

## Tisztelt Képviselők!

Az Államháztartásról szóló, többször módosított [1992. évi XXXVIII. Tv. 79. §.](#) (1) bekezdése alapján a polgármester az önkormányzat, illetve a részben önállóan gazdálkodó intézményének, így a közösen fenntartott intézmények ¾ éves helyzetéről a következő évi költségvetési koncepciójához kapcsolódóan tájékoztatja a képviselő-testületeket.

A tájékoztatónak tartalmaznia kell az intézmény költségvetési előirányzatainak időarányos alakulását, az esetleges hiány vagy többlet alakulását, a tartalék, pénzmaradvány felhasználását. Mindezeket szem előtt tartva készült el az írásos előterjesztés.

A fenntartó önkormányzatok a közös fenntartásban működő védőnői szolgálat 2011. évi költségvetését 4.036.000,- Ft bevétellel és ugyanennyi kiadással fogadták el 2011. február 7. napján. Ugyan ezen a testületi ülésen került elfogadásra a Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskola 2011. évi költségvetése is 92.432 ezer forinttal, valamint az iskola karbantartásával kapcsolatos költségek 1.763 ezer forinttal.

A testületek által meghatározott feladatok az I. félévben a következőképpen alakultak:

***Gyógyító megelőző ellátások (védőnői szolgálat valamint az iskolaegészségügyi szolgálat)*** esetében a vállalt feladatok közül Vámoszabadi községben megvalósult az anyatejes nap (14.000,- Ft), mely már évek óta megrendezésre kerül. A szolgálathoz beszerzésre került a számítógép alapgépe, mely 44.000,- Ft-ba került. A digitális hossz mérő helyett hagyományosat vásárol a védőnő, az itt megmaradó pénzből pedig testzsír mérőt és kalória mérőt kíván beszerezni, hogy 2012. évtől induló új programokhoz (reform étkezés, diétetikus előadás) már meglegyenek az eszközök. Ezek beszerzésével sem lépi túl a kisértékű tárgyeszközökre elfogadott előirányzatot. Megszervezésre került a rákszűrés, a számla kifizetése és könyvelése áthúzódott az utolsó negyedévre. ***A dolgozó részére megállapított juttatások kifizetésre kerültek.*** A bérek és a hozzákapcsolódó járulékok teljesülése 71 %, illetve 75 %. Védőnői részére a testületek által megállapított munkaruha juttatás 45.000,- Ft is kifizetésre került. A szolgálat bevételei 75 %-ra teljesültek 2011. szeptember 30. napjáig, a kiadások ezzel szemben csupán 64 %-os teljesülést mutatnak. Azonban el kell mondani, hogy az itt keletkezett bevételek csak a védőnői szolgálat kerülhetnek felhasználásra.

Az iskola-egészségüggyel kapcsolatos bevételek és kiadások is ezen a szakfeladaton jelennek meg. A finanszírozás időarányos, a vállalkozó házi orvos részére az utolsó negyedévben történt meg a kifizetés a benyújtott számlák alapján.

***Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskola*** esetében a 2011. évi költségvetés többszöri egyeztetés, megbeszélés után került elfogadásra.

- A fenntartó önkormányzatok képviselő-testületei egyetértettek az intézmény fenntartási költségeinek 4-5 %-os emelésével, illetve többlet került beállításra a gáz-fogyasztás esetében (az elmaradt számlázás miatt). A képviselő-testületeknek azonban megint el kell mondanunk, hogy az új szolgáltató (Gdf-szuez) még nem számlázott (május hónaptól kezdődően). A betervezett tanulói székek megrendelésre kerültek, az új tanév megekezésekor, már birtokba vehették a gyerekek. Az informatikai normatívából megvásárlásra kerültek a számítógépek, illetve további 1 számítógép beszerzésére került sor.
- A gesztor önkormányzat által benyújtott TIOP-os pályázat elszámolásra került, mind a központi iskola, mind a tagiskola gyarapodott interaktív táblával, projektorral, hordozható számítógéppel és szervergéppel oktató csomaggal együtt. Az önkormányzatoknak önerőt ehhez a pályázathoz nem kellett biztosítani.
- Az iskola teljeskörű akadálymentesítésével kapcsolatosan az elszámolás megtörtént, az önkormányzat az elmaradt támogatást 2011. májusában kapta meg (3.390 ezer forint, mely teljes mértékben Kisbajcs Község Önkormányzatát illeti meg).
- Az intézménynél foglalkoztatottak bérei és bérjellegű juttatásai a hatályos közalkalmazotti törvényben meghatározott módon kerültek megállapításra. A bérek felhasználása a háromnegyedévenk megfelelő.
- A jubileumi jutalmak kifizetése megtörtént.

- A pedagógusok részére törvény által megállapított minőségi bérpótlék, valamint a kollektív szerződés alapján betervezett jutalom első üteme a tanév végéig megtörtént, a fennmaradó 4 hónapra vonatkozólag a hónapokban kerül sor a kifizetésekre.
- Az intézményben ez évben nyugdíjazásokra is sor került. Meghírdetésre, és betöltésre kerültek az állások, képviselő-testületi és polgármesteri döntések alapján.
- A társulásban működő intézmények támogatására a többlet normatíva leigénylésre került.
- Az iskolában több tantárgy (számítástechnika, angol, biológia) is óraadó tanárral kerül ellátásra.
- A győri tanulók utaztatását személyszállító cég végzi reggel, délután már nem veszik igénybe ezt a szolgáltatást.

Az általános bevezetés után részletesen szólnék a bevételek és kiadások alakulásáról:

**Iskolai intézményi közétkeztetés** szakfeladaton 3.900 ezer forint került lekönnyvelésre bevételként. Ebből 1.060 ezer forint az iskolatej program támogatásából, 2.840 ezer forint az iskolai étkeztetésben résztvevő gyermekek térítési díj befizetéseiből származik. A teljesülés az eredeti előirányzathoz viszonyítva 95 %-os, ennek magyarázata, hogy 2011. évben eredeti előirányzatként nem került betervezésre az iskolatej támogatásából származó bevétel. A térítési díjak teljesülése 69 %-os.

A kiadások teljesülése 67 %-ot mutat. Vásárolt élelmiszerekre 6.317 ezer forintot költött az önkormányzat (ÁFA-val együtt), mely magába foglalja az iskolatej költségeit is. Az étkeztetéshez szükséges eszközök biztosítására (kancsók, poharak) 50 ezer forint került betervezésre, a felhasználás az utolsó negyedévre maradt.

**Általános iskolai nappali rendszerű oktatása 1-4. évfolyamon** szakfeladaton kimutatott bevételek 95 %-os teljesülést mutatnak a módosított előirányzathoz viszonyítva. Itt került könyvelésre az önkormányzatok által fizetett hozzájárulások (94 %), többcélú kistérségi támogatások (84 %). Itt került lekönnyvelésre a TIOP-os pályázaton elnyert 8.698.500,- Ft-os pályázati összeg is.

A szakfeladatra eredeti előirányzatként 33.641 ezer forint kiadás került betervezésre, a módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesülés 79 %-os (33.467 ezer forint). A bérek és bér jellegű kifizetések teljesülése 70 %-ot mutat. Központi szabályozás alapján a **közalkalmazotti dolgozók** bértáblázata ugyan nem változott 2011. január 1. napjától, azonban 2011. évben kompenzációban részesülnek azon dolgozók, akiknek nettó jövedelmük az új SZJA törvény alapján csökkent volna. Ezen kompenzációt és a hozzá tartozó járulékot teljes terjedelmében megfinanszírozza elszámolás mellett a központi költségvetés.

A bérek teljesülése maga után vonja a járulékok teljesülését is, ez 72 %-ot mutat.

Felhalmozási kiadásként ezen a szakfeladaton jelenik meg a TIOP-os pályázat kiadásai is (8.536.000,- Ft). A működési kiadások teljesülése 89 %-os. Lekönnyvelésre került az iskolai tanulói székek beszerzésének költségei, illetve a tanulói tankönyvek beszerzésének költségei.

**Sajátos nevelést igénylő tanulók nappali általános iskolai oktatása 1-4. évfolyamon** szakfeladaton az integrált oktatásban résztvevő gyermekek ellátásával kapcsolatos kiadások jelennek meg. A kiadás teljesülése 64 %-os, mely magába foglalja a központi iskolánál tanító pedagógus túlóradíját (109 %), valamint a Vámoszabadi Tagiskolában foglalkoztatott óraadó díját is. Az intézményben tanuló SNI diák után 2011. július hónapban a pótigény benyújtásra került. Az SNI-s tanulók oktatásával kapcsolatos szakfeladatra az épülettel kapcsolatos kiadások, fenntartási költségek nem kerülnek elszámolásra. Csak olyan dologi kiadások jelennek meg, amelyek közvetlenül ezen feladathoz kapcsolódnak. A szakfeladaton bevételként 224 ezer forint jelenik meg, mely a logopédiai oktatáshoz TKT által biztosított támogatásból fakad.

**Általános iskolai nappali rendszerű oktatása 5-8. évfolyamon** szakfeladaton kimutatott bevételek 92 %-os teljesülést mutatnak. Itt került könyvelésre az önkormányzatok által fizetett hozzájárulások (72 %), többcélú kistérségi támogatások (70 %). Valamint ide került lekönnyvelésre az iskola telejéskörű

akadálymentesítéséhez kapcsolódó támogatás 3.390.509,- Ft értékben (ez az összeg teljes terjedelemben Kisbajcs Önkormányzatát illette, meg, hiszen az önkormányzat fizette ki a támogatáshoz kapcsolódó számlákat is).

A kiadások teljesülése 70 %-ot mutat, mely magába foglalja azon pedagógusok és technikai dolgozók bérét és járulékait, akik ehhez a szakfeladathoz nagyobb mértékben kapcsolódnak. Bérre és annak járulékaira 20.810 ezer forint került lekönyvelésre., mely már magába foglalja a központilag biztosított bér kompenzációt is.

Az épület fenntartási költségei az eredeti előirányzathoz viszonyítva 58 %-ra teljesültek, itt meg kell jegyezni, hogy a fűtéssel kapcsolatosan 2011. májusa óta nem kaptunk számlát.

**Sajátos nevelést igénylő tanulók nappali általános iskolai oktatása 5-8. évfolyamon** szakfeladaton a felső tagozatos integrált oktatásban részvevő gyermekek ellátásával kapcsolatos kiadások jelennek meg. A kiadások teljesülése 67 %-os, mely magába foglalja a teljes munkaidős pedagógus bérét és járulékait. Dologi kiadásként csak a szakfeladathoz közvetlenül kapcsolódóak kerültek könyvelésre. Így többek között iskolai padok kerültek beszerzésre 100 ezer forint értékben, melyhez pályázati pénz kapcsolódott.

Az **Alapfokú művészeti oktatás** szakfeladaton tervezett bevételek teljesülése az I. félévi beszámolóhoz viszonyítva nem változott, mivel a befizetések áthúzódtak október hónapra. A 2010/2011-es tanév második félévében valamint a 2011/2012 tanév első félévében testületek döntése alapján a térítési díj 16.000,- Ft maradt.

A szakfeladat kiadásai (1.876 ezer forint) 60 %-os teljesülést mutatnak, melynek jelentős részét a bér és járulékai (1.679 ezer forint) teszik ki. Az oktatáshoz beszerzett szakmai anyagokra, eszközökre 197 ezer forintot fordított az intézmény.

**Napközotthoni és tanulószobai foglalkoztatások** szakfeladat kiadásai az eredeti előirányzathoz viszonyítva 63 %-osan teljesültek. A teljesült kiadások 30 ezer forint hiányában a bért és annak járulékait takarják. Az iskolában két napközis csoport működik, a tanulók napközis foglalkoztatását a központi iskolánál túlórában látatja el az iskola vezetése. A Vámosszabadi tagiskolában működő csoportnál alkalmazunk 1 fő főállású pedagógust a gyermekek mellé. Az új tanévben új napközis nevelőt alkalmazunk.

**Nem lakóingatlan bérbeadás** szakfeladaton került lekönyvelésre a tornacsarnok bérleti díjával kapcsolatos bevételek. Ezen a címszó alatt 523 ezer forint folyt be az eredetileg betervezett 900 ezer forintból.

**Város és községgazdálkodás** szakfeladaton került megtervezésre a karbantartó bére és annak vonzatai, valamint a 10 ezer forintos munkaruha juttatás. A szakfeladaton 564 ezer forintos önkormányzati támogatás jelenik meg bevételként. Kiadási oldalon a dolgozó bére és annak járulékai kerültek lekönyvelésre 1.335 ezer forint összegben. A karbantartói állás nyugdíjaztatás miatt hírdetésre került. Az új alkalmazott 2011. október 17. napjától tölti be az állást.

## **Tisztelt Képviselők !**

Ennyit szerettem volna elmondani a közös intézmények 2011. háromnegyedéves gazdálkodásáról. A megjelenő bevételekről és kiadásokról, a felmerülő problémákról, illetve az előttünk álló feladat megoldásáról.

Kérem, hogy a kiadott táblák és szöveges beszámoló alapján a háromnegyedéves tájékoztatót elfogadni szíveskedjenek.

Kisbajcs, 2011. november 24.

Kamocsai Sándor

polgármester

## I. táblázat

2011. III. negyedévi bevételek alakulása közös fenntartású intézmények esetében

Szakfeladat		Eredeti	Módosítás	Módosított	Teljesítés
száma	megnevezése	előirányzat		előirányzat	
562913-1	Iskolai közétkeztetés	4 104	1 060	5 164	3 900
852011-1	Iskolai okt. 1-4. évfolyam	20 929	8 698	29 627	27 672
852012-1	SNI okt. 1-4. évfolyam	0		0	224
852021-1	Iskolai okt. 5-8. évfolyam	19 902		19 902	17 673
852022-1	SNI oktatás 5-8. évfolyam	0		0	0
852032-1	Művészeti oktatás	1 056		1 056	520
855911-1	Napközis ellátás	0		0	0
843044-1	Gyógyító megelőző ell.	4 036		4 036	3 022
841403-1	Város és községgazdálkodás	1 763		1 763	968
682002-1	Tornaterem bérleti díj	900		900	523
841901-9	Önkormányzatok támogatása	45 541	524	46 065	32 052
				0	
	Összesen	98 231	10 282	108 513	86 554

## Előirányzat módosítás

Megnevezés	Bér kompenzálás	TIOP	Iskolatej	Összesen
Iskolai közétkezés			1060	1060
Ált. iskolai oktatás 1-4. évfolyam	155	8 698		8 853
Ált. iskolai oktatás 5-8. évfolyam	369			369
SNI oktatás				0
Művészeti oktatás				0
Napköziotthonos ellátás				0
Védőnői szolgálat				0
Összesen	524	8 698	1 060	10 282

I/A.  
táblázat

## Közösen fenntartott intézmények bevételeinek alakulása

Szakfeladat										
száma	682002 -1	562913 -1	852011 -1	852012 -1	852021 -1	841403 -1	852032 -1	841907 -9	843044 -1	
megnevezése	Nem lakóing. Bérbead	Iskolai közétkeztetés	Iskolai oktatás 1-4. évf.	SNI okt. 1-4. évf.	Iskolai okt. 5-8. évfolyam	Város és községgazdálkodás	Művészeti oktatás	Önkorm. Elszámolásai	Gyógyító megelőző ell.	Összesen
Jogcím megnevezés										
Saját bevételek		2 840					520			3 360
Hozam és kamat bevétel										0
Ökormányzatok sajátos működési bevét.										0
Támogatásértékű működési bevétel		1 060	16 279	224	11 770	564			3 022	32 919
Működési bevétel áh. Kívül										0
Támogatásértékű felhalmozási bevétel			9 181		3 390					12 571
Felhalmozási bevétel áh. Kívül										0
Önkormányzatok költségvetési tám.								32 052		32 052
Költségvetési visszatérülések										0
Önkorm. Sajátos felhalm. Bev. Tornaterem	523									523
Támogatásértékű kölcsönök visszatérülése										0
Pénzforgalmi bevétel összesen	523	3 900	25 460	224	15 160	564	520	32 052	3 022	81 425
Pénzforgalom nélküli bevétel, Kisbajcs Önk.			2 212		2 513	404				5 129
Fianszírozási bevétel										0
Bevételek összesen	523	3 900	27 672	224	17 673	968	520	32 052	3 022	86 554

## II. táblázat

2011. III. negyedévi kiadások alakulása Közös fenntartású intézmények esetében

Szakfeladat		Eredeti	Módosítás	Módosított	Teljesítés
száma	megnevezése	előirányzat		előirányzat	
562913-1	Iskolai közétkeztetés	9 499	1 060	10 559	6 317
852011-1	Iskolai okt. 1-4. évfolyam	33 641	8 853	42 494	33 467
852012-1	SNI okt. 1-4. évfolyam	1 719		1 719	1 111
852021-1	Iskolai okt. 5-8. évfolyam	37 060	369	37 429	26 112
852022-1	SNI oktatás 5-8. évfolyam	2 815		2 815	1 889
852032-1	Művészeti oktatás	3 119		3 119	1 876
855911-1	Napközis ellátás	4 579		4 579	2 884
841403-1	Város és községgazdálkodás	1 763		1 763	1 359
843044-1	Gyógyító megelőző ell.	4 036		4 036	2 586
	Összesen	98 231	10 282	108 513	77 601

## Közösen fenntartott intézmények kiadásainak alakulása

Szakfeladat										
száma	562913-1	852011-1	852012-1	852021-1	852022-1	852032-1	855911-1	841403-1	843044-1	
megnevezése	Iskolai közétkeztetés	Iskolai oktatás 1-4. évf.	SNI okt. 1-4. évf.	Iskolai okt. 5-8. évfolyam	SNI okt. 5-8. évfolyam	Művészeti oktatás	Napközi s ellátás	Város és községgazdálkodás	Gyógyító megelőző ell.	Összesen
Jogcím megnevezés										
Személyi juttatások		15 303	223	16 575	1 419	1 343	2 257	1 062	1 889	40 071
Munkaadót terhelő járulékok		3 929	61	4 235	352	336	597	273	465	10 248
Dologi kiadások Áfával	6 317	5 699	827	5 302	118	197	30	24	232	18 746
Egyéb folyó kiadás										0
Támogatás értékű Működési kiadás										0
Működési célú pe. Átadás áh. Kívülre										0
Támogatás értékű felhalmozási kiadás										0
Felhalmozási célú pe. Átadás áh. Kívülre										0
Szociálpolitikai juttatás										0
Felújítás ÁFA-val										0
Beruházás Áfa-val		8 536								8 536
Támogatási kölcsönök nyújtása										0
Pénzforgalmi kiadások összesen	6 317	33 467	1 111	26 112	1 889	1 876	2 884	1 359	2 586	77 601
Finanszírozási kiadások										0
Kiadások összesen	6 317	33 467	1 111	26 112	1 889	1 876	2 884	1 359	2 586	77 601
Intézményi létszám		9		8	1	1	1	1	1	21

Tisztelt Képviselők !



A Magyar Köztársaság 2012. évre vonatkozó költségvetési törvényjavaslatát a Kormány benyújtotta az Országgyűléshez.

Az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. Törvény 70. és 71. §-a értelmében, a polgármester nyújthatja be a képviselő-testületeknek a következő évre vonatkozó költségvetési **konceptiót**, amire épül a következő évi költségvetés.

A költségvetési koncepció összeállítása előtt, át kell tekinteni az önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek következő költségvetési évre vonatkozó feladatait, és bevételei forrásait.

A **Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskolát** négy önkormányzat tartja fent, így az előterjesztett koncepciót és majd azt követően a 2012. évi költségvetési javaslatot is, közös testületi ülésen kell elfogadni. Az **iskola bevételeinek** nagyobb hányadát **normatív támogatásokból** éri el, melyet az iskolában tanuló gyermekek létszáma után tud igényelni a gesztor község. A bevételeinek másik jelentősebb részét a **Győri Többcélú Kistérségi Társulástól** igényelt támogatás teszi ki. **Saját bevételei** étkezési és művészetoktatási térítési díjakból, valamint bérleti díjakból származnak. A kiadások és a már említett bevételek között jelentkező hiányt, Kisbajcs, Nagybajcs, Vámoszabadi és Vének **községek, mint fenntartók hozzájárulásként** fedezik.

### Tisztelt Képviselők !

A Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskola 2012. évre vonatkozó koncepciója a 2012. évi költségvetési törvényjavaslat, a Közalkalmazotti törvény és Személyi jövedelemadó törvény figyelembevételével került összeállításra.

Az iskola 2011. október 1-jei **tanulói létszáma 194 fő** (központi iskolában 166 fő, tagiskolában 28 fő), **művészeti oktatásban 69 fő** tanuló részesül. Ezen tanulói létszámok, valamint a 2012/2013-es tanévre becsült (várhatóan 201 fő) létszámok figyelembevételével lehet majd megállapítani a 2012. évre vonatkozó normatívákat, melyek a következők:

- **Alap-hozzájárulás az iskolai oktatáshoz:** a teljesítménymutató alapú hozzájárulás – tanévi finanszírozás: 2007. szeptember 1-jétől egységes – több oktatás-szervezési paraméter alapulvételével képzett teljesítmény-mutató alapján jár a hozzájárulás. A közoktatási teljesítménymutató az oktatás-szervezés költségigényét meghatározó paraméterekre (csoport/osztály átlagléttszáma, foglalkoztatási időkeret, a pedagógus kapacitás, azaz a heti kötelező pedagógus óraszámok figyelembevétele) alapozza meg az alapfeladatokhoz a hozzájárulások mértékrendszerét. Az önkormányzat által fenntartott általános iskolában elméleti képzésben részt vevő tanulók után, **teljesítmény-mutató** alapján számított normatíva a 2012. évi költségvetési törvényjavaslat alapján kerül kiszámításra, mely a 2012-ben egész évben 2.350.000,- Ft. Ez a normatíva vehető igénybe a **sajátos nevelési igényű gyermekek** után, az **alapfokú művészetoktatási intézmény**, képző- és iparművészeti, táncművészeti ágán tanulók létszáma után, valamint az általános iskolában nappali rendszerű oktatásban résztvevő tanulók után, akik számára a Közokt. tv. 53. §-ának (4) bekezdése szerinti időkeretben **szervezett napközi foglalkoztatást** biztosítanak. Ha az oktatást összevont osztályban szervezik, akkor a teljesítmény-mutató számításánál a tanulót a legmagasabb számú iskolai évfolyamhoz kell besorolni (Vámoszabadi tagiskola). A BM Önkormányzati Gazdasági Főosztálya valamint a NGM Önkormányzati Költségvetési Rendszerek Főosztálya által meghatározott felmérésben közölt adatok alapján (önkormányzati adatszolgáltatás), központilag kerülnek kiszámításra a teljesítmény-mutatók, és az azokhoz kapcsolódó normatívák, így ebből adódóan pontos adatokat nem tud az önkormányzat szolgáltatni. E jogcím tartalmazza a Közokt. tv. ben és végrehajtási rendeleteiben meghatározott közoktatási, kötelezően ellátandó szakmai feladatokhoz ezen belül a diáksporthoz, a szabadidős programok tervezéséhez, kulturális neveléséhez, továbbá egyes pedagógus juttatáshoz (kiemelt munkavégzéshez járó kereset-kiegészítés) kapcsolódó hozzájárulásokat is.
- **Sajátos nevelési igényű tanulók** után a fenntartó önkormányzatok egyrészt **alap-hozzájárulást** kapnak a **teljesítmény mutató** alapján, másrészt **kiegészítő** normatívára jogosultak, mely 2011-es költségvetési évben 224.000,- Ft/fő/év. A hozzájárulást azon tanulók után igényelheti az

önkormányzat, akiről a szakértői és rehabilitációs bizottság szakvéleménye az iskola rendelkezésére áll, és nappali rendszerű iskolai oktatásban vesznek részt. A hozzájárulás 60 %-át (134.400,- Ft) tudja igénybe venni azon tanulók után akiket a pedagógiai szakszolgálat visszahelyez a normál osztályba. A hozzájárulás 160 %-a jár (358.400,- Ft) a testi, érzékszervi, közép súlyos értelmi fogyatékos tanulók után. A hozzájárulás 80 %-át **(179.200,- Ft)** tudja igénybe venni az intézmény a beszéd fogyatékos, enyhén értelmi fogyatékos sajátos nevelési igényű tanuló után. A hozzájárulás 70 %-a jár **(156.800,- Ft)** a megismerő funkciók, vagy a viselkedés fejlődésének tartós és súlyos rendellenessége miatt sajátos nevelési igényű tanulók után. 2009/2010-es tanévtől kezdődően már a Vámoszabadi tagiskolában is meg kellett oldani az ilyen problémákkal küzdő gyermekek oktatását, azóta folyamatosan vannak ilyen irányú kérések a szülők részéről. A tagiskolában óraadó pedagógus alkalmazásával tudjuk megoldani ezt a feladatot. A központi iskolánál jelenleg 3 tanuló részesül testi és érzékszervi konduktív foglalkozásban. **A hozzájárulás igénybevételének további feltétele, hogy az intézmény alapító okiratának tartalmaznia kell a fogyatékoság típusát is.**

- **Intézményi társulás általános iskolájába járó tanulók** utáni támogatás **32.000,- Ft/fő/év** a 2012-es költségvetési évben. A támogatást az intézmény székhelye szerinti önkormányzat igényelheti a társulásban részvevő községek általános iskolai 1-8. évfolyamos oktatásban részvevő tanulók létszáma után. 2008. év előtt már működő társulások esetében azon önkormányzatok igényelhetik a normatívát, akik a szolgáltatást a Ttv. 8., 9., és 16 §-a szerint biztosítják az ellátást. Az igénylés további feltétele az érintett nevelési-oktatási intézmény írásos megállapodásban rögzített közös üzemeltetése, az intézmény költségvetésének közös meghatározása. **A társulás intézményeibe járó városi gyermekek, tanulók után a hozzájárulás nem jár.**
- **Pedagógus továbbképzés igénybevételének támogatása** címszó alatt 6.300,- Ft/fő/év igényelhető a pedagógus-munkakörben foglalkoztattak 2011/2012. tanévi nyitó és a 2012/2013. tanévi nyitó közoktatási statisztikai tényleges illetve becsült teljes munkidőre átszámított átlagléttszámra.
- **Támogatás egyes pedagóguspótlékok kiegészítéséhez**
  - osztályfőnöki pótlék kiegészítése 26.000,- Ft/fő/év
  - gyógypedagógiai pótlék kiegészítése 65.000,- Ft/fő/év, a támogatások a 2009. február 1-étől hatályos pótlék alsó mértékéig történő kifizetésre használható fel.
- **Kedvezményes iskolai étkeztetés támogatás (68.000,- Ft/fő/év)** azon tanulók után igényelhető akik az önkormányzat által fenntartott iskolában nappali rendszerű oktatásban részt vesznek, és akik számára a fenntartó a Gyvt. 148. §-ának (5) bekezdése alapján 50 %-os normatív étkeztetési térítési-díj kedvezményt, illetve azok után a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő 1-8. évfolyamos általános iskolai tanuló után, akik számára ingyenes étkeztetést biztosít. E címhez kapcsolódó hozzájárulások az étkeztetést igénybe vevő, térítési díj-kedvezményre jogosult tanulók 2012. évi becsült átlagléttszáma és az étkezési napok száma alapján tervezhető, illetve igényelhető.
- **Tanulók ingyenes tankönyvellátásának támogatása** címszó alatt 12.000,- Ft/fő/év támogatás igényelhető azon tanulók után, akik Közokt. tv. 10. §-ának (4) bek., továbbá a tankönyvpiac rendjéről szóló 2001. évi XXXVII. Tv. 8. §-ának (4) bek. alapján ingyenes tankönyvellátásra jogosult. A támogatás a nappali rendszerű oktatásban részt vevő, ingyenes tankönyvellátásra jogosult iskolai tanulók 2012/2013. tanévi nyitó tényleges közoktatási statisztikai létszám után.
- **Szakmai, informatikai fejlesztési feladatok támogatása** címszó alatt 1.750,- Ft/fő/év hozzájárulást lehet igénybe venni a 2011/2012. tanévi nyitó, illetve a 2012/2013. tanévi nyitó közoktatási statisztikai létszám alapján.

A 2012. évi költségvetési törvényjavaslat 3. sz. és 8. sz. melléklete alapján ezek a normatívák igényelhetők az iskolában tanuló gyermekek létszáma után.

Többcélú kistérségek támogatásán belül a Közoktatási intézményi feladatok közül

- Bejáró gyermekek tanulók alapján járó támogatás az intézményi társulás által fenntartott intézmény 1-4. évfolyamos tanulóit után 70.000,- Ft/fő/év, 5-8. évfolyamos tanulóit után 78.000,- Ft/fő/év a 2012. költségvetési évben. Az **alaptámogatás** azon tanulók után vehető igénybe, **akik a lakóhelyüktől**

eltérő településen veszik igénybe az általános iskolai ellátást. Az intézmény székhelyén állandó lakóhellyel rendelkező tanulók után az alaptámogatás 50 %-ának megfelelő támogatás vehető igénybe. E támogatás legfeljebb a bejáró gyermekek számával azonos számú gyermekek után igényelhető, mely szabályt az 1-4., illetve az 5-8. évfolyamon külön-külön kell alkalmazni.

- **Tagintézményi támogatás 70.000,- Ft/fő/év** a 2012. költségvetési évben. Az iskola 1-4. évfolyamára járó tanulók után, ha megfelelünk a TKT általi létszámfeltételnek (osztályonként átlagosan 15 fő). Ezen támogatást a tagiskola után lehet igénybe venni.
- **Közoktatási szakszolgálati feladatok ellátásáa esetén** a következő támogatásban részesülhet az intézmény
  - logopédiai ellátás támogatása
  - gyógytestnevelés ellátásának támogatása (csoportonként heti 2 óra biztosítása mellett).

A helyi önkormányzatok közös fenntartású iskolájához várhatóan **igényelhető normatív állami hozzájárulások jogcímeiről** és **fajlagos összegeiről** a fentiek szerinti írásos tájékoztatót kívántam előterjeszteni.

### Tisztelt Képviselők !

A Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskola 2012. évi költségvetési koncepció elkészítése során az alábbiakat tartotta szemelőtt:

- Alapfeladatok ellátásához, biztosításához szükséges feltételek (személyi, tárgyi) megteremtése
- Közalkalmazottak bértáblázata, pótlékalapja nem változott, kiemelt munkavégzéshez járó kereset kiegészítés 5.250,- Ft/fő/hó, a technikai dolgozók részére pedig az előző év bázis bérének a 2 %-a
- Minimálbér, garantált bér változása esetlegesen érintheti az alkalmazottakat (karbantartó). Jelenleg a garantált bér 94 ezer ezt változtatnák 108 ezer forintra.
- Bérjellegű kiadások esetében a havi melegéteztetési juttatást 13.500,- Ft/fő-re változtatta az iskola vezetése.
- A felmenő 5. osztályban esetlegesen csoportbontásra kerülhet sor (2012. szeptemberétől), matematika és magyar tantárgyak esetében, a többlet kiadás várhatóan 1.500 ezer forint.
- Csoport-bővítésre van szükség esetlegesen a művészeti oktatásnál, mivel jelenleg a Vámoszabadi Tagiskolában csak 1 tánc csoport működik, 2012. szeptemberétől 2 csoporttal számolt az iskola vezetése.
- Speciális oktatást igénylő tanulók gyógypedagógusi ellátása megoldott, azonban a mozgás és érzékszervi tanulók oktatásához többlet kiadás kapcsolódik, ezen tanulók 3 tanulónak felelenek meg.
- Az intézmény jelenleg Gyeseen lévő közalkalmazottja szóban jelezte visszajöveteli szándékát, sajnos nem tudja visszavenni az iskola, mivel nincs meg a megfelelő végzettsége az SNI tanulók oktatásához, ezért végkielégítéssel el kell bocsájtani, várhatóan ez 1.500-1.600 ezer forintba fog kerülni. (Előzetesen jogászt kellene megkérdezni, hogy ilyen esetben milyen kötelezettsége van a munkáltatónak.)
- A győri tanulók szállításával kapcsolatos felmerülő költség éves szinten 1.500 ezer forint. Sajnos kistérségi támogatást nem tudtunk rá igényelni, mivel csak reggel oldja meg ilyen formán az önkormányzat a tanulók szállítását.
- Az étkeztetéshez kapcsolódó kiadások a tervezettek alapján meghaladja a 10 millió forintot, ezért közbeszereztetni kell, előzetes tájékoztató alapján külső személyt vagy céget nem kell igénybe venni, ezt megoldhatjuk árajánlatok bekeresésével.
- Az étkeztetésnél jelentkező bevétel várhatóan meghaladja az 5 millió forintot, ezért az iskola, mely önálló adószámmal rendelkezik ÁFA hatálya alá fog tartozni a következő évtől.
- Győrből jelenleg 11 tanuló jár az iskolánkba, a 11 tanuló létszám arányosan elosztásra került a községek között, mivel a hozzájuk kapcsolódó normatíva is érint minden települést.

Ezek alapján készült el az iskola 2012. évi koncepciója, melyet a szöveges tájékoztatás mellé csatolunk.

### **Tisztelt Képviselők !**

A **Védőnői szolgálat** is közös fenntartásban működik a négy településen. Ezzel kapcsolatban azt kell elmondani, hogy az OEP által biztosított támogatás teljes mértékben fedezi a szolgálat működését. 2010. december 1. napjától az iskolaegészségügy feladat átadással átkerül Ikrényhez. Az így megmaradt védőnői ellátási feladatokpontszáma összesen 894, ez még mindig magasabb, mint a finanszírozható pontszám (750 pont). Az iskola egészségügyi feladat átadása nem végleges jelleggel történt, amennyiben 750 pont alá csökkenne a finanszírozható pontok száma, abban az esetben visszavehető a feladat. Az iskolaegészségügy kiválása azonban csak annyiban érinti a védőnői szolgálatot, hogy más védőnő látja el ezt a feladatot, azonban az orvosi feladatokat továbbra is a körzeti háziorvosunk végzi, így az OEP támogatás hozzánk érkezik be, és mi fizetjük ki a háziorvos részére.

A 2012-es évben is szeretné folytatni a jól bevált szűrővizsgálatok, női tornák, egészségnevelések, a kisgyermekes családok részére különböző tanfolyamok szervezését. Az iskolákban, óvodákban az egészséges életmóddal kapcsolatos tájékoztatásokat. Óvodák részére éves szinten 50 ezer forintot kíván biztosítani az egészséges étkezés bemutatására, női tornát Kisbajcs Községben kíván megszervezni 40 ezer forint mértékig, Anyatejes napra 20 ezer forintot, míg rákszűrésre (Nagybajcs) 60 ezer forintot szeretne fordítani.

A személyi juttatásokkal kapcsolatosan itt is ugyanaz mondható el, mint az iskolánál. A közalkalmazott bértáblázat nem változott, a béren kívüli juttatások esetében 16.500,- Ft/hó étkezési utalvány került beállításra, (üdülési csekk teljes mértékben adózik, ezért nem került bele a koncepcióba), 45.000,- Ft/év internet utalvány és 23.000,- Ft/év iskoláztatási támogatás. A védőnő részére biztosított havi utiátalány 15.000,- Ft-ról 22.000,- Ft-ra került megemelésre (benzinár növekedés, valamint terület nagyságának növekedése Sárás). Munkaruha, védőruha beszerzésére az előző évekhez hasonlóan 45.000,- Ft került beállításra. Dologi kiadások között minimális összegként jelentkezik a gyógyszerek beszerzése, telefon használati díjak és egyéb karbantartási költségek. A védőnői szolgálatnál megjelenő OEP finanszírozást, csak erre a feladatra lehet felhasználni. Számszaki táblázat mellékelve. Kérem tisztelt képviselő társaimat, hogy a 2012. évi költségvetéssel kapcsolatos koncepciót az előterjesztettek, valamint a szóbeli kiegészítések alapján vitassák meg.

A vitát követően hozzák meg döntésüket, mely alapja lesz a közösen fenntartott általános iskola, védőnői szolgálat és iskola-egészségügyi szolgálat 2012. évi költségvetésének.

Kisbajcs, 2011. november 24.

Kamocsai Sándor

polgármester

### Védőnői szolgálat valamint az Anya Gyermekek és Ifjúságvédelem 2012. évi költségvetése

843044	Gyógyító megelőző ellátások finanszírozása	2012. évi terv	2011. évi terv
511112	Közalkalmazottak alapbére		1 852 000
	főállású alkalmazott F/8 besorolás	1 852 000	
511152	Közalkalmazottak egyéb feltelt. Független pótlékai		240 000
	területi pótlék	240 000	
512142	Közalkalmazottak helyettesítési díja		30 000
	esetleges helyettesítés	0	
514132	Közalkalmazottak közlekedési költsége		35 000
	utiköltség térítés	40 000	
514142	Közalkalmazottak étkezési hozzájárulása		180 000
	étkezési utalvány 16.500,- Ft/hó	198 000	
514122	Közalkalmazottak üdülési hozzájárulása		20 000
	üdülési csekk		
514192	Közalkalmazottak egyéb költségtérítése		
	utalvány 22.000,- Ft/hó	264 000	180 000
	iskoláztatási támogatás	23 000	23 000
	internet utalvány	45 000	48 000
	<b>Bér és bérjellegű kiadások</b>	<b>2 662 000</b>	<b>2 608 000</b>
53	Szociális hozzájárulási adó		
	járulék mértéke 27 %	636 000	555 000
531121	Egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulék		
	járulék mértéke 3 %		70 000
5332	Egészségügyi hozzájárulás		
5322	Munkaadói járulék		
	<b>Munkáltatói kifizetések</b>	<b>636 000</b>	<b>625 000</b>
54211	Gyógyszerek beszerzése		50 000
	tapasztalat szerint	30 000	
5431	Irodaszerek, nyomtatványok beszerzése		80 000
	tapasztalat szerint	75 000	
54411	Könyvek beszerzése	10 000	
54712	Kisértékű tárgyeszköz beszerzés		
	számítógép alapgép beszerzés		60 000
	digitális hossz mérő		40 000
5481	Munkaruha, védőruha beszerzés		45 000
	előző év szerint	45 000	
55111	Nem adatátviteli célú távközlési díjak		36 000
	mobil telefonhoz kártya, vagy előfiz. Telefon	30 000	
55218	Karbantartási költségek		30 000
	számítógép javítás, vérnyomásmérő javítás csecsmérleg jav.	30 000	
55219	Egyéb üzemeltetési kiadások		15 000
	postaköltség	15 000	
5531	Vásárolt közszolgáltatások		100 000
	rákszűrés, női torna, egészségnevelés program	130 000	
56213	Reprezentációs kiadások		25 000
	anyatejes nap, egészségnev. óvodák	50 000	
56319	Egyéb különféle dologi kiadások		30 000
	továbbképzés	30 000	

	iskolaegészségügyi feladatok ellátása	104 000	106 000
56111	Vásárolt szolg. Áfa	146 000	135 000
54921	Anyagbeszerzés		
54421	Könyvbeszerzés		
57	Kedvezményes adózás (cafetéria)		
	járuék mértéke 16 %	32 000	51 000
	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>727 000</b>	<b>803 000</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>4 025 000</b>	<b>4 036 000</b>
46214	Működési célú pe. átvétel TB alapoktól	4 025 000	4 036 000
	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>4 025 000</b>	<b>4 036 000</b>

**562913 Általános iskolai tanulók étkeztetése**

<b>Kiadások</b>	<b>Kisbajcs</b>	<b>Vámosszab.</b>	<b>Összesen</b>
54712 Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése koyhai felszerelések beszerzése	50 000		50 000
			-
55211 Vásárolt ételmezés <b>(96%) 6 %-os emelés</b> ebéd 600 Ft x 34 fő x 178 nap= 3631200 x 96%=	3 486 000		3 486 000
napközi 600 Ft x 35 fő x 178 nap = 3738000x 96%=	3 589 000		3 589 000
napközi tízórai + uzsonna 190 Ft x 35 fő x 178 =	1 137 000		1 137 000
			-
ebéd 600 Ft x 22 fő x 178 nap= 2350000x 98%= tízórai, uzsonna 150 Ftx 15 főx 178 nap=		2 303 000 400 500	2 303 000 400 500
			-
iskolatej			-
			-
56111 Vásárolt termékek és szolg. Áfa-ja vásárolt ételmezés után			-
			-
			-
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>8 262 000</b>	<b>2 703 500</b>	<b>10 965 500</b>
			-
<b>Bevételek (98%)</b>			-
Intézményi térítési díj - étkeztetés utáni 91111 befizetés			-
ebéd telj. 342 Ft x 20 fő x 178 nap x 98%	1 193 000		1 193 000
ebéd félárú 171 Ft x 6 fő x 178 nap x 98%	179 000		179 000
napközi telj. 570 Ft x 18 fő x 178 nap x 98%	1 790 000		1 790 000
napközi félárú 285 Ft x 15 fő x 178 nap x 98%	745 000		745 000
ebéd telj. 342 Ft x 17 fő x 178 nap x 98%		1 014 000	1 014 000
ebéd félárú 171 Ft x 4 fő x 178 nap x 98%		119 000	119 000
tízórai, uzsonna 2200 Ftx 16 főx 178 nap=		534 000	534 000
			-
46415 Áh-on belüli működési célú pe. Átvét iskolatej támogatása			-
			-
			-
<b>Bevételek összesen</b>	<b>3 907 000</b>	<b>1 667 000</b>	<b>5 574 000</b>

<b>852012 SNI tanulók oktatása 1-4. évfolyam</b>		<b>Kisbajcs</b>	<b>Vámosszab.</b>	<b>Összesen</b>
512131	Közalkalmazottak túlóradíja kötelező órszám feletti többletóradíjak Csilla	204 000		- 204 000
	SNI gyengén halló tanuló fejlesztése 3000 Ft x 2 óra x 22 hét	132 000		- 132 000
	SNI mozgáskoordinációs fejlesztése 2200 Ft x 2 óra x 35 hét	154 000		- 154 000
	<b>Bér és bérjellegű kiadások</b>	<b>490 000</b>		- <b>490 000</b>
53111	Nyugdíj biztosítási járulék 27 %-os járulék	132 300		- 132 300
	<b>Munkáltatót terhelő járulékok</b>	<b>132 300</b>		- <b>132 300</b>
	SNI: gyengén látó tanuló fejlesztése 3500 Ft x 2 óra x 35 hét	245 000		- 245 000
54711	Szakmai anyagok beszerzése foglalkozáshoz szükséges anyagok	10 000		- 10 000
56111	Vásárolt temékek és szolg Áfa-ja Áfa tartalom	2 700		- 2 700
5531	Vásárolt szolgáltatás logopédus foglalkoztatása (5000x4x 35) gyógypedagógus foglalk. (4000 Ft x 4 óra x 36 hét)	700 000	576 000	- 700 000 576 000
	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>712 700</b>	<b>576 000</b>	- <b>1 288 700</b>
<b>Kiadások összesen</b>		<b>1 335 000</b>	<b>576 000</b>	<b>1 911 000</b>



<b>9E+05 SNI tanulók oktatása 5-8. évfolyam</b>		<b>Kisbajcs</b>	<b>Vámos.</b>	<b>Összesen</b>
511112	Közalkalmazottak alapbére alapbér kjt. Szerint gyógypedagógiai pótlék, diák önk. pótlék	1 569 800 120 000		1 569 800 120 000
511152	közalkalmazottak egyéb pótléka távolléti díj	13 000		13 000
512131	Közalkalmazottak túlóradija kötelező órszám feletti többletóradíjak Tekla új csoport indulása miatt (2000 Ft x3 órax37hét)	160 000 222 000		160 000 222 000
512142	Közalkalmazottak helyettesítési díja továbbképzések, betegségek esetén	40 000		40 000
512192	Közalk. Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó jutt. keresetkiegészítés 5250,- Ft/fő/hó	63 000		63 000
	<b>Bér és bérjellegű kiadások</b>	<b>2 187 800</b>		<b>2 187 800</b>
53111	Nyugdíj biztosítási járulék 27 %-os járulék	590 706		590 706
531121	Egészségbiztosítási, munkerőpiaci járulék 3 %-os járulék			
	<b>Munkáltatót terhelő járulékok</b>	<b>590 706</b>		<b>590 706</b>
514142	Közalkalmazottak cafetéria nettó 13500,- Ft/fő/hó kifizetői adó 16 %	162 500 26 000		162 500 26 000
514192	Közalkalmazottak egyéb költségterítése szgk. hivatali célú használata szakkönyv támogatás továbbképzési költségek, tanfolyamok díja	54 000		54 000
54711	Szakmai anyagok beszerzése foglalkozáshoz szükséges anyagok	10 000		10 000
5482	Munkaruha, védőruha			
56111	Vásárolt temékek és szolg Áfa-ja Áfa tartalom	2 700		2 700
55219	Egyéb üzemeltetési kiadások üzemorvosi vizsgálat díja	5 000		5 000
	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>260 200</b>		<b>260 200</b>
<b>Kiadások összesen</b>		<b>3 038 706</b>		<b>3 038 706</b>

<b>852032 Művészeti oktatás</b>				
		<b>Kisbajcs</b>	<b>Vámosszab.</b>	<b>összesen</b>
<b>516112</b>	<b>Részmunkaidőben foglalkoztatottak bére kjt. Alapján 1fő</b>	<b>523 200</b>	<b>261 600</b>	<b>784 800</b>
				-
<b>511152</b>	<b>közalkalmazottak egyéb pótléka távolléti díj</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>	<b>8 000</b>
				-
<b>512131</b>	<b>Közalkalmazottak túlóradija kötelező órszám feletti többletóradijak (tánc 1 óra x 37 hét x 1500) új csoport indításaesetén (tánc 4 óra x 15 hét x 1500) kötelező órszám feletti többletóradijak (2200 x 1,5 x 37 hét Vera) tábor szervezés, végrehajtás</b>	<b>27 700</b>  <b>122 000</b> <b>40 000</b>	<b>27 700</b>  <b>90 000</b> <b>40 000</b>	<b>55 400</b>  <b>122 000</b> <b>80 000</b>
<b>512142</b>	<b>Közalkalmazottak helyettesítési díja továbbképzések, betegségek esetén</b>			-
				-
<b>512192</b>	<b>Közalk. Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó jutt. keresetkiegészítés 5250,- Ft/fő/hó</b>	<b>21 000</b>	<b>11 000</b>	<b>32 000</b>
<b>52221</b>	<b>Állományba nem tartozók megbízási díja rajztanár megbízási díja (Gábor Éva)</b>	<b>688 100</b>		<b>688 100</b>
	<b>Bér és bérjellegű kiadások</b>	<b>1 426 000</b>	<b>434 300</b>	<b>1 860 300</b>
<b>53111</b>	<b>Nyugdíj biztosítási járulék 27 %-os járulék</b>	<b>385 020</b>	<b>117 261</b>	<b>502 281</b>
<b>531121</b>	<b>Egészségbiztosítási, munkerőpiaci járulék 3 %-os járulék</b>			-
<b>5322</b>	<b>Munkaadói járulék</b>			-
<b>5332</b>	<b>Egészségügyi járulék</b>			-
<b>5342</b>	<b>Táppénz hozzájárulás</b>			-
	<b>Munkáltatót terhelő járulékok</b>	<b>385 020</b>	<b>117 261</b>	<b>502 281</b>
<b>514142</b>	<b>Közalkalmazottak cafetéria Nettó 6750 Ft/hó/fő kifizetői adó 16 %</b>	<b>40 500</b> <b>6 480</b>	<b>40 500</b> <b>6 480</b>	<b>81 000</b> <b>12 960</b>
				-
<b>516122</b>	<b>Részmunkaidőben foglalkoztatottak egyéb juttatása szakkönyv támogatás közlekedés</b>	<b>25 000</b>	<b>25 000</b>	<b>50 000</b>
<b>54711</b>	<b>Szakmai anyagok beszerzése foglalkozáshoz szükséges anyagok</b>	<b>180 000</b>	<b>30 000</b>	<b>210 000</b>
<b>54712</b>	<b>Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése táncruhák beszerzése</b>	<b>65 000</b>	<b>65 000</b>	<b>130 000</b>

				-
<b>55219</b>	Egyéb üzemeltetési kiadások			-
	üzemorvosi vizsgálat díja	<b>3 000</b>	<b>2 000</b>	<b>5 000</b>
				-
<b>56111</b>	Vásárolt szolgáltatások Áfa-ja	<b>66 000</b>	<b>26 000</b>	<b>92 000</b>
	átlagosan			-
				-
	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>385 980</b>	<b>194 980</b>	<b>580 960</b>
				-
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>2 197 000</b>	<b>746 541</b>	<b>2 943 541</b>
<b>91111</b>	Intézményi ellátás díja			-
	térítési díjak	<b>976 000</b>	<b>240 000</b>	<b>1 216 000</b>
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>976 000</b>	<b>240 000</b>	<b>1 216 000</b>

**855911 Napközis oktatás**

	Kisbajcs	Vámosszabadi	Összesen
511112 Közalkalmazottak alapbére alapbér kjt. Szerint 1 fő szakképzettségi pótlék összevont pótlék		1 515 000 60 000	1 515 000 - 60 000
511152 közalkalmazottak egyéb pótléka távolléti díj		13 000	- 13 000
512131 Közalkalmazottak túlóradíja kötelező órszám feletti többletóradíjak	1 311 354		- 1 311 354
512142 Közalkalmazottak helyettesítési díja továbbképzések, betegségek esetén	40 000	40 000	- 80 000
512192 Közalk. Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó jutt. keresetkiegészítés 5250,- Ft/fő/hó		63 000	- 63 000
<b>Bér és bérjellegű kiadások</b>	<b>1 351 354</b>	<b>1 691 000</b>	<b>3 042 354</b>
53111 Nyugdíj biztosítási járulék 27 %-os járulék	364 866	456 570	- <b>821 436</b>
531121 Egészségbiztosítási, munkerőpiaci járulék 3 %-os járulék			- -
5322 Munkaadói járulék (3%)			-
5332 Egészségügyi járulék			-
5342 Táppénz hozzájárulás			-
<b>Munkáltatót terhelő járulékok összesen</b>	<b>364 866</b>	<b>456 570</b>	<b>821 436</b>
51423 Közalk. Közlekedési költség hozzájárulás szgk.hivatalos célú használata (9 Ft / km)		45 000	- 45 000
514142 Közalkalmazott cafetéria Nettó 13500,- Ft/fő/hó		162 000	- 162 000
57211 kifizetői adó 16%		25 920	- 25 920
Szakkönyv támogatás			-
514192 Közalkalmazottak egyéb költségtérítése kollektív szerződés alapján			- -
54712 Kisértékű tárgyeszköz beszerzés játékok beszerzése	30 000	30 000	- 60 000
5481 Munka és védőruha Védőruha technikai alkalmazottak részére			- -
55219 Egyéb üzemeltetési kiadások üzemorvosi díj		5 000	- 5 000
56319 Egyéb különféle dologi kiadások			-
56111 Vásárolt termékek és szolg. ÁFA 25 %-os Áfa	8 000	8 000	- 16 000

Dologi kiadások összesen	38 000	275 920	- 313 920
<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 754 220</b>	<b>2 423 490</b>	- <b>4 177 710</b>

**852011 Általános iskolai tanulók oktatása 1-8. évfolyam**

	<b>Kisbajcs 1-4.</b>	<b>Vámos.</b>	<b>5-8.évf.</b>	<b>összesen</b>
511112 Közalkalmazottak alaphére (Geiszt nélkül)				-
alaphér kjt. Szerint (alsó5+1+2) Felső(6+2)	11 002 000	3 640 800	15 334 800	29 977 600
szakképzettségi szorzó	286 920		998 640	1 285 560
osztályfőnöki pótlék	377 000	194 000	377 000	948 000
vezetői pótlék	240 000	240 000	480 000	960 000
szakmai pótlék	30 000		30 000	60 000
összevont pótlék		120 000		120 000
				-
				-
511152 közalkalmazottak egyéb pótléka				-
távolléti díj (Vera is)	65 000	26 000	91 000	182 000
				-
512131 Közalkalmazottak túlóradíja				-
kötelező órszám feletti többletóradíjak	132 800	226 000	1 035 100	1 393 900
táboroztatási díj (3-3 fő)	90 000		90 000	180 000
				-
csoporthatás mat-magy óraadó megb.díj (12 óra x 37 hét x 2300 Ft)			1 021 200	1 021 200
				-
512142 Közalkalmazottak helyettesítési díja				-
továbbképzések, betegségek esetén	100 000	80 000	100 000	280 000
				-
512192 Közalk. Egyéb munkavégzéshez kapcsolódó jutt.				-
keresetkiegészítés 5250,- Ft/fő/hó (Vera is)	315 000	126 000	441 000	882 000
				-
513122 Közalkalmazottak jubileumi jutalma				-
1 fő Veszelné 188100 x 3 hó			564 300	564 300
				-
51317 Kereset kiegészítés				-
technikai dolgozók 2 %-os kerkieg. Kvtv alapján	110 000		110 000	220 000
				-
512122 Közalkalmazottak egyéb díja				-
kollektív szerződés alapján	100 000		100 000	200 000
				-
516112 Részmunkaidőben foglalkoztatott közalk. Bére				-
1 fő részmunkaidős bére (Vera)			1 501 200	1 501 200
szakképzettségi bér			75 000	75 000
				-
516122 Részmunkaidős egyéb juttatása				-
<u>szakkönyv, bérletértés, továbbképzés, min. bér</u>				-
				-
				-
<u>Közalkalmazotti jogviszony megszüntetése miatti kifizetések, (szabadság, felmondási idő, végkielégítés) 135400 x 9 hó</u>	1 219 000			1 219 000
<b>Bér és bérjellegű kiadások</b>	<b>14 067 720</b>	<b>4 652 800</b>	<b>22 349 240</b>	<b>41 069 760</b>
				-
53111 Nyugdíj biztosítási járulék				-
27 %-os járulék	3 798 284	1 256 256	6 034 295	<b>11 088 835</b>
				-

531121	Egészségbiztosítási, munkerőpiaci járulék 3 %-os járulék				-
					-
					-
5322	Munkaadói járulék				-
5332	Egészségügyi járulék				-
5342	Táppénz hozzájárulás				-
					-
	<b>Munkáltatót terhelő járulékok</b>	<b>3 798 284</b>	<b>1 256 256</b>	<b>6 034 295</b>	<b>11 088 835</b>
					-
51423	Közalk. Közlekedési költség hozzájárulás bérlet árának 85 %-os térítése		87 000	174 000	261 000
					-
514142	Közalkalmazottak cafetéria (Vera is) nettó 13500 Ft/fő/hó	1 134 000	324 000	1 296 000	2 754 000
57211	SZJA 16 %	181 440	51 840	207 360	440 640
					-
514192	Közalkalmazottak egyéb költségtérítése szgk. Hivatali célú használata szakkönyv támogatás továbbképzési költségek, tanfolyamok díja Vezető szgk. haszn. Szgk. Hivatali célú használata (versenyek)	38 000 100 000 100 000	23 000 50 000	83 000 100 000 90 000 72 000	144 000 250 000 90 000 172 000
					-
55219	Egyéb üzemeltetési kiadások üzemorvosi díj	35 000	10 000	45 000	90 000
					-
13131	Ügyviteli számítástechnikai eszközök beszerzése számítógépek beszerzése	160 000	80 000		240 000
					-
1831	Beruházásokhoz kapcs. Áfa	40 000	20 000		60 000
					-
54211	Gyógyszer, vegyszer beszerzés gyógyszeres szekrény feltöltése	15 000		15 000	30 000
					-
					-
5431	Irodaszer, nyomtatvány tapasztalat alapján	105 000	45 000	155 000	305 000
					-
5461	Hajtó és kenőanyag beszerzés fűnyíróhoz benzin beszerzés	15 000		15 000	30 000
					-
					-
54411	Könyv beszerzés tanulói tankönyv beszerzés jutalom könyvek beszerzése	364 000 40 000	100 000 10 000	536 000 60 000	1 000 000 110 000
					-
54412	Folyóiratok beszerzése szakmai lapokbeszerzése	20 000	10 000	20 000	50 000
					-
54711	Szakmai anyagok beszerzése				-
					-
	foglalkozáshoz szükséges anyagok (kémia, technika, fizika)	20 000	20 000	60 000	100 000
					-
54712	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése korosztályos iskolai szék (20 db.)	80 000		80 000	160 000
					-
					-

5481	Munka és védőruha Védőruha technikai alkalmazottak részére	20 000		20 000	40 000
					-
54911	Egyéb anyag beszerzése tisztítószer, karbantartási anyagok	81 000		119 000	200 000
					-
55111	Nem adatátviteli távközlési díjak telefonszolgáltatás igénybevétele	75 000	15 000	75 000	165 000
					-
552121	Bérleti és lízingdíjak számítógépek, konténer, fénymásoló	60 000	70 000	60 000	190 000
					-
55213	Szállítási szolgáltatások díja tanulók bérletjegyének megvásárlása Győri tanulók utaztatása	550 000 1 500 000		550 000	1 100 000 1 500 000
					-
55214	Gázenergia szolgáltatás tapasztalat alapján	1 500 000	300 000	1 500 000	3 300 000
					-
55215	Villamosenergia díja tapasztalat alapján	900 000	150 000	900 000	1 950 000
					-
55217	Víz és csatornadíjak tapasztalat alapján	202 000	50 000	298 000	550 000
					-
55218	Karbantartás, kisjavítás apróbb karbantartási költségek	61 000		89 000	150 000
					-
55219	Egyéb üzemeltetési kiadások postaköltség, távfelügyelet, szemétszállítás épület biztosítási díj	202 000 50 000	30 000	298 000	530 000 50 000
					-
5531	Vásárolt szolgáltatás MEPI szolgáltatások beszerzése				-
					-
56111	Vásárolt termékek ÁFA-ja előzetesen felszámított ÁFA	825 000	350 000	825 000	2 000 000
					-
56213	Reprezentáció iskolai rendezvények lebonyolítása	50 000	20 000	80 000	150 000
					-
56319	Egyéb különféle dologi kiadások táboroztatási költségekhez átvállaláspedagógusok pályázatdíjak befizetése	40 000		60 000	100 000
					-
57213	Különféle adók díjak befizetése rehabilitációs hozzájárulás				-
					-
54712	Oktatási eszközök beszerzése	125 000	50 000	125 000	300 000
					-
5641	Óraadók díja Biológia 2500 Ft x 3 óra x 37 hét Angol 2300 Ft x 6 óra x 37 hét Informatika, rendszergazda 3200 Ft x 6 óra x 37 hét			277 500 555 000 711 000	277 500 555 000 711 000
					-
55218	Lift Karbantartás díja	101 000		149 000	250 000



<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>8 789 440</b>	<b>1 865 840</b>	<b>9 699 860</b>	<b>20 355 140</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>26 655 444</b>	<b>7 774 896</b>	<b>38 083 395</b>	<b>72 513 735</b>
46415 Működési célú támogatásértékű bevét helyi önkorm. fenntartók hozzájárulása				-
46416 Működési célú támogatásértékű bevét TKT-tól TKT támogatás kimutatás alapján				-
Működési bevételek összesen				
46515 Felhalmozási célú támogatásértékű bevét helyi önkorm. felújításokhoz hozzájárulás üzemeltetési géphez hozzájárulás				
916142 ÁH-on kívülről származó kamat kamat bevétel értékpapír után				
93219 Egyéb bevétel tornacsarnok bérleti díja, földbérlet	450 000		450 000	900 000
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>450 000</b>	<b>-</b>	<b>450 000</b>	<b>900 000</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>450 000</b>	<b>-</b>	<b>450 000</b>	<b>900 000</b>

Összesítő	Kiadás	Bevétel
étkeztetés	10 966 000	5 100 000
SNI 1 - 4. oszt.	1 911 000	
SNI 5 - 8. oszt.	3 040 000	
művészeti	2 943 000	1 216 000
napközi	4 177 000	
iskola alsó tagozat (Vámosszab-val együtt)	34 430 000	450 000
iskola felső tagozat 5 - 8. oszt.	38 083 000	450 000
Geiszt Ferenc	1 458 000	
	<b>97 008 000</b>	<b>7 216 000</b>

Jogcím megnevezése	Kisbajcs		Vámosszabadi		Összesen	
	Létszám	Normatíva	Létszám	Normatíva	Létszám	Normatíva
1-2. évfolyam összesen 8 hó	43	3 830 653	15	1 336 274	58,000	5 166 927
1-2. évfolyam összesen 4 hó	50	2 238 095	14	626 667	64,000	2 864 762
3. évfolyam összesen 8 hó	18	1 611 429			18,000	1 611 429
3. évfolyam összesen 4 hó	16	696 296			16,000	696 296
4. évfolyam összesen 8 hó	28	2 874 023	13	1 334 367	41,000	4 208 390
4. évfolyam összesen 4 hó	18	928 536	14	722 195	32,000	1 650 731
5-6. évfolyam összesen 8 hó	40	4 177 777			40,000	4 177 777
5-6. évfolyam összesen 4 hó	53	2 797 861			53,000	2 797 861
7-8. évfolyam összesen 8 hó	37	4 423 771			37,000	4 423 771
7-8. évfolyam összesen 4 hó	36	2 193 333			36,000	2 193 333
Művészeti oktatás 8 hó	54	782 608	15	204 348	69,000	986 956
Művészeti oktatás 4 hó	56	624 800	15	178 006	71,000	802 806
1-4. évfolyamon napközis támogatás 8 hó	38	595 333	22	344 666	60,000	939 999
1-4. évfolyamon napközis támogatás 4 hó	38	280 817	22	162 579	60,000	443 396
Gyógyped.visszahelyezett tan. 8 hó	1	89 600			1,000	89 600
SNI tanulók 8 hó testi érzékszervi	3	716 799			3,000	716 799
SNI tanulók 4 hó testi érzékszervi	2	238 933			2,000	238 933
SNI beszéd fogyatékos tanulók 8 hó	3	358 399			3,000	358 399
SNI beszéd fogyatékos tanulók 4 hó	2	119 466			2,000	119 466
SNI megismerő funkció 8 hó	17	1 777 066	2	209 066	19,000	1 986 132
SNI megismerő funkció 4 hó	13	679 466	2	104 533	15,000	783 999
Szakmai informatikai fejlesztés 8 hó	166	193 666	28	32 666	194,000	226 332
Szakmai informatikai fejlesztés 4 hó	173	100 916	28	16 333	201,000	117 249
Közoktatási társulás támogatás 1-4 8 hó	79	1 685 333	28	597 333	107,000	2 282 666
Közoktatási társulás támogatás 5-8 8 hó	76	1 621 333			76,000	1 621 333
Közoktatási társulás támogatás 1-4 4 hó	71	757 333	28	298 666	99,000	1 055 999
Közoktatási társulás támogatás 5-8 4 hó	87	927 999			87,000	927 999
Kedvezményes étkeztetés 12 hó	30	2 040 000	5	340 000	35,000	2 380 000
Ingyenes tanuló tankönyvtámogatás	59	708 000	10	120 000	69,000	828 000
Pedagógus továbbképzés 8 hó	13	54 600	3	12 600	16,250	67 200
Pedagógus továbbképzés 4 hó	13	27 300	3	6 300	16,250	33 600
Osztályfőnöki pótlék 8 hó	8	138 666	2	34 666	10,000	173 332
Osztályfőnöki pótlék 4 hó	8	69 334	2	17 334	10,000	86 668
Gyógypedagógiai pótlék 8 hó	1	43 333			1,000	43 333
Gyógypedagógiai pótlék 4 hó	1	21 667			1,000	21 667
<b>Állami támogatások összesen:</b>		<b>40 424 541</b>		<b>6 698 599</b>		<b>47 123 140</b>
Bejáró tanulók 1-4. évfolyam 8 hó	40	2 800 000			40	2 800 000
Helyből járó 1-4. évfolyam 8 hó	20	700 000			20	700 000
Bejáró tanulók 1-4. évfolyam 4 hó	20	1 400 000			20	1 400 000
Helyből járó 1-4. évfolyam 4 hó	8	280 000			8	280 000
Bejáró tanulók 5-8. évfolyam 8 hó	42	3 276 000				3 276 000
Helyből járó 5-8. évfolyam 8 hó	16	624 000				624 000
Bejáró tanulók 5-8. évfolyam 4 hó	24	2 160 000				2 160 000
Helyből járó 5-8. évfolyam 4 hó	10	450 000				450 000
Tagiskola 8 hó			19	1 330 000	20	1 330 000
Tagiskola 4 hó			9	810 000	10	810 000
<b>TKT támogatások összesen:</b>		<b>11 690 000</b>		<b>2 140 000</b>		<b>13 830 000</b>

<b>Vörösmarty Mihály Általános és Alapfokú Művészetoktatási Iskola</b>							
<b>2012. évi bevételnek és kiadásnak összesítője</b>							
Szakfeladat száma	Szakfeladat neve	Kisbajcs		Vámosszabadi		Összesen	
		Bevételek	Kiadások	Bevételek	Kiadások	Bevételek	Kiadások
562913	Iskolai étkeztetés	3 907	8 262	1 667	2 703	5 574	10 965
852011	Ált.isk.tan.okt. 1-4 évfolyam	450	26 655		7 775	450	34 430
852012	SNI tanulók oktatása 1-4 évf.		1 335		576	0	1 911
852021	Ált.isk.tan.okt. 5-8 évfolyam	450	38 083			450	38 083
852022	SNI tanulók oktatása 5-8 évfolyam		3 039			0	3 039
852032	Alapfokú művészetoktatás	976	2 197	240	747	1 216	2 944
855911	Ált.isk.napközis ellátás		1 754		2 423	0	4 177
841403	Karbantartó		1 458			0	1 458
	Állami támogatás	40 425		6 698		47 123	0
	TKT támogatás	11 690		2 140		13 830	0
	4 önkormányzat támogatása	24 885				24 885	0
	Vámosszabadi tagiskola fenntartási hozz.			3 479		3 479	0
	<b>Iskola összesen</b>	<b>82 783</b>	<b>82 783</b>	<b>14 224</b>	<b>14 224</b>	<b>97 007</b>	<b>97 007</b>

24.885.000/ 166 fő=  
149.909,638554 Ft/fő

tanulói létszám szerinti hozzájárulás

<b>Az önkormányzati támogatások megoszlása tanulói létszám alapján</b>						
	Tanulói létszám	Hozzájárulás	Hozzájárulás	Összesen	Hozzájárulás	Összesen
<b>Kisbajcs</b>	48 fő	7 195 663		7 195 663		<b>7 195 663</b>
<b>Nagybajcs</b>	55 fő	8 245 030		8 245 030		<b>8 245 030</b>
<b>Vámosszabadi</b>	54 fő + 28 fő*	8 095 120	3 479 000	11 574 120		<b>11 574 120</b>
<b>Vének</b>	9 fő	1 349 187		1 349 187		<b>1 349 187</b>
<b>Összesen:</b>		<b>24 885 000</b>	<b>3 479 000</b>	<b>28 364 000</b>		<b>28 364 000</b>

2012. évi koncepció tervezet: 2012. szeptember 1. napjától az iskolai társulásból Vámoszabadi Község kiválna, mivel az új Ötv. alapján az általános iskolai oktatás az önkormányzatok számára nem kötelező lesz kötelező feladat.

Az Ötv. alapján, illetve a közoktatási törvény alapján még nem tisztázott, hogy az iskolaára vonatkozó költségvetési évet 2012. június 15. napjáig vagy 2012. augusztus 31. napjáig vegyük figyelembe.

1. változat Amennyiben az augusztus 31. napját vennénk figyelembe, akkor a költségek megosztása 8 illetve 4 hónapra vonatkozna, kivéve a bér, ahol 9 és 3 hónap.

Ez alapján a következőképpen alakulnának a költségek:

	Központi iskola	Tagiskola	Összesen
Iskolai közétkeztetés	4.177.000	1.367.000	5.544.000
SNI tanulók 1-4.	555.000	224.000	779.000
SNI tanulók 5-8.	869.000	0	869.000
Művészeti oktatás	581.000	203.000	784.000
Napköziotthon	439.000	606.000	1.045.000
Iskolai oktatás 1-4	8.975.000	1.478.000	10.453.000
Iskolai oktatás 5-8	11.210.000	0	11.210.000
Összes kiadás	26.806.000	3.878.000	30.684.000
Állami normatíva	12.702.152	2.232.613	14.934.765
TKT támogatás	4.290.000	810.000	5.100.000
Bevételek összesen	16.992.152	3.042.613	20.034.765
Felosztandó költség	9.813.848	835.387	10.649.235
<b>Kisbajcs</b>	<b>2.837.740</b>		<b>2.837.740</b>
<b>Nagybajcs</b>	<b>3.251.580</b>		<b>3.251.580</b>
<b>Vámoszabadi</b>	<b>3.192.460</b>	<b>835.387</b>	<b>4.027.847</b>
<b>Vének</b>	<b>532.068</b>		<b>532.068</b>

2. változat Amennyiben a tanév végétől venné át az állam az iskolát

Ez alapján a következőképpen alakulnának a költségek:

	Központi iskola	Tagiskola	Összesen
Iskolai közétkeztetés	4.177.000	1.367.000	5.544.000
SNI tanulók 1-4.	555.000	224.000	779.000
SNI tanulók 5-8.	1.393.000	0	1.393.000
Művészeti oktatás	1.067.000	298.000	1.365.000
Napköziotthon	439.000	1.081.000	1.520.000
Iskolai oktatás 1-4	11.779.000	2.800.000	14.579.000
Iskolai oktatás 5-8	17.115.000	0	17.115.000
Összes kiadás	36.525.000	5.770.000	42.295.000
Állami normatíva	20.212.000	3.349.000	23.561.000
TKT támogatás	5.845.000	1.070.000	6.915.000
Bevételek összesen	26.057.000	4.419.000	30.476.000
Felosztandó költség	10.468.000	1.351.000	11.819.000
<b>Kisbajcs</b>	<b>3.027.000</b>		<b>3.027.000</b>
<b>Nagybajcs</b>	<b>3.468.000</b>		<b>3.468.000</b>
<b>Vámoszabadi</b>	<b>3.405.000</b>	<b>1.351.000</b>	<b>4.756.000</b>
<b>Vének</b>	<b>568.000</b>		<b>568.000</b>

A két táblázat között az iskolai étkeztetés, valamint az SNI tanulók oktatása 1-4. osztályban nem változott, mivel itt csak a tanév végéig jelentkeznek kiadások, illetve a következő tanév kezdetétől.

Nyári időszakra nem kerül kifizetésre sem bér sem dologi kiadás. A Napköziotthoni ellátás a központi iskolánál ugyan ezen szisztéma alapján került kimutatásra.

Az új Önkormányzati törvény és Közoktatási törvény, valamint a Vámosszabadi Község kiválása nagyon sok nyitott kérdést hordoz. Ezek a számok is csak tájékoztató jellegűek, ugyan úgy mint a 12 hónapra elkészített koncepció.

Kisbajcs, 2012. november 28.

Kamocsai Sándor polgármester