

## Írásbeli kiegészítés

### a Lauder Javne Iskola 2012. évi beszámolójához

Az Iskola a fenntartó Alapítványtól pénzben 293,0 M Ft-t kapott, mely magában foglalja a normatívát (és az 1%-ot), 150,0 M Ft-t. Természetben további 80,2 M Ft-t költött az Iskolai és Óvodai épület fenntartására (közüzemi díjak, biztonsági őrzés, takarítás stb).

Az Iskola önálló bevételei az alábbiak szerint alakultak:

*ezer Ft-ban*

Megnevezés	Összeg
Főv.Kormányhivatal/bérkompenzáció – pályázat	4 706
MAZSÖK (2012/2013. szociális tám. )	563
Magánszemélyektől kapott támogatás	16
Cégektől kapott támogatás	45
Egyéb szervezetektől kapott támogatás	186
Pályázat Pénziránytű/PA-POP 2011/2012	100
The Jewish Agency (CHAIL)	7 472
MAZSÖK működési támogatás	3 100
MAZSIHISZ Temetői táborozás	500
Egyéni program - Elemi	6 247
Egyéni program - Középiskola	1 041
Sakk	851
Egyéni program-egyéb	6
Zeneiskolai ktg. térítési díj	4 673
Munkavállalók térítései (telefon, egyéb) *	4 136
Tanulók kirándulási, és egyéb térítései *	1 477
Egyéb térítések	330
számlák: oktatás, szakértés, sportrendezvény	1 166
Diákigazolvány szolg.díja/kimenő számla	10
Kerekítési különbözet, Pénzügyi műveletek stb.	6 675
1% költségtérítés OEP	28
Munkaügyi Központ támogatás/TÁMOP	869
OEP szerz.szerint fin./Iskola orvos	1 950
MÁK Apai szabadság	125
Biztosítótól kapott és egyéb kártérítés	146
VZSIA kapott teszk/ez csak a 2011 évi écs	306
Szakképzés	9 346
Előző évi helyesbítések	12
<b>Iskolai bevételek</b>	<b>56 082</b>

(\* e sorokon kimutatott térítések közvetlenül költségcsökkentő tételek)

Befektetett eszközeink 5 081 e Ft-tal nőttek. Tárgyi eszköz és immateriális javak vásárlásának felére a KSZI Tiszktól kapott szakképzési hozzájárulás teremtett alapot.

- A szakképzési hozzájárulás elszámolása az alábbiak szerint alakult:
  - KSZI TISZK pénzként átutalt: 14 425 e Ft
  - ebből rezsiköltségre elszámolt: 2 155 e Ft
  - általánosabb eszközökre – szám.tech. elköltött: 12 270 e Ft

A jelenlegi szabályozók nem teszik lehetővé, hogy akár közvetlenül, akár a KSZI TISZK-en keresztül szakképzési hozzájárulást fogadjunk be.

A bevételek között a rezsiköltségek mellett csak a szakképzési beruházások tárgyévre eső amortizációja számolható el oly módon, hogy az eszközök leírásához öt évre van szükség, lineáris leírás mellett. Így bevételként 9 346 e Ft-t realizáltunk.

- További fejlesztések

A szellemi termékek beszerzése magába foglalja a komplett gazdasági (könyvelés, pénztár, tárgyi eszköznyilvántartó, bérszámfejtő), könyvtár, vírusellenőrző, jogtár programok éves díját.

- A tárgyi eszközök
  - A szokásoknak megfelelően az iskolában több szekrény, tanulópad és tanulószék cseréje történt.
  - A szakképzésen kívül eső számítástechnikai eszközök bővítésére is költöttünk. Alkalmazottainknak összességében 2 568 e Ft-ért vásároltunk MultiPad készülékeket személyes használatra.
  - Beruházásainkból külön kiemelném, az 1 937 e Ft-ba kerülő traktort (pótkocsival, toló lappal), remélve, hogy a kerti munkák – hóeltakarítás hatékonyabbá válik.

Összességében a beszerzésekre költött összeg 5 181 e Ft-tal nagyobb, mint az amortizációra elszámolt érték. Az Iskolában az immateriális javak és tárgyi eszközök könyv szerinti értéke 37 760 e Ft.

- Az Iskola költségei-ráfordításai 2012-ben összesen 338 908 e Ft voltak, ez az előző évinél 15 208 e Ft-tal több, melynek számottevő része a bérkompenzációra fordított költség.

Főbb csoportok szerint:

- legnagyobb tétel, mint mindig a személyi jellegű ráfordítások (bér, megbízási díj, egyéb – étkezési hozzájárulás) személyi jellegű költségei, és annak közterhei. Ez, a 2012. évben 242 M Ft volt, mely 11 M Ft-tal volt több, mint a 2011. évben. A 2012-es adóváltozások következtében (megszűnt az adójóváírás) csökkent volna a dolgozók nettó bére, így a 2011. évi szinten tartáshoz

szükséges béremeléseket hajtottuk végre. Ez 15 M Ft többletköltséget jelentett, viszont a törvény adta járulékkedvezményt igénybe véve, a bérjárulékaink az előző évhez képest 4 M Ft-tal csökkentek.

- Az értékcsökkenésre elszámolt összeg azonos nagyságrendű, mint 2011. évben, csupán 70e Ft-tal több.
- Egyéb ráfordítások – a pénzügyi műveletek ráfordításaival együtt – 780e Ft, ennek nagyobb részét az árfolyam veszteség teszi ki.
- Mindezeket túl anyagjellegű ráfordításaink 3 M Ft-tal növekedtek, összesen 75,0 M Ft volt.
  - Oktatási tevékenység közvetlen költsége (vállalkozói díjak, oktatási segédeszközök-anyagok, játékok, könyvek) mintegy 18 M Ft volt.
  - Diákok étkezésére 17,3 M Ft-t fordítottunk
  - Továbbképzésre elsősorban az állami normatíva terhére 2 058 e Ft-t költöttünk.
  - Az Iskola üzemeltetésére, és központi költségeire az Iskola összesen: 37,6 M Ft-t költött.

Figyelembe véve

- A fenntartó által természetben nyújtott támogatást (80,2 M Ft) és az Iskolai ráfordításokat (338,9 M Ft) Együttesen: 419,1 M Ft.

Iskolai létszámadatok 2012. év			
Megnevezés	01 hó	02-08 hó	09-12 hó
Óvoda	62	64	61
Elemi 1-4 évfolyam	183	181	210
5-8 évfolyam	156	153	167
9-13 évfolyam	152	150	135
14. évfolyam	3	2	
Összesen:	556	550	573
átlagos létszám	558,2		
(Zeneiskola)	155	155	155

**Az egy gyerekre jutó iskolai költség: 750,8 e Ft. (2011-ben: 717 e Ft volt)**

Budapest, 2013. május 15.

Összeállította: Rásonyi Ágnes

