

Jegyzőkönyvi kivonat

Zempléni Szakképzés- szervezési Társulás Tanácsának 2010. február 10-én megtartott ülése jegyzőkönyvéből.

Szám: 1/2010.(II.10.) ZSZT. számú határozat

Tárgy: Zempléni Szakképzés- szervezési Társulás 2010. évi költségvetése

A Zempléni Szakképzés-szervezési Társulás Tanácsa megtárgyalta a Zempléni Szakképzés-szervezési Társulás 2010. évi költségvetésére vonatkozó javaslatot, és az alábbi döntést hozta:

A Zempléni Szakképzés- szervezési Társulás Tanácsa a Zempléni Szakképzés- szervezési Társulás 2010. évi költségvetését a határozat mellékletének megfelelően módosítással elfogadta



Lefler József

munkaszervezet vezető



Zempléni Szakképzés- szervezési Társulás

KÖLTSÉGVETÉS

Tervezet

2010. év

Miskolc, 2009 . december 4.

.....

a szerv vezetője

.....

a szerv gazdasági vezetője

Rovat Tétel Száma	A rovat, tétel megnevezése, indokolása	2010. évi várható előirányzat
51	<u>Költségvetési kiadások összesen:</u>290.701.940.- <u>Személyi juttatások:</u> 52.536.000.- <u>Rendszeres személyi juttatások összesen:</u> 23.988.000.- Közalk. (munkaszervezet) személyi juttatásai összesen: 3 fő részmunkaidős közalkalmazott alapilletménye: -Igazgató: 92.000Ft/hó 12hónap= 1.104.000.-Ft -Gazdasági vezető: 72.000 Ft/hó 12hónap= 864.000.-Ft -Adminisztrátor: 100.000 Ft/hó 12hónap= 1.200.000.-Ft Összesen: 3.168.000.- TÁMOP 2.2.3-07 projektben dolgozók személyi juttatásai összesen: 4 fő főállású munkabére: -Projektvezető: 400.000Ft/hó*12hó=4.800.000.- -Szakmai vezető: 325.000Ft/hó*12hó=3.900.000.- -Gazdasági vezető: 325.000Ft/hó*12hó=3.900.000.- -Projekt asszisztens: 150.000Ft/hó*12hó=1.800.000.- Összesen: 14.400.000.- TÁMOP 2.2.3-09 projektben dolgozók személyi juttatásai összesen: 1 fő főállású proj.vez: 260.000Ft/hó*12=3.120.000.- 1 fő részm. szakm vez: 100.000Ft/hó*12=1.200.000.- 1 fő részm.gazd.vez: 100.000Ft/hó*12=1.200.000.- 1 fő részm. admin: 75.000Ft/hó*12=900.000.- Összesen: 6.420.000.- <u>Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó egyéb sajátos juttatások mindösszesen:</u> 1.728.000.- Közalkalmazottak személyi jellegű egyéb kifiz:	290.702.- 52.536.-

	-Étkezési hozzájárulás: $12.000 \times 12\text{hó} = 144.000.-$ Összesen: 144.000.- TÁMOP 2.2.3-07 projekt egyéb szem.jell. kifiz: $30.000\text{Ft/hó} \times 12\text{hó} \times 4\text{fő} = 1.440.000.-$ TÁMOP 2.2.3-09 projekt egyéb szem.jell. kifiz: $12.000\text{Ft/hó} \times 12\text{hó} \times 1\text{fő} = 144.000.-$ <u>Külső személyi juttatások összesen :</u> 26.820.000.- Munkaszervezet: Társulási Tanács Elnöke tiszt.díj: $200.000\text{Ft/hó} \times 12\text{hó} = 2.400.000.-$ Társulási Tagok tiszteletdíja: $80.000\text{Ft/hó} \times 12\text{hó} = 960.000.-$ (Szerencs pótbefizetése 1 fő delegált tagja után) 2010. november 1-től továbbfoglalkoztatási kötelezettsége lenne a Társulásnak 1 fő vállalatai kapcsolattartó, 1 fő pályaorientációs tanácsadó, 1 fő munkaerő piaci tanácsadó, 1 fő informatikus foglalkoztatására vonatkozóan, amely költségeket egyenlőre nem terveztük be, majd a későbbiekben kerülnek betervezésre, a féléves költségvetés módosításakor. TÁMOP 2.2.3-07 projekt: Intézményvezetők, intézményi koordinátorok, külső bizottsági tagok, helyettesítési díjak: 20.820.000.- TÁMOP 2.2.3-07 projekt: Intézményi koordinátorok tiszteletdíja: 2.640.000.- <u>Munkaadót terhelő járulékok: 17.202.720.-</u> Munkaszervezet tagjai és Társulási Tanács Elnöke után fizetendő járulékok: Munkaszervezet tagjai: $3.168.000\text{Ft} \times 27\% = 855.360.-$ Társulási Tanács Elnöke: $2.400.000\text{Ft} \times 27\% = 648.000.-$ Szerencs delegált tagja : $960.000\text{Ft} \times 27\% = 259.200.-$ Összesen: 1.762.560.- TÁMOP 2.2.3.-07 projekt: Összesen: 12.777.000.- TÁMOP 2.2.3.09 projekt: Összesen: 2.592.600.-		
		17.203.-	

	Cafetéria adóvonzata: Munkaszervezet: Összesen: 36.000.- TÁMOP 2.2.3-09 projekt: Összesen: 34.560.- <u>Dologi kiadások:</u> 126.263.220.- <i>Munkaszervezet dologi kiadásai: 5.151.000.-</i> -anyagköltség,irodaszer beszerzés: 50.000Ft/hó*12=600.000.- -folyóirat, szakkönyv: 100.000.-/ év -kisértékű tá. eszköz: 200.000.-/ év -telefonköltség: 30.000Ft/hó*12=360.000.- -egyéb üzemeltetési kiadások: 20.000Ft/hó*12=240.000.- -pénzügyi szolgáltatások kiadásai: 3.000Ft/hó*12=36.000.- -vásárolt termékek és szolg. áfája: 375.000.- -belföldi kiküldetés: 100.000Ft/hó*12=1.200.000.- -rendezvények: 20.000Ft/hó*12=240.000.- -egyéb dologi kiadások: 1.800.000.-/év <i>TÁMOP 2.2.3.-07 projekt dologi kiadásai: 78.986.200.-</i> -anyagköltség: 456.000Ft/hó*10=4.560.000.- -telefonköltség: 120.000Ft/hó*10= 1.200.000.- -bérleti díj: 120.000Ft/hó*10=1.200.000.- -karbantartás: 40.000Ft/hó*10=400.000.- -pénzügyi szolgáltatások: 5.000Ft/hó*10=50.000.- -vásárolt szolgáltatások, képzések,tanulmányok,stb: 49.264.240.- -vásárolt term. és szolg. áfája: 14.168.560.- -belföldi kiküldetés: 343.400.-/év - rendezvények(záró,workshop): 5.000.000.-/év -hirdetési és reklám költség(nyilv.bizt) : 2.800.000.-/év <i>TÁMOP 2.2.3.-09 projekt dologi kiadásai:42.126.020.-</i> -anyagköltség:160.000Ft/hó*12=1.920.000.- -telefonköltség:80.000Ft/hó*12=960.000.- -bérleti díj:40.000Ft/hó*12=480.000.- -karbantartás: 80.000Ft/hó*12=960.000.- -pénzügyi szolgáltatások:5.000.-Ft/hó*12=60.000.- -vásárolt szolgáltatások, képzések,tanulmányok,stb:24.156.816.- -vásárolt term. és szolg. áfája:7.119.204.- -belföldi kiküldetés: 560.000.- - rendezvények(nyitó,workshop):1.950.000.-/év -hirdetési és reklám költség(nyilv.bizt):3.960.000.-/év	126.263.-	
--	---	-----------	--

		<u>Felhalmozási kiadások áfával: 94.700.000.-</u> Áfa nélkül: 75.760.000 Munkaszervezet felhalmozási kiadásai: Beérkezett szakképzési hozzájárulást 60.000.000.-Ftot terveztünk, ebből Társulásnál maradó és a szakképző intézményeknek kiutalt szakképzési hozzájárulás áfa nélküli összege: 46.560.000 TÁMOP 2.2.3-07 projekt felhalmozási kiadásai: -eszközbeszerzés és tanulmányok áfa nélkül: 12.960.000.- TÁMOP 2.2.3-09 projekt felhalmozási kiadásai: -eszközbeszerzés és tanulmányok áfa nélkül:16.240.000.- Felhalmozási kiadások áfája: 97.880.000.- Munkaszervezet: 11.640.000.- TÁMOP 2.2.3-07 projekt: 3.240.000.- TÁMOP 2.2.3-09 projekt: 4.060.000.-	94.700.-	
--	--	--	-----------------	--

	<u>Költségvetési bevételek összesen:290.701.940.-</u> Támogatásértékű bevételek: Működési célú támogatásértékű bevétel fejezeti kezelésű előirányzattól: 182.380.380.- TÁMOP 2.2.3-07 projekt: 128.423.200.- TÁMOP 2.2.3-09 projekt: 53.957.180.- Működési célú támogatás értékű bevétel: 4.996.380.- - helyi önkormányzatoktól a munkaszervezet működéséhez: tagi hozzájárulás összesen: 3.777.180.- +Szerencs Város pótbefizetése: 1.219.200.- <i>Mindösszesen:4.996.380.-</i> Működési célú végleges pénzeszköz átvétel vállalkozásoktól: A beérkezett szakképzési hozzájárulás működésre fordítható része: 1.800.000.- Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel fejezeti kezelésű előirányzattól: 36.500.000.- -TÁMOP 2.2.3-07 projekt: 16.200.000.- -TÁMOP 2.2.3-09 projekt: 20.300.000.- Végleges pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről(vállalkozásoktól): 58.200.000.- A beérkezett szakképzési hozzájárulásokra 60.000.000Ft-ot terveztünk, ebből 3%, azaz 1.800.000.-Ft működésre fordítható, a többi felhalmozási célra. Önkormányzati támogatás: 6.825.180.- Megyei Önkormányzat által fizetendő: -Munkaszervezet működéséhez	290.702.- 182.381.- 4.996.- 1.800.- 36.500.- 58.200.- 6.825.-	
--	--	---	--

Zempléni Szakképzés-szervezési Társulás költségvetési tervezete 2010 évre.

Kiadások				
	TISZK Munkaszervezet	TÁMOP 2.2.3-07 Projekt	TÁMOP 2.2.3-09 Projekt	Mindösszesen:
Személyi juttatások	3 168 000	14 400 000	6 420 000	23 988 000
Béren kívüli juttatások,cafetéria	144 000	1 440 000	144 000	1 728 000
Külső személyi juttatások	3 360 000	20 820 000	2 640 000	26 820 000
Személyi juttatások összesen	6 672 000	36 660 000	9 204 000	52 536 000
Munkaadót terhelő járulékok	1 762 560	12 777 000	2 592 600	17 132 160
Cafetéria adója	36 000	0	34 560	70 560
Munkaadót terhelő járulékok összesen:	1 798 560	12 777 000	2 627 160	17 202 720
Dologi kiadások összesen:	5 151 000	78 986 200	42 126 020	126 263 220
Felhalmozási kiadások nettó értéken:	46 560 000	12 960 000	16 240 000	75 760 000
Felhalmozási kiadások áfája:	11 640 000	3 240 000	4 060 000	18 940 000
Felhalmozási kiadások összesen:	58 200 000	16 200 000	20 300 000	94 700 000
Kiadások összesen:	71 821 560	144 623 200	74 257 180	290 701 940

Zempléni Szakképzés-szervezési Társulás költségvetési tervezete 2010. évre

Bevételek				
	TISZK Munkaszervezet	TÁMOP 2.2.3-07 Projekt	TÁMOP 2.2.3-09 Projekt	Mindösszesen:
Műk.célú támog.ért.bev.fejezeti ei:	0	128 423 200	53 957 180	182 380 380
Műk.célú támog.ért.bev. önkormányzatoktól	4 996 380	0	0	4 996 380
Műk.célú támog.ért.bev. Vállalkozásoktól	1 800 000	0	0	1 800 000
Működési célú támog.ért.bev. összesen:	6 796 380	128 423 200	53 957 180	189 176 760
Felhalmozási célú támog.ért.bevétel fejezeti ei:	0	16 200 000	20 300 000	36 500 000
Felhalm.célú végleges pénzeszköz átvétel. vállalkozásoktól:	58 200 000	0	0	58 200 000
Felhalm. célú végleges pénzeszk.átvétel összesen:	58 200 000	16 200 000	20 300 000	94 700 000
Önkormányzati támogatás összesen:	6 825 180	0	0	6 825 180
Bevételek összesen:	71 821 560	144 623 200	74 257 180	290 701 940

Zempléni Szakképzés-szervezési Társulás Munkaszervezete működési költségeinek
2010.évi költségvetési tervezete

Munkaszervezet személyi juttatásai összesen : 3.168.000.-Ft

A munkaszervezet költségei a törvényi előírásoknak, a Társulási megállapodás és az Alapító Okiratnak megfelelően lettek betervezve, **részmunkaidős** közalkalmazotti béreket figyelembe véve.

Közalk. (munkaszervezet) személyi juttatásai összesen:

3 fő közalkalmazott alapilletménye:

-Igazgató: 92.000 Ft/hó 12hónap= 1.104.000.-Ft

-Gazdasági vezető: 72.000 Ft/hó 12hónap= 864.000.-Ft

-Adminisztrátor: 100.000 Ft/hó 12hónap= 1.200.000.-Ft

Összesen: 3.168.000.-Ft

Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó egyéb sajátos juttatások mindösszesen:

Közalkalmazottak személyi jellegű egyéb kifiz:

-Étkezési hozzájárulás: 12.000*12hó=144.000.-Ft

Összesen: 144.000.-Ft

Külső személyi juttatások összesen : 3.360.000.-

Munkaszervezet:

A Társulási Tanács elnökének díjazását a Megyei Önkormányzat biztosítja, illetve Szerencs Város delegált tagjának tiszteletdíja a Szerencs Város Képviselő-testületének határozata alapján, amely összeget Szerencs pótbefizetésként teljesít.

Társulási Tanács Elnöke tisztelet díja: 200.000,-Ft/hó*12hó=2.400.000,-Ft

Társulási Tagok tiszteletdíja: 80.000,-Ft/hó*12hó=960.000,-Ft

(Szerencs pótbefizetése 1fő delegált tagja után)

2010 november 1-től továbbfoglalkoztatási kötelezettsége lenne a Társulásnak 1fő vállalatai kapcsolattartó, 1fő pályaorientációs tanácsadó, 1fő munkaerő piaci tanácsadó, 1 fő informatikus foglalkoztatására vonatkozóan, amely költségeket egyenlőre nem terveztük be, majd a későbbiekben kerülnek betervezésre, a féléves költségvetés módosításakor.

Munkaszervezet után fizetendő munkaadót terhelő járulékok összesen: 3.931.200.-Ft

A járulékok a jogszabályi változásoknak megfelelően lettek betervezve.

Munkaszervezet tagjai és Társulási Tanács Elnöke után fizetendő járulékok:

Munkaszervezet tagjai: $3.168.000,-\text{Ft} \cdot 27\% = 855.360,-\text{Ft}$

Társulási Tanács Elnöke: $2.400.000,-\text{Ft} \cdot 27\% = 648.000,-\text{Ft}$

Szerencs delegált tagja : $960.000,-\text{Ft} \cdot 27\% = 259.200,-\text{Ft}$

Összesen: 1.762.560,-Ft

Cafetéria (átlagban 25%-al számolva) adóvonzata:

Munkaszervezet összesen: 36.000.-Ft

Munkaszervezet dologi kiadásai összesen: 5.151.000,-Ft

-anyagköltség,irodaszer beszerzés: $50.000\text{Ft/hó} \cdot 12 = 600.000,-\text{Ft}$

-folyóirat, szakkönyv: 100.000.-Ft/ év

-kisértékű tárgyi eszközök: 200.000.-Ft/ év

-telefonköltség: $30.000\text{Ft/hó} \cdot 12 = 360.000,-\text{Ft/év}$

-egyéb(pl:karbantartás,) üzemeltetési kiadások: $20.000\text{Ft/hó} \cdot 12 = 240.000,-\text{Ft/év}$

-pénzügyi szolgáltatások kiadásai: $3.000\text{Ft/hó} \cdot 12 = 36.000,-\text{Ft/év}$

-vásárolt termékek és szolg. áfája: 375.000.-Ft

-belföldi kiküldetés: $100.000\text{Ft/hó} \cdot 12 = 1.200.000,-\text{Ft/év}$, amely a korábbi tapasztalatok alapján lett betervezve, az igazgató, szakmai vezető 15 intézménybe történő utazását, a gazdasági vezető a szakképző intézményekben történő kiutazását,(a szakképzési hozzájárulás felhasználásának ellenőrzése céljából történő utazást) szakmai konferenciákra , továbbképzésekre történő utazást, a társulási tanács tagjainak esetleges költségtérítését tartalmazza.

-rendezvények: $20.000\text{Ft/hó} \cdot 12 = 240.000,-\text{Ft/év}$

-egyéb dologi kiadások: 1.800.000.-Ft/év, amely kiadás a beérkezett szakképzési hozzájárulás működésre fordítható részét (3% ot)1.800.000.-Ft-ot

Munkaszervezet felhalmozási kiadások összesen: 58.200.000.-Ft

Munkaszervezet felhalmozási kiadásai áfa nélkül : 46.560.000.- Ft

Beérkezett szakképzési hozzájárulást bruttó **60.000.000.-Ft**-ot terveztünk, ebből a Társulásnál maradó és a szakképző intézményeknek kiutalt szakképzési hozzájárulás áfa nélküli összege: 46.560.000

Felhalmozási kiadások áfája összesen: 11.640.000.-Ft

Támogatásértékű bevételek:

Működési célú támogatás értékű bevétel: 4.996.380.-Ft

A Társulási megállapodás alapján a társult önkormányzatoktól a munkaszervezet működéséhez:

tagi hozzájárulás összesen: 3.777.180.-Ft

+ Szerencs Város pótbefizetése(delegált tagja után havi 101.600*12hó): 1.219.200.-Ft

Összesen: 4.996.380.-Ft

Működési célú támogatásértékű bevétel vállalkozásoktól:

A beérkezett szakképzési hozzájárulás működésre fordítható része: 1.800.000.-Ft

Végleges pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (vállalkozásoktól): 58.200.000.-Ft

A beérkezett szakképzési hozzájárulásokra 60.000.000,-Ft-ot terveztünk, ebből 3%, azaz 1.800.000.-Ft működésre fordítható, a többi felhalmozási célra.

Önkormányzati támogatás: 6.825.180.-Ft

Megyei Önkormányzat által fizetendő:

-Munkaszervezet működéséhez: 6.825.180.-Ft

Működési költségek részletezése a fentiek alapján:

- személyi jellegű kifizetések: 6.672.000,-Ft
- munkáltatót terhelő járulék.: 1.798.560,-Ft
- dologi kiadás: 5.151.000,-Ft
- **Összesen: 13.621.560,-Ft**
- Ebből levonandó:
- Beérk.szakképz.hozzájárulás
- működésre fordítható része: 1.800.000,-Ft
- Szerencs pótbefizetései: 1.219.200,-Ft
- Megyei önkorm.egyéb.bef: 3.048.000.-Ft
- **Összes működési költség: 7.554.360,-Ft**

A Zempléni Szakképzés-szervezési Társulás munkaszervezetének 2010.évi működési költségeinek megoszlása a Társulási megállapodás alapján:

Összes működési költség:7.554.361.-Ft

A Társulási megállapodás alapján a szavazatarányoknak megfelelően a működési költségekhez történő hozzájárulás a következőképpen alakul:

S.sz.	Önkormányzat	Szavazati arány%	Hozzájárulás összege Ft	Egyéb befizetés
1.	B-A-Z Megyei Önkormányzat	50	3.777.180.-	3.048.000.-
2.	Sárospatak Város Önkormányzata	13	982.067.-	
3.	Sátoraljaújhely Város Önkorm.	6	453.262.-	
4.	Encs Város Önkormányzata	9	679.892.-	
5.	Mezőkövesd Város Önkormányzata	10	755.436.-	
6.	Szerencs Város Önkormányzata	10	755.436.-	1.219.200.-
7.	Szikszo Város Önkormányzata	1	75.544.-	
8.	Bócs Község Önkormányzata	1	75.544.-	
	Mindösszesen:	100	7.554.361.-	4.267.200.-

Miskolc, 2009. december 4.

Bánné Gál Boglárka sk.
pénzügyi vezető