

E l ő t e r j e s z t é s
Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testületének és
Nagylók Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2010. február 4-i együttes ülésére

Tárgy: Sárbogárd – Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó Társulás 2010. 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 Nagylók település polgármestere és az ÁMK intézményvezetője többször egyeztettek.

A költségvetés készítésénél a két település 2009. november 5 -i együttes ülésén a 2010. évi költségvetési koncepcióról hozott határozatban foglaltakat, a Nagylók Község Önkormányzata Képviselő-testületének 126/2009.(XII.17.)sz. és 1/2010(I.11.)sz. alkalmazotti létszámokra vonatkozó határozataiban foglaltakat, valamint Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2010. január 12-i testületi ülésén hozott határozatát figyelembevettük.

Az intézményi saját **bevételek** között elsősorban az étkeztetés bevételeit terveztük, Sárbogárd vonatkozásában a térítési díjak 2010. január 1-i 3 %-os, szeptember 1-i plusz 2 %-os emelésével, a nagylóki intézményekre a térítési díjak 2010. január 1-i 3 %-os növelésével számoltunk.

A **személyi kiadások** előirányzata bérfejlesztést (az előmeneteli rendszer miatti növekedésen, a garantált bérminimum változás hatásán kívül), jutalmazást (jubileumi jutalom kivételével) nem tartalmaz. A létszámcsökkentésre vonatkozó testületi döntésekben meghatározottakkal számoltunk a költségvetési tervezet készítésekor. A létszámcsökkentést részben a tanulók létszámának csökkenése, részben az önkormányzati forráshiány mérséklése indokolja. A nagylóki 1,5 fő technikai álláshely 2010. február 1-től, a sárszentmiklósi általános iskolánál egy fő technikai létszám 2010. április 1-től, 2 pedagógus álláshely 2010. szeptember 1-től szűnik meg. A prémium évek program keretében a központi költségvetésből a nagylóki iskolánál 1 fő technikai dolgozó, a sárszentmiklósi iskolánál a 2 fő pedagógus után támogatás igényelhető, ennek várható összegét tervezzük.

A személyi kiadások járuléka az előző évinél a járulék mértékének változása miatt alacsonyabb.

Az étkezési utalvány 6.000,-Ft/fő/hó (részmunkaidős foglalkoztatottnál részösszeg) összegét és a dologi kiadások között annak 25 %-os adóját beépítettük.

A **dologi kiadásokat** továbbra is a szigorú takarékosági szempontok alapján terveztük. Legnagyobb mértékű változást (6 millió Ft plusz kiadás) a rehabilitációs hozzájárulás valamint az ÁFA százalékos emelkedése jelenti. Több mint 1,5 millió Ft kiadási többletet jelent az étkezési hozzájárulás adóvonzata. Pedagógus továbbképzést nem tartalmaz a tervezet, a pedagógus szakkönyv kiadás 14.000,-Ft-ról 4.000,-Ft-re mérséklődött.

A vásárolt ételmezést az étkezést várhatóan igénybevevők létszáma és a szolgáltatóval már megkötött szerződés alapján terveztük.

Az egyéb dologi kiadásoknál nincs jelentős eltérés az előző évihez viszonyítva.

A kockázatelemzés során megállapított hiányosságok megszüntetésére karbantartási feladatokra, eszközbeszerzésekre – a költség minimalizálásra törekvés mellett – 1.500 eFt-ot irányoztunk elő.

A Sárbogárd – Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó Társulás 2010. évi tervezett költségvetési főösszege 355.010 eFt, a kiemelt kiadási előirányzatok az alábbiak:

Személyi juttatás:	173.018 eFt
Járulékok	45.224 eFt
Dologi	136.768 eFt

A nagylóki tagintézményi költségvetési adatok, a költségvetési támogatások alapján a Nagylók település tervezett hozzájárulása 15.494 eFt, Sárbogárd hozzájárulása 145.949 eFt.

Kérem az előterjesztés megvitatását és elfogadását.

Határozati javaslat

A Sárbogárd Város Önkormányzat képviselő-testülete megtárgyalta a Sárbogárd-Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó társulás 2010. évi költségvetésének elfogadása tárgyú előterjesztést.

A képviselő-testület a Sárbogárd – Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó Társulás 2010. évi költségvetését

355.010 eFt bevételi és 355.010 eFt kiadási előirányzattal,

a kiadási előirányzathoz a személyi jellegű előirányzatot 173.018 eFt-tal, a járulékait 45.224 eFt-tal, a dologi előirányzatot 136.768 eFt-tal jóváhagyja.

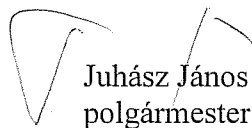
A feladatellátáshoz

Nagylók Község Önkormányzatának a tervezett hozzájárulását 15.494 eFt-ban
Sárbogárd Városi Önkormányzat tervezett hozzájárulását 145.949 eFt-ban
állapítja meg.

A képviselő-testület utasítja Sárbogárd Város Polgármesterét, hogy az Intézményfenntartó Társulás költségvetését és az 1.sz. Mellékletet Sárbogárd Város Önkormányzat költségvetésébe építse be.

Határidő: 2010. február 9.
Felelős: polgármester

Sárbogárd, 2010-01-25



Juhász János
polgármester



Sárbogárd-Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó Társulás
2010. évi költségvetésének szöveges indoklása

Bevétel:	e/Ft	Kiadás:	e/Ft
Saját bevétel:	20.566	Személyi:	173.018
Támogatás:	334.444	Járulék:	45.224
Összesen:	355.010	Dologi:	132.695
		Ellátott.pb.jutt.:	4.073
		Összesen:	355.010

Bevétel:

Étkeztetés: a tényleges gyereklétszámot alapul véve terveztük, 2010. január 1-től 3 %-os, szeptember 1-től pedig még 2 %-os térítési díj emelést vettünk figyelembe. Nagylók esetében csak 2010. január 1-től 3 %-os térítési díj emelést érvényesítettünk.

Kiadás:

Személyi kiadásokat változatlan alapilletménnyel, közalkalmazotti illetménytáblával terveztük, módosítottuk a soros lépésekkel, a jubileumi jutalom változásaival. 2010. január 01-től változik a kötelező garantált bérminimum összege. Azoknál a dolgozóinknál, ahol nem érte el ezt a szintet, ott figyelembe vettük.

Nem terveztünk pedagógus továbbképzést, csökkentettük a pedagógusoknak járó szakkönyv összegét.

2010. április 1-től 1 fő technikai létszám csökkenést vettünk figyelembe a képviselő-testület döntése alapján a Sárszentmiklósi Általános Iskolánál.

2010. szeptember 1-től a tanulói létszámok változása miatt a Sárszentmiklósi Általános Iskolánál a pedagógus álláshelyek száma 2 fővel csökken (prémiumévek programra jogosult), melyet a költségvetés tervezésénél figyelembe vettünk.

A Nagylóki Általános Iskolánál 2010.február1-től a technikai létszám csökken 1,5 fővel a Nagylóki Testület döntése alapján. 1,5 főből 1 fő szintén jogosult a prémiumévek programra.

A járulékok tervezésénél számoltunk a TB járulék csökkenésével, a tételes egészségügyi hozzájárulás megszűnésével.

Dologi kiadások tervezésekor a rehabilitációs hozzájárulást minden intézményünknel a kormány által elfogadott mértékben számítottuk. Számoltunk a melegítkezési utalványok 25 %-os kötelezettségével. A tanulói tankönyvet, a diákberleteket, a tényleges létszámnak, árnak megfelelően vettük figyelembe. Az áfát 25%-kal terveztük

Közmű költségek: a fűtőművel kötött szerződés alapján a fűtési alapidíjat csökkentettük, a vízdíj előirányzatát a 2010. évi árak megfelelően terveztük.

A kockázatértékelés során feltárt hibák elhárítására fordítható 1,5 millió forintot beterveztük.

Sárbogárd, 2010. január 22.

.....
Horváth Ferencné

.....
Háriné Németh Ilona

Sárbogárd Város Önkormányzat
Sárbogárd-Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó
Társulás 2010. évi bevételei és kiadásai

adatok e Ft-ban

Kiadás

	Személyi	Járulék	Dologi	Összesen
Sárbogárd	146 735	38 373	126 454	311 562
Nagylók	26 283	6 851	10 314	43 448
Összesen	173 018	45 224	136 768	355 010

Bevétel

	Int.saj.bev.	Normativa	Kieg.norm.	Összesen
Sárbogárd	18 973	137 820	8 820	165 613
Nagylók	1 593	19 857	6 504	27 954
Összesen	20 566	157 677	15 324	193 567

Önkorm.hj.
145 949
15 494
161 443

Sárbogárd-Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó Társulás 2010. évi költségvetés

2. sz. melléklet

Szakfeladat	562912 Óvodai étk.		562913 Iskolai int-étk		682002 Neml bérbead. Sm	841907 Önk.eisz.szám	850001Pü		851011óvodai nevelés		851012 SNI óvodai						
	Sm.Ó	Peg.Ó	NagyI.Ó	ÖsszesI			Sm.I.	NagyI.I	Összes	Sm.Ó	Peg.Ó	NagyI.Ó	Összesen:				
Intézményi működési bevétel																	
Hatósági jogkör. költ.műk.bev.																	
Egyéb saját bevétel	5668	526	658	6852	8565	616	9181										
ÁFA bev.vár	1417	132	165	1714	2125	154	2279										
Hozam és kamat bev.																	
Átvett pe. műk.célra																	
Működési célú tám., kieg.																	
Támogatás ért.műk.bev.																	
Költségvetési kieg.vár																	
Önkormányzati költségvet.tám.																	
Önkormányzatok sajátos bev.																	
Helyi adók																	
Átengedett központi adók																	
Egyéb sajátos műk.bev.																	
Önk-sajátos felhalmozási bev																	
Hitelek, támogatások, kölcs.																	
Likvid hitelek felvétele																	
Hosszú lejáratú hitelek felv.																	
Felhalmozási és tőkefelj.bev.																	
Tárgyleszk, immat. jav.ért.																	
Támogatás értékű felhalm.bev																	
Felhalmozási célú átvett pe.																	
Előző évi maradvány igénybevétele																	
Felügyleti szertől kapott tám.	22105	4180	329	26614	33542	984	34526	6868	53491	9215	11567	74273	797	232	222	1251	
ebből: Normatív	3380	565	455	4420	11705	1720	13425		30268	3863	8850	42981	896	179	179	1254	
Támogatás	18725	3595	-126	22194	21837	-736	21101	6868	23223	5352	2717	31292	-99	53	43	-3	
Bevételek mindösszesen:	29190	4838	1152	35180	44232	1754	45986	0	6868	53491	9215	11567	74273	797	232	222	1251

Sárbogárd-Nagylok Közköztartás Intézményfenntartó Társulás 2010.évi költségvetés

2. sz. melléklet

Szakfeladat	852011 Ált.isk.tan.1-4		852012 SNI Ált.isk.tan.1-4		852021 Ált.isk. tan.5-8		852022 SNI ált.isk.tan.5-8		Összesen				
	Sm.l.	Nagyl.I	Összesen	Sm.l.	Nagyl.I	Összesen	Sm.l.	Nagyl.I					
Megnevezés													
Intézményi működési bevétel													
Hatósági jogkör. köt.műk.bev.													
Egyéb saját bevétel									16573				
ÁFA bev.vier									3993				
Hozam és kamat bev.													
Átvett pe. műk.célra													
Működési célú tám., kieg.													
Támogatás ért.műk.bev.													
Költségvetési kieg.vier													
Önkormányzati költségvet.tám.													
Önkormányzatok sajátos bev.													
Helyi adók													
Átengedett központi adók													
Egyéb sajátos műk.bev.													
Önk.sajátos felhalmozási bev.													
Hitelek, támogatások, kölcs.													
Likvid hitelek felvétele													
Hosszú lejáratú hitelek felv.													
Felhalmozási és löketelel.bev.													
Tárgyleszk. immat. jav.ért.													
Támogatás értékű felhalm.bev.													
Felhalmozási célú átvett pe.													
Előző évi maradvány igénybevétele													
Felügyeleti szervtől kapott tám.	78703	13676	92379	359	213	572	81790	14651	96441	1636	213	1849	334444
ebből: Normatíva	45346	9722	50668	717	403	1120	47986	4060	52046	2508	179	2687	173001
Támogatás	33357	3954	37311	-358	-190	-548	33804	10591	44395	-872	34	-838	161443
Bevételek mindösszesen:	78703	13676	92379	359	213	572	81790	14651	96441	1636	213	1849	355010

Sárbogárd-Nagylók Közköztartás Intézményfenntartó Társulás 2010.évi költségvetés

Kiadás

2. melléklet

Szakterület	Intézmény	Személyi	TB	Dologi	Ellátottak pénzb.jutt.	Pénzeszköz. átad.	Felújítás	Beruházás	Összesen	Eng.létszám eret
562912 Óvodai étkeztetés	Sm Óvoda	1082	269	27839					29190	1
	Peg.Óvoda	1030	260	3548					4838	1
	Nagylók Óvoda			1152					1152	
	Összesen	2112	529	32539					35180	2
562913 Iskolai int. Étk.	Sm. Iskola			44232					44232	
	Nagyl. Iskola			1754					1754	
	Összesen			45986					45986	
682002 Nem lakóingatl.bérb.e	Sm. Iskola			211					211	
850001 Közokt.kapcs.pü.ig.	Sm. Iskola	5212	1357	299					6868	3
851011 Óvodai nev.isk.felk	Sm Óvoda	35496	9322	8567	106				53491	19,28
	Peg Óvoda	5314	1386	2515					9215	3
	Nagylók Óvoda	7897	2040	1630					11567	4
	Összesen	48707	12748	12712	106				74273	26,28
851012 SNI gyermek.Óvod.nev	Sm.Óvoda	628	169						797	
	Peg.Óvoda	88	24	120					232	
	Nagyl.Óvoda	175	47						222	
	Összesen	891	240	120					1251	
852011 Ált.Iskolai Okt.1-4	Sm Iskola	48954	12724	15217	1808				78703	22,36
	Nagyl. Iskola	8482	2252	2677	265				13676	4
	Összesen	57436	14976	17894	2073				92379	26,36

Sárbogárd-Nagylók Közoktatás Intézményfenntartó Társulás 2010.évi költségvetés

Szakfeladat	Intézmény	Személyi	TB	Dologi	Ellátottak pénzb.jutt.	Pénzeszköz. átad.	Felújítás	Beruházás	Összesen	Eng.létszám eret
852012 SNI Isk.okt 1-4	Sm. Iskola			359					359	
	Nagyf. Iskola	168	45						213	
	Összesen	168	45	359					572	
852021 Ált. Iskolai. oktatás 5-8	Sm. Iskola	48695	12798	18500	1797				81790	21
	Nagyf. Iskola	9393	2422	2739	97				14651	5
	Összesen	58088	15220	21239	1894				96441	26
852022 SNI isk.okt.5-8	Sm. Iskola	236	64	1336					1636	
	Nagyf. Iskola	168	45						213	
	Összesen	404	109	1336					1849	
Kiadások összesen		173018	45224	132695	4073				355010	83,64

2010. évi költségvetés Nagylók 1-6 évf., óvoda

3. sz. melléklet

Bevétel	Intézmény	Saját bevétel	Támogatás Normatíva	Kiegészítés	Összesen
Szakfeladat					
552-31-2 Óvodai étk.	Nagylók tagóvoda	823			823
552-32-3 Iskolai étk.	Nagylók tagiskola	770			770
Nagylók tagiskola, tagóvoda összesen		1 593			1 593
801-11-5 Óvodai nevelés	Nagylók tagóvoda		Alap Társulási Ped.továbbk. kedv.étkezők		5 319 1 016
			Tagintézményi SNI Kisteleplülési	2 030	455 179 485
	Nagylók tagó.össz.			6 969	2 515
801-21-4 Nappali ált.isk.okt.	Nagylók tagiskola		Alap SNI Napközi Tanulói tankönyv Ped.továbbképzés kedv.étkezők		7 652 582 362
			Társulási Tagintézményi Prémium év pr. Kisteleplülési	3 220	1 779 3 220 793 769
Nagylók tagiskola, tagóvoda összesen	Nagylók tagi.össz.	1 593			12 888 19 857 6 504
Mindösszesen Nagylók tagintézmények		1 593		6 504	27 954
Nagylóki Önkormányzat hozzájárulása				15 494	15 494
Összesen		1 593		15 494	43 448

Nagylók 1-6 évfolyam, Nagylóki Óvoda

2010.évi költségvetés

Kiadás

Szakfeladat	Intézmény	Személyi	TB	Dologi	Összesen
562912 Óvodai étk.				1 152	1 152
526913 Iskolai étk.	Nagylók tagóvoda				
	Nagylók tagiskola			1754	1754
851011 Óvodai nevelés					
	Nagylók tagóvoda	7 897	2 040	1 630	11 567
851012 Óvodai nevelés SNI					
	Nagylók tagóvoda	175	47		222
852011 Nappali ált.isk.okt. 1-4					
	Nagylók tagiskola	8 482	2 252	2 942	13 676
851012 Ált. Isk.okt.SNI 1-4.					
	Nagylók tagiskola	168	45		213
852021 Nappali ált. isk. okt.5-6					
	Nagylók tagiskola	9 393	2 422	2 836	14 651
851012 Ált.isk.okt.SNI 5-6					
	Nagylók tagiskola	168	45		213
Nagylók tagintézmények összesen		26 283	6 851	10 314	43 448

2010.augusztus 31. 8 hónapra							2350000 Ft/év
							1 566 667 Ft
N.I.létszám	Évfolyam	Oszt.átl.l.	Tényl.létsz.	Teh.	Telj.m.	Normatíva	
9	1.-2.	21	123	1,2	7,0	10 966 669	
14	3	21	69	1,22	4,0	6 266 668	
11	4	21	65	1,39	4,3	6 736 668	
14	5.-6	23	122	1,55	8,2	12 846 669	
	7.	23	65	1,76	5,0	7 833 335	
	8.	23	79	1,76	6,0	9 400 002	
48			523		34,5	54 050 012	1 főre 103 346 Ft

2010.szeptember 01-től 4 hónapra							2350000 Ft/év
							783 333 Ft
N.I.létszám	Évfolyam	Oszt.átl.l.	Tényl.létsz.	Teh.	Telj.m.	Normatíva	
12	1.-2	21	120	1,2	6,9	5 404 998 Ft	
9	3	21	64	1,22	3,7	2 898 332 Ft	
14	4	21	69	1,39	4,6	3 603 332 Ft	
17	5.-6	23	122	1,55	8,2	6 423 331 Ft	
	7	23	61	1,76	4,7	3 681 665 Ft	
	8	23	65	1,76	5	3 916 665 Ft	
52			501		33,1	25 928 322 Ft	1 főre 51 753 Ft

Alapnormatíva Nagylóki Iskola 1-6 osztály

Tanév	fő	összeg	összesen	
2009/2010	48	103 346	4 960 608	
2010/2011	52	51 753	2 691 156	
			7 651 764	7 652 000

SNI

Tanév	fő	összeg	mutató	összesen
2009/2010	1	224 000	0,7	156 800
2010/2011	1	224 000	0,3	67 200
				224 000

2009/2010	2	179 200	1	179 200	
2010/2011	2	179 200	1	179 200	
				358 400	582 000

Tanulói tankönyv

	31	10 000		310 000	
	52	1 000		52 000	
				362 000	362 000

Kedvezményes étkezők

	24	65000		1 560 000	1 720 000
	8	20000		160 000	
				1 720 000	

Társulási

Tanév	1-6 osztály	összeg	Mutató	összesen	
2009/2010	48	36 300	32	1 161 600	
2010/2011	52	36 300	17	617 100	
				1 778 700	1 779 000

Kistérségi normatíva

Tanév	fő	összeg	összesen		
2009/2010	46	70000	31	2 170 000	
2010/2011	44	70000	15	1 050 000	
				3 220 000	3 220 000

Kistelepülési

2009/2010	46	16 710	31	518 010	
2010/2011	44	16 710	15	250 650	
				768 660	769 000

Normatíva összesen 16 084 000

Sm.Óvoda+Peg.Óvoda+Nagylóki Óvoda 2009. október 1-i statisztika alapján

5. sz. melléklet

2010.augusztus 31. 8 hónapra 2350000 Ft/év
1 566 667 Ft

N.Ó.létszám	Évfolyam	Oszt.átl.l.	Tényl.létsz.	Teh.	Telj.m.	Normatíva
28	1.-3 név.	20	209	1,62	16,9	26 476 672

28 209 16,9 26 476 672 1 főre 126 683 Ft

2010.szeptember 01-től 4 hónapra 2350000 Ft/év
783 333 Ft

N.Ó.létszám	Évfolyam	Oszt.átl.l.	Tényl.létsz.	Teh.	Telj.m.	Normatíva
28	1.-3 név	20	203	1,62	16,4	12 846 661 Ft

28 1.-3 név 20 203 1,62 16,4 12 846 661 Ft 1 főre 63 284 Ft

Alapnormatíva Nagylóki Óvoda

Tanév	fő	összeg	összesen
2009/2010	28	126 683	3 547 124
2010/2011	28	63 284	1 771 952
			<u>5 319 076</u>
			5 319 000
SNI			
2009/2010	1	179200	1 179 200
			179 000

Kedvezményes étkezés

7 65 000 455 000 455 000

Társulási

Tanév	fő	összeg	mutató	összesen
2009/2010	28	36 300	19	689 700
2010/2011	28	36 300	9	326 700
				<u>1 016 400</u>
				1 016 000

Kistérségi normatíva

Tanév	fő	összeg	összesen
2009/2010	29	70 000	1 353 333
2010/2011	29	70 000	676 667
			<u>2 030 000</u>
			2 030 000

Kistelepülési

Tanév	fő	összeg	összesen
2009/2010	29	16 710	317 490
2010/2011	29	16 710	167 100
			<u>484 590</u>
			485 000

Normatíva összesen 9 484 000