

2007. ÉVI BESZÁMOLÓ SZÖVEGES INDOKLÁSA

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Intézményünknel – mint minden előző beszámolási időszakban – a megadott költségvetési kereten belüli gazdálkodás a fő célkitűzésünk. A költségvetés benyújtásakor 5.326 e Ft fedezet hiányt mutattunk ki, de volt 2005 évről áthúzódó 375 e Ft-os pénzmaradványunk, illetve 9.012 e Ft alulfinanszírozásunk, ami bőven fedezte a hiányunkat, az időjárás is kegyes volt hozzánk és még azzal, hogy a kollégistáknak tudtunk kialakítani a kollégium épületében tanulószobát, nem kellett átjárniuk a gimnázium épületébe nagymértékben csökkent az energiafelhasználásunk.

Míg 2006-os évben 120.834 m³ gázt és 115.967 kW villamos energiát fogyasztottunk, addig 2007 évben 87.302m³ gázt 102782 kW volt a fogyasztás.

A pénzmaradvány terhére és a fenntartótól kapott 1000 e Ft-ból fel tudtuk újítani a kollégium B épületét és nagyon sok sürgős karbantartási munkát is el tudtunk végeztetni: teljes épületmeszelés, világítótestek cseréje, beépített szekrények kiszedése, kevés burkolat, néhány textília cseréje.

A nyári szünet utolsó perceiben a fenntartónak 28 db ablakcserét sikerült végrehajtani a kollégium C épületében, közel 5 millió Ft értékben. Üzembe helyeztük a 2006-os évben elkezdett hűtőkamrát.

Minden évben jelentős összeggel járul hozzá a fenntartó az épületeink állagának javításához, sajnos a kollégiumi épületrészek az A épület kivételével nagyon rossz állapotban vannak.

Tanulólétszámunk nem csökkent, sőt 274 főről 275 főre nőtt, viszont a kollégiumot igénylők száma 165 főről 144 főre csökkent. A kollégisták közötti nemek aránya viszont változott. Nőtt a kollégista fiúk száma, így nekik ennél több helyet nem tudunk biztosítani. A fiúk hálóiban jelenleg is nagy a zsúfoltság. Továbbra is 6 ill.8 fős hálókat tudtunk kialakítani, sőt már a könyvtárunk kisebbik részéből is hálót kellett kialakítani.

2007. évben május közepétől 1 fő kollégiumi álláshelyet csökkentettünk, így az engedélyezett létszám 57,5 fő. Továbbra is Gyes-en van 2 fő tanár, 1 fő tanár a Gyes utáni hosszú szabadságát tölti, 1 fővel áprilistól csökkentettük a létszámot, mivel egy takarítónő rokkantnyugdíjba ment. A terület a többi dolgozó között osztottuk fel úgy, hogy a karbantartóknak kell a tornacsarnokot reggel takarítani.

A beszámolási időszak realizált összes bevétele 219.025 e Ft, mely az eredeti előirányzathoz viszonyítva (207.378 e Ft) 5,62%-kal több.

A tényleges bevétel 84,07%-a (184.134 e Ft) költségvetési támogatás, 4,11%-a (10.045 e Ft) pénzmaradvány, 11,55%-a (25.289 e Ft) működési bevétel, 0,10%-a (215 e Ft) felhalmozási célú bevétel, 0,03% támogatás értékű bevétel, 0,14% (300 e Ft) a szolgálati lakás festésére befizetett átfutó bevétel.

- **Szolgáltatások ellenértéke**

Az ÖSD vizsgáztatásra tervezett 1.120 e Ft-ból 1.026 e Ft teljesült (91,61%).
109 e Ft nem tervezett bevételünk származott 29 fő gólyatáboroztatásából.

Külső vendég étkezésből összesen 3.744 e Ft bevételünk származott a 2.877 e Ft tervezett helyett.

Az évről-évre visszajáró edzőtáborosok a három helyett négy csoporttal érkeztek, és nem terveztük az érettségi találkozókat, mivel korábban csak egy-két csoport vette igénybe konyhánkat, 2007 évben pedig hét évfolyam.

Az intézmény működési bevétele 18,5%-kal volt magasabb (25.289 e Ft), mint az eredeti előirányzat (21.340 e Ft), annak ellenére, hogy az intézményi ellátási díj előirányzata csökkent a kollégiumi létszám csökkenése miatt.

- **Bérleti díj bevételek alakulása**

Ezen bevételből a beszámolási időszakban 3.524 e Ft realizálódott, az eredeti előirányzathoz képest 35,5%-kal több. Ez részint a sporttábor plusz egy csoportjából adódik, másrészt árusoknak helyet biztosítottunk, melyből 226 e Ft többletbevételünk származott.

Tárt kapus pályázaton 196 e Ft tornacsarnok bérletet számlázhattunk ki, hogy a faluban sportolóknak helyet biztosítottunk a sportcsarnokban és az önkormányzat testvérvárosi kapcsolatából származóan német vendégeket szállásoltunk el.

- **Intézményi, ellátási díj bevételek**

A költségvetés tervezésekor 160 fő kollégistával, ebből 110 fő 50% térítési díjas, 45 fő menzás, ebből 23 fő 50%-os térítési díjas tanulóval számoltunk. A kollégiumi teljes létszám szeptember 1-jétől 144 főre csökkent, a menzások száma a tervezett 50 fő helyett 60 fő. 2007. március 1-i emelésre nettó 15 Ft-ot terveztünk a költségvetési rendeletben az elfogadott emelés 15 Ft, a kollégiumi normánál, a menzai normánál pedig 20 Ft.

Ezen változások figyelembe vételével a tervezett 8.622 e Ft bevétellel szemben 179 e Ft-tal kevesebb bevétel realizálódott.

- **Alkalmazottak térítési díj bevétele**

A költségvetés készítésekor nem volt egyértelmű, hogy a meleg étkezést igénybe vevőknek tudunk-e természetbeni étkezési hozzájárulást adni, ezért sokan nem vették igénybe a meleg étkezést. A jóváhagyott pénzmaradvány után lehetőség nyílt arra, hogy a nyersanyagnorma és a rezsivel növelt összeget fenti juttatásként adjuk dolgozóinknak, így a tervezetnél többen vették igénybe a saját konyhánkon az étkezést. A tervezett 1.237 e Ft helyett 1.921 e Ft bevétel teljesült.

Lakbér bevételeknél, melyre 1.106 e Ft-ot terveztünk, csak 875 e Ft valósult meg, mivel egy szolgálati lakás három hónapig állt üresen.

- **Működéssel kapcsolatos áfa visszatérülés**

A tervezett 400 e Ft eredeti, és a módosított 600 e Ft előirányzat helyett 715 e Ft bevételünk származott.

A felhalmozási kiadásokkal kapcsolatos áfa visszatérülésnél viszont 115 e Ft-tal kevesebb bevétel realizálódott.

- **Kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfája**

A tervezett 2.578 e Ft-tal szemben 11.48%-kal több (2.874e Ft) teljesült.

Ez a bevételi többletet a külső vendég étkezés bevételi többletének következménye.

- **Működési költségvetési támogatás**

Az eredeti előirányzat 185.788 e Ft-hoz viszonyítva 99,11%-ot, a módosított előirányzathoz képest 95,87%-ot, 184.134 e Ft-ot használtunk fel. Ebből 1000 e Ft támogatást a kollégiumi vizesblokk felújításához kaptunk, melyet teljes egészében fel is használtunk.

- **Átvett pénzeszközök**

A tervezett 400 e Ft helyett 1.573 e Ft realizálódott. Az eredetileg a gimnáziumi alapítványból származó bevételt számoltuk, mely a tánctanár ill. az alapítvány könyvelésének volt fedezete. Ebből az eredeti előirányzatból bevétel kiesés származott 76 e Ft, mert a tánctanár feladatait házon belül oldottuk meg.

Beszámolási időszakban 9 db pályázatot nyújtottunk be, melyből 7 db pozitív eredménnyel zárult.

Közoktatás-fejlesztési Közalapítvány 5 pályázatot támogatott 991 e Ft értékben. Jelentős részét eszközbeszerzésre kaptuk, a többi sporteszköz beszerzésre, tehetséges tanulók versenyre, való felkészítésére, nemzetiségi hagyományőrző verseny lebonyolítására.

Pályázatunk a MOL által kiírt tornacsarnok bővítésre, sikertelen volt.

Testnevelő tanáraink a NUPI pályázatán nyertek 150 e Ft-ot a kézilabda sport támogatására. Szintén ők pályáztak a megyében meghirdetett „Tárt kapus” kiírásra. Ez nem átvett pénzeszközként szerepel, hanem terembérletet kellett számlázni 196 e Ft értékben, illetve sporteszközöket vásárolhattunk belőle.

Két tanár és két diák részt vett az Útravaló programban, melyben az ösztöndíjakat átvett pénzeszközként kell kezelni.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

Működési kiadásaink módosított előirányzata :223.673 e Ft, melyből 214.488 e Ft került teljesítésre. Ennél a kiemelt előirányzatnál 3.259 e Ft megtakarítás realizálódott.

Személyi juttatások alakulása

Az eredeti előirányzat 58,24%-a személyi juttatás 120.773 e Ft. Engedélyezett létszámunk az első negyedévben 58.5 fő, május 16-tól 57,5 fő, melyből 37 fő pedagógus létszám az engedélyezett. Munkajogi záró létszámunk 55 fő, mivel a szeptembertől bevezetett 22 órás kötelező óraszám emelése miatt 2008. januártól 2 főnek szűnt volna meg a munkaviszonya, de ők már szeptembertől nem kezdtek új tanévet. Egy fő pedagógus vonult rendes nyugdíjba, egy fő kollégiumi nevelő rokkantsági nyugdíjazását kérte. Helyettük szeptembertől új tanárokat alkalmazunk. 2007-es éves költségben az énektanár részmunkaidős foglalkoztatását szeptembertől főállásúra terveztük, de a drámatagozatos osztálylétszám ezt nem tette lehetővé. Két főnek fizettünk jubileumi jutalmat, egy főnek 40 éves, és egy főnek 30 éves jutalom járt 506 e Ft.

Két fő pedagógus továbbra is Gyes-en van, egy fő pedig három gyermek után 272 munkanapra járó szabadságát tölti. A 2007 januári soros béremelést végrehajtottuk. Kifizetésre került a 2006 évre járó 13. havi illetmény és a 2007 júniustól járó 13. havi juttatás tizenketted része is.

52 fő részesült havi 1000 Ft-os önkéntes nyugdíjpénztári juttatásban.

Decemberben visszamenőlegesen adtunk a dolgozóknak étkezési utalványt vagy természetbeni étkezési hozzájárulást, 8 havi étkezési utalványt adtunk azoknak, akik nem vették igénybe konyhánkat, 4000 Ft értékben. A konyhán étkezők 12 havi hozzájárulásban részesültek. Összes étkezési hozzájárulás a tervezett 1.575 e Ft helyett így 2.146 e Ft.

Hat fő dolgozónak fizettünk bérlettérítést, illetve saját gépkocsival bejárónak 9 Ft/km-t, összesen 313 e Ft-ban

Minden dolgozó kapott 2-szer 5000 Ft-os tárgyjutalomra fordítható utalványt

Továbbra is igen magas az érettségi bonyolításának költsége, 2007-ben 1.076 e Ft volt, melyre 311 e Ft támogatást kaptunk.

Az átlagkeresetek alakulása:

Az egy főre vetített személyi juttatás 2006-ban 144 e Ft, 2007-ben 161 e Ft. A nem rendszeres juttatás 2006-ban 21 e Ft, a beszámolási időszakban 25 e Ft/fő.

Rendszeres személyi juttatások emelkedése 11,18%, a nem rendszeres juttatás emelkedése 19,05%.

Dologi kiadások alakulása

A dologi kiadások tényleges teljesítése 5.132 e Ft-tal több, mint az eredeti előirányzat. Ennek a többletkiadásnak fedezete a 2006. évi pénzmaradvány, valamint a működési célra átvett pénzeszköz volt. A kollégiumi létszám csökkenése miatt (terv 160 fő, tény 144 fő) az élelmiszer-beszerzésre tervezett módosított előirányzat 17.161 e Ft helyett 16.107 e Ft kiadásra volt szükség. A készletbeszerzéseknél a módosított előirányzat 21.972 e Ft-ból 20.390 e Ft-ot használtunk fel, mely 92,8%. A kedvező időjárásnak köszönhetően az eredeti előirányzaton belül tudtunk maradni a gázszolgáltatásnál. A kollégium átalakítása folytán ki tudtunk alakítani elegendő mennyiségű tanulószobát, így délután nem kellett este 8-ig fűteni és világítani a gimnáziumban, ahova korábban átjártak a kollégisták a tanulószobai foglalkozások miatt. Ennek következtében a gázszolgáltatáson kívül a villamos energiaszolgáltatásnál sem használtuk fel a tervezett 3.360 e Ft-ot, megtakarítás 178 e Ft.

Ki tudtuk cserélni az elvízkövesedett bojlereket, így a melegvízellátásunk jobb lett, a vízfogyasztásunk is csökkent. A módosított előirányzatból jelentősen kevesebb felhasználás mutatkozott a szemétszállításnál, de az utolsó negyedévi számlát nem kaptuk meg, és nem kerültünk át közvetlenül a kommunális szolgáltatáshoz, hanem továbbra is a helyi önkormányzat számláz felénk, így alacsonyabb összeget kell fizetnünk.

Mosatásnál is van 89 e Ft megtakarításunk, mert nem minden esetben vettük igénybe a külső szolgáltatást, hanem saját magunk láttuk el ezt a feladatot.

ÖSD-re tervezett 400 e Ft helyett 278 e Ft-ot használtunk fel, mivel áthúzódik a kiadás 2008-ra.

Az ISO minősítésre a pénzmaradványunkból tervezett 250 e Ft-nál kevesebb, 206 e Ft-ot kellett költenünk.

Áfa kiadásra fedezethiány miatt csak 3.439 e Ft-ot tudtunk tervezni. A hiányzó 4.077 e Ft-ot a pénzmaradványból pótoltuk.

A többi dologi kiadásnál (pl. belföldi kiküldetés, reklám, reprezentáció) csak a legszükségesebb kiadásokra biztosítottunk fedezetet.

Ellátottak juttatásai

Az eredeti előirányzat 2.164 e Ft volt, a tényleges kiadás 1.183 e Ft.

A 2006-os évben bevezettük a tanulóknál, hogy az ingyenes tankönyvre jogosultak tartós tankönyvet kapjanak az iskolai könyvtárból. 2006-ban nagyon kevés kivétellel (rongálás miatt) visszakerültek a használt tankönyvek, melyet ismételten ki tudunk adni a 2007/2008-as tanév kezdetén. Ez a megtakarítás igen nagy manuális munkát igényelt a könyvtárostól, 2008-ban feltétlenül szükséges lesz egy könyvtári nyilvántartó program.

Felújítási, beruházási kiadások

Az összes kiadás 1,64%-a, 3.572 e Ft felhalmozási kiadás.

Eredeti előirányzatunk nem volt. A kollégium „B” épületéből, mivel megváltozott a kollégiumi nemek aránya, át kellett költöztetni a fiúkat a „C” épületbe. A „B” épület fürdője, a WC, a hálókban lévő műanyag padlók olyan rossz állapotban voltak, hogy azt mindenképpen fel kellett újítani. Ennek jelentős részét 2.731 e Ft-ot a pénzmaradványból, és 1000 e Ft-ot pedig a fenntartótól kapott előirányzathoz fedeztük. Elkészült a hálókban a linóleum csere, a vizesblokk vízvezetékcsere és elektromos hálózat és lámpatestek cseréje 80%-ban.

2006 évben kezdett hűtőkamra felújítása is befejeződött 149 e Ft értékben.

Pályázaton nyertünk 215 e Ft-ot egy sporteszköz beszerzésére. Szállítási költséggel együtt 225 e Ft-ért vásároltunk egy fitness gépet.

Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele

- 2005-ös évről 375 e Ft maradt, melyet részben a 2005. évben elkezdett hűtőkamra felújítás befejezésére (111 e Ft), és az igazgatónő 2005. évben ígért, de ki nem fizetett jutalmazására fordítottunk.
- A 2006. évi pénzmaradványból fedeztük a 2005. évi túlóra, ügyelet, alapítvány könyvelésének megbízási díját, 302 e Ft szállítói kötelezettséget,
- a 200 éves évfordulóra az intézménynek adott 200 e Ft-ból színházlátogatást szerveztünk az összes dolgozónak (167 e Ft).
- 11 e Ft elvonást befizettük a fenntartónak.
- kollégiumi vizesblokk felújítására és a hűtőkamra végszerelési munkálataira 2.880 e Ft.
- ISO felülvizsgálat 248 e Ft

- Eü hozzájárulása 909 e Ft
- Áfa kiadásokra 3.347 e Ft
- koll. épület karbantartásra 624 e Ft.
- Koll. A épület 10 db egy személyes heverő 337 e Ft
- Pályázat visszafizetés 18 e Ft.

Az intézményi vagyon változása

- A könyvviteli mérleg alapján az eszközök és források főösszeg a 2006-os évhez viszonyítva 3.846 e Ft-tal nőtt annak ellenére, hogy a gépek berendezések állománya 1.188 e Ft-tal csökkent. Az elmúlt évben két számítástechnikai eszköz kivételével mind teljesen 0-ra íródott. A beszámolási időszakban került sor a kollégium C épületének ablakcseréjére, 4.853 e Ft értékben, valamint a kollégium B épületében a vizesblokk felújítására.
- A készletek értéke minimálisra csökkent, 878 e Ft-ról 644 e Ft-ra.
- Pénzeszközeinknél az elmúlt évihez viszonyítva 1.021 e Ft növekedés mutatkozik, mivel az elkülönített számlánkon a 2008 januártól felhasználható ÖSD vizsgadíjak szerepelnek, illetve a szolgálati lakás festésére befizetett 300 e Ft.
- Tárgyévi költségvetési tartalékunk 1.688 e Ft, és 11 e Ft maradt a 2006 évi pénzmaradványból.
- Szállítói kötelezettségünk minimális, 80 e Ft.
- Étkezési díj túlfizetésünk pedig a 2006 évi 76 e Ft helyett 90 e Ft.