

Nikosz Beloiannis ÁMK

2016. évi Elemi költségvetés

Szöveges indoklás

Budapest, 2016. január 20.

Intézmény vezető

Határozat száma:

## 6. ÁMK Iskola költségvetése

A 2016. évi elemi költségvetési tervezése során figyelembe vettünk a 2015. évi költségvetési előirányzatokat, teljesítéseket, illetve az előirányzatok közé a továbbszámlázott szolgáltatásokat. A bevételeinket és kiadásainkat a hatályos alapító okirat szerinti alaptevékenység által meghatározott szakfeladatoknak-cofog megfelelően alakítottuk ki.

A költségvetés nem tartalmaz a költségvetés átmeneti rendelkezéseket és likviditási tervet.

A személyi juttatásokat, az érvényben lévő jogszabályi előírásoknak és az Intézmény igényeinek megfelelően állapítottuk meg, bérfejlesztéssel nem számoltunk, az előirányzat fedezetet nyújt 16 fő törvény szerinti személyi juttatásaira, ebből 5 fő megbízási díjra.

<b>ÁMK ISKOLA</b>	<b>2 015</b>
<b>KIADÁSOK</b>	<b>költségvetés</b>
BÉR ÉS BÉJELEGŰ ÖSSZESEN	67 193 000
551. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 844 000
<b>BÉR ÉS JÁRULÉK ÖSSZESEN</b>	<b>85 037 000</b>
<b>51 ANYAG BESZERZÉS</b>	<b>2 995 000</b>
511. Szakmai anyagok beszerzése	845 000
512. Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 150 000
513. Árubeszerzés	0
<b>SZOLGÁLTATÁSOK KIADÁSAI</b>	<b>32 775 000</b>
521. Informatikai szolgáltatások igénybevétele	530 000
522. Igénybe vett Szolgáltatási kiadások	26 445 000
523. Egyéb szolgáltatások	5 800 000
Tartalékok	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>120 807 000</b>

<b>ÁMK ISKOLA</b>	<b>2 015</b>
<b>BEVÉTELEK</b>	<b>költségvetés</b>
Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt.belülről	104 739 000
Pályázat támogatási bevétel-EU	0
Szolgáltatások ellenértéke	500 000
Közvetített szolgáltatások értéke	4 175 000
Ellátási díjak	2 450 000
Kamatbevétel	0
Egyéb működési bevételek	0

Működési célú átvett pénzeszközök	8 943 000
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>120 807 000</b>

## Bevételek részletezése

A ÁMK iskola bevételeit a normatív alapú központi költségvetési támogatás fedezi. A 2016. évben a tervezett központi költségvetésből kapott támogatás 104.739.000 Ft. és ellátottok juttatásai 2 450 000 Ft, terem bérleti díj bevételei 500 000 Ft, közvetített szolgáltatások bevételei – szülői busz költség hazajárulás 4 175 000 Ft, illetve visszatérítendő támogatási bevételek 12. évfolyamostól 8 943 000 Ft. Összesen 120 807 000 Ft. Egyéb bevételt nem terveztünk. A betét bank kamat bevételeket év közben az előirányzat módosítás révén kerül elszámolásra.

## Kiadások részletezése főcsoportonként

### A személyi juttatások

A személyi juttatások, az érvényben lévő jogszabályi előírásoknak megfelelően 29 főre kerültek megállapításra. A személyi juttatások előirányzata tekintetében figyelembe vettünk az érvényes 2016. évi központi közalkalmazotti bértábla előírásait és a 352/2010. (XII.30.) Korm. rendelet alapján 2015. évben kifizetésre kerülő összegét. A cafetéria rendszer keretében adott juttatások között az Erzsébet utalványokat terveztünk, és a cafetéria-juttatáshoz kapcsolódó rendelkezésekről szóló 4/2011. (I. 25.) NFM utasítás 3. §-a alapján határoztuk meg. 2016. évre jutalmat nem terveztünk de egy tanár jubileumi díjat terveztünk.

<b>1. Személy jellegű kiadások</b>	<b>85 037 000 Ft</b>
29 főre megállapított személy és egyéb személy jellegű kiadások	67 193 000 Ft
A jelenlegi érvényben velő SZJA tv alapján kiszámolt adó és járulékok	17 844 000 Ft

Az előirányzat fedezetet nyújt a törvény szerinti kifizetésekre.

**A személyi juttatások célonkénti részletezése a 7. sz. mellékletben mutatjuk be.**

<b>2. Dologi – működési kiadások</b>	<b>35 770 000 Ft</b>
Anyagok beszerzés	2 995 000 Ft
- Szakmai anyagok beszerzése	845 000 Ft
- Üzemeltetési kiadások	2 150 000 Ft
Szolgáltatások ellenértéke	32 775 000 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	530 000 Ft
- Igénybe vett szolgáltatások értéke	26 445 000 Ft
- Egyéb szolgáltatások igénybe vétele	5 800 000 Ft

Felhalmozási kiadásokat nem terveztünk a 2016. évi költségvetésben, ha bár az iskola épülete felújításra sorul.

A költségvetés nem tartalmaz olyan kiadásokat amelyeknek forrása a pályázat alapján elnyert költségvetésen kívül céltámogatások.

### 1. Törvényszerinti illetmény

Rendszeres személyi juttatások: 67 193 000 Ft

A rendszeres személyi juttatásokat az érvényben lévő jogszabályi előírásoknak megfelelően állapítottuk meg, bérfejlesztéssel nem számoltunk csak törvény alapján kötelező közalkalmazotti átsorolásokat. Az előirányzat fedezetet nyújt a törvény szerinti kifizetésekre.

Teljes munkaidőben foglalkoztatottak rendszeres személyi juttatása:

- Törvény szerint alapilletmény: 56 185 000 Ft

Az alapilletményeket 29 fő tekintetében 12 hónapra terveztük meg. Az előirányzat tartalmazza a közalkalmazott jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény (továbbiakban Ktv.) által garantált soros előrelépések költségeit, valamint a Ktv. 43. § (4) bekezdése szerint megállapított alapilletmény eltérítés összegét.

- Egyéb kötelező illetménypótlékok: 3 660 000 Ft
  - Vezetői pótlék 3 fő részére került megállapításra.
  - Nemzetiségi pótlék 1 fő részére került megállapításra.
  - Osztályfőnöki pótlék 8 fő részére került megállapításra.

- Egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások:

Kompenzáció pótlék összegét nem tartalmazza a 2016. évi előirányzat.

2. Teljes munkaidőben foglalkoztatottak sajátos juttatásai: 566 000 e Ft

- Jubileumi jutalom: 566 000 e Ft

A 2016. évben keletkező jogosultság szerinti jubileumi jutalom került megtervezésre ezen a soron az alábbi bontásban:

- 30 évi közalkalmazotti jogviszony 1 fő. ÁMK Iskola költségvetésében lett tervezve.

A jubileumi jutalom előirányzatát a kormánytisztviselők és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 2010. évi LVIII. törvény szabályainak megfelelően állapítottuk meg.

4. Teljes munkaidőben foglalkoztatottak személyhez kapcsolódó költségtérítései: 2 822 000 Ft

- Munkába járási költségtérítés: 1 217 000 Ft

A vidéki tanárok munkába járáshoz kapcsolódó kiadásokat terveztünk.

- Étkezési hozzájárulás: 1 584 000 e Ft

A közalkalmazott munkatársak számára étkezési utalványt igényelhetnek, meghatározott 8 000 Ft mértékben, mely 26 fő tekintetében 10 hónapra került megtervezésre a cafetéria rendszer keretében.

5. Külsős személy juttatásai: 3 960 000 Ft

- Állományba nem tartozó megbízási díj: 3 960 000 Ft

A feladat ellátásához szükséges óraadói megbízási díj 4 fő részére.

**2. Munkaadókat terhelő járulékok: 17 844 000 e Ft**

- Szociális hozzájárulási járulék: 17 279 000 e Ft

- Természetbeni juttatás után egészségügyi hozzájárulás: 264 000. e Ft

- Természetbeni juttatás utáni SZJA: 301 000 e Ft

A munkaadókat terhelő járulékok a személyi juttatások járulék- köteles része alapján került megtervezésre, az előirányzat fedezetet nyújt a törvény szerinti kötelezettségek teljesítésére.

**3. Dologi és egyéb folyó kiadások: 35 770 000 e Ft**

Az üzemeltetési, fenntartási, valamint szakmai feladat ellátásához szükséges anyagbeszerzésünket a 2014. évi teljesítési adatok alapján terveztük.

1. Anyag beszerzés: 845 000 e Ft

Az anyag beszerzés kategóriában az alábbiakat terveztünk a 6. sz melléklet szerint

Élelmiszer beszerzés, Irodaszerek, Nyomatási sokszorosítási anyagok, Nyomtatványok, Folyóiratok, Tisztítószerek, Egyéb anyagok

2. Üzemeltetési kiadások: 2 150 000 e Ft

Az üzemeltetési kiadások kategóriában az alábbiakat terveztünk a 6. sz melléklet szerint

3. Informatikai szolgáltatások: 530 000 Ft az informatikai háttért igénylő feladatok megvalósítása érdekében szükségessé váló költségeket terveztük (informatikai szolgáltatások és eszközök karbantartások) valamint kommunikációs szolgáltatások (telefon és egyéb szolgáltatások)

4. Igénybe vett szolgáltatások: 26 445 000 Ft.

Közüzemi díjak 7 520 000 Ft

Vásárolt élelmiszer költségei 7 000 000 Ft

Terem bérleti díj 330 000 Ft

Karbantartási, javítási kiadások 300 000 Ft

Közvetített szolgáltatások ellenértéke 8 080 000 Ft (könyvelés arányos része és a szülők befizetései buszra és étkezésre)

Tevékenységet segítő szolgáltatások 3 215 000 Ft. Eben sorolhatók: Kötelező közalkalmazati egészségügyi vizsgálat, Oktatási és továbbképzési kiadások, Ügyvédi és könyvvizsgálói díjak, Banki költségek, Posta költségek

4. Szolgáltatási kiadások: 5 800 000 Ft

Kiküldetési kiadások (a vidéki taniskolában járó tanárok költségtérítései)

Az igénybe vett szolgáltatások Áfa

A szolgáltatási kiadások a 6. sz. melléklet szerinti részletezés

**KIADÁSOK ÖSSZESEN: 120 807 000 e Ft**

Budapest, 2016.01.20

Intézményvezető