

Tolna Megyei Önkormányzat
Móra Ferenc Általános Iskolája
7200 Dombóvár, Szabadság u. 18.
Tel./fax.: 74/466-326
PIR törzsszám: 418476

2007. évi beszámoló

Az intézmény pénzügyi helyzetének összefoglaló értékelése

Az intézmény 2007. évi gazdálkodása és pénzügyi helyzete a lehetőség határain belül kiegyensúlyozott volt. Gazdálkodásunkat a fenntartó által biztosított szűkös költségvetési keretünkből csak a nélkülözhetetlen működési kiadások kiegyenlítése jellemezte. Pénzügyi kötelezettségünknek mindig időben eleget tettünk. Támogatásunk, illetve a költségvetési keret biztosítása folyamatos volt. Év végén lejárt határidejű fizetési kötelezettségünk nem volt.

Bevételek alakulása

A saját bevételek módosított előirányzata 957 e Ft-tal meghaladja a tervezett eredeti előirányzatot.

Egyéb sajátos bevétel:

Tanulóink bérletének megtérítéséből adódó bevételnek a tervezett előirányzathoz képest mindössze 70,73 %-a teljesült, ennek oka volt, hogy csökkent a bejáró tanulók létszáma, és 2007. május hónaptól a tanulói bérletek ára jelentősen csökkent.

Intézményi ellátási díjak:

Az eredeti előirányzathoz képest 731 e Ft-tal kevesebb lett a bevételünk, ennek oka volt, hogy a tervezettnél kevesebb tanulónk veszi igénybe az étkeztetést, illetve önkormányzati hatósági igazolvány alapján a tervezettnél több tanulónk mentesült az étkezési térítési díjfizetési kötelezettség alól.

Bérleti díj bevételünk jelentősen meghaladta az eredetileg tervezett 620 e Ft-előirányzatot, az év végére a bérleti díj bevételünk összesen 1.012 e Ft lett. Ennek oka volt, hogy az év első felében több tantermünket tudtuk bérbe adni angol és német oktatás céljára, mint ahogy előre terveztük, illetve szombatoként szintén oktatási célra aulánkat tudjuk bérbe adni.

Támogatás értékű működési bevételeink az alábbiak szerint alakultak az ÁHT-n belül:

- Pedagógusaink gyakorlati oktatási költségeire: 698 eFt (Kaposvári Egyetem)
- SNI tanulók felkészítése: 736 eFt (Apáczai Cs. J. Szki Dombóvár)
- Egészségnevelési pályázat: 218 eFt (Szociális és Munkaügyi Minisztérium)
- Regionális Diákszínjászó Találkozó támogatása: 20 eFt (PH. Dombóvár)

Működési célú pénzeszköz átvételek alakulása ÁHT-n kívülről:

- Csúszásgátló szőnyeg beszerzésére pályázat: 120 eFt (TM-i Közoktatás-fejlesztési Közalap.)
- Suliinfo programmal kapcsolatos postaköltség kifizetése: 6 eFt (Suliinfo Internet Kft Szeged)
- Tanulóink kirándulásának buszköltsége: 60 eFt (Cinege Cipője Alapítvány)
- Műanyag csúszda vásárlása iskola udvarára: 29 eFt (Cinege Cipője Alapítvány)
- Oktatási eszközök beszerzésére: 272 eFt (TM-i Közoktatás-fejlesztési Közalapítvány)

Benyújtott nyertes pályázatunk:

A Tolna Megyei Közoktatás-fejlesztési Közalapítványtól 83 e Ft-ot nyertünk tanulóink irodalmi, történelmi emlékhelyekkel kapcsolatos kirándulására, a pályázati program megvalósítása a 2008. évet érinti.

Egyéb benyújtott pályázatunk:

Oktatási és Kulturális Minisztérium felé „Erdei iskola” megvalósítására beadott pályázatunk még elbírálás alatt van, az igényelt támogatás 305 eFt volt.

Európai uniós pályázatunk a tárgyévben nem volt.

Kiadások alakulásának értékelése

Személyi juttatások a módosított előirányzathoz viszonyítva 99%-on teljesült.

Túlórára és helyettesítésre kifizetett összegek jelentősen meghaladják a tervezett mértéket, hiszen helyettesítésre nem, túlórára is csak alig tudtunk tervezni az év elején. Év végéig betegszabadságra 560 e Ft-ot fizettünk ki, emiatt a pedagógusoknak kifizetett helyettesítés díja is jelentős volt.

Egy fő dolgozónk munkaviszonya 2006. június 15-én közös megegyezéssel szűnt meg, mely után a dolgozó munkaügyi bírósághoz fordult, és a bíróság első fokú ítélete alapján 2 havi átlagkeresetének megfelelő kártérítést, 2 havi felmentést, és egy havi végkielégítést, valamint az elmaradt munkabérét kellett az iskolának kifizetni számára. Az ítélet 2007. január 18-val lett jogerős, így a többletkifizetés a 2007. évi költségvetésünket terhelte.

Személyi juttatások alakulása 2006-2007. évek viszonylatában:

Rendszeres személyi juttatás:

2006:	60.365 e Ft	
2007:	61.741 e Ft	102%

Munkavégzéshez kapcsolódó juttatás:

2006:	5.301 e Ft	
2007:	3.970 e Ft	75%

Foglalkoztatottak sajátos juttatásai:

2006:	1.936 e Ft	
2007:	3.715 e Ft	192%

Személyhez kapcsolódó költségtérítés:

2006:	1.737 e Ft	
2007:	1.663 e Ft	96%

Személyi juttatás összesen:

2006:	70.064 e Ft	
2007:	72.944 e Ft	104%

Átlagilletmény és átlagkereset alakulása 2006-2007. évek viszonylatában:

Átlagilletmény alakulása:

2006:	1 főre jutó: 167.681,-Ft
2007:	1 főre jutó: 177.417,-Ft

Átlagkereset alakulása:

2006:	1 főre jutó: 194.622,-Ft
2007:	1 főre jutó: 204.425,-Ft

Az átlagilletmény és az átlagkereset növekedésének oka a január havi soros átsorolás volt.

Pedagógusaink szakkönyvvásárlási támogatását 2007. május 2-án fizettük ki 24 fő pedagógus részére.

Intézményünk valamennyi dolgozója részére étkezési utalványt biztosítunk havi 3.500,-Ft értékben.

Az önkéntes magánnyugdíjpénztári tagságot 22 fő részére a fenntartó havi 1.000,-Ft-tal támogatja.

Közlekedési költség térítésben 1 fő dolgozó részesült, az ő határozott idejű kinevezése 2007. június 15-én lejárt.

Dolgozói létszámunk a következők szerint alakult:

2006. december 31-ei létszámunk 31 fő volt, 2007. január 1-én 1 fő üres álláshely megszüntetésre került, 2007. március 1-én 3 fő dolgozónk munkaideje 8 óráról 6 óras munkaidőre csökkent.

1 fő karbantartónak 2007. május 2-án felmondtunk, 4 hónap felmentési idő után a munkaviszonya augusztus 30-ával szűnt meg, ekkor volt esedékes 4 havi végkielégítés kifizetése is.

1 fő takarító munkaviszonya 2007. június 15-vel közös megegyezéssel szűnt meg, mivel a dolgozó rokkantnyugdíjas lett. A 6 óras takarítói álláshely szeptembertől lett betöltve.

A munkaadókat terhelő járulékok nagyságrendje a személyi juttatásokhoz kapcsolódik.

Dologi kiadások

Az üzemeltetési és fenntartási kiadások teljesítésénél az elsődleges szempont a közüzemi díjak kiegyenlítése, valamint az iskola működőképességének megtartása volt. A dologi kiadásaink tekintetében a tervezett előirányzathoz képest keletkezett megtakarításunk abból adódott, hogy a nyári szünet alkalmával a dologi kiadásaink minimálisak voltak.

Egész évben a dologi kiadások tekintetében csak a legszükségesebb tételeket finanszíroztuk.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatásai soron a tanulóink helyi járatos bérleteinek kifizetése, tanulói tankönyvekre, valamint tartós tanulói tankönyvekre kifizetett összeg jelenik meg. A tanulói tankönyvtámogatást augusztus hónap végén iskolánk egy összegben megkapta, melyet a tényleges igénybevétel szerint használtunk fel.

Felhalmozási kiadások

A szűkös költségvetési keretünkben 2007. évben nagy értékű tárgyi eszközvásárlásunk, illetve felhalmozási kiadásunk nem volt.

3 fő pedagógusnak az intézmény térítésmentesen átadta a 2003. évben pedagógus számítógépes pályázat kapcsán nyert pályázati számítógépeket, mivel ezen pedagógusok a pályázati adatlapban foglalt kötelezettségeknek maradéktalanul eleget tettek.

Pedagógus neve	átadott pályázati számítógép bruttó értéke	Könyv szerinti értéke
Tóthné Varga Zsuzsanna	352.865,-Ft	0,-Ft
Sajgó Zoltánné	352.865,-Ft	0,-Ft
Rab Hajnalka	323.499,-Ft	0,-Ft
Összesen:	1.029.229,-Ft	0,-Ft

Befektetett eszközök állományának alakulása:

2007. évi nyitó egyenleg:	4.967.752,-Ft
Beszerzések:	0,-Ft
Terv szerinti értékcsökkenés:	-852.074,-Ft
2007. évi nettó záró érték:	4.115.678,-Ft

Kötelezettségek alakulása

Szállítói kötelezettségünk állománya 454 e Ft, előző évi állomány 502 e Ft volt. Tárgyévi költségvetést terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között a tanulók étkezési díjtérítésének túlfizetését (11 e Ft) mutattuk ki, ami az előző évhez képest 4 e Ft csökkenést mutat.

2006. évi pénzmaradvány alakulása

2006. évi helyesbített pénzmaradványunk 134 eFt, költségvetési alulfinanszírozásunk pedig 1.442 eFt volt, így a jóváhagyott módosított 2006. évi pénzmaradvány 1.576 eFt lett, melyet a munkaügyi bíróság által megítélt személyi kifizetésre és annak járulékaira fordítottunk.

Dombóvár, 2008. február 26.

Krauss Péter
igazgató

Gulyásné Kovács Zita
gazdasági vezető