

Sárbogárd Város Polgármestere
Sárbogárd, Hősök tere 2.

Előterjesztés

Sárbogárd Város Önkormányzat és Nagylók Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
2013. február 13-i együttes ülésére

Tárgy: Sárbogárd – Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó Társulás 2013. évi költségvetésének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Az önkormányzat feladatellátása, ezzel együtt a finanszírozási rendszer is 2013. évtől átalakul. A változás a társulás feladatát jelentősen érintette, ezért 2012. december 21-i ülésén Sárbogárd Város Képviselő-testülete elfogadta a társulási megállapodás módosítását. A társulás 2013. január 1-től csak az óvodai nevelés feladatát látja el, ezért a költségvetési tervezet az óvodai nevelésre tartalmaz előirányzatokat teljes évre.

Az intézmény saját bevételei között az étkezés bevételeit - figyelembe véve a gyerek létszámokat - sárbogárdi intézménynél 2013. szeptember 1-től 4,2 %-os térítési díjemeléssel számoltuk. Nagylóknál a térítési díjak változatlanok.

A személyi kiadások előirányzata bérfejlesztést (az előmeneteli rendszer miatti növekedésen, a garantált bérminimum változás hatásán kívül) nem tartalmaz.

A dologi kiadásoknál a közüzemi díjakat az infláció mértékével 4,2 %-kal emeltük. A vásárolt élelmiszert Sárbogárdon szeptember 1-től 4,2 %-kal növeltük.

A Sárbogárd – Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó Társulás 2013. évi tervezett költségvetési főösszege 113.530 eFt, a kiemelt kiadási előirányzatok az alábbiak:

Személyi kiadás	50.376 eFt
Szociális hozzájárulási adó	13.524 eFt
Dologi kiadás	49.630 eFt

A nagylóki tagintézményi költségvetési adatok, a költségvetési támogatások alapján a Nagylók település tervezett hozzájárulása 1.295 eFt, Sárbogárd hozzájárulása 15.310 eFt.

Az előterjesztés további melléklete tartalmazza az egyes szakfeladatokra tervezett kiadások, bevételek részletezését, a központi költségvetésből kapott költségvetési támogatás jogcímenkénti részletezését.

Kérem az előterjesztés megvitatását és elfogadását.

Határozati javaslat:

A képviselő-testület megtárgyalta a Sárbogárd – Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó Társulás 2013. évi költségvetésének elfogadása tárgyú előterjesztést.

A képviselő-testület a Sárbogárd – Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó Társulás 2013. évi költségvetését

113.530 eFt bevételi és kiadási előirányzattal,

a kiadási előirányzatból a személyi jellegű előirányzatot 50.376 eF-tal, szociális hozzájárulási adót 13.524 eF-tal, a dologi előirányzatot 49.630 eF-tal,

a bevételi előirányzatból a saját bevételt 7.812 eF-tal, a központi költségvetési támogatást 89.208 eF-tal jóváhagyja.


A feladatellátáshoz

Nagylók Község Önkormányzatának a tervezett hozzájárulását 1.295 eFt-ban,
Sárbogárd Város Önkormányzatának tervezett hozzájárulását 15.310 eFt-ban
állapítja meg.

A képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy az Intézményfenntartó Társulás 2013. évi költségvetését Sárszentmiklósi Kippkopp Óvoda költségvetésébe a jelen határozatnak megfelelően építse be.

Határidő: azonnal
Felelős: polgármester

Sárbogárd, 2013. február 1.


Dr Sükösd Tamás
polgármester

Sárbogárd Város Önkormányzat
Sárbogárd-Nagyfők Közköztartási Intézményfenntartó
Társulás 2013. évi bevételei és kiadásai

adatok e Ft-ban

Kiadás					
	Személyi	Szoc.hj.adó	Dologi	Felhalm.	Összesen
Sárbogárd	42 720	11 480	46 293		100 493
Nagyfők	7 656	2 044	3 337		13 037
Összesen	50 376	13 524	49 630		113 530

Bevétel					
	Int.saj.bev.	Közp.támogatás	Kieg.norm.	Pénzmar.	Összesen
Sárbogárd	6 726	78 552			85 278
Nagyfők	1 086	10 656			11 742
Összesen	7 812	89 208			97 020

Önkorm.hj.	15 215
	1 295
	16 510

Sárbogárd-Nagylók Közoktatási Intézményfenntartó Társulás 2013. évi bevételi előirányzata

Bevétel

2.sz.mell.

Szakfeladat Megnevezés	562912 Óvodai étk.		Nagyl.Ó.	Összesen	841907 851011óvodai nevelés		Összesen
	Sm.Ó	Peg.Ó			Sm.Ó	Peg.Ó	
Intézményi működési bevétel							
Hatósági jogkör. köt.műk.bev.							
Egyéb saját bevétel	4750	546	616	5912			5912
AFA bev.vtér	1283	147	470	1900			1900
Hozam és kamat bev.							
Átvett pe. műk.célra							
Működési célú tám., kieg.							
Támogatás ért.műk.bev.							
Költségvetési kieg.vtér							
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 tőkejell.bev.							
Tárgyeszk. immat. jav.ért.							
Támogatás értékű felhalm.bev							
Felhalmozási célú átvett pe.							
Előző évi maradvány igénybevétele							
Felügyeleti szervtől kapott tám. ebból: Normatíva					105718		105718
Támogatás							
Bevételek mindösszesen:	6033	693	1086	7812			113530

Sárbogárd-Nagylók Közköztartási Intézményfenntartó Társulás 2013. évi kiadási előirányzati

Kiadás

2.sz.mell.

Szakterület	Intézmény	Személyi	TB	Dologi	Ellátottak pénzben	Pénzeszközök felújítás	Beruházás	Összesen
562912 Óvodai étkeztetés	Sm Óvoda	1193	322	29991				31506
	Peg. Óvoda	1388	375	4651				6414
	Nagyl. Óvoda			1596				1596
	Összesen	2581	697	36238	0	0	0	39516
851011 Óvodai nevelési feladatok	Sm Óvoda	32669	8788	8262	95			49814
	Peg Óvoda	6610	1763	2966				11339
	Nagyl. Óvoda	7656	2044	1620				11320
	Összesen	46935	12595	12848	95	0	0	72473
851012 SNI gyermek. Óvoda	Sm. Óvoda	770	208	88				1066
	Peg. Óvoda	90	24	240				354
	Nagyl. Óvoda			121				121
	Összesen	860	232	449				1541
Kiadások összesen		50376	13524	49535	95	0	0	113530

2013. évi költségvetés bevételei

Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatás

2013

Nagyfóki Óvoda

	támogatás	fő	támogatás(Ft/fő)
Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekékeztetési feladatainak támogatása			
1. Óvopedagógusok bértámogatása	5 664 000	2	2 832 000
2. Óvopedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása	1 632 000	1	1 632 000
3. Óvodaműködtetési támogatás	1 728 000	32	54 000
4. Ingyenes és kedvezményes gyermekékeztetés támogatása	1 632 000	16	102 000
Összesen:	10 656 000		

Nagylóki Óvoda 2013. évi bevételei és kiadásai

Kiadás:

Személyi kiadás	7 656 000
Szociális hj.adó	2 044 000
Dologi kiadás	1 741 000
Étkeztetés	1 430 000
Áfa befizetés	166 000
Összesen	13 037 000

Bevétel:

Támogatás	10 656 000
Térítési díjbevétel	782 000
Áfa vtér	304 000
Összesen	11 742 000

Hozzájárulás **1 295 000**

851011 Óvodai nevelés ellátás

Sárszentmiklósi Kippkopp Óvoda

Személyi juttatás

511112 Közalkalmazottak alapilletménye

Havi illetmény

Sorszám	Kulcssz.	2012.12.31	2013.01.01	2012.12.31	2013.01.01
2	30611	174 200	174 200		
3	30610	166 800	174 200		
4	30604	135 400	135 400		
5	30706	150 500	155 300		
6	30606	144 600	149 100		
7	30706	150 500	150 500		
8	30612	188 800	188 800		
9	30610	166 800	166 800		
10	30605	140 000	140 000		
11	30606	149 100	149 100		
12	30604	140 000	140 000		
13	30305	108 000	114 000		
14	30210	108 000	114 000		
15	30212	108 000	114 000		
16	30210	108 000	114 000		
17	30211	108 000	114 000		
18	30305	108 000	114 000		
		2 354 700	2 407 400		
Éves alapilletmény					
		2 354 700	1	2 354 700	
		2 407 400	11	26 481 400	
				28 836 100	28 836 000

51211	Keresetkiegészítés technikai		155 520	156 000
	Minőségi keresetkiegészítés			
	12 fő*5250*12 hó =		756 000	756 000
	Jubileumi jutalom 30 éves		-120 000	-120 000
	1 fő		555 300	555 000
	Helyettesítés heti 14 ó*18 hét			
	*1480		372 960	373 000
51419	Egyéb költségtérítés és hozzájárulás			
	Bejáró dolgozó útiköltsége		124 000	124 000

Személyi juttatások: **30 680 000**
Személyi juttatás összesen

Felosztás alapján 69,2 % 1 989 000
Személyi juttatások mindösszesen: **32 669 000** **32 669 000**

Munkaadót terhelő járulékok

5311	Tb járulék	30 556 000	0,27	8 250 120	8 250 000
	Felosztás alapján 69,2 %				538 000

Járulék összesen **8 250 120** **8 788 000** **8 788 000**

Dologi kiadás

5421	Gyógyszer vegyszer		7 000	
5431	Irodaszer nyomtatvány		70 000	
5441	Könyv, folyóirat, egyéb inf.hord.		50 000	
5461	Hajtó és kenőanyag		50 000	
5471	Szakmai anyag beszerzés		100 000	

5481 Védőruha		334 000	
5491 Egyéb készletbeszerzés		338 000	
55121 Telefon, internet		238 000	
55214 Gázenergia szolg.	2100 lm3	769 709	
	430,42 GJ	1 400 769	
	fogy.alapdíj	13 029	
55215 Villamosenergia szolg.	17513 kWh	769 998	
55217 Vízdíj	1050 m3	1 034 247	
55218 Karbantartás, kisjavítás		128 000	
55219 Egyéb üzemeltetés, fenntart.szolg.		450 000	
56111 Vásárolt termékek és szolg.áfája		1 553 243	
56211 Belföldi kiküldetés			
	Külső int.látogatás	40 000	
5631 Egyéb dologi kiadás REHAB		916275	
5851 Diákbecérlet		95 000	
		<u>8 357 270</u>	8 357 000

Dologi kiadás összesen **8 357 000**Kiadás összesen **49 814 000****Felosztásra kerülő költségek:****Óvodavezető bére**

Sorszám	Kulcssz.	2012.12.31	2013.01.01	2012.12.31	2013.01.01
1	32610	185 100	185 100	26 000	46 000
		<u>185 100</u>	<u>185 100</u>	<u>26 000</u>	<u>46 000</u>
					0
	alapilletmé	185 100	12	2 221 200	
	vezetői pót	26 000	1	26 000	
	vezetői pót	46 000	11	506 000	
	keresetkieg	10 000	12	120 000	
				2 873 200	2 873 000
Munkaadót terhelő járulékok					
		2 873 200	0,27	775 764	776 000

**851012 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése ellátása
Sárszentmihályi Kippkopp Óvoda**

5221 Megbízási díj SNI					
3 ó*4 hét*2250 Ft* 10 hó=				270 000	
5 ó*4 hét*2500Ft*10 hó				<u>500 000</u>	
				<u>770 000</u>	
					770 000
Munkaadót terhelő járulékok					
5311 TB jár.		770 000	0,27	207 900	208 000
					208 000
Dologi kiadás					
5641 Gyógypedagógus vállalkozói díja					
1 ó*4 hét* 2200 Ft* 10 hó =				88 000	88 000
					88 000
					1 066 000

562912 Óvodai étkeztetés**Sárszentmihályi Kippkopp Óvoda**

Személyi juttatás

Havi illetmény

511112 Közalkalmazottak alapilletménye

Sorszám	Kulcssz.	2012.12.31	2013.01.01
1	30110	93 000	98 000

Éves alapilletmény

93 000 1 93 000

	98 000	11	<u>1 078 000</u>	
			1 171 000	1 171 000
Keresetkiegészítés technikai			22 120	22 000
Személyi juttatás összesen				1 193 000
Munkaadót terhelő járulékok				
5311 Tb jár.	1 193 000	0,27	322 110	322 000
Járulékok összesen				322000
Dologi kiadás				
5531 Vásárolt élelmiszer				
T/E/U	156 gy * 140 éln. * 741 Ft * 90 % =		14 565 096	
E	1 gy * 140 éln. * 519 Ft * 90 % =		<u>65 394</u>	
	áfa 27 %		14 630 490	
			<u>3 950 232</u>	
			18 580 722	18 581 000
2013. szept. 01-től				
T/E/U	156 gy * 80 éln. * 773 Ft * 90 % =		8 682 336	
E	1 gy * 80 éln. * 541 Ft * 90 % =		<u>38 952</u>	
	áfa 27 %		8 721 288	
			<u>2 354 748</u>	
			11 076 036	11 076 000
5491 Egyéb készletbeszerzés			149 000	
5481 Védőruha			13 000	
5451 Gázpalack csere			14 000	
55219 Egyéb üzemeltetés, fenntartás			91 000	
56111 Vásárolt termékek és szolg. áfája			<u>67 000</u>	
			334 000	334 000
Dologi kiadások összesen				29 991 000
Kiadás összesen				31 506 000
Bevétel				
91111 Alaptevékenység bevétele				
T/E/U	156 gy * 140 éln. * 302 Ft * 90 % =		5 936 112	
E	1 gy * 140 éln. * 190 Ft * 90 % =		23 940	
	156 gy * 80 éln. * 314 Ft * 90 % =		3 526 848	
	1 gy * 80 éln. * 198 Ft * 90 % =		<u>14 256</u>	
	áfa 27 %		9 501 156	
			<u>2 565 312</u>	
			12 066 468	12 066 000
"-50% normatív kedvezmény				
"-36 gy * 140 éln. * 302 Ft * 90 %-50 % =			-684 936	
" 1 gy * 140 éln. * 190 Ft * 90% -50 % =			-11 970	
"-36 gy * 80 éln. * 314 Ft * 90 %-50 % =			-406 944	
" 1 gy * 80 éln. * 198 Ft * 90% -50 % =			<u>-7 128</u>	
	áfa 27 %		-1 110 978	
			<u>-299 964</u>	
			-1 410 942	-1 411 000
"-100% normatív kedvezmény				
"-60 gy * 140 éln. * 302 Ft * 90 %-100% =			-2 283 120	
"-60 gy * 80 éln. * 314 Ft * 90 %-100% =			<u>-1 356 480</u>	
	áfa 27%		-3639600	
			<u>-982 692</u>	
			-4622292	-4622000
Bevétel összesen				6 033 000

Kölyökvár Óvoda Pusztagegres

Személyi juttatás

511112 Közalkalmazottak alapilletménye

Havi illetmény

Sorszám	Kulcssz.	2012.12.31	2013.01.01
1	30613	188 800	188 800
2	30712	185 100	193 000
3	30207	<u>108 000</u>	<u>114 000</u>

	481 900	495 800		
Éves alapilletmény	481 900	1	481 900	
	495 800	11	5453800	
			5 935 700	5 936 000
Minőségi keresetkiegészítés				
2 fő*5250-12 hó			126 000	126 000
Keresetkiegészítés technikai			25 640	26 000
Bejáró dolgozó útiköltség térítése			80 000	80 000
Személyi juttatás				6 168 000
Felosztás alapján 15,4 %				442 000
Személyi juttatások mindösszesen				6 610 000

Munkaadót terhelő járulékok					
5311	Tb.jár.	6 088 000	0,27	1 643 760	1 644 000
					Felosztás alapján 15,4 %
					Járulék összesen
					1 179 000
Dologi kiadások					
5431	Irodaszer,nyomtatvány			25 000	
5441	Könyv, folyóirat, egyéb inf.hordozó			25 000	
5461	Hajtó és kenőanyag			10 000	
5471	Szakmai anyag beszerzés			30 000	
5481	Védőruha			52 000	
5491	Egyéb készletbeszerzés			100 000	
55121	Telefon,internet			154 000	
5514	Gázszolgáltatás díja	960 m3		140 715	
		337,5 GJ		1 177 769	
55215	Villamosenergia	6438 kWh		272 140	
55217	Vízdíj	180 m3		79 697	
55218	Karbantartás,kisjavítás			31 000	
55219	Egyéb üzemeltetés,fenntartás			86 000	
56111	Vásárolt ter. És szolg.áfája			589497	
	Rehab.hozzájár.			193000	
				2 965 818	2 966 000
					Kiadás összesen
					11 339 000
851012 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése ellátása					
Kölyökvár Óvoda Pusztagegres					
5221	Megbízási díj SNI			90 000	90 000
	1 ó*4 hét*2250 Ft* 10 hét=				
					Személyi juttatás összesen
					90 000
Munkaadót terhelő járulékok					
5311	TB jár.	90 000	0	24 300	24 000
					Járulékok összesen
					24 000
5631	SNI			240 000	240 000
	2 ó*4 hét*3000Ft*10 hó=				
					Dologi kiadás összesen
					240 000
					Kiadás összesen
					354 000
562912 Óvodai intézményi étkeztetés					
Kölyökvár Óvoda Pusztagegres					
Személyi juttatás					
511112	Közalkalmazottak alapilletménye				
Havi illetmény					
Sorszám	Kulcssz.	2012.12.31	2013.01.01		
1	30208	108 000	114 000		
Éves alapilletmény					
		108 000	1	108 000	
		114 000	11	1 254 000	
				<u>1 362 000</u>	1 362 000
				25 640	26 000
				1 387 640	1 388 000
Munkaadót terhelő járulékok					
5311	Tb jár.	1 388 000	0,27	374 760	375 000
					Járulék összesen
					375 000
Dologi kiadás					
5531	Vásárolt élelmezés				
	24 gy * 140 éln. * 741 Ft * 90%=			2 240 784	
2013.09.01	24 gy * 80 éln. * 773 Ft * 90%=			<u>1 335 744</u>	
				3 576 528	
	áfa 27 %			<u>965 663</u>	
				4 542 191	4 542 000
5451	Gázpalack csere			7 000	
5481	Védőruha			13 000	

5491 Egyéb készletbeszerzés	50 000	
56111 Vásárolt term. és szolg. áfája	30 700	
55219 fogl. eü.	8 000	
	<u>108 700</u>	109 000
Dologi kiadás összesen		4 651 000
Kiadás összesen:		6 414 000
Bevételek		
91111 Alaptevékenység bevétele		
24 gy * 140 éln. * 302 Ft * 90% =	913 248	
áfa 27 %	<u>246 577</u>	
	1 159 825	1 160 000
"-50%, -100% normatív kedvezmény		
"-15 gy * 140 éln. * 302 Ft * 90%-100% =	<u>-570 780</u>	
áfa 27 %	<u>-154 111</u>	
	-724 891	-725 000
2011. 09.01-től nyersanyagnorma emelés		
24 gy * 80 éln. * 314 Ft * 90% =	542 592	
áfa 27%	<u>146 500</u>	
	689 092	689 000
"-50%, -100% normatív kedvezmény		
"-15 gy * 80 éln. * 314 Ft * 90 %-100% =	<u>-339 120</u>	
áfa 27%	<u>-91 562</u>	
	-430 682	-431 000
Bevétel összesen		693 000

851011 Óvodai nevelés ellátás

Nagylóki Óvoda

Személyi juttatás

511112 Közalkalmazottak alapilletménye

Havi illetmény

Sorszám	Kulcysz.	2012.12.31	2013.01.01
1	30603	130 800	130 800
2	30614	188 800	196 100
3	30202	108 000	114 000
4	30212	108 000	114 000
		535 600	554 900

Éves alapilletmény

535100 * 1 hó =	535 100	
554900 * 11 hó =	6 103 900	
	<u>6 639 000</u>	6 639 000

511142 Pótlék

Vez.pótl.:

26000 * 12 hó=	312 000	
	<u>312 000</u>	312 000

51219 Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó juttatás

2 fő * 5250 * 12 hó = 126 000 126 000

Technikai keresetkieg. 50 688 51 000

Bejáró dolgozó úti költsége 86 400 86 000

Személyi juttatás összesen 7 214 000

Felosztás alapján 15,4 % 442 000

Személyi juttatások mindösszesen: **7 656 000**

Munkaadót terhelő járulékok

5311 Tb jár. 7128000 * 27% =	1 924 560	1 925 000
Felosztás alapján 15,4 %		119 000

Járlék összesen 2 044 000

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. 162108 MJ	609 570	
55215 Villamosenergia szolg. 1560 kWh	145 880	
55217 Vízdíj 30 m ³	41 680	
55218 Karbantartás kisjavítás	25 000	
55219 Egyéb üzemeltetés, fenntartás	40 000	
56111 Vásárolt term.és szolg.áfája	303 515	
56 rehabilitációs hozzájár.	193 000	
	<u>1 620 645</u>	1 620 645

Dologi kiadás összesen **1 620 000**

**851012 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése ellátása
Nagylók Óvoda**

Vállalkozói díj

heti 1 óra *22 hét*2500	55 000	55 000
heti 1 óra *22 hét*3000	66 000	66 000
	121 000	121 000

Kiadás összesen

562912 Óvodai étkeztetés

Dologi kiadás

55221 32 fő * 220 éln.*200 Ft*80%=	1 126 400	
áfa 20%=	304 128	
	<u>1 430 528</u>	

ÁFA befizetés 166 000 166 000

Dologi kiadás összesen **1 596 000**

Bevétel

91111 Alaptevékenység bevétele

32 fő * 220 éln.*200 Ft*80 % =	1 126 400	
áfa 27%=	304 128	
	<u>1 430 528</u>	1 430 000

"-50%, 100% normatív kedvezmény

"-3 fő* 220 éln.*200 Ft*80%*-50%=	-52 800	
"-13 fő *220 éln*200 Ft*80%-100%=	<u>-457 600</u>	
áfa 27%=	-137 808	
	<u>-648 208</u>	-648 000

Áfa visszatérítés 304 000

Bevétel összesen **1 086 000**

Felosztásra kerülő költségek, óvodavezető:2013.évi költségvetés

Megnevezés		Sm.Ó	Peg.Ó.	N.Ó
Megnevezés	100%	69,2	15,4	15,4
Alapilletmény	2221	1537	342	342
Pótlék	532	368	82	82
Keresetkieg.	120	84	18	18
Személyi össz	2873	1989	442	442
Járadék összesen	776	538	119	119

Sm.Óvoda:	18 fő	69,24%
Peg.Óvoda	4 fő	15,38%
Nagyl.Ó	4 fő	15,38%
	<u>26</u>	100,00%