

Sárbogárd Város Polgármestere
Sárbogárd, Hősök tere 2.

Előterjesztés

Sárbogárd Város Önkormányzat és Nagylók Község Önkormányzat
Képviselőtestületének
2009. augusztus 6-i együttes ülésére

Tárgy: Sárbogárd – Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó Társulás 2009 évi költségvetésének módosítása

Tisztelt Képviselőtestület!

Az intézményfenntartó társulás a 2009. évi költségvetését a 26/2009. (II.12.) Kth. sz. határozattal fogadta el 366.416 eFt kiadási és bevételi előirányzattal.

A kiadási előirányzat kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint hagyták jóvá:

- személyi juttatás	184.493 eFt
- járulék	58.111 eFt
- dologi kiadás	123.812 eFt

A bevételi előirányzatait az alábbiak szerint hagyták jóvá:

Saját bevétel:	18.359 eFt
Támogatás	348.057 eFt
- Sbg. normatíva	180.033 eFt
- Nagylók normatíva	33.392 eFt
- Nagylók Önk. hozzájár.	11.335 eFt
- Sárbogárd Önk. hozzájár.	123.297 eFt

A költségvetés módosítását indokolta, a 2008. évi pénzmaradvány 2.751 eFt, 5 havi keresetkiegészítés 6.385 eFt- ebből Nagylók 992 eFt-, Útravaló ösztöndíj pályázaton elnyert 795 eFt, OKB pályázaton nyert 193 eFt, Nagylóki tagintézménynél 2009. szeptember 1-től 1 álláshely bővítés 609 eFt, ÁFA növekedés 2.073 eFt – ebből Nagylók 158 eFt-, járulék csökkenés 583 eFt – ebből Nagylók 96 eFt -(jogszabály változás), ügyelet, tanuló kísérés bér és járulék csökkentése 436 eFt, és a HEFOP pályázaton nyert 8.739 eFt miatt.

A kiadási előirányzat kiemelt előirányzatai a 2009. évi költségvetés módosítása után az alábbiak szerint alakul:

- személyi kiadás	190.760 eFt
- járulék	59.243 eFt
- dologi kiadás	136.939 eFt

A bevételi előirányzatai a módosítás után az alábbiak szerint alakul:

Saját bevétel:	28.162 eFt
Támogatás	356.029 eFt
- Sbg. normatíva	185.426 eFt
- Nagylók normatíva	34.384 eFt
- Nagylók Önk. hozzájár.	12.006 eFt
- Sárbogárd Önk. hozzájár.	124.213 eFt
Pénzmaradvány	2.751 eFt

Kérem az előterjesztés megvitatását és elfogadását.

Határozati javaslat:

A képviselőtestület a Sárbogárd – Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó társulás 2009. évi költségvetés módosítása című előterjesztést megtárgyalta.

A képviselőtestület a 2009. évi költségvetés módosítását 386.942 eFt kiadási és bevételi előirányzattal elfogadja, és a kiemelt előirányzatokat az alábbiak szerint állapítja meg:

Kiadás:

- személyi kiadás	190.760 eFt
- járulék	59.243 eFt
- dologi kiadás	136.939 eFt

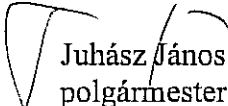
Bevétel:

Saját bevétel:	28.162 eFt
Támogatás	356.029 eFt
- <i>Sbg normatíva</i>	<i>185.426 eFt</i>
- <i>Nagylók normatíva</i>	<i>34.384 eFt</i>
- <i>Nagylók Önk. hozzájár.</i>	<i>12.006 eFt</i>
- <i>Sárbogárd Önk. hozzájár.</i>	<i>124.213 eFt</i>
Pénzmaradvány	2.751 eFt

A képviselőtestület utasítja a polgármestert, hogy a társulás módosított költségvetését a Sárbogárd Város Önkormányzat költségvetésébe a jelen határozatnak megfelelően építse be.

Határidő: azonnal
Felelős polgármester

Sárbogárd, 2009. július 27.


Juhász János
polgármester



Sárbogárd-Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó Társulás 2009. évi módosított előirányzatának szöveges indoklása

Bevétel		Kiadás	
	e/Ft		e/Ft
Saját bevétel	28.162	Személyi	190.760
Támogatás	356.029	Járulék	59.243
Pénzmaradv.	2.751	Dologi	133.005
Összesen	386.942	Ell.pénzb.jutt.	3.934
		Összesen	386.942

A Sárbogárd-Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó Társulás 2009. évi költségvetés módosítását az alábbiakban indokoljuk, melyhez figyelembe vettük a költségvetés elfogadása óta bekövetkezett változásokat, képviselőtestületi döntéseket. Ezek alapján korrigáltuk az előirányzatokat.

Az előirányzatokon belül a módosításokat a mellékelt táblákon kiemelten, új sorokban szerepeltetjük:

Bevétel:

a.) Saját bevétel

Az Útravaló ösztöndíj pályázaton 795 e/Ft-ot, HEFOP 3.1.3/B pályázaton 8.739 e/Ft-ot nyertünk. Az áfa 5 %-kal történő emelkedése miatt várhatóan bevételeink 269 e/Ft-tal növekednek. Saját bevételeinket így **9.803 e/Ft-tal** emeltük meg.

b.) Támogatás

Támogatásunkat megemeltük a városi OKB által kiírt nyári táborozásra nyert 193 e/Ft-tal. Az előirányzatot tovább módosítottuk az 5 havi kereset-kiegészítés fedezetével, 6.385 e/Ft-tal, és az áfa emelkedése miatt várhatóan 1.804 e/Ft-tal.

A Sárszentmiklósi Általános Iskolánál ügyelet, tanulókísérés előirányzatának módosítása miatt csökkent -436 e/Ft-tal.

A nagylóki tagintézmény vonatkozásában figyelembe vettük, hogy 2009. szeptembertől marad a 7 pedagógus álláshely, így annak előirányzatát 609 e/Ft-tal megemeltük. A járulékok 2009. július 01-től a kormány döntése következtében csökkentek, ezért módosítottuk a támogatást -583 e/Ft-tal. Így összességében a támogatás **7.972 e/Ft-tal** nőtt. 2008. évi pénzmaradvány: 2.751 e/Ft.

Kiadás:

a.) Személyi kiadásainkat összességében **6.267 e/Ft-tal** emeltük meg.

Ez az összeg tartalmazza az 5 havi kereset-kiegészítést 4.850 e/Ft-t. Az Útravaló ösztöndíj pályázaton nyert 775 e/Ft-ot.

A képviselőtestület 2009. június 9-i ülésén 36 fő pedagógus álláshelyet határozott meg az ÁMK Sárszentmiklósi Általános Iskolában. Az 1 fő létszámbővítés többletköltséget nem vonhatott maga után. A módosítást ennek megfelelően végeztük el: szeptembertől beépítettük egy álláshely költségeit és csökkentettük az álláshely függvényében a túlórák számát. A tanulócsoporthoz száma 18, 3 nyolcadik ment ki, 2 első osztály indul jövőre, ami csökkenés lenne, de a bejövő nagylóki 7. osztályosok miatt csoportbővítésre volt szükség, mert a létszám 2 osztályban meghaladná az engedélyezhető maximumot.

A nagylóki tagintézménynél figyelembe vettük, hogy szeptembertől marad a 7 pedagógus álláshely, így 465 e/Ft beépítésre került a személyi kiadásoknál. Ügyelet, tanulókísérés soron 799 e/Ft-ot terveztünk, melyből az I. félévben 469 e/Ft teljesült. A különbözettel -330 e/Ft-tal csökkentettük az előirányzatot, melyet többletfeladatként láttunk el. Pénzmaradvánnyal kapcsolatos előirányzat módosítás 507 e/Ft, mellyel pályázati kötelezettségeinknek tettünk eleget.

b.) A járulékot **1.132 e/Ft-tal** emeltük meg. Ebből 1.535 e/Ft 5 havi kereset-kiegészítés, 144 e/Ft a nagylóki személyi kiadás járuléka, 142 e/Ft a pénzmaradvánnyal kapcsolatos járulék, és -106 e/Ft az ügyelet, tanulókísérés járuléka. A járulék csökkenése -583 e/Ft csökkenést eredményezett.

c.) Dologi kiadásainkba beépítettünk **13.127 e/Ft-ot**. Ebből 193 e/Ft a városi OKB nyári táborokra fordítható költsége, 20 e/Ft az Útravaló ösztöndíj program lebonyolítási költsége, 8.739 e/Ft HEFOP 3.1.3/B nyertes pályázat eszközbeszerzése, 2.073 e/Ft pedig az áfa növekedésének várható hatása.

Pénzmaradvánnyal kapcsolatos pályázati és szállítói kötelezettség: 2.102 e/Ft.

Sárbogárd, 2009. július 29.

Háriné Németh Ilona
Gazdaságvezető

Horváth Ferencné
Igazgató

Sárbogárd Város Önkormányzat
Sárbogárd-Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó
Társulás 2009. évi bevételei és kiadásai

adatok e Ft-ban

Kiadás				
	Személyi	Járulék	Dologi	Összesen
Sárbogárd	160 354	50 021	128 255	338 630
Nagylók	30 406	9 222	8 684	48 312
Összesen	190 760	59 243	136 939	386 942

Bevétel					
	Int.saj.bev.	Normatíva	Kieg.norm.	Pénzmar.	Összesen
Sárbogárd	27 577	175 843	9 583	2 751	215 754
Nagylók	585	25 972	8 412		34 969
Összesen	28 162	201 815	17 995	2 751	250 723

Önkorm.hj.
124 213
12 006
136 219

Sárbogárd - Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó Társulás

2009.évi módosított előirányzata

Kiadások

2.sz.mell.

Szakterület	Intézmény	Személyi TB	Dologi	Ellátottak pénzb.jutt.	Pénzeszöz. átd.	Felújítás	Beruházás	Összesen
552-31-2 Óvodai étkeztetés	Sm Óvoda	1117	26937					28390
	Peg Óvoda	2205	3911					6800
	Nagylók Óvoda		1099					1099
	Összesen	3322	31947					36289
552-32-3 Iskolai int. Étk.	Sm. Iskola		39220					39220
	Nagyl. Iskola		740					740
	Összesen		39960					39960
801-11-5 Óvodai nev.isk.felk	Sm Óvoda	35729	6890	70				53868
	Peg Óvoda	5596	2943					10296
	Nagylók Óvoda	8355	1420					12305
	Összesen	49680	11253	70				76469
801-21-4 Nappali ált.isk.okt	Sm Iskola	99061	44602	3460				177924
	Nagyl.iskola	22051	5021	404				34168
	Összesen	121112	49623	3864				212092
	Sm. Iskola	16646	222					22132
805-11-3 Napköziotth.ellátá	Nagyl.Iskola							
	Összesen	16646	222					22132
	Összesen	190760	133005	3934				386942

Sárbogárd-Nagylók közoktatási Intézményfenntartó Társulás
 ÁMK Sárszentmiklósi Általános Iskola/Nagylók 7-8.osztályosok

Bevétel

801-214 Nappali ált.isk.okt.	Intézmény	Támogatás			Összesen
		Normatíva			
		Típusa	Fenntartói	Kistérségi	
Nagylóki 7-8 oszt.	SM.Iskola	Alap	4696		4696
Társulási 45000 Ft Nagylók 7-8			1107		1107
Nagylók Iskolabusz				2054	2054
Bejárók/Nagylók				3315	3315
SNI			190		190
Tanulói tankönyv			74		74
Ped.továbbk.			12		12
Összesen			6079	5369	11448

Kiadás	Sorsz.	Kulcssz.	Alapilletmény		További szak		Pótlék	
			2008.12.31	2009.01.01	2008.12.31	2009.01.01	2008.12.31	2009.01.01
	1	30804	142500	148900	9975	10423	6000	6000

Éves alapilletmény

142500*1 hó= 142500

148900* 11 hó = 1637900

1780400

1 780 000

2009. 09. 01-től 122000 *3 hó

366000

366000

További szak

9975 * 1 hó = 9975

10423* 11 hó = 114653

124628

125 000

2009. 09. 01-től 6100* 3 hó=

18300

18 000

Pótlék

6000 * 2 hó = 12000

7600 * 10 hó= 76000

88000

88 000

Túlóra

10ó*35 hét*2102* = 735700

736 000

SNI

2 ó*4 hét*2500*9,5 hó= 190000

190 000

Minőségi kereset kiegészítés

1 fő* 5250* 12 hó = 63000

63 000

2009.09.01 1 fő* 5250* 3 hó = 15750

16 000

Étkezési hozzájár. 6000 * 12 hó

72 000

2009.09.01 6000*4 hó

24 000

Ped.továbbképzés 1 fő*11700

12 000

2009.09.01 3900

4 000

Ped.szakkönyv 1 fő*14000

14 000

Munkaruha (utalvány) 1 fő*10000

10 000

Iskolabusz tan.kísérés 40000 * 10 hó

400 000

Személyi juttatás összesen

3 918 000

Járlékok		
Tb.jár.:	$3918000 * 29 \% =$	1136220
Ma.jár	$3918000 * 3 \% =$	117540
Eü.	$1 \text{ fő} * 1950 * 12 \text{ hó} =$	23400
	$1 \text{ fő} * 1950 * 3 \text{ hó} =$	5850
		<u>1283010</u>

1 283 000

Járlékok összesen

1 283 000

Dologi számított	1575704	1 576 000
ÁFA +5% júl.01-től	35679	36 000

Nagylóki iskolabusz díja		
	$20957 * 101 \text{ nap} =$	2116657
	$21858 * 80 \text{ nap} =$	1748640
		<u>3865297</u>
szept.01-től áfa +5%	72860	73 000

3 865 000

Tanulói tankönyv		
	$5 \text{ fő} * 10000 =$	50000
	$24 \text{ fő} * 1000 =$	24000
		<u>74000</u>

74 000

Dologi kiadások összesen

5 624 000

Kiadás összesen

10 825 000

Bevétel	11 448
Kiadás	-10 825
Különbözet	<u>623</u>

2009. évi költségvetés előirányzat módosítás Nagylók 1-6 évf., óvoda

Bevétel		2/a tábla				
Szafkfeladat	Intézmény	Saját bevétel	Támogatás Normatíva	Kiegészítés	Összesen	
552-31-2 Óvodai étk.	Nagylók tagóvoda	361			361	
552-32-3 Iskolai étk.	Nagylók tagiskola	224			224	
Nagylók tagiskola, tagóvoda összesen		585			585	
801-11-5 Óvodai nevelés	Nagylók tagóvoda		Alap 5768		5 768	
			Társulási 45000Ft 1150		1 150	
			Ped.továbbk. 23		23	
			kedv.étkezők 650		650	
			Tagintézményi 1980		1 980	
			Kistéleplési 792		792	
			13.havi ill.rend. 4		4	
			2009.évi ker.kieg. 305		305	
	Nagylók tagó.össz.		7900	2 772	10 672	
801-21-4 Nappali ált.isk.okt.	Nagylók tagiskola					
			Alap 11226		11 226	
			SNI 570		570	
			Napközi			
			Tanulói tankönyv 454		454	
			Ped.továbbképzés 82		82	
			kedv.étkezők 975		975	
			Társulási 2705		2 705	
			Tagintézményi 4030		4 030	
			Kistéleplési 1610		1 610	
			Allami norm.pótlék 120		120	
			13.havi illetm.rend. 165		165	
			Felmentés pályáza 1088		1088	
			2009.évi ker.kieg. 687		687	
	Nagylók tagi.össz.		18072	5 640	23 712	
Nagylók tagiskola, tagóvoda összesen		585	25972	8 412	34 969	
Mindösszesen Nagylók tagintézmények		585	25972	8 412	34 969	
Nagylóki Önkormányzat hozzájárulása				13 343	13 343	
Összesen		585	25972	8 412	48 312	

Sárbogárd-Nagyfőlközoktatásintézményfenntartó Társulás

Nagyfőlköz 1-6 évfolyam, Nagyfőlki Óvoda

2009. évi költségvetés előirányzat módosítása

Kiadás						2/b tábla
Szafeladat	Intézmény	Személyi	TB	Dologi	Összesen	
552-31-2 Óvodai étk.	Nagyfőlköz tagóvoda			1 099	1 099	
552-32-3 Iskolai étk.	Nagyfőlköz tagiskola			740	740	
801-11-5 Óvodai nevelés	Nagyfőlköz tagóvoda	8 355	2 530	1 420	12 305	
801-21-4 Nappali ált.isk. okt.	Nagyfőlköz tagiskola	22 051	6 692	5 425	34 168	
Nagyfőlköz tagintézmények összesen		30 406	9 222	8 684	48 312	

Alapnormatíva 7-8. osztály Nagylók					Költségek	
Tanév	Fő	1 főre jutó		Összesen	Bér+járulék	
2008/2009	26	124 879		3 246 854		
2009/2010	24	60 384		1 449 216		
				<u>4 696 070</u>	4 696 000	4 596 000
Társulási						
			Mutató			
2008/2009	26	45 000	17	765 000		
2009/2010	24	42 800	8	342 400		
				<u>1 107 400</u>	1 107 000	
Kistérségi normatíva						
Iskolabusz						Iskolabusz
			Mutató			költsége
2008/2009	29	74 000	19	1 406 000		
2009/2010	28	72 000	9	648 000		
				<u>2 054 000</u>	2 054 000	3 865 000
Bejáró 7.-8 évf.						
2008/2009	29	80 000	19	1 520 000		
2009/2010	28	79 000	9	711 000		
				<u>2 231 000</u>	2 231 000	
2008/2009	29	40 000	19	760 000		
2009/2010	28	39 500	9	355 500		
				<u>1 115 500</u>	1 115 000	
Normatíva összesen					11 203 000	8 434 000
Bejáró normatíva (Cece, Sáregres, Alap)						Bejárók
			Mutató			bérletei
1.-4 évf.						
2008/2009	14	74 000	9	666 000		
2009/2010	13	72 000	4	288 000		
				<u>954 000</u>	954 000	369 000
5.-8 évf.						
2008/2009	25	80 000	17	1 360 000		
2009/2010	18	79 000	6	474 000		
				<u>1 834 000</u>	1 834 000	
1.-4 évf.						
2008/2009	14	37 000	9	333 000		
2009/2010	13	36 000	4	144 000		
				<u>477 000</u>	477 000	
5.-8 évf.						
2008/2009	25	40 000	17	680 000		
2009/2010	18	39 500	6	237 000		
				<u>917 000</u>	917 000	
					4 182 000	369 000
összesen					15 385 000	8 830 000

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

511112 Közalkalmazottak alapilletménye

Havi illetmény pedagógus

További szak

Sorszám	Kulcssz.	2008.12.31	2009.01.01	2008.01.01	2009.01.01
1	32712	193 000	201 000	9 650	10050
2	30611	174 200	174 200	8 710	8710
3	30608	154 300	159 500	7 720	7980
4	30608	154 300	159 500	7 720	7980
5	30605	140 000	140 000	7 000	7000
6	30604	135 400	135 400	6 770	6770
7	30602	126 300	130 800	6 315	6540
8.	30614	196 100		9 810	
		1 273 600	1 100 400	63 695	55030

Éves alapilletmény	1273600 * 1 hó =	1 273 600	
	1100400 * 8 hó =	8 803 200	
	960400 * 3 hó =	2 881 200	
		<u>12 958 000</u>	12 958 000
2009.09.01	30605 140000*3 hó =	420 000	420 000

További szak	63695 * 1 hó =	63 695	
	55030 * 8 hó =	440 240	
	48030 * 3 hó =	144 090	
		<u>648 025</u>	648 000
2009.09.01	7000* 3 hó=	21 000	21 000

Havi illetmény technikai

Sorszám	Kulcssz.	2008.12.31	2009.01.01
1	30212	103 300	103 300
2	30113	85 600	85 600
		188 900	188 900

Éves alapilletmény	188900 * 12 hó =	2 266 800	
		<u>2 266 800</u>	2 267 000

13.havi illetmény rendezése 125 000

511142 Pótlék

Vezetői p.	1 fő * 26000 * 12 hó =	312 000	
osztf.p.	6 fő * 6000 * 2 hó=	72 000	
	6 fő * 7600 * 7 hó=	319 200	
	5 fő * 7600 * 3 hó=	114 000	
mk.vez.	2 fő * 2400 * 9 hó =	43 200	
	1 fő * 2400 * 3 hó =	7 200	
diákönk.	1 fő * 2400 * 12 hó =	28 800	
		<u>896 400</u>	896 000

512132 Túlóra

9 ó * 35 hét * 1909 Ft =	601 000	601 000
Keresetkiegészítés technikai	52 082	52 000
Gyeden lévő dolgozó helyettesítése kül.(jan.-áprl.)		69 000
Helyettesítés 164133 Ft *1,5 hó(máj.-jún.)		247 000
Gyeden lévő dolgozó szabadság megváltása(83 nap)		112 000

51219 Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatás

Minőségi keresetkiegészítés

7 fő * 5250 * 12 hó =	441 000	441 000
512271 Keresetkiegészítés 5/12 rész	523 000	523 000
51319 Egyéb sajátos juttatás Pedagógus továbbképzés 7 fő * 11700 =	81 900	82 000
51413 Útiköltségtérítés 1 fő Sárosd, 1 fő Mezőfalva		200 000
51419 Pedagógus szakkönyv 7 fő * 14000 Ft * = Továbbtan.dolg.tandíja	98 000 110 000	98 000 110 000
Ruha (utalvány) 7 fő * 15000= Étkezési hozzájárulás 5 fő*12000*10 hó= 5 fő * 6000* 2 hó= 3 fő * 6000*12 hó= 1 fő *6000 * 1 hó=	105 000 600 000 60 000 216 000 6 000	105 000
	<u>882 000</u>	882 000
2009.09.01 1 fő*6000 * 4 hó =	24 000	24 000
5221 Megbízási díj SNI 4 ó * 2400 Ft * 36 hét = Felmentett dolgozó bére 205910 Ft* 4 hó=	345 600 823 640	346 000 824 000
Személyi juttatás összesen		22 051 000
Munkaadót terhelő járulékok		
5311 Tb járulékok 19586000 * 29 % = 2009.09.01 430000*29%=	5 679 940 124 700	
5321 Munkaa.j. 19586000 * 3 % = 2009.09.01 430000*3%=	587 580 12 900	
5331 Eü. 6 fő * 1950 * 12 hó = 1 fő * 1950 * 8 hó = 1 fő * 1950 * 4 hó = 2009.09.01 1fő*1950*3hó=	140 400 15 600 7 800 5 850	
	<u>6 574 770</u>	6 575 000
Ker.kieg.járléka 5/12	164 000	164 000
Járlék csökk.2009.07.01-től	-47 000	-47 000
Járlék összesen		6 692 000
Dologi kiadások		
5422 Gyógyszer, vegyszer	5 000	
5431 Irodaszer, nyomtatvány	102 500	
5441 Könyv, folyóirat beszerzés	100 000	
54721 Szakmai anyag beszerzés	60 000	
5 Számlítógép vásárlás (lízingelt)	32 000	
5481 Munkaruha, védőruha	38 000	
5491 Egyéb készlet beszerzés	150 000	
55221 Telefon	137 000	
55214 Gázenergia szolg.díja 867996 MJ	2 608 000	
55215 Áramdíj 10848 kWh	480 000	
55217 Vízdíj 144 m3	35 000	

55218	Karbantartás		100 000	
55219	Egyéb üzemeltetési fenntart.szolg.		100 000	
56111	Vásárolt term.és szolg áfája		800 000	
	2009.07.01-től áfa növ. 5%		77 000	
56211	Belföldi kiküldetés		30 000	
56	SNI tanulók gyógyped.ellátása			
	1 ó* 2400 Ft * 36 hét =		86 400	
	Rehabilitációs hozzájár.		80 000	
5851	Tanulói tankönyv			
	35 fő * 10000 Ft =	350000		
	54 fő * 1000 Ft =	54000		
		<u>404000</u>	404 000	
	Dologi kiadások összesen		5 424 900	5 425 000
	Kiadás összesen			34 168 000

552-32-3 Diákétkeztetés Nagylóki Iskola

Vásárolt élelemezés				
26 fő* 158 Ft * 185 éln.* 80%=		607 984		
	áfa 20%=	121 597		
	áfa 5%=	<u>10 187</u>		
		739 768		740 000
	Dologi kiadás összesen			740 000

Bevétel

91111	Alaptevékenység bevétele			
	26 fő * 158 Ft * 185 éln.*80% =	607 984		
	áfa 20 %	<u>121 597</u>		
		729 581		730 000
	"-50%, 100% normatív kedvezmény			
	"-9 fő*185 éln.*158 Ft* 80%-100%=	-210 456		
	"-6 fő*185 éln.*158 Ft*80%*-50%=	-70 152		
	"-6 fő*185 éln.*158 Ft*80%*-50%=	-70 152		
	"-3 fő*185 éln.*158 Ft*80%-100%=	<u>-70 152</u>		
		-420 912		
	áfa 20%=	<u>-84 982</u>		
		-505 894		-506 000
	áfa 5 %	6 786		7 000
	Bevétel összesen			231 000

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

Személyi juttatás

511112 Közalkalmazottak alapilletménye

Havi illetmény

Sorszám	Kulcssz.	2008.12.31	2009.01.01
1	32713	201 000	208 900
2	30612	181 500	181 500
3	30212	101 100	101 100
4	30210	95 700	95 700
		579 300	587 200

Éves alapilletmény

579300 * 1 hó = 579 300

587200 * 11 hó = 6 459 200

7 038 500

7 039 000

13.havi illetmény rendezése

3 000

3 000

511142 Pótlék

Vez.pótl.:

26000 * 12 hó= 312 000

312 000

312 000

51219 Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatás

2 fő * 5250 * 12 hó = 126 000

126 000

512271 Keresetkiegészítés 5/12 rész**230 000****230 000**

Technikai keresetkieg.

36 168

36 000

51319 Egyéb sajátos juttatás

Ped.továbbképzés

2fő * 11700 = 23 400

23 000

51411 Ruházat (utalvány)

2 fő * 15000 = 30 000

30 000

51419 Egyéb költségtérítés és hozzájárulás

Ped.szakkönyv 2fő *14000= 28 000

28 000

51414 Étkezési hozzájárulás

4 fő * 12000 Ft * 10 hó = 480 000

4 fő * 6000 Ft * 2 hó = 48 000

528 000

528 000

Személyi juttatás összesen**8 355 000**

Munkaadót terhelő járulékok

5311 Tb jár. 7531000 * 29% = 2 183 990

5321 Ma.jár. 7531000 * 3 % = 225 930

5331 Eü.: 4fő *1950*12 hó = 93 600

2 503 520

2 504 000

Ker.kieg.járuléka 5/12**75 000****75 000****Járulék csökk. 2009.07.01****-49 000****-49 000**

Járulék összesen **2 530 000**

Dologi kiadások

54221 Gyógyszer, vegyszer beszerzés	5 000	
5441 Könyv, folyóirat	30 000	
5431 Irodaszer, nyomtatvány	35 000	
54721 Szakmai anyag beszerzés	30 000	
5481 Munkaruha védőruha	60 000	
5491 Egyéb készlet beszerzés	60 000	
55111 Telefon	42 000	
55214 Gázenergia szolg. 134856 MJ	585 000	
55215 Villamosenergia szolg. 1512 kWh	150 000	
55217 Vízdíj 30 m ³	30 000	
55218 Karbantartás kisjavítás	25 000	
55219 Egyéb üzemeltetés, fenntartás	40 000	
56111 Vásárolt term.és szolg.áfája	237 000	
2009.07.01-től áfa növ.5%	54 600	
56 rehabilitációs hozzájár.	36 000	
	1 419 600	1 420 000
Dologi kiadás összesen		1 420 000
Kiadás összesen		12 305 000

552-31-2 Óvodai étkeztetés**Dologi kiadás**

55221 27 fő * 220 éln.*190 Ft*80%= áfa 20%= <u>1 083 456</u>	902 880 180 576 1 083 456	
áfa 5 %	16 416	16 000
Dologi kiadás összesen		1 099 000

Bevétel**91111 Alaptevékenység bevétele**

27 fő * 220 éln.*190 Ft*80 %= áfa 20%= <u>1 083 456</u>	902 880 180 576 1 083 456	1 083 000
---	---------------------------------	-----------

"-50%, 100% normatív kedvezmény

"-6 fő* 220 éln.*190 Ft*80%*-50%= "-6 fő* 220 éln.*190 Ft*80%*-50%= "-9 fő *220 éln*190 Ft*80%-100%= "-3 fő*220 éln*190 Ft*80%-100%= <u>-601 920</u>	-100 320 -100 320 -300 960 -100 320 -601 920	
áfa 20%= <u>-722 304</u>	-120 384 -722 304	-722 000
áfa 5%	5 472	5 000
Bevétel összesen		366 000

A Sárszentmiklósi Általános Iskola költségvetésének módosítása 1 pedagógus álláshely miatt 2009.09.01-től

801-21-4 Nappali rendszerű általános műveltséget megalapozó iskolai oktatás

Sárszentmiklósi Általános Iskola

511112 Közalkalmazottak alapilletménye

Havi illetmény pedagógus

Sorszám	Kulcssz.	További szak				Pótlék		
		2008.12.31	2009.01.01	2008.12.31	2009.01.01	2008.12.31	2009.01.01	2009.02.01
1	31910	225 400	233 900	22 540	23 390	46 000	46 000	46 000
2	32711	185 100	185 100	14 810	14 810	28 990	28 990	28 990
3	32608	154 300	159 500	7 715	7 975	34 000	34 000	34 000
4	30805	155 400	155 400	12 430	12 430			
5	30804	142 500	148 900	9 975	10 423			
6	35712	193 000	201 000	15 440	16 080	11 000	11 000	12 600
7	30712	193 000	193 000	15 440	15 440	6 000	6 000	7 600
8	30711	185 100	185 100					
9	30711	185 100	185 100	9 255	9 255	6 000	6 000	7 600
10	35613	188 800	188 800	9 440	9 440	11 000	11 000	12 600
11	30613	188 800	188 800			11 000	11 000	12 600
12	30613	188 800	188 800	9 440	9 440	11 000	11 000	12 600
13	30613	188 800	188 800					
14	35612	181 500	188 800	9 075	9 440	8 400	8 400	10 000
15	30612	181 500	181 500			6 000	6 000	7 600
16	35611	174 200	174 200	8 710	8 710	6 000	6 000	7 600
17	30611	174 200	181 500	8 710	9 075	6 000	6 000	7 600
18	30611	174 200	174 200	8 710	8 710	6 000	6 000	7 600
19	30611	174 200	174 200			6 000	6 000	7 600
20	30610	166 800	174 200	8 340	8 710	6 000	6 000	7 600
21	30610	166 800	166 800	13 350	13 350	14 000	14 000	15 600
22	30610	166 800	166 800	8 340	8 340	6 000	6 000	7 600
23	30609	159 500	159 500	7 975	7 975	6 000	6 000	7 600
24	30607	149 100	149 100	7 455	7 455	6 000	6 000	7 600
25	30606	144 600	149 100	7 230	7 455	2 400	2 400	2 400
26	30604	135 400	135 400					
27	30611	174 200	174 200			8 400	8 400	10 000
		4 697 100	4 751 700	214 380	217 903	252 190	252 190	280 990

Havi illetmény technikai

Sorszám	Kulcssz.	További szak				Pótlék	
		2008.12.31	2009.01.01	2008.12.31	2009.01.01	2008.12.31	2009.01.01
1	32608	154 300	159 500	7 715	7 975	26 000	26 000
2	30512	122 600	125 300				
3	30404	84 900	86 900				
4	30406	88 900	88 900				
5	30310	95 900	95 900				
6	30212	98 400	98 400				
7	30209	90 300	90 300				
8	30112	84 000	87 000				
9	30112	84 000	87 000				
10	30108	77 800	77 800				
11	30108	77 800	77 800				
12	30602	126 300	126 300	6 300	6 300		
		1 185 200	1 201 100	14 015	14 275	26 000	26 000

Éves alapilletmény pedagógus

4697100* 1 hó =	4 697 100	
4751700* 11 hó =	52 268 700	
	<u>56 965 800</u>	56 966 000

2009.09.01-től 30601 122000* 3 hó = 366 000 366 000

További szak 228395* 1 hó = 228 395
232178* 11 hó = 2 553 958
2 782 353 2 782 000

2009.09.01-től 6100* 3 hó= 18 300 18 000

Éves alapilletmény technikai

1185200* 1 hó =	1 185 200	
1201100* 11 hó =	13 212 100	
	<u>14 397 300</u>	14 397 000

Garantált bérminimum 2009.07.01-től			
2 fő*500 Ft*5 hó=		5 000	5 000
13.havi illetmény rendezése		81 000	81 000
511142 Pótlék	278190* 2 hó =	556 380	3 626 000
	306990* 10 hó =	3 069 900	
		<u>3 626 280</u>	
51232 Túlóra			
	31,5ó*27 hét* 2102 Ft =	1 787 751	
	4ó*27 hét*2102 Ft =	227 016	
	2 fő magánt.*10ó*27 hét*1998 Ft=	1 078 920	
		<u>3 093 687</u>	3 094 000
2009.09.01-től 11,79*8 hét*2102 Ft		198 261	
2009.09.01-től 20 ó* 8 hét*1998 Ft=		319 680	
		<u>517 941</u>	
A létszámbővítés többletkölts.nem okozhat			488 000
	Keresetkiegészítés technikai	316 134	316 000
	Továbbképzés költsége	100 000	100 000
512142 Ügyelet tanulókiadás	20ó* 4 hét 2009.06.15-ig	469 000	469 000
51219 Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatás			
	Gyermek és ifjúságvédelmi felelős		
	83400*10 hó=	834 000	834 000
	Minőségi keresetkiegészítés		
	27 fő * 5250 * 12 hó =	1 701 000	1 701 000
2009.09.01	1 fő* 5250* 3 hó =	15 750	16 000
	IPR kiegészítő illetménye		
	19 fő* 5500 Ft*8 hó =	836 000	836 000
51312 Jubileumi jutalom			
	30 éves 257300 * 3 hó =	771 900	
	194400 * 3 hó =	583 200	
	182900 * 3 hó =	548 700	
	174200 * 3 hó =	522 600	
	40 éves 196100 * 5 hó=	980 500	
		<u>3 406 900</u>	3 407 000
51319 Egyéb sajátos juttatás			
	Pedagógus továbbképzés		
	27 fő * 11700 =	315 900	316 000
2009.09.01	1 fő	3 900	4 000
51419 Egyéb költségtérítés és hozzájárulás			
	Pedagógus szakkönyv		
	28 fő * 14000 =	392 000	392 000
	Béret		
	1 fő * 21600 * 10 hó=	216 000	
	2 fő * 6000* 10 hó=	120 000	
		<u>336 000</u>	336 000
	Étkezési utalvány		
	39 fő* 6000 Ft * 12 hó =	2 808 000	2 808 000
2009.09.01	1 fő * 6000 Ft* 4 hó =	24 000	24 000
517112 IPR pályázatban résztv.ped.megbíz.díja			466 000
5222 Nagylóki iskolabusz tanulókiadás megbízási díja			
	40000 * 10 hó =	400 000	400 000
	Utazó gyógyped.2ó*4 hét*3100*9,5hó	235 600	236 000
52225 Felmentett dolgozó helyettesítése			
	22 ó * 2059 Ft * 4 hét =	181 192	181 000

Prémium éves foglalkoztatott bére

59920 * 12 hó =	719 040	719 000
Személyi juttatás összesen		95 384 000
Munkaadót terhelő járulékok		
5311 TB járulék 91432000 * 29 % =	26 515 280	
5321 Munkaa.j 91432000 * 3 % =	2 742 960	
5331 Eü. 39 fő * 1950 * 12 hó =	912 600	
	<u>30 170 840</u>	30 170 000
Járulék összesen		30 170 000
Dologi kiadások		
5421 Gyógyszer, vegyszer	15 000	
5431 Irodaszer, nyomtatvány	250 000	
5441 Könyv, folyóirat, egyéb inf.	198 550	
5461 Hajtó és kenőanyag	25 000	
54711 Szakmai anyag beszerzés	190 000	
IPR pályázat eszközbeszerzés	488 000	
54712 Kockázatelemzés eszközbeszerz.	108 000	
5481 védőruha	70 000	
munkaruha	260 000	
5491 Egyéb készlet beszerzés	333 355	
55121 Nem adatátviteli célú távk.	610 000	
55122 Adatátviteli célú távk.díjak	154 000	
55214 Gázenergia szolg. díja 16185 lm ³	4 532 706	
3706,76 GJ	9 920 569	
alaplj	834 369	
55215 Villamosenergia szolg.díja 51651 kWh,240 A	2 307 745	
55217 Vízdlj 1110 m ³	893 134	
55218 Karbantartás kisjavítás	119 000	
ÁNTSZ+Kockázatelemz.	310 000	
55219 Egyéb üzemeltetési, fenntart.kiad.	980 000	
56111 Vásárolt term. és szolg.áfája	3 649 000	
56211 Belföldi kiküldetés	331 000	
55213 Nagylóki iskolabusz díja		
17464 * 101 nap =	1 763 864	
18215 * 80 nap =	1 457 200	
	<u>3 221 064</u>	
áfa	644 233	
	<u>3 865 297</u>	
5631 Egyéb befiz. kötelezettség	417 360	
5641 Utazó gyógyped. Díja		
2 ó * 4 hét * 3400 * 9,5 hó =	258 400	
EGYMI megállapodás alapján		
17 ó * 4 hét * 2578 Ft * 9,5 hó =	1 665 388	
	<u>1 923 788</u>	
IPR pály. Szakértői díja	117 000	
5851 Tanulói tankönyv		
262 fő * 10000 =	2 620 000	
471 fő * 1000 =	471 000	
	<u>3 091 000</u>	
Tanulói bérlet	368 600	
Dologi kiadás összesen	36 362 473	36 362 000
Kiadás összesen		161 916 000
Bevétel		
91321 Terembér	500 000	500 000
Bevétel összesen		500 000