

Manolisz Glezozs 12. Évfolyamos Görögnyelv Oktató Iskola

## 2016. évi Elemi költségvetés

Szöveges indoklás

Budapest, 2016. január 20.

Intézmény vezető

Határozat száma:

## Általános indoklás

A 2016. évi elemi költségvetési tervezése során figyelembe vettük 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.

## Létszámok

A feladat ellátásához szükséges létszám

Intézmény vezető	1 fő
Iskola igazgató helyettes	2 fő
Titkárság	1 fő
Igazgatási tevékenység	4 fő
Oktató tanárok	6 fő
Óraadó tanárok	3 fő (megbízási jogviszony)
Oktatói tevékenység	9 fő
Fizikai dolgozók	1 fő
Fizikai dolgozók	2 fő(megbízási jogviszony)
Fizikai dolgozók	3 fő
<b>Intézmény összesen</b>	<b>16 fő</b>

## 2. Intézmény költségvetése

KIADÁSOK	2016 költségvetés
531. Bér és bérjellegű juttatások	46 257 000
551. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 112 000
<b>BÉR és JÁRULÉK ÖSSZESEN</b>	<b>59 369 000</b>
<b>51 ANYAG BESZERZÉS</b>	<b>2 105 000</b>
511. Szakmai anyagok beszerzése	1 300 000
512. Üzemeltetési anyagok beszerzése	805 000
513. Árubeszerzés	0
<b>SZOLGÁLTATÁSOK KIADÁSAI</b>	<b>19 338 000</b>
521. Informatikai szolgáltatások igénybevétele	700 000
522. Igénybe vett Szolgáltatási kiadások	16 068 000
<i>ebből: közvetített szolgáltatások</i>	<i>3 542 000</i>
523. Egyéb szolgáltatások	2 570 000
Tartalékok	
Beruházások	2 743 000
Ingtatlanok felújítása	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	11 943 000

<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>95 498 000</b>
<b>BEVÉTELEK</b>	<b>2016.költségvetés</b>
Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt.belülről	95 498 000
Pályázat támogatási bevétel-EU	0
Szolgáltatások ellenértéke	0
Közvetített szolgáltatások értéke	0
Ellátási díjak	0
Kamatbevétel	0
Egyéb működési bevételek	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>95 498 000</b>

### Bevételek részletezése

Az Intézmény bevétele a központi költségvetésből folyósított támogatás. A 2016. évben a tervezett központi költségvetésből kapott támogatás 95.498.000 Ft. Egyéb bevételt nem terveztünk. A betétek-, illetve a banki kamatok bevételei év közben, az előirányzatok módosítása révén kerülnek elszámolásra.

A költségvetés nem tartalmaz olyan pályázati bevételeket, amelyekhez kapcsolódnának kiadási, illetve közvetített szolgáltatások.

Az előző évi pénzmaradvány megállapításáról és felhasználásáról a beszámoló elfogadása és a testület határozat alapján az I előirányzat módosításában során kerül a könyvelésben.

### Kiadások részletezése főcsoportonként

<b>1. Személy jellegű kiadások</b>	<b>59 369 000 Ft</b>
Törvény szerinti illetmény (11 főre)	37 038 000 Ft
A jelenlegi érvényben lévő SZJA tv alapján kiszámolt adó és járulékok	13 112 000 Ft
Az előirányzat fedezetet nyújt a törvény szerinti kifizetésekre.	
<b>2. Dologi – működési kiadások</b>	<b>21 443 000 Ft</b>
Anyagok beszerzés	2 105 000 Ft
- Üzemeltetési kiadások	1 300 000 Ft
- Szakmai anyagok beszerzés	805 000 Ft
Szolgáltatások ellenértéke	19 338 000 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	700 000 Ft
- Igénybe vett szolgáltatások értéke	16 068 000 Ft
- Egyéb szolgáltatások igénybe vétele	2 570 000 Ft
<b>3. Adott támogatások ellenértéke</b>	<b>11 943 000 Ft</b>
- Egyéb támogatások Áht belül Újságra	3 000 000 Ft
- Egyéb támogatások Áht belül ÁMK-nak	8 943 000 Ft
<b>4. Felhalmozási kiadások</b>	<b>2 743 000 Ft</b>

#### 1. Személyi juttatások: 59 369 000 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.

1.Teljes munkaidőben foglalkoztatottak rendszeres személyi juttatása: 37 039 000 Ft

- Törvény szerint alapilletmény: 32 988 000 Ft

Az alapilletményeket 11 fő tekintetében 12 hónapra terveztük meg. Az előirányzat tartalmazza a közalkalmazott jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény és a 326/2013 (VIII.30) kormányrendelet által garantált soros előlépések költségeit, valamint a 2011 évi CXV törvényben megállapított alapilletmény eltérítés és illetmény pótlékok összegét.

- Egyéb kötelező illetménypótlékok: 4 050 000 Ft
  - Vezetői pótlék 3 fő részére került megállapításra 1 846 000 Ft.
  - Nemzetiségi pótlék 9 fő részére került megállapításra 2 204 000 Ft.

- Egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások:  
Kompenzáció pótlék 1 fő részére 1 000 Ft összegben.

#### 2. Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások:

- Helyettesítési díj, túlóra, 2016. évi költségvetésben nem tervezzük

#### 3. Teljes munkaidőben foglalkoztatottak sajátos juttatásai: 2 180 000 Ft

- Egyéb sajátos juttatások: Felmentés 2 fő részére 2 180 000 Ft lett előirányozva.

#### 4. Teljes munkaidőben foglalkoztatottak személyhez kapcsolódó költségtérítései: 2 520 000 Ft

- Közlekedési költségtérítés: 1 176 000 Ft

- Étkezési hozzájárulás: 904 000 Ft

A közalkalmazott munkatársak számára étkezési utalványt igényelhetnek, meghatározott 8 000 Ft mértékben, mely 11 fő tekintetében 10 hónapra került megtervezésre a cafetéria rendszer keretében.

- Szép kártya: 440 000 e Ft

A közalkalmazott munkatársak számára szép kártyát igényelhetnek, meghatározott évente 60 000 Ft mértékben, mely 9 fő tekintetében került megtervezésre a cafetéria rendszer keretében.

#### 5. Teljes munkaidőben foglalkoztatottak személyhez kapcsolódó egyéb költségtérítései: 846 000 Ft

Az Intézmény a közalkalmazott tanárok számára, akik vidéki kirendelt iskolában tartanak órát, MÁV jegy térítést 486 000 Ft, illetve saját gépkocsi használat esetén 360 000 Ft költségtérítést biztosít, mely 5 fő tekintetében került megtervezésre.

#### 6. Külső személyi juttatások: 3 672 000 Ft

- Állományba nem tartozók juttatásai: 3 672 000 Ft

A külső személyi juttatások között az iskola órák megtartása feladatellátáshoz minimálisan szükséges megbízási szerződéseket vettük figyelembe. Az előirányzat fedezetet nyújt a normatív támogatásra járó illetmények kifizetésére.

### **Munkaadókat terhelő járulékok: 13 113 000 Ft**

- Szociális hozzájárulási járulékok: 11 482 000 Ft
- Természetbeni juttatás után egészségügyi hozzájárulás: 716 000 Ft

- Természetbeni juttatás utáni SZJA: 915 000 e Ft

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

#### **2. Dologi és egyéb folyó kiadások: 21 443 000 Ft**

##### 1. Anyag beszerzés: 2 105 000 Ft

Az üzemeltetési, fenntartási, valamint szakmai feladat ellátásához szükséges anyagbeszerzésünket a 2015. évi teljesítési adatok alapján terveztük.

- Könyv beszerzés
- Irodaszerek
- Nyomtatási sokszorosítási anyagok
- Nyomtatványok
- Folyóiratok
- Tisztítószerek
- Javítási anyagok
- Egyéb anyagok

##### 2. Informatikai szolgáltatások: 700 000 Ft az informatikai háttér igénylő feladatok megvalósítása érdekében szükségessé váló költségeket terveztük (informatikai szolgáltatások és eszközök karbantartások) valamint kommunikációs szolgáltatások (telefon és egyéb szolgáltatások)

##### 3. Igénybe vett szolgáltatások: 16 068 000 Ft.

- Terem bérleti díj
- Kötelező közalkalmazati egészségügyi vizsgálat
- Tananyag fejlesztés
- Oktatási, továbbképzési kiadások

Ügyvédi és könyvvizsgálói díjak

Banki költségek

Személy szállítási kiadások

Posta költségek

közvetített szolgáltatások (a Hivatal és az Intézmény közötti költség megosztás bér és közös költség)

Rendezvények és rendezvényre közreműködés (Görög nyári tábor, Intézmény saját rendezvényei)

4. Szolgáltatási kiadások: 2 570 000 Ft

Kiküldetési kiadások (a vidéki taniskolában járó tanárok költségtérítései)

Az igénybe vett szolgáltatások Áfa

5. Adott támogatás Áht belül kiadások: 11 943 000 Ft

Adott visszatérítendő támogatás az újság megjelenítésére 3 000 000 Ft

Adott visszatérítendő támogatás az ÁMK költségek finanszírozására 8 943 000 Ft

A szolgáltatási kiadások a 6. sz. melléklet szerinti részletezés

### **3. Beruházási kiadások: 2 743 000 Ft**

● Beruházási kiadások 2 743 000 Ft

A felhalmozási kiadások előirányzata az alábbi feladatok ellátására nyújt fedezetet.

- Az Intézmény a feladat ellátásához szükséges informatikai és egyéb berendezések beszerzése.

**KIADÁSOK ÖSSZESEN: 95 498 000 Ft**

Az esetlegesen felmerülő kiadásokat, vagy az önkormányzati költségvetésének terhére, vagy valamilyen módon év közbeni előirányzati fedezetekből kell biztosítani.

Budapest, 2016. 01. 20.

Intézményvezető