

Gyömrő Város Önkormányzata
2230 Gyömrő, Szabadság tér 1.

JEGYZŐKÖNYVI KIVONAT

Gyömrő Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2010. január 21-én megtartott rendes testületi ülésének jegyzőkönyvéből.

/Kihagyva a kihagyandók/

Tárgy: *Döntés a 42/2007. (II. 12.) sz. –az intézményi FELFIN alapfinanszírozásának alapelveiről szóló- határozat módosításáról.*

13/2009. (01. 21.) sz. önkormányzati határozat:

Gyömrő Város Önkormányzat Képviselő-testülete
14 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással
döntött arról, hogy

1. az általa fenntartott közoktatási intézmények költségvetésének tervezésekor, a működési kiadási előirányzatok meghatározásánál az egységes elveken alapuló feladatfinanszírozást alkalmazza;
2. a feladatfinanszírozási rendszerben alkalmazott mutatóktól való eltérést egyedi közgyűlési határozattal engedélyezheti,
3. a feladatfinanszírozásnál alkalmazott elveket, mutatókat (1. és 2. sz. melléklet) szükség szerint, de legalább 2 évente –első alkalommal 2011. december 31-ig– felülvizsgálja, szükség esetén módosítja.

A feladatfinanszírozás célját, elveit, módszereit a határozat 1. számú melléklete, a finanszírozáshoz alkalmazott mutatókat a 2. számú melléklete tartalmazza.

A határozat hatályba lép 2010. január 22.

Határidő: azonnal.
Felelős: polgármester.

A feladatfinanszírozás célja, elvei, módszerei

1. Gyömrő Város Önkormányzat Képviselő-testület a partnerek számára is áttekinthető rendszerben, ellenőrizhető módon a fenntartásában lévő valamennyi nevelési-oktatási intézményt **a feladatához mérten azonos mértékben** lát el erőforrásokkal. Így biztosítja az intézményei – és ezen belül az intézményekben levő tanulók számára – az **esélyegyenlőséget**.
2. A feladatfinanszírozás az intézményi működés szakmai, személyi, pénzügyi, gazdálkodási peremfeltételeit rögzíti. A rendszer demokratikus, mert mind a fenntartó, mind az intézmények és az érdekvédelmi szervek a szabályozási paramétereket ismerik, azt konszenzussal állapították meg.
3. A feladatfinanszírozási rendszer biztosítja és tiszteletben tartja az **intézményi autonómiát**. Az intézmények a belső életük megszervezéséhez, szakmai munkájukhoz, működésükhöz **önrendelkezési joggal** rendelkeznek.
4. A feladatfinanszírozási rendszer **rugalmasan illeszkedik** az állami normatív támogatás rendszeréhez és az intézmények mindenkori feladataihoz.
5. Az adott tanévben az intézmények a pedagógiai programjuk megvalósításához a feladatfinanszírozási programmal számított *heti összes finanszírozott tanítási órák* számát (heti tanítási időkeret) **nem léphetik túl**.
6. Az órakedvezményeket a fenntartó a törvényi minimumon biztosítja.
7. Nevelési-oktatási intézményekben dolgozó közalkalmazottak szociális és egyéb juttatásairól a közgyűlés dönt.
8. *Ha a fenntartó egy adott időszakban a feladatok elvégzéséhez a szükséges erőforrásokkal nem rendelkezik, akkor intézményenként megjelöli azokat a feladatokat – a kötelezően ellátandó feladatok kivételével –, amelyeket az adott időszakban az intézménynek **nem kell** elvégeznie.*
9. A feladatfinanszírozási rendszer lehetővé teszi a fenntartói normákon alapuló, minőségelvű többlet-finanszírozást is.
10. Az intézmények költségvetési előirányzatainak meghatározása, tervezése a fenntartó által biztosított **számítógépes programcsomaggal** történik.

A programcsomag részei:

 - intézményi bértáblázatok,
 - a különböző intézménytípushoz tartozó feladatfinanszírozási programegységek,
 - költségvetési segéd táblázatok,
 - összesítők, jelentések.
11. A nem önkormányzati döntéstől függő változásokat (törvényi változás, fogyasztói árak stb.) a programok paraméterezésénél évente figyelembe kell venni.
12. A feladatfinanszírozási rendszer működtetéséhez az intézményeknek évente rendszeresen egyszer kell adatokat szolgáltatniuk az aktuális útmutatók alapján:
 - a) a költségvetés tervezési fázisában, legkésőbb **november 1-ig**.

Indokolt esetben (törvényi változás, a feladat jelentős változása, a bérek időközi változása stb.), a fenntartó egyéb időpontban is elrendelhet részleges vagy teljes adatszolgáltatást.

13. Az intézmények által szolgáltatott adatok valódiságáért az intézményvezetők feyelmileg felelnek. A beérkező adatokat az önkormányzati hivatal illetékesei ellenőrzik, majd a szükséges egyeztetések, javítások után történik csak a feladatfinanszírozási programok adatokkal való feltöltése.
14. A feladatfinanszírozás **nem tartalmaz** felújítási, fejlesztési előirányzatokat.
15. Az intézményi költségvetések tervezésekor a feladatfinanszírozási rendszer az oktatás – nevelés tervezését az oktatáshoz kapcsolódó egyéb feladatoktól (pl. diákétkeztetés) elkülönítve kezeli.
16. Az intézmények fajlagos működési költségeinek, hatékonyságának összehasonlítására a feladatfinanszírozási rendszer egységes mutatókat használ. Ezek az alábbiak:
 - a) az egy ekvivalens tanulóra jutó személyi, dologi és összes költségek;
 - b) az egy tanítási órára jutó személyi, dologi és összes költségek.
17. Az ekvivalens tanulói létszám speciális feladatmutató. Értékének meghatározása *két lépésben* történik.

Először az *egy adott feladathoz tartozó ekvivalens tanulói létszámot* határozzuk meg. Ezt úgy kapjuk meg, hogy az adott feladatban érintett tanulói létszámot egy súlyozó tényezővel megszorozzuk. A súlyozó tényező egy tört, amelynek számlálója az adott feladat óraszám, nevezője pedig a Kt. 52. § 3. bekezdésében megfogalmazott, az adott évfolyamra kötelező tanulói tanórák száma.

$$T_{ekv} = T * (o / o_k)$$

T_{ekv} – az adott feladathoz tartozó ekvivalens tanulói létszám,

T – az adott feladathoz tartozó tanulói létszám,

o – az adott feladat heti óraszám,

o_k – az 52.§ 3. bekezdésben meghatározott, az adott feladat évfolyamához tartozó heti kötelező tanulói tanórák száma.

Második lépésként az így kapott ekvivalens tanulói létszámokat összeadjuk. Ez lesz az *intézményi ekvivalens tanulói létszám*. Ezzel az alapfeladatokra normált feladatmutatót kaptunk.

A feladatfinanszírozási rendszerben alkalmazott mutatók

A következő táblázatokban, hivatkozásokban a tanulói, ellátott létszámon mindig a tényleges létszámot kell érteni!

1. Finanszírozási csoportlétszámok:

Oktatási, nevelési feladat	Évfolyam	KT szerinti átlagos csoportlétszám	KT szerinti maximális csoportlétszám	Finanszírozási csoportlétszám (fő)
Óvodai nevelés		20	25	25
<i>Óvodai gyógypedagógiai nevelés¹</i>	–	10	12,5	12
<i>Óvodai kis létszámú</i>	–		13	15
<i>Általános iskola</i>	1-4.	21	26	24
<i>Általános iskola</i>	5-8.	23	30	27
<i>Gyógypedagógiai nevelés – oktatás¹</i>	1-4.	10,5	13	15
<i>Gyógypedagógiai nevelés – oktatás¹</i>	5-8.	11,5	15	18
	5-8.	23	30	
	9.	28	35	
	9-13.	28	35	
<i>Szakiskolai oktatás</i>	9-10.	23	30	30
<i>Szakképző évfolyamok, elméleti oktatás</i>	11-16.	28	35	30
	9-13.	14	17,5	
	9-13.	9	12	
<i>Szakképzés, gyakorlati oktatás</i>	11-16.	8	12	14
<i>Napközi, tanulószoba</i>	1-8.	22	28	28
<i>Tanulószoba</i>	9-12.	28	35	28
	1-4.	10,5	13	
	5-8.	11,5	15	
	1-4.	7	8,66	
	5-8.	7,66	10	
		14		
	1-13.	16	16	

¹ a beszéd- és az enyhe értelmi fogyatékos, a pszichés fejlődés zavara miatt a nevelési, tanulási folyamatban tartósan akadályozott, továbbá a beilleszkedési, tanulási, magatartási nehézséggel, küzdő gyermekek, tanulók számára

² a testi, érzékszervi és a közép súlyos értelmi fogyatékos, továbbá az autista gyermekek, tanulók számára

³ táncművészeti ág, képző- és iparművészeti ág, színművészeti és bábművészeti ág

A finanszírozási csoportlétszám és az intézményben lévő tényleges tanulói létszám alapvetően meghatározza az intézményi *heti összes finanszírozott tanítási órák (heti tanítási időkeret)* számát. A finanszírozási csoportlétszámon keresztül a fenntartó jelentősen befolyásolja az intézményi erőforrás-felhasználás hatékonyságát.

A tanulócsoporthoz valódi létszámának kialakítása – a törvény adta keretek között – az intézményvezető döntési jogkörébe tartozik.

2. Fenntartói többletóraszámok

A tanulók **heti kötelező tanórai foglalkozását** évfolyamonként és iskolatípusonként a közoktatási törvény 52.§ (3.) bekezdése tartalmazza.

A fenntartó ezen túlmenően csak az általa *önként vállalt* feladatokra biztosít az alapító okiratok alapján, **külön közgyűlési határozat** szerint többletóraszámokat.

3. Az intézményi heti összes finanszírozott tanítási óraszám, a beosztott pedagógusok létszáma, a vezetői létszám, a pedagógus létszám.

Az intézményi *heti összes finanszírozott tanítási órák számát* a tényleges tanulói létszám, a finanszírozási csoportlétszám és a tanulók kötelező heti óraszámának alapján határozható meg.

Az óvodák és a gyógypedagógiai intézmények heti finanszírozott óraszám-meghatározásánál a fenntartó által elfogadott nyitvatartási időt is figyelembe kell venni.

A *heti összes finanszírozott tanítási óraszám (heti tanítási időkeret)* a feladatfinanszírozási rendszer **legfontosabb keretszáma**, mert az oktatás finanszírozásának ez a fő feladatmutatója. Az intézmények ennek a betartásával készítik el a tantárgyfelosztásukat az adott tanévre. A tantárgyfelosztás *heti összes tanítási óraszám* **nem lehet több** az intézménynek biztosított *heti összes finanszírozott tanítási óraszám*nál (*heti tanítási időkeret*nél).

A *heti összes tanítási óraszám* a valóban megtartott órákat jelenti, *nem tartalmaz órakedvezményeket*.

A *heti összes finanszírozott tanítási óraszám*ról az aktuális tanév kezdete előtt legalább 1 hónappal, de legkésőbb minden év **július 30-ig** az intézmények a fenntartótól írásban tájékoztatást kapnak.

A *heti összes finanszírozott tanítási óraszám* és a beosztott pedagógusok kötelező óraszámának figyelembevételével számítható ki a **beosztott pedagógusok ajánlott létszáma**, amely a beosztott pedagógusok **engedélyezett** létszámának felső határa.

A **könyvtáros(tanár)** létszámának meghatározása a következők szerint történik:

500 nappali tagozatos tanuló esetén 1 fő

Az engedélyezett **vezetői létszámot** az engedélyezett beosztott pedagógus létszámon felül az alábbiak szerint biztosítja a fenntartó:

Igazgató:	intézményenként	1 fő
Igazgatóhelyettes:	intézményenként	1 fő

	400 ellátott felett	2 fő
Tagintézmény vezető, vezető helyettes:	működő tagintézmény esetén	1 fő
Gyakorlati oktatásvezető:	szakiskolában, szakközépiskolában	1 fő

Az **engedélyezett pedagógus létszám** a következő létszámok összege:

- az engedélyezett beosztott pedagógusok létszáma,
- az engedélyezett könyvtáros-tanár létszáma,
- az engedélyezett vezetői létszám.

(Amennyiben a könyvtárosi állást könyvtárossal és nem könyvtáros-tanári állással töltik be, úgy a könyvtáros nem a pedagógus létszámában, hanem az egyéb alkalmazottak létszámában jelenik meg.)

Az egyéni foglalkozás órakeretére, a fenntartói óraszám-kiegészítésre, az órakedvezmények kiváltására **pedagógus álláshely nem létesíthető**.

4. Pótlékok, szociális és egyéb juttatások

- A K.T.-ben biztosított órakedvezmények adása rendszeresen törvényi minimumon történik, az ettől való eltérést a fenntartó külön közgyűlési határozatban engedélyez, az ehhez szükséges kiadási többlet-előirányzat feltüntetésével.
- A **magasabb vezetői pótlékok** mértékének meghatározását a fenntartó végzi. Az **egyéb pótlékok** megállapításánál (ha az a minimumtól eltér) fenntartói engedélyeztetés szükséges.
- Az alkalmazottak szociális juttatásait (étkezési hozzájárulás, munkaruha-juttatás, üdülési csekk, iskolakezdési támogatás, stb.) a fenntartó a juttatási rendeletében előírt mértékben biztosítja, ennek hiányában, a költségvetési koncepciójában évenként meghatározza.

5. A nevelő – oktató munkát közvetlen segítők létszáma

A közoktatási intézményekben alkalmazható munkaköröket és a szükséges képesítéseket a K.T. és a K.J.T. tartalmazza.

Kötelező alapellátásként a KT 1. sz. mellékletében „A nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő alkalmazottak” minimális létszáma törvényileg meghatározott.

6. Az egyéb munkakörökben dolgozók létszáma

Az egyéb munkakörökben alkalmazható dolgozók létszámának meghatározásánál általános elvként alkalmazzuk azt a szabályt, hogy a feltételekben megfogalmazott adatokkal **arányosan** számítjuk ki az adott technikai létszámot, egy tizedes jegyre kerekítve. Az így meghatározott létszámok összegét 0,5 före kerekítve kapjuk meg a **számított egyéb dolgozói létszámot**. A számított létszámnál nagyobb létszámot a közgyűlés **külön határozatban** engedélyez.

Az intézmény vezetője dönti el, hogy az egyéb dolgozói létszám terhére milyen, az intézmény működésével összefüggő feladatokat (ügyviteli, műszaki, kisegítő stb.) old meg. A vezető dönt arról is, hogy e létszám terhére – a kötelező foglalkoztatáson felül – milyen speciális végzettségű szakembert (pszichológus, logopédus, oktatástechnikus, rendszergazda, fejlesztő pedagógus stb.) alkalmaz.

Gazdasági, ügyviteli dolgozók

Feladatkörök	Feltételek	Alkalmazható dolgozók létszáma
Gazdasági vezető	Önálló gazdálkodási jogkörrel rendelkező intézményekben	1 fő

<i>Gazdasági dolgozó az önállóan gazdálkodó intézményekben</i>	400 fő általános iskolai tanuló esetén	1 fő
	400 fő általános iskolai tanuló fölött további	1 fő
	100 fő szakiskolai, nappali tagozatos tanuló esetén	1 fő
	100 fő iskolai tanműhelyben foglalkoztatott tanuló esetén	1 fő
	350 főnél kevesebb ellátott esetén, intézményenként	
<i>Iskolatitkár</i>	Önállóan működő és gazdálkodó intézményenként	1 fő

Fizikai dolgozók

Feladatkörök	Feltételek	Alkalmazható dolgozók létszáma
<i>Portás</i>	700 fő ellátott, a gyógypedagógiai ellátásban 350 fő ellátott esetén	1 fő
<i>Karbantartó, fűtő, udvaros, stb. együttesen</i>	300 fő óvodásig	1 fő
	250 fő általános iskolai	1 fő
	100 fő szakiskolás, nappali tagozatos	1 fő
<i>Takarító személyzet</i>	800 m ² takarítandó alapterület esetén,	

Diák – és gyermekétkeztetésben dolgozók

Tálalókonyha esetében

Feladatkörök	Feltételek	Alkalmazható dolgozók létszáma
<i>Étkezésben dolgozó 2-szeri étkezés (tízórai vagy uzsonna, és ebéd) esetén</i>	140 adag esetén	1 fő
<i>Étkezésben dolgozó 3-szori étkezés (tízórai, ebéd, uzsonna) esetén</i>	120 adag esetén	1 fő

7. A dologi kiadások fajlagos mutatói

A dologi kiadások meghatározásánál a **naturális mutatókból** (alapterület, léghöbméter stb.) kell kiindulni az alább felsorolt fajlagos mutatók figyelembevételével.

A költségek meghatározása az aktuális fogyasztói árak és a járulékos költségek (alapdíjak, energiaadó stb.) figyelembevételével történik.

A fajlagos mutatók kialakításánál fontos szempont volt az erőforrásokkal való **takarékoskodás**.

Gázenergia felhasználásánál:

- **fűtésnél:** minden egy kW hőszükséglet után évi 5,65 GJ hőenergia.
- **melegvíz** szolgáltatásnál: 0,3 GJ évenként, tanulóként (ez megfelel napi 7,5 liter forró víz előállításához szükséges hőnek 185 tanítási napra számítva),

Villamosenergia felhasználásánál:

- tanterem, foglalkozási terem előírt megvilágítása 500 lux, ami fénycsöves világítás esetén $20\text{W}/\text{m}^2$ teljesítményt igényel, figyelembe vehető max: **190 nap (óvoda: 220)**, és napi **3-5 óra** átlagos üzemidő,
- egyéb helyiségek megvilágítása 300 lux, $10\text{W}/\text{m}^2$, **190 nap, 1,5-2,5 óra**,
- őrvilágítás naponta **10-14 kWh**, nagyobb intézményeknél **15-20 kWh, 365 napon** keresztül,
- villany-bojler üzemeltetés: napi **12 kWh** energia felhasználás boylerenként vezérelt vételezésű áramon, a figyelembe vehető napok száma a **190 tanítási nap**, óvodáknál **220**,
- átfolyó rendszerű vízmelegítőnél **1 kWh** tanítási ill. működési naponként,
- fűtés hőtárolós kályhával évi **120 nap, 6-8 órai** éjszakai üzem,
- üzemi fogyasztás: tapasztalati érték /üzemi fogyasztás: 6-os számlaosztály/,
- számítógépek üzemeltetése: gépenként, óránként: **0,2-0,4 kWh**,
- helyi mosásnál **1-3 kWh**, 5 kg mosott textíliára,
- épületgépészet segédenergia felhasználása fűtési naponként: **5-30 kWh**.

Vízfogyasztás, szemétszállítás:

Érintettek	Vízfogyasztás (m ³ /év)	Vízfogyasztás a speciális ellátásban (m ³ /év)	A kommunális szemét mennyisége (m ³ /év)
<i>Óvodásonként</i>	3,5	4,5	0,2
<i>Nappali tagozatos tanulóként</i>	3,5	4	0,15
<i>Tanműhelyi tanulóként, saját tanműhelyben</i>	2	2,5	0,2

<i>Napközis, tanulószobás, esti, levelező tagozatos tanulónként</i>	1,5	2	0,08
<i>Takarításnál négyzetméterenként</i>	0,08	0,1	
<i>Mosásnál, 1 kg mosott ruhára</i>	0,5	0,5	
<i>Tálalókonyhában</i>	4 l/adag	4 l/adag	0,25 l/adag

Az egyéb költségek biztosítása:

Az adatok felülvizsgálatát a fenntartónak minden költségvetési év előtt célszerű elvégeznie az elmúlt év költségelemzése alapján, és a szükséges módosításokat elvégeznie; egyébként a táblázat adatait a **fenntartó által jóváhagyott inflációs rátával** évenként automatikusan növelni kell.

Érintettek	Működési kiadásokra (Ft/fő/év)	Szakmai anyagokra (Ft/fő/év)	Általános karbantartási anyagokra (Ft/fő/év)	Fajlagos anyagfelhasználás
<i>Óvodások után</i>	5 000	2 500	1 400	
<i>Általános iskola-, művészeti és szakiskolai tanulók után</i>	6 000	2 800	1 500	
<i>Napközis, tanulószobás tanulók után</i>	1 500	1 000	750	
<i>Középiskolai tanulók után</i>	6 000	3 500	1 800	
<i>Saját tanműhelyi tanulók után</i>			1 800	
<i>Saját tanműhelyi tanulók munkaruha ellátására</i>				4 000 Ft/fő/év
<i>Takarításhoz</i>				210 Ft/m ² /év
<i>Mosáshoz</i>				110 Ft/kg/év

A működési kiadások a következőket tartalmazzák:

- irodaszer, nyomtatvány
- gyógyszer, vegyszer
- könyv, folyóirat
- információhordozók

- kommunikációs rendszer működtetése, karbantartása
- számítástechnikai eszközök működtetése, karbantartása
- kiküldetés, reprezentáció, propaganda, reklám
- szállítás
- járművek működtetése, karbantartása

*/Gyenes Levente/ s.k.
polgármester*

*/Varga Ernő/ s.k.
jegyző*

*Kivonat hitelül:
Gyömrő, 2010. január 25.*

***Egervári Judit**
jegyzőkönyvvezető*