

<u>Tárgy:</u>	Reményhír Intézményfenntartó Központ támogatása	<u>Sorszám:</u> IV/4
<u>Előkészítette:</u>	Tárnok Lászlóné jegyző Váczai Julianna osztályvezető Gazdasági osztály	<u>Döntéshozatal módja:</u> Egyszerű szótöbbség
<u>Véleményező Bizottság:</u>	Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság Pénzügyi Bizottság	<u>Tárgyalás módja:</u> Nyilvános ülés

Egyéb előterjesztés

Békés Város Képviselő-testülete 2013. május 30-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Békés Város Képviselő-testülete a március 28-i ülésén tárgyalta a Reményhír Intézményfenntartó Központ kérelmét. A kérelemben a Reményhír Intézményfenntartó Központ azt kérte a Képviselő-testülettől, hogy az általa működtetésre átvett Eötvös József Tagiskola és Epreskerti Tagóvoda 2013. évre összeállított költségvetésében mutatkozó csaknem 90 MFt hiányt vállalja át az Önkormányzat.

A Képviselő-testület a 102/2013. (III.28.) határozatában felkérte a Fenntartót, hogy vizsgálja felül saját költségvetését, ideértve a gyermekétkeztetés rendszerét is.

A Reményhír Intézményfenntartó Központ 2013. április 12-i, a polgármesternek címzett levelében azt a tájékoztatást adta, hogy az étkezéssel kapcsolatos normatíva az egyházi fenntartók tekintetében változni fog 102.000 Ft/fő/évre, így a tárgyévre kimutatható hiánya kb. 10 MFt-tal kevesebb lesz, 79 MFt körül várható. A Reményhír Intézményfenntartó Központnak határozott kérése, hogy a tervezett hiányt minél nagyobb arányban vállalja át az Önkormányzat.

Békés Város Képviselő-testülete a fennálló helyzetet több szempontból is mérlegelve a 158/2013. (IV. 25) határozatában döntött arról, hogy szándékában áll támogatást nyújtani a fenntartónak, amennyiben a támogatás szükségességét valós teljesítési adatok támasztják alá, valamint a támogatási szándék összhangban áll az Önkormányzat költségvetési lehetőségeivel.

A Reményhír Intézményfenntartó Központ, kérésünkre megküldte a 2012. szeptember 1-től 2013. március 31-ig tartó időszak teljesítési adatait, évenként megbontva az átvett feladatokra. Az adatsorokat áttanulmányozva a következő megállapítást tettük:

1. A 2012. évre vonatkozó 4 hónap teljesítési adataiból kitűnik, hogy az átvett feladatok tekintetében a bevételek és a kiadások hiánya 25.649 EFt, amelyből **24.105 EFt az általunk elismerhető hiány**- a kifizetett természetbeni juttatásokkal csökkentve - összege. A 2012. évben az önkormányzat feladata volt még az általános iskola szakmai működtetése is, így a hiány rendezésre az Önkormányzat jogszerűen vállalhat kötelezettséget.

2. A 2012. év 4 hónapjára kimutatott hiány okai összetettek, melynek kialakulásához mindkét fenntartó hozzájárult. Ismeretes, hogy az Eötvös József Tagiskolát az indokoltnál nagyobb foglalkoztatott létszámmal adtuk át, az épület energetikai, műszaki állapota sem támogatja az optimális rezsi kiadások teljesülését.
3. A 2013. év I. negyedévére kimutatott 20. 857 EFt hiány vizsgálata az önkormányzat részéről csupán arra vonatkozott, hogy a Reményhír Intézményfenntartó Központ 2013. évre összeállított költségvetési adatai alapján a teljesítési adatok az időarányosnak megfelelően alakultak.
4. Az általános iskolák 2013. évi államosításával az önkormányzatnak nem feladata az oktatás szakmai finanszírozása, ezért az átadott feladatok tekintetében **nem lehetne értelmezni** az oktatásban résztvevők bérére és járulékaira, valamint a szakmai működési kiadásokra vonatkozó önkormányzati kötelezettségvállalást, mert az önkormányzatnak a szakmai szegmens finanszírozására nem volt állami forrása, ezért nincs vetítési alap sem. Az előzőekből következik, hogy jogszerűen támogatást sem tud nyújtani a komplex (szakmai és működési) feladatellátásból adódó hiány mérséklésére.

A 2013. évre vonatkozóan a Reményhír Intézményfenntartó központ várható hiánya **közvetett támogatásokkal és feladatok átvállalásával mérsékelhető**, melyet az alábbiakban foglalunk össze:

1. A Tornacsarnok használatát térítésmentessé alakítjuk át szeptember 1-től, ÁFA következmények nélkül, ezzel párhuzamosan bevételkiesés jelentkezik a Kecskeméti Gábor Kulturális Központnál - gondoskodni kell ennek kompenzálásáról.
2. Amennyiben az intézmény a rendelkezésre álló épületben kisebb területet foglal el mindennapos működése során, akkor a használati szerződés módosításra kerül, vagyis a közüzemi díjak megosztásra kerülnek a használat arányában a két fenntartó között.
3. A Reményhír Intézményfenntartó Központ jelezte, hogy a konyha üzemeltetését vissza adja 2013. 06.30. napjával az önkormányzatnak, így félévtől a konyha kimutatott vesztesége sem terheli a fenntartót az év hátralévő részében.
4. A Reményhír Intézményfenntartó Központ bemutatta azokat a számláit, melyeket a **konyha működtetésével** kapcsolatban az átvétel napjától 2013.04.16-ig pénzügyileg teljesített. A bemutatott számlák együttes összege 997.833 Ft, mely tartalmaz karbantartás jellegű és felújítás jellegű kiadásokat is, melyet abból a megfontolásból teljesített, hogy a konyhát hosszú távon tudja működtetni. Javasoljuk a Képviselő-testületnek, hogy engedélyezze az igazolt kiadások **997.833 Ft** összegben történő megtérítését a Reményhír Intézményfenntartó Központ számára.

A Reményhír Intézményfenntartó Központ 2013. évi hiányának mérséklése érdekében a szerződésmódosítások 2013. május 30-ig kerülnek a Képviselő-testület elé.

A 2012. évi hiányra javasoljuk, hogy az Önkormányzat vállaljon kötelezettséget a 2012. évi jóváhagyott szabad pénzmaradvány terhére 24.105 EFt összegben, az előterjesztés mellékletében csatolt megállapodás szerint.

Kérem a T. Képviselő-testülettől az alábbi határozati javaslatok elfogadását.

Határozati javaslatok:

1. Békés Város Képviselő-testülete kötelezettséget vállal a Reményhír Intézményfenntartó Központ által átvett intézmények 2012. évi hiányának finanszírozására. A támogatás mértéke a 2012. évre vonatkozóan 24.105 Eft vissza nem térítendő támogatás.
2. Békés Város Képviselő-testülete az átadott támogatás forrásául a 2012. évi zárszámadással jóváhagyott szabad pénzmaradványból elkülönített 57.000 Eft-ot nevezi meg, melyből működési céltartalékot képzett.
3. A Képviselő-testület felhatalmazza polgármesterét a határozat mellékletében lévő megállapodás aláírására.
4. Békés Város Képviselő-testülete hozzájárul ahhoz, hogy az Eötvös József Tagiskola konyhájára fordított 998 Eft kiadást az Önkormányzat a Reményhír Intézményfenntartó Központ számára megtérítse. A támogatás forrásául a 2012.évi zárszámadással jóváhagyott szabad pénzmaradványból elkülönített 57.000 Eft-ot nevezi meg, melyből működési céltartalékot képzett.

Határidő: azonnal

Felelős: Izsó Gábor polgármester

Békés, 2013. május 21.

Izsó Gábor
polgármester

Jogi ellenjegyző

Pénzügyi ellenjegyző

MEGÁLLAPODÁS KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSRÓL

Amely létrejött egyrészről **Békés Város Önkormányzata** (5630 Békés, Petőfi u. 2. képviseli: Izsó Gábor polgármester, adószám. 15725060-2-04) **mint Támogató**, másrészről a **Magyar Pünkösdi Egyház Országos Cigánymisszió** által alapított **Reményhír Intézményfenntartó Központ** (5630 Békés, Petőfi u. 45. sz., adószám: 18393567-1-04. képviseli: Durkó Albert misszióvezető) **mint Támogatott** között az alábbiak szerint.

Előzmények:

A Reményhír Intézményfenntartó Központ 2012. szeptember 1 napától átvette Békés Város Önkormányzatától működtetésre az Eötvös József Tagiskolát a benne üzemelő konyhával, valamint az Epreskerti Tagóvodát. Az új intézményfenntartó szándéka az volt, hogy az átvett intézmények szakmai működését jó színvonalon és gazdaságosan működtesse a rendelkezésre álló állami és egyházi normatívákból, valamint az intézmény térítési díjaiból. Számításai szerint a várható források elegendőek lettek volna a rentábilis intézményi működéshez. Az új fenntartónál a költségvetési előzmények nélküli intézményfenntartás és a nem átmenetinek minősíthető forráshiány miatt a 2012. évben ténylegesen kimutatható hiányt keletkeztetett.

1. A bemutatott költségvetési teljesítési adatok alapján a Felek megállapítják, hogy az átvállalt feladatok tekintetében a 2012. évre a hiány összege 25.649 EFt, ebből az Önkormányzat által elismerhető hiány mértéke **24.105 EFt**.
2. A Reményhír Intézményfenntartó Központ kijelenti, hogy a hiány tényleges összegére vonatkozó 25.649 EFt, a főkönyvi könyvelésével megegyező és végleges összeg, melyet főkönyvi kivonattal támaszt alá, amely a megállapodás mellékletét képezi.
3. A Reményhír Intézményfenntartó Központ kijelenti, hogy a 2012. évre vonatkozóan további támogatási igényt nem terjeszt elő.
4. Békés Város Önkormányzata vállalja, hogy az általa elismert **24.105 EFt** összegű hiány fedezetére a Támogatott részére vissza nem térítendő költségvetési támogatást biztosít.
5. Békés Város Önkormányzata a jóváhagyott költségvetési támogatást a megállapodás aláírását követő 15 napon belül a Reményhír Intézményfenntartó Központ számú számlájára átutalja.
6. A Megállapodást Békés Város Képviselő-testülete a .../2013.(V. 30.) határozatával hagyta jóvá.
7. A jelen megállapodást a felek, mint akaratukkal mindenben megegyezőt írták alá.

Békés, 2013. hó nap

Izsó Gábor
Polgármester

Durkó Albert
misszióvezető



Reményhír Intézményfenntartó Központ 5630 Békés, Verseny u. 7.

Iktató szám: K - 49 /2013

Tárgy: Elszámolás, 2013. évi terv

Izsó Gábor polgármester részére

Békés Város Önkormányzata

Békés

Petőfi S. utca 2.

5630

Tisztelt Polgármester Úr!

A K-18/2013 iktatószámú levelünkben kérelemmel fordultunk Polgármester Úr felé, és anyagi segítséget kértünk a Reményhír Intézmény békési telephelyeinek 2013. évi finanszírozásához. Év elején összeállítottuk az Intézmény 2013. évi költségvetését, mely alapján jelentős összegű veszteség várható a 2013-as gazdasági évre, a békési intézményegységekre vonatkozóan. Ekkora mértékű forrásbevonásra az MPE OCM költségvetése sajnos jelenleg nem ad lehetőséget, tekintettel arra, hogy a békési intézményegységeink a 2012. évet is jelentős, közel 26 mFt-os veszteséggel zárták.

Békés Város Képviselő-testülete a 2013. április havi ülésén tárgyalta kérelmünket, és döntött arról, hogy támogatni kívánják az intézményt.

Kérelmünk megalapozottságának alátámasztása érdekében jelen levelünk mellékleteként megküldjük a békési intézményegységeink 2012. évi végleges eredményét, a 2013. évi éves tervet, valamint a 2013. év tényleges I. negyedévi gazdálkodási adatait tartalmazó kimutatást. Mivel a korábbi időszakról nem állnak rendelkezésünkre tényadatok, így a tervezés során a 2012. szeptember – december időszak tény adatait, valamint a jogszabályi és gazdasági környezet változásából, és a külső környezet számunkra ismert változásaiból tudtunk kiindulni.

Az egyházi fenntartók kötelesek a végzett közfeladatokhoz kapcsolódó alapszabályokat a tevékenység érdekében felhasználni. Ez a kötelezettség az egyházi kiegészítő normatíva tekintetében nem áll fenn. *Az MPE OCM a Reményhír Intézményhez kapcsolódó 2012. évi kiegészítő normatíva teljes összegét (kb. 23 mFt) az Intézmény működésének finanszírozására fordította* annak érdekében, hogy az intézmény működőképességét biztosítsa.

BEVÉTELEK

Étkeztetés bevétele: A Jantyik utcai konyha adottságaiból és a rendelkezésre álló eszközpark állapotából adódó magas működési és energia költségek, valamint a továbbfoglalkoztatási kötelezettséggel átvett munkatársak bére az étkeztetés állandó költségeiként jelentkeznek.

A gazdaságos működtetés, és az egy adagra jutó általános költségek csökkentése érdekében mindent elkövetünk annak érdekében, hogy a konyha a lehető legnagyobb kapacitással működhessen. Ennek érdekében az MPE OCM bevonta a Jantyik utcai konyháját a szociális étkeztetését biztosító főzőkonyhái körébe, valamint innen biztosítja munkavállalói számára az ebédet. Ez naponta jelenleg már kb. 250 fő szociális étkezőt, kb. 50 fő munkahelyi étkezőt jelent. Ez a plusz létszám

teszi lehetővé, hogy a szeptemberben meghatározott térítési díjak emelése nélkül a konyha csupán minimális veszteséget termel.

Szintén az egy adagra jutó költségek csökkentése érdekében a konyhát jelenleg minimális 16 fővel működtetjük, akiket jelenleg 5 fő 6 órás közfoglalkoztatott munkatárs segít. Naponta kb. 1200 adagot főzünk, melyből 800 adag gyermek, 400 adag a felnőtt étkeztetés.

Bérleti díjak bevétele. A Reményhír Intézmény a rendelkezésre álló helyiségeit hasznosítani igyekszik, nem profitorientált díj ellenében. Annak érdekében, hogy legalább a ténylegesen felmerülő költségek (energia, munkabér, tisztítószeresek stb.) megtérüljenek, a Reményhír Intézmény külön szabályzatot és díjtáblázatot alkotott a rendelkezésre álló helyiségek hasznosítására vonatkozóan.

Közüzemi díjak átszámlázott bevétele: Az ingatlan adottságaiból adódóan az Eötvös Iskola és a Közösségi Ház egy energetikai rendszerrel üzemel. Ez a gyakorlatban azt jelenti, hogy a villamos energia és a gázszolgáltatás díját a szolgáltatók a Reményhír Intézményfenntartó Központ számára számlázzák és az Intézmény fizeti ki annak teljes összegét, majd számlázza tovább a KGKK részére, megelölve ezzel a KGKK-ra és a Toronyrádióra jutó energiaköltségeket is.

Pályázati bevételek: A Reményhír Intézmény és a fenntartó folyamatosan keresi a pályázati lehetőségeket, a költségek csökkentése, a gyermekeknek nyújtott szolgáltatások növelése, a tárgyi és személyi feltételek javítása érdekében. Ezen a soron a már nyertes pályázatainkból származó összegeket szerepeltetjük:

- | | |
|--------------------------------------------------|----------------|
| • IPR pályázat : | 2.457 eFt |
| • Útravaló Macika Ösztöndíjprogram: | 3.255 eFt |
| • NTP-ITM Esély-művészeti tehetségsegítő műhely: | 1.300 eFt |
| • Határtalanul pályázat Erdélyi kirándulás | <u>758 eFt</u> |
| Összesen: | 7.770 eFt |

KIADÁSOK

Konyhai nyersanyagok: A Reményhír Intézmény a nyersanyagok beszerzése területén folyamatosan dolgozik azon, hogy a legkedvezőbb ár-érték arányt biztosító beszállítókkal kössön megállapodásokat. Szintén nagy hangsúlyt fektetünk a helyi termelők szállítóként való leszerződtesítésére, a tőlük történő időszakos beszerzésekre.

Üzemanyag, alkatrész: Az intézmény teljes működtetéséhez kapcsolódóan összesen egy autó költsége kerül elszámolásra, mellyel a konyhai kiszállításokat végezzük.

Irodaszer, nyomtatvány: Ezen a költség soron csak a működéshez nélkülözhetetlen irodaszerek költségei szerepelnek.

Munkaruha: A konyhai személyzet jogszabályi kötelezettségen alapuló munkaruha ellátásának biztosítása érdekében betervezett összeg kerül elszámolásra ezen a soron.

Közüzemi díjak: Ez a költség sor a teljes ingatlan közüzemi számláinak díját tartalmazza.

Tisztítószer költség: Az intézmény higiénikus és jogszabályi előírásoknak megfelelő tisztántartása érdekében minimálisan szükséges takarító és tisztítószeresek költségei.

Tankönyvek: A 2012. évi árak figyelembe vételével meghatározott tankönyv költség.

Bérleti díjak: Az Eötvös Iskola diákjai részére az órarend szerint megtartott testnevelés foglalkozások megtartása érdekében a sportcsarnok bérleti díja 2.000 Ft/óra

Karbantartás: A korábban elmaradt folyamatos karbantartások miatt a Reményhír Intézmény 2012. évben 1.200 eFt összeget fordított a konyhai eszközök karbantartására, javíttatására, valamint a tantermek és mellékhelyiségek rendbetételére. Ennek az összegnek a felét az Önkormányzat megtérítette számunkra. A 2013 évre vonatkozóan csak a minimális költségekkel (pl:nyári tisztasági festés, hibaelhárítás stb.) számoltunk.

Hirdetés, propaganda: A beiskoláztatás érdekében szükséges minimális hirdetések, szolgáltatási díja

Oktatás és továbbképzés: Ezen költségornál az áthúzó, minimális összeggel számoltunk a tervben, 2012. évben az ételmezésvezető és egy fő dietetikus képzésének költsége szerepel a soron.

Posta, telefon, internet: A költségornál a működéshez szükséges minimális összeget tartalmazza

Szakértői díjak: A kötelező dokumentációk jogszabályi feltételeknek megfelelő színvonalon való összeállítása érdekében igénybe vett szakértő, valamint az üzemorvosi vizsgálatok díja.

Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei: Ezen a soron terveztük be a portaszolgáltatást, valamint az egyéb igénybe vett szolgáltatások összegét.

Bér és egyéb bérjellegű kifizetések:

Munkabérek:

A tervezés során a 2012. évi tény adatokból indultunk ki, a már előre látható változásokkal korrigálva azt. Polgármester Úr számára is ismert bizonyára az a tény, hogy az Eötvös Iskola adottságaiból adódóan igen magas pedagógus létszámmal működik. Jelenleg 48 fő pedagógus és 2 fő pedagógiai asszisztens látja el a szakmai feladatokat, és 7 fő takarítónőt alkalmazunk. Az óvoda alkalmazottainak száma 19 fő, a konyhán 16+5 fő dolgozik jelenleg.

	Havi bruttó bér	Éves bruttó bér	Szoc.hj.adó (27%)
Eötvös iskola:	9.000 eFt	108.000 eFt	29.500 eFt
Óvoda:	2.400 eFt	28.800 eFt	7.800 eFt
Konyha:	1.900 eFt	22.800 eFt	6.200 eFt

Bérkompenzáció: A 2012. évi kifizetett tényadatok alapján került meghatározásra 12 hónapra vonatkozóan.

Üres álláshely: A konyhai dolgozók létszáma jelenleg 7 fővel kevesebb, mint az átvételkor. Nagy problémát jelent, ha egy konyhai dolgozó pl. betegség miatt kiesik. Jelenleg 5 fő 6 órás közfoglalkoztatott konyhai kiegészítő segíti a konyhai munkát.

Túlóra: Ebben a költségornál az órabankban elfogadott, a szakmai program teljesítéséhez szükséges 11 túlóra, valamint az elkerülhetetlen, előre jóváhagyott helyettesítések díjazása szerepel. 2012-ben a nyilvántartások alapján a túlórák száma meghaladta a 60 órát.

Irányítás, gazdálkodás bérköltsége: A Reményhír Intézmény működtetése érdekében felmerült bérköltség egy része közvetlenül a fenntartónál jelentkezik. A reális kép bemutatása érdekében az ő munkadíjukat szerepeltetjük ebben a sorban. (Pl: felső vezetés arányos költsége, gazdasági vezető, könyvelés, romakoordinátorok, konyhai adminisztrátor, karbantartó stb.)

Szociális hozzájárulási adó: A bérköltség munkáltatót terhelő járuléka 27%

Le nem vonható áfa: A Reményhír Intézmény a konyhai szolgáltatás miatt áfa fizetésre kötelezett, és az áfa tekintetében az arányosítás módszerével kell elszámolnia, ezért a le nem vonható áfa költségként jelentkezik.

Pályázatok kiadásai: Ezen a soron szerepeltetjük a nyertes pályázatokhoz kapcsolódó kiadási tételeket.

Általános költségek: Ezen a költségsoron szerepeltetjük a közvetett költségtételeket, melyeket a létszám alapján osztottunk fel a telephelyek között. (Pl: 5 fő ügyviteli dolgozó bérköltsége és járulékai, központi adminisztrációs költségek, bankköltségek, szakértői díjak stb.

Amennyiben az Intézmény költségvetésével kapcsolatban további kérdések merülnek fel, úgy szívesen állunk rendelkezésükre, akár oly módon is, hogy az Önök által kijelölt munkatársnak betekintési lehetőséget adunk könyvelési adatainkba, az ügyviteli tevékenységünk végzési helyén, a Petőfi u. 56. alatt. Amennyiben számviteli bizonylatok bemutatása szükséges, úgy kérem jelezzék.

A Magyar Pünkösdi Egyház Országos Cigánymisszió mindent megtesz annak érdekében, hogy biztosítsa az átvett intézmények gazdálkodásához szükséges pénzügyi fedezetet, így az egyházi kiegészítő normatíva teljes összegét (közel 60 mFt/év), nyertes pályázataiból a lehető legnagyobb összeget fordítja az Eötvös József Általános Iskola és az Eprekerti Óvoda Intézményegységekre.

Tisztelettel kérjük Békés Város Képviselő-testületét, hogy az Eötvös József Általános Iskola és az Eprekerti Óvoda fenntartásából, működtetéséből adódó veszteségének lehetőségük szerinti részét szíveskedjenek átvállalni annak érdekében, hogy az óvodások és tanulók számára a kötelező közoktatási feladatellátás sértetlen maradjon. Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy döntsön az Intézmények támogatásáról annak érdekében, hogy azok folyamatos, stabil működtetése biztosított legyen.

A Magyar Pünkösdi Egyház Országos Cigánymisszió továbbra is hosszú távra tervezi az átvett oktatási intézményekkel kapcsolatban, célunk, hogy igazodva a Misszió értékrendjéhez az intézményeink hátrányos helyzetű gyermekei a számukra legmegfelelőbb környezetben és feltételek mellett olyan oktatásban részesülhessenek, mely növeli a továbbtanulási, munkához jutási esélyeiket, javítja életkörülményeiket.

Békés, 2013. május 15.

Életükre, szolgálatukra Isten áldását kérve,

Tisztelettel:



Durkó Albert
Misszióvezető

Mellékletek:

- 2012. év 09.-12. hó tényadatok
- 2013. évi terv
- 2013. év I. negyedévi tényadatok

**Reményhír Intézmény
békési intézményegységek**

2012. év 09-12.hó

adatok eFt-ban

Bevételek	Eötvös Iskola	Epreskerti Óvoda	Konyha	Békés összesen
Étkeztetés bevétele			32 721	32 721
Szociális étkeztetés bevétele			5 535	5 535
Bérelti díjak bevétele			18	18
Közüzemi díjak átszám. bevétele	1 487			1 487
Káreseményekkel kapcs. kapott bevételek	68			68
Étkeztetés támogatása	494	62	400	956
Tértési díjak				0
Pályázati bevétel (IPR, Határtalanul)				0
Alapnormatíva elszámolás	21 210	6 096	6 891	34 197
Étkeztetés normatíva módosítás				0
Kiegészítő normatíva alap normatíva arányában	14 210	4 084	4 617	22 911
Áttanítás díja, sportosztály	2 796			2 796
Önkormányzati és egyéb tám. jutt	2 233			2 233
Összes bevétel	42 498	10 242	50 182	102 922

Költségek, ráfordítások	Eötvös Iskola	Epreskerti Óvoda	Konyha	Békés összesen
Konyhai nyersanyag			27 664	27 664
Étkeztetés				0
Éven belül elhasználódó eszközök költségei	328	78	143	549
Üzemanyag, alkatrész			253	253
Irodaszer, nyomtatvány	353	3	154	510
Munkaruha			4	4
Közüzemi díjak	7 599	527	2 883	11 009
Tisztítószer költség	450	186	207	843
Tankönyvek	2 788			2 788
Egyéb anyagköltség	131	48		179
Bérelti díjak	868			868
Karbantartás	464	34	597	1 095
Hírdetés, propaganda				0
Oktatás és továbbképzés költségei	38		206	244
Posta, telefon, internet	159	54		213
Szakértői díjak	303	68	33	404
Egyéb igénybe vett szolg. költségei (örzés, távf. CISCO, média tech 15%)	1 121	18	46	1 185
Hatósági díj			33	33
Biztosítási díj			20	20
Béreköltség	38 777	9 876	9 097	57 750
Bérekompensáció	1 964	442	409	2 815
Üres álláshely				0
Túlóra				0
Irányítás, gazdálkodás béreköltsége				0
Egyéb bérek költségei(jub.jut), megbízás, óraadók	280	41	18	339
Kiküldetés költségei	59			59
Természetbeni juttatások (munkahelyi étkeztetés)	968	172	404	1 544
Szociális hozzájárulási adó	11 090	2 660	2 513	16 263
Egészségügyi hozzájárulás	59	7	48	114
Egyéb bérjárulékok			14	14
Támogatások, díjak				0
Adók	94		76	170
Fizetendő áfa			1 642	1 642
Pályázatok kiadásai				0
Ált. költségek létsz. arányában				0
Közvetett költségek létsz. arányában				0
Összes költség, ráfordítás	67 893	14 214	46 464	128 571
EREDEMÉNY (kieg. Normatívával)	-25 395	-3 972	3 718	-25 649

**Reményhír Intézmény
békési intézményegységek**

2013. éves terv

adatok eFt-ban

Bevételek	Eötvös Iskola	Epreskerti Óvoda	Konyha	Békés összesen
Étkeztetés bevétele			73 000	73 000
Szociális étkeztetés bevétele			18 000	18 000
Bérelti díjak bevétele	300		400	700
Közüzeti díjak átszám. bevétele	8 275			8 275
Káreseményekkel kapcs. kapott bevételek	100			100
Étkeztetés támogatása	750	150	1 000	1 900
Térítési díjak				0
Pályázati bevétel (IPR, Határtalanul, Macika, Teh.műh)	5 313	2 457		7 770
Alapnormatíva elszámolás	63 624	18 264	21 284	103 172
Étkeztetés normatíva módosítás	7 752	2 584		10 336
Kiegészítő normatíva alap normatíva arányában	49 161	10 575		59 736
Áttanítás díja				
Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	4 090			4 090
Összes bevétel	139 365	34 030	113 684	287 079

Költségek, ráfordítások	Eötvös Iskola	Epreskerti Óvoda	Konyha	Békés összesen
Konyhai nyersanyag			73 500	73 500
Étkeztetés				0
Éven belül elhasználódó eszközök költségei				0
Üzemanyag, alkatrész			800	800
Irodaszer, nyomtatvány	240	96	120	456
Munkaruha			500	500
Közüzeti díjak	12 500	1 700	7 500	21 700
Tisztítószer költség	800	350	800	1 950
Tankönyvek, vásárolt béretek	4 800			4 800
Egyéb anyagköltség				0
Bérelti díjak	1 945			1 945
Karbantartás	500	120	500	1 120
Hírdetés, propaganda	120	120		240
Oktatás és továbbképzés költségei	100	50		150
Posta, telefon, internet	400	180	100	680
Szakértői díjak	100	50		150
Egyéb igénybe vett szolg. Költségei (örzés, távf. CISCO, média tech 15%)	2 500	50	315	2 865
Hatósági díj			50	50
Biztosítási díj			174	174
Béreköltség	108 000	29 000	23 000	160 000
Béerkompensáció	5 000	1 000	1 000	7 000
Üres álláshely			6 000	6 000
Túlóra	5 000			5 000
Irányítás, gazdálkodás béreköltsége	3 500	1 000	842	5 342
Egyéb bérek költségei(jub.jut), megbízás, óraadók	1 804			1 804
Kiküldetés költségei	150			150
Természetbeni juttatások (munkahelyi étkeztetés)				0
Szociális hozzájárulási adó	29 500	7 500	8 000	45 000
Egészségügyi hozzájárulás				0
Egyéb bérjárulékok				0
Támogatások, díjak				0
Adók				0
Fizetendő áfa			5 000	5 000
Pályázatok kiadásai	5313	600		5 913
Ált. költségek létsz. arányában	3250	750	600	4 600
Közvetett költségek létsz. arányában	6500	1 500	1 200	9 200
Összes költség, ráfordítás	192 022	44 066	130 001	366 089
EREDEMÉNY (kieg. Normatívával)	-52 657	-10 036	-16 317	-79 010

**Reményhír Intézmény
békési intézményegységek**

2013. évi I. negyedév tény

adatok eFt-ban

Bevételek	Eötvös Iskola	Epreskerti Óvoda	Konyha	Békés összesen
Étkeztetés bevétele			16 570	16 570
Szociális étkeztetés bevétele			5 962	5 962
Bérelti díjak bevétele	32		94	126
Közüzemi díjak átszám. bevétele	3 052			3 052
Káreseményekkel kapcs. kapott bevételek	20			20
Étkeztetés támogatása	341	55	232	628
Térítési díjak				0
Pályázati bevétel (IPR, Határtalanul)		2 457		2 457
Alapnormatíva elszámolás	15 906	4 566	5 321	25 793
Étkeztetés normatíva módosítás	1 938	646		2 584
Kiegészítő normatíva alap normatíva arányában	4 790	2 643		7 433
Áttanítás díja				0
Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás	589			589
Összes bevétel	26 668	10 367	28 179	65 214

Költségek, ráfordítások	Eötvös Iskola	Epreskerti Óvoda	Konyha	Békés összesen
Konyhai nyersanyag			19 590	19 590
Étkeztetés				0
Éven belül elhasználódó eszközök költségei				0
Üzemanyag, alkatrész			63	63
Irodaszer, nyomtatvány		2	6	8
Munkaruha			2	2
Közüzemi díjak	2 738	516	1 065	4 319
Tisztítószer költség	149	47	454	650
Tankönyvek, vásárolt bérletek	544			544
Egyéb anyagköltség	271	4	33	308
Bérelti díjak	692			692
Karbantartás	83	38	85	206
Hírdetés, propaganda	51			51
Oktatás és továbbképzés költségei		14		14
Posta, telefon, internet	146	36		182
Szakértői díjak	100	50		150
Egyéb igénybe vett szolg. költségei (őrzés, távf. CISCO, média tech 15%)	251	24	55	330
Hatósági díj				0
Biztosítási díj				0
Béreköltség	26 643	6 225	5 453	38 321
Bérkompenzáció	1 220	257	257	1 734
Üres álláshely				0
Túlóra				0
Irányítás, gazdálkodás béreköltsége	875	250	211	1 336
Egyéb bérek költségei(jub.jut), megbízás, óraadók	204	67	20	291
Kiküldetés költségei				0
Természetbeni juttatások (munkahelyi étkeztetés)	617	132	240	989
Szociális hozzájárulási adó	7 146	1 661	1 262	10 069
Egészségügyi hozzájárulás	57	9	39	105
Egyéb bérjárulékok	81	12	4	97
Támogatások, díjak	17			17
Adók	65	11	44	120
Fizetendő áfa			1 972	1 972
Pályázatok kiadásai		460		460
Ált. költségek létsz. arányában	813	188	150	1 151
Közvetett költségek létsz. arányában	1625	375	300	2 300
Összes költség, ráfordítás	44 388	10 378	31 305	86 071
EREDEMÉNY (kieg. Normatívával)	-17 720	-11	-3 126	-20 857