 2400 * 11 hó =	26400	
		829016	829000

512132 Túlóra

16,5 ó * 4 hét * 1909 Ft * 9 hó =	1133946	1134000
Keresetkiegészítés technikai	50626	51000

51219 Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatás

Kirándulás	143000	143000
Minőségi keresetkiegészítés		
7 fő * 5250 * 12 hó =	441000	441000

51312 Jubileumi jutalom

40 éves 205905 Ft * 5 hó =	1029525	1030000
----------------------------	---------	---------

51319 Egyéb sajátos juttatás

Pedagógus továbbképzés		
7 fő * 11700 =	81900	82000

51411 Ruházati költségtérítés		
7 fő * 15000 =	105000	105000
51413 Útiköltségtérítés		
2 fő Sárbogárd, 1 fő Sárosd, 1 fő Mezőfalva		200000
51414 Étkezési hozzájárulás		
5 fő * 12000 Ft* 10 hó =	600000	
5 fő * 6000 Ft* 2 hó =	60000	
4 fő * 6000 Ft * 12 hó =	288000	
	<u>948000</u>	948000
51419 Pedagógus szakkönyv		
7 fő * 14000 Ft * =	98000	
Továbbtan.dolg.tandíja	184000	
Egyéb továbbképzés	25000	
	<u>307000</u>	307000
5221 Megbízási díj		
Szám.tech.rendszergazda		199000
SNI 5 ó * 2400 Ft * 4 hét * 9 hó =	432000	432000
Személyi juttatás összesen		24306000
Munkaadót terhelő járulékok		
5311 Tb járulék 22664000 * 29 % =	6572560	
5321 Munkaa.j. 22664000 * 3 % =	679920	
5331 Eü. 9 fő * 1950 * 12 hó =	210600	
	<u>7463080</u>	7463000
Járlék összesen		7463000
Dologi kiadások		
5422 Gyógyszer, vegyszer	15000	
5431 Irodaszer, nyomtatvány	100000	
5441 Könyv, folyóirat beszerzés	200000	
54721 Szakmai anyag beszerzés	80000	
54722 Kisértékű tárgyi eszköz besz.	50000	
5481 Munkaruha, védőruha	100000	
5491 Egyéb készlet beszerzés	100000	
55221 Telefon	161000	
55213 Szállítási szolgáltatás	50000	
55214 Gázenergia szolg.díja 663468 MJ	2137000	
55215 Áramdíj 10848 kWh	521000	
55217 Vízdíj	101000	
55218 Karbantartás	50000	
55219 Egyéb üzemeltetési fenntart.szolg.	50000	
5532 Vásárolt közszolg.	35000	
56111 Vásárolt term.és szolg áfája	654000	
56211 Belföldi kiküldetés	100000	
56 SNI tanulók gyógyiped.ellátása		
1 ó* 3400 Ft * 4 hét * 9 hó =	122000	
5851 Tanulói tankönyv		
68 fő * 10000 Ft =	680000	
68 fő * 1000 Ft =	68000	
	<u>748000</u>	748000
Dologi kiadások összesen	5374000	5374000
Kiadás összesen		37143000

805-11-3 Napközifelhelyi és tanulószobai ellátás**Sárszentmiklósi Általános Iskola**

511112 Közalkalmazottak alapilletménye

Havi illetmény			További szak		
Sorszám	Kulcssz.	2007.12.31	2008.01.01	2007.01.01	2008.01.01
1	30611	168500	181500		
2	30611	168500	174200	8430	8710
3	30610	162700	174200		
4	30608	151300	154300	7570	7715
5	30608	151300	154300		
6	30606	139800	144600	6990	7230
7	30603	123800	130800		
8	30602	119200	130800	5960	6540
		1185100	1244700	28950	30195

Éves alapilletmény	1185100 * 1 hó =	1185100	
	1244700 * 11 hó =	13691700	
		<u>14876800</u>	14877000

További szak	28950 * 1 hó =	28950	
	30195 * 11 hó =	332145	
		<u>361095</u>	361000

13.havi illetmény	2007.évi 2 heti	607025	
	2008.évi 11/12	1168654	
		<u>1775679</u>	1776000

51219	Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatás		
	Minőségi keresetkiegészítés		
	8 fő * 5250 * 12 hó =	504000	504000

51319	Egyéb sajátos juttatás		
	Pedagógus továbbképzés		
	8 fő * 11700 =	93600	94000

51419	Egyéb költségtérítés és hozzájárulás		
	Pedagógus szakkönyv 8 fő * 14000	112000	112000
	Munkaruha (utalvány)		
	5 fő * 10000 =	50000	50000

Személyi juttatás összesen 17774000

Munkaadót terhelő járulékok			
5311	TB járulék 17518000 * 29 % =	5080220	
5321	Munkaa.j. 17518000 * 3 % =	525540	
5331	Eü. 8 fő * 1950 * 12 hó =	187200	
		<u>5792960</u>	5793000

Járulék összesen 5793000

Dologi kiadások		
54711	Szakmai anyag beszerzés	87780
5491	Egyéb készletbeszerzés	52250
56111	Vásárolt termékek és szolg áfája	28215
5631	Egyéb dologi kiadás fogl eü.	41800

Dologi kiadás összesen	210045	210000
Kiadás összesen		23777000
552-32-3 Iskolai intézményi étkezés		
Személyi juttatás		
2007.évi létszám leépítés áthúzódó bére	144000	144000
Személyi juttatás összesen		144000
Munkaadót terhelő járulékok		
5311 Tb járulék 144000 * 29 % =	41804	
5321 Munkaa.j. 144000 * 3 % =	4325	
5331 Eü 1 fő * 1950 * 2 hó=	3900	
	<u>50029</u>	50000
Járulékok összesen		50000
Dologi kiadások		
5531 Vásárolt ételmezés		
176 gy * 185 éln.* 650 Ft * 90 % =	19047600	
88 gy *185 éln. * 450 Ft * 90 % =	6593400	
46 gy * 185 éln. * 550 Ft * 90 % =	4212450	
6 gy * 185 éln. * 100 Ft * 90 % =	99900	
	<u>29953350</u>	
áfa 20 %	<u>5990670</u>	
	<u>35944020</u>	35944000
Dologi kiadás összesen		35944000
Kiadás összesen		36138000
Bevétel		
91111 Alaptevékenység bevétele		
176 gy * 123 éln.* 323 Ft * 90 % =	6293074	
88 gy * 123 éln.* 205 Ft * 90 % =	1997028	
46 gy * 123 éln.* 264 Ft * 90 % =	1344341	
6 gy * 123 éln. * 59 Ft * 90 % =	39188	
	<u>9673631</u>	
20% áfa bevétel	<u>1934726</u>	
	<u>11608357</u>	11608000
"-50 % normatív kedvezmény		
"-45 gy * 123éln.* 323 Ft* 90 % -50 % =	-804512	
"-36 gy * 123 éln *205 Ft* 90 % -50 % =	-408483	
"-20 gy * 123 éln.*264 Ft* 90 % -50 % =	-292248	
"- 4 gy * 123 éln.* 59 Ft * 90 % - 50 % =	-13063	
	<u>-1518306</u>	
20 % áfa bevétel	<u>-303661</u>	
	<u>-1821967</u>	-1822000
"-100 % normatív kedvezmény		
"-69 gy * 123 éln.* 323 Ft * 90 %-100 % =	-2467171	
"- 4 gy * 123 éln. * 205 Ft * 90 %-100 % =	-90774	
"- 4 gy * 123 éln. * 264 Ft * 90 %-100 % =	-116899	
	<u>-2674844</u>	

805-11-3 Napköziotthoni és tanulószobai ellátás**Nagylóki Általános Iskola**

Személyi juttatás

511112 Közalkalmazottak alpillletménye

Havi illetmény

További szak

Sorszám	Kulcssz.	2007.12.31	2008.01.01	2007.01.01	2008.01.01
1	30604	128400	140000	6420	7000

Éves alapilletmény	128400 * 1 hó =	128400			
	140000 * 11 hó =		1540000		
			<u>1668400</u>		1668000

További szak	6420 * 1 hó =	6420			
	7000 * 11 hó =		73810		
			<u>80230</u>		80000

13.havi illetmény	2007.évi 2 heti	67410			
	2008.évi 11/12		134750		
			<u>202160</u>		202000

51219 Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatás

Minőségi keresetkiegészítés

1 fő * 5250 * 12 hó =	63000	63000
-----------------------	-------	-------

51319 Egyéb sajátos juttatás

Pedagógus továbbképzés

1 fő * 11700 =	11700	12000
----------------	-------	-------

51419 Egyéb költségtérítés és hozzájárulás

Ped. Szakkönyv 1 fő * 14000 =

	14000	14000
--	-------	-------

Étkezési hozzájárulás

1 fő * 12000 * 10 hó =	120000	
------------------------	--------	--

1 fő * 6000 * 2 hó =	12000	
----------------------	-------	--

	<u>132000</u>	132000
--	---------------	--------

Ruházati költségtérítés	10000	10000
-------------------------	-------	-------

Személyi juttatás összesen 2181000

Munkaadót terhelő járulékok

5311 Tb járulék	2013000 * 29 % =	583770	
-----------------	------------------	--------	--

5321 Munkaaaj.	2013000 * 3 % =	60390	
----------------	-----------------	-------	--

5331 Eü.: 1 fő * 1950 * 12 hó =	23400	
---------------------------------	-------	--

	<u>667560</u>	668000
--	---------------	--------

Járlék összesen 668000

Dologi kiadás

5471 Szakmai anyag	35000	
--------------------	-------	--

5491 Egyéb készlet beszerzés	35000	
------------------------------	-------	--

5611 Vásárolt term.és szolg.áfája	20000	
-----------------------------------	-------	--

57211 Munkált.által kifiz.SZJA	10000	
--------------------------------	-------	--

	<u>100000</u>	
--	---------------	--

Dologi kiadás összesen 100000**Kiadás összesen 2949000**

Sárbogárd-Nagylok Közközlési Intézményfenntartó Társulás

Tájékoztató a hozzájárulás meghatározásához

Nagylok 1-6. évfolyam

Bevétel

Szakfeladat	Intézmény	Saját bevétel	Támogatás			Kiegészítés	Összesen
			Típusa	Normatíva Fenntartó	Kistérség		
552-31-2 Óvodai étk.	Nagylok tagóvoda	900			550		1 450
552-32-3 Iskolai étk.	Nagylok tagóvoda						
Nagylok tagiskola, tagóvoda összesen		1 186			825		2 011
801-11-5 Óvodai nevelés	Nagylok tagóvoda	2 086	kedv.étkezők		1 375		3 461
	Nagylok tagóvoda		Alap		5 940		5 940
			Társulási 45000Ft		1 320		1 320
			Tagintézményi			2 091	2 091
			Allami norm.bérem.		286		286
Nagylok tagó.össz.					7 546	2 091	9 637
801-21-4 Nappali ált.isk.okt.	Nagylok tagiskola						
			Alap		12 373		12 373
			SNI		896		896
			Napközi		325		325
			Tanulói tankönyv		748		748
			Ped.továbbképzés		117		117
			Társulási 45000Ft		3 984		3 984
			Tagintézményi			3 089	3 089
			Kistéleplési			1 300	1 300
			Allami norm.bérem.		645		645
Nagylok tagi.össz					19 088	4 389	23 477
Nagylok tagiskola, tagóvoda összesen		2 086			28 009	6 480	36 575
Mindösszesen Nagylok tagintézmények		2 086			28 009	6 480	36 575
Nagylok Ónkormányzat hozzájárulása							
Összesen		2 086			28 009	6 480	56 836

2/a tábla

Sárbogárd-Nagyfőlkői Közköztartási Intézményfenntartó Társulás

Nagyfőlkői 1-6. évfolyam

Kiadás	Intézmény	Személyi	TB	Dologi	Összesen
Szakfeladat					
552-31-2 Óvodai étk.					
	Nagyfőlkői tagóvoda			1 268	1 268
552-32-3 Iskolai étk.				1 781	1 781
	Nagyfőlkői tagiskola				
Nagyfőlkői tagiskola, tagóvoda összesen				3 049	3 049
801-11-5 Óvodai nevelés					
	Nagyfőlkői tagóvoda	9 392	2 902	1 401	13 695
	Nagyfőlkői tagóvoda össz.	9 392	2 902	1 401	13 695
801-21-4 Nappali áit.isk.okt.					
	Nagyfőlkői tagiskola	24 306	7 463	5 374	37 143
805-11-3 Napközi		2 181	668	100	2 949
Nagyfőlkői tagiskola összesen		26 487	8 131	5 474	40 092
Nagyfőlkői intézmények összesen		35 879	11 033	9 924	56 836

2/b tábla