

## 2004. évi szöveges beszámoló

Szervezet neve: Alapfokú Oktatási Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete  
Zirc, Rákóczi tér 7.

Szervezetünkhöz tartozó részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:

- Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola
- Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde
- Városi Könyvtár és Művelődési Ház
- Városi Zeneiskola
- Stúdió KB
- Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház
- Szociális Szolgáltató Központ

A költségvetés összeállításánál a Magyar Köztársaság 2004.évi költségvetéséről szóló törvény előírásait vettük figyelembe.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. tv. 69.§-ában foglalt illetménypótlék számítási alapja 2004. január 1- től 17 100 forint, 2004. július 1- től 18 200 forint .

A 138/1992.(X.8.) Korm. Rendelet 15.§. (2) bekezdésében szabályozott pótlékoknak ( osztályfőnöki-, munkaközösség vezetői-, diákönkormányzati-, gyógypedagógiai pótlék) ugyanezen rendelet 15.§.(3) bekezdésében meghatározott alsó és felső határból az alsó határral számoltunk a költségvetés összeállításánál.

A közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. Tv. 118.§.- ának (10) bekezdésében meghatározott kiemelt munkavégzésért járó keresetkiegészítés számítási alapja 2004. január 1-től 2004.augusztus 31-ig 3 900 forint/fő/hónap.2004. szeptember 1-től 2004. december 31-ig 5 000 forint/fő/hónap.

Pedagógus szakvizsga és továbbképzés összege 2004. évben 15 000 forint/pedagógus

Pedagógus szakkönyvvásárlás 2004. évben 14 000 forint/pedagógus.

A számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvényben, valamint az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló, többször módosított 249/2000.(XII.24.) Korm. rendeletben foglalt előírásoknak megfelelően a befektetett eszközöket a Számvitelről szóló tv.,valamint a Korm. rendelet szerinti bekerülési értéken értékeltük.

Csökkentettük azokat a fenti törvényben és a Korm. rendeletben rögzített, továbbá szervezetünk számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés összegével.

## Bevételi források

Bevételeink nagyságát nagyban befolyásolják külső tényezők (étkezést igénybe vevők, múzeumi látogatók, képújságban hirdető)

Bevételi előirányzatunk az eredeti előirányzathoz képest 123, 96 %-ra teljesült.

A fent említett befolyásoló tényezők számunkra kedvezően alakultak.

A költségvetés tervezésekor még nem volt számunkra ismert, hogy a Szociális Szolgáltató Központ a Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola konyhájától vásárolja meg három hónapon át a szociális étkezésben, valamint az idősök ellátásában részt vevők számára az étkezési szolgáltatást. Ennek oka, hogy a Kórház konyhája, ahonnan eddig szállították az ebédet, rekonstrukció miatt nem üzemelt.

Pályázati lehetőségek kihasználásával intézményeink 28 990 e Ft többletforráshoz jutottak.

A felsorolás csak a jelentősebbeket tartalmazza.

- a Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola PHARE pályázaton elnyert összege, melyből 2004. évben 17 363 339 Ft került átutalásra.
- Veszprém megye Közoktatásáért Közalapítvány (eszközfejlesztésre, szakmai napok szervezésére, könyvtárfejlesztésre) 1 214 e Ft.
- A Munkaügyi Központ különféle foglalkoztatási formák támogatására 2 574 e Ft
- Fogyatékos Gyermek Felzárkóztatásáért 475 e Ft
- Erdei táborra 1 370 e Ft
- Támogató Szolgálat gépkocsi beszerzésére 4 000 e Ft
- IHM 834 e Ft és 5 db számítógép
- Szakmai közösségek, kórus, világnyelvoktatás bemutató, sport rendezvények további 600 e Ft.

## Kiadások alakulása

Személyi juttatás	97,19 %
Munkaadókat terhelő járulékok	98,04 %
Dologi kiadások	90,46 %

Minden dolgozó megkapta a törvény által előírt juttatásait.

A Képviselő-testület által meghatározott létszámleépítést az érintett intézmény határidőre maradéktalanul végrehajtotta.

A dologi kiadásoknál évek óta problémát jelent az épületek elavult infrastruktúrájából eredő többletkiadások finanszírozása.

PHARE pályázati összegből 2004. évben kiadás teljesítése nem történt.

2004. július 1-től a Szociális Szolgáltató Központ védőnői feladatok ellátásából adódó többletkiadás beépült a költségvetésbe.

2004. július 1-től hatályba lépő pótlékalap 17 100 forintról 18 200 forintra történő változás többletkiadását az intézményeknek kellett kigazdálkodni, ugyanígy a 2004. szeptember 1-től hatályba lépő osztályfőnöki pótlék százalékos mértékének változásával járó kiadásokat.

Az ÁFA törvény változása nagy terhet jelentet a Reguly Antal Általános Iskolának, mivel a tevékenységfinanszírozással támogatott tevékenység ÁFA-ja csak kis részben igényelhető vissza. Ebből következően az intézménynek a kiszámlázott termékek és szolgáltatások általános forgalmi adó befizetése 2004- ben 1 644 e Ft volt.

## **Pénzmaradvány**

2004. évi pénzmaradvány 25 001 e Ft.

Kiutalatlan intézményi támogatás 17 749 e Ft

Külön táblázat tartalmazza az intézményenkénti bontást.

Összetételét tekintve nagy eltérés nincs az előző évihez képest, a nagyságát a pályázati összegek növelik,

Ismerve a 2005. évi költségvetés számait az intézményeknek nagy terhet jelentene a kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradvány elvonása.

## **Vagyon alakulása**

2004. július 1-től a védőnői feladatellátás miatt a hozzá kapcsolódó vagyon is a nyilvántartásainkba került.

A Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola rekonstrukció, a Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde magastető és nyílászáró cseréje a fenntartótól átkerült a nyilvántartásunkba.

A már korábban említett eszközpályázatokon nyert összegekből vásárolt, valamint az IHM-től kapott eszközökkel nőtt az állományunk.

Sajnos néhány eszközünk teljesen elavult, javítása gazdaságtalan ezért selejtezésére sor került. Jelenleg is a gépek, berendezések és felszerelések 35 %- a, az ügyviteli és számítástechnikai eszközök 46,5 %- a, a két jármű közül az egyik nullára leíródott.

Az immateriális javak elhasználódási szintje 60,1%

Az ügyviteli és számítástechnikai eszközök elhasználódási szintje 71,55 %

Az egyéb gépek, berendezések és felszerelések elhasználódási szintje 59,25 %

A fenti adatokból látszik, hogy az eszközök korszerűsítésre szorulnak annak ellenére, hogy az évek során a pályázati forrásokból sikerült némi cserét végrehajtani.

Zirc, 2005. március 10.



Kovárcziné Sárfi Andrea  
mb. vezető

Pénzmaradvány kimutatás 2004. évi										
	GAESZ	Reguly Antal Ált. Iskola	Benedek Elek Napk. Óvoda	Könyvtár	Zeneiskola	Stúdió KB	Reguly A. Múzeum	Szociális Szolg. Közp.	összesen	
A költségvetési bankszámlák záróegyenlegei	330	18838	76	25	14	352	498	3824	23957	
Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei										
<b>Záró pénzkészlet</b>	<b>330</b>	<b>18838</b>	<b>76</b>	<b>25</b>	<b>14</b>	<b>352</b>	<b>498</b>	<b>3824</b>	<b>23957</b>	
Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege										
Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege										
Költségvetési aktív áttűtő elszámolások záróegyenlege	94	557	256	47	76	16	0	131	1177	
Költségvetési passzív áttűtő elszámolások záróegyenlege	311	9840	3681	579	1271	185	148	1668	17483	
Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	311	9840	3681	579	1271	185	148	1668	17483	
Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege	105	25						3	133	
Egyéb költségvetési aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen:	-11	532	256	47	76	16	0	128	1044	
Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa									0	
Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye									0	
<b>Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány</b>	<b>319</b>	<b>19370</b>	<b>332</b>	<b>72</b>	<b>90</b>	<b>368</b>	<b>498</b>	<b>3952</b>	<b>25001</b>	
Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt									0	
Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt									0	
Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	1167	4931	2928	1062	2662	84	314	4601	17749	
Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt									0	
Pénzmaradványt terhelő elvonások									0	
<b>Költségvetési pénzmaradvány</b>	<b>1486</b>	<b>24301</b>	<b>3260</b>	<b>1134</b>	<b>2752</b>	<b>452</b>	<b>812</b>	<b>8553</b>	<b>42750</b>	
A vállalkozási tevékenység eredményéből alaptevékenység ellátására felhasznált összeg									0	
Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel									0	
<b>Módosított pénzmaradvány</b>	<b>1486</b>	<b>24301</b>	<b>3260</b>	<b>1134</b>	<b>2752</b>	<b>452</b>	<b>812</b>	<b>8553</b>	<b>42750</b>	
A 19. sorból Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa									0	
-Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	64	24301	1391	237	141	37	437	6567	33175	
- Szabad pénzmaradvány	1422	0	1869	897	2611	415	375	1986	9575	