Közbenső jegyzőkönyv

Készült: 2007. április 23 napján, Zirc Város Önkormányzat Reguly A. Általános Iskola és Szakiskola Intézményénél

Az intézmény címe: Zirc, Rákóczi tér 2-5.

Adószáma: 15569451-2-19

Jelen vannak: az Állami Számvevőszék részéről

Horváth Mária számvevő

az intézmény, illetve az önkormányzat részéről (név, beosztás):

Wohflart Zsuzsanna intézményvezető

Tárgy: A Magyar Köztársaság 2006. évi költségvetéséről szóló v 2005. évi CLIII. törvény 3. számú melléklete alapján 2006. évben igénybe vett normatív hozzájárulás elszámolása alapjául szolgáló adatszolgáltatás megalapozottságának ellenőrzése.

Az önkormányzat szerinti és a vizsgálat szerinti adatokat az A ☐, B ☒ és C ☒ jelű táblázat* tartalmazza.

Az intézmény normatív hozzájárulás igénybevételét megalapozó feladatellátásra vonatkozó adatlapok jegyzéke:

16. Iskolai oktatás;

17. aa3,5); ac2); ac3); ad2,3); ae2,3,5); Különleges gondozás keretében nyújtott ellátás;

20. ca1) Nemzeti, etnikai kisebbségi iskolai oktatás;

---

* Megjegyzés: a megfelelő jelű táblázatot X-szel kérjük bejelölni!

Kérjük továbbá, hogy a jelenlévők a kitöltött táblázat(ot)okat is írják alá!

20, 20. aa) Hozzájárulás egyéb közoktatási feladatokhoz, napközi foglalkozás;

21, 21. a1) Települési önkormányzat által fenntartott közoktatási int-be bejáró tanulók ellátása;

22) 22. a2,3,4) Iskolában szervezett kedvezményes étkeztetés;

22. b) Tanulók ingyenes tankönyv ellátása.

Az igénybevételi feltételek és az elszámoláshoz felhasznált adatok ellenőrzése során megállapított hiányosságokra, eltérésekre és azok okaira vonatkozó megállapítások:

A 16. a jogcímen 2006/2007 a vizsgálat –5 fő eltérést állapított meg a vizsgálat a Közokt. tv. 3. sz. melléklet I. részben meghatározott maximális osztálylétszám túllépése miatt. A 2. a, osztályban 2 fő, a 3. a, 2. b, 4. c osztályokban 1-1-1 fő létszámtúllépés volt. Az intézményben három osztály indult egy évfolyamon, így a létszám túllépésnél nem lehet figyelembe venni a Közokt. tv. 3. sz. melléklet II. rész 7. pontjában foglaltakat, mely szerint az iskolai osztályokra megállapított maximális létszámot legfeljebb 20 %-al túl lehet lépni, amennyiben az adott évfolyamon a 2006/2007. tanévben legfeljebb két iskolai osztály indul. Az önkormányzat nem kért OKÉV engedélyt a létszám túllépésére, annak ellenére, hogy a Közokt. tv. 95/A. § (9) bekezdése ezt előírja. Az eltérés következtében a számított létszám 1,67 fővel csökkent.

A **16. b) általános iskolai oktatás 5-8** évfolyamon jogcímen pontatlan összeadás miatt a 2005/2006. tanévben a vizsgálat -4 fő eltérést állapított meg, az intézmény által kimutatott 384 főhöz viszonyítva. A számított létszám 375 főről 372,33 főre csökkent.

A **17. különleges gondozás keretében nyújtott ellátás** jogcímen az intézmény a 2005/2006. valamint a 2006/2007. tanítási évben a Kvtv. 3. sz. mellékletében a jogcímre vonatkozó előírások helytelen értelmezése miatt nem a megfelelő aljogcímeken mutatták ki az ellátotti létszámot. Ezál-

tal valamennyi, az intézmény által kimutatott aljogcímen eltérést tárt fel a vizsgálat.

A **2005/2006.** tanévben a **17. aa)** aljogcímen (nyolc hónapra) csak azokat a fogyatékos tanulókat mutatták ki, akik tanulmányi kötelezettségüket a rehabilitációs bizottság szakvéleménye alapján magántanulóként folytatják, és részükre az iskola heti nyolc óra egyéni felkészülést biztosít. A Ktv. 3. sz. melléklete II/3 pontja szerint 2 főként valamint a 3 főként számítandó, integráltan a többi tanulóval együtt oktatott gyermekeket helytelenül a 17. ac); ad); és ae); jogcímeken vették figyelembe, amelyen csak a 2006/2007. tanítási évben lehet létszámot szerepeltetni (négy hónapra).

A **2006/2007.** tanévben a **17. aa jogcímen** szerepeltette az intézmény azokat a súlyos halmozottan fogyatékos tanulókat, akik a rehabilitációs bizottság szakvéleménye alapján nem tudnak rész venni a fejlesztő iskolai oktatásban, egyéni fejlesztő felkészítés keretében teljesítik tankötelezettségüket. Ezeket a tanulókat a **17. af)** jogcímen kellett volna kimutatni, mivel a hozzájárulást 4 hónapra lehetett igénybe venni.

A téves jogszabály értelmezés és a számolási hibák miatt az alábbi jogcímek esetében történt a számított mutató tekintetében változás:

- a **17. aa2)** jogcímen a 2005/2006. tanévben a vizsgálat + 15 főt mutatott ki, amelynek következtében a számított létszám **+10 fővel nőtt.** Ezeket az ellátottakat az intézmény helytelenül a **17. ac2;ad2; és ae2** jogcímeken mutatta ki, ezeken az aljogcímeken **-2; -7; és -6 fő jogosulatlan** ellátotti létszám volt 2005/2006. évben;

- a **17. aa3)** jogcímen a 2005/2006. tanévben a vizsgálat +16 főt mutatott ki, amelyet az intézmény helytelenül a 17. ae3 jogcímen jelenített meg. A 2006/2007 tanévben–1 fővel csökkent a létszám, mivel ezen a jogcímen nem lehet ellátottak kimutatni a 2006/2007. tanévben. Együttes hatásként a számított létszám **+10,33 fővel nőtt**;

- a **17. aa5)** jogcímen a vizsgálat a 2005/2006. tanévben +19 főt mutatott ki, amelyet az intézmény helytelenül a 17. ae5) jogcímen szerepeltetett. A 2006/2007 tanévben –3 fővel csökkent a létszám, mivel ezen a jogcímen nem lehet ellátottak kimutatni a 2006/2007. tanévben. A számított létszám **+11,67 fővel nőtt**, a változások hatására;

- a **17. ac3) jogcímen** az intézmény nem mutatott ki ellátottat. A 2006/2007. tanévben az ellátotti létszám 3 fő, mivel itt kell figyelembe venni azokat a tanulókat, akik a rehabilitációs bizottság szakvéleménye szerint középsúlyos értelmi fogyatékos magántanulók, de elmúltak 10 évesek. Ezáltal a számított létszám egy fő lesz.

- a **17. ad2)** számítási eltérés miatt +1 fő eltérést állapított meg a 2006/2007. tanévben a vizsgálat. A mutatószám változására hatással volt a 2005/2006. évi létszám változása is, együttes hatásként a számított mutató 7,33 főről 4,00 főre csökkent.

- a **17. ad3)** jogcímen a 2006/2007. tanévben számítási hiba miatt +1 fő eltérést állapított meg a vizsgálat, valamint itt kell kimutatni azt a tanulót, aki a rehabilitációs bizottság szakvéleménye szerint beszéd és enyhe értelmi fogyatékos magántanuló, de elmúlt 10 évese amelynek következtében a számított mutató **2,67 főről 3,33 főre nőtt**.

A létszám helytelen megállapítása miatt 2005/2006. tanévben –5 fővel csökkent, a 2006/2007. évben + 6 fővel nőtt a **20. e. jogcím**, Hozzájárulás egyéb közoktatási feladatokhoz normatíva igénylésének alapja is. Az intézmény által számított 701 fővel szemben **a vizsgálat 699,67 fő** után állapított meg jogosultságot a jogcím tekintetében.

A számvevői vizsgálat során az intézmény által kimutatott létszámadatok esetében, eltérés a **20aa) jogcím** tekintetében volt. A 6105 nap eltérés, amelynek számított mutatója -33 fő, abból adódik, hogy az év végi elszá-

molásba változatlanul a becsült, nem pedig a tény adat került, ezáltal a mutatószám számítási alapja nem volt valós. A **normatíva alapja 141 fő** ellátott a 174 fővel szemben.

A **22. a2)** 50 %-os kedvezményes iskolai étkeztetés 1-4 osztályos tanulók esetében az intézmény által kimutatott 8510 összesített napok száma megegyezik a vizsgálat által számított napok számával, és a 185 ellátási nap figyelembevételével az ellátottak száma mindkét esetben 46 fő. Ennek ellenére az önkormányzat a 31-es űrlapon 48 fő után (8880 nap) igényelte a normatív hozzájárulást. A vizsgálat 2 fő ellátott után 110 000 Ft jogosulatlan támogatást állapított meg. **A 22. a3)** jogcímen az 50 %-os kedvezményes iskolai étkeztetés 1-8 osztályos tanulók esetében az intézmény által kimutatott 11 100 összesített napok száma megegyezik a vizsgálat által számított napok számával, és a 185 ellátási nap figyelembevételével az ellátottak száma mindkét esetben 60 fő. Ennek ellenére az önkormányzat a 31-es űrlapon 58 fő (10730 nap) után igényelte a normatív hozzájárulást. A vizsgálat 2 fő ellátott után 110 000 Ft további jogosult támogatást állapított meg. A Kimutatás és a Közbenső jegyzőkönyv C kimutatás egyezősége és az eltérés kimutatása érdekében a Reguly A. Ált. Iskola által helyesen megadott adatot a vizsgálat megváltoztatta, a közbenső jegyzőkönyv C jelű táblázatában az intézményi összes ellátotti nap képzett szám.

A többi jogcím esetében a vizsgálat eltérést nem tapasztalt.

Kmf.

Wohlart Zsuzsanna
intézményvezető

Pill Eszter
önk. képviselője

Horváth Mária
számvevő

Reguly A. Ált. Isk. és Szakiskola
Önkormányzat/intézmény megnevezése

Közbenső jegyzőkönyv C. jelű táblázata

Normatív hozzájárulás			Az ellátottak naptári évre naponként összesített létszáma			2006. évi ellátási napok száma		Ellátottak száma		
Feldolgozási kódja	megnevezése	fajlagos összege	önkormányzati elszámolás szerint	ellenőrzés szerint	eltérés	önkormányzati elszámolás szerint	költségvetési törvény szerint	önkormányzati elszámolás szerint	ellenőrzés szerint	eltérés
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8	9=4/7	10=5/8	11=10-9
Korai fejlesztés és fejlesztő felkészítés			Ellátottak együttes évi létszáma			Osztószám		Mutatószám alakulása		
01 17 20 14	korai fejlesztés, gondozás	240 000			0		10	0,00	0,00	0,00
01 17 20 15	fejlesztő felkészítésben részesülők	325 000			0		10	0,00	0,00	0,00
Napközis és tanulószobai foglalkozás										
01 20 03 03	napközis vagy tanulószobai foglalkozás	23 000	32 190	26 085	-6 105	185	185	174,00	141,00	-33,00
01 20 03 04	személyiség-fejlesztő, tehetséggondozó, felzárkóztató oktatás	20 500			0		185	0,00	0,00	0,00
Egészségügyi intézményi oktatás támogatása										
01 20 30 28	egészségügyi intézményi oktatás	80-179 nap	61 500			0		0,00	0,00	0,00
01 20 30 29		legalább 180 nap	102 500			0		0,00	0,00	0,00
Óvodában, iskolában, kollégiumban szervezett intézményi étkeztetés										
01 20 10 01	50% kedvezménnyel	óvodások	55 000			0	220	0,00	0,00	0,00
01 20 10 02		általános iskola 1-4. évfolyamán tanulók	55 000	8 880	8 510	-370	185	185	48,00	46,00	-2,00
01 20 10 03		általános iskola 5-8. évfolyamán tanulók	55 000	10 730	11 100	370	185	185	58,00	60,00	2,00
01 20 10 04		középiskola 9-13. és szakiskola 9-10. évfolyamán tanulók	55 000			0		185	0,00	0,00	0,00
01 20 10 05		szakképzési évfolyamokon tanulók	55 000			0		185	0,00	0,00	0,00
01 20 10 06		kollégisták	55 000			0		200	0,00	0,00	0,00
01 20 10 09		a 17. af) jogcímen szereplő tanulók	55 000			0		185	0,00	0,00	0,00
01 20 10 07	100% kedvezménnyel	óvodások	55 000			0		220	0,00	0,00	0,00
01 20 10 08		általános iskola 1-4. évfolyamán tanulók	55 000	7 950	7 950	0	185	185	42,97	42,97	0,00
01 20 10 10		a 17. af) jogcímen szereplő tanulók	55 000			0		185	0,00	0,00	0,00

Dés, 2007. április 23.

Wohlfart Zsuzsanna
intézmény vezetője

Pill Eszter
önkormányzat képviselője

Horváth Mária
számvevő/tanácsos

Reguly A. Ált. Isk és Szakiskola
Önkormányzat/intézmény megnevezése

Közbensö jegyzökönyv B. jelü táblázata

(a tanévnyitó statisztika rnérési időpontja szerinti adatok)

Normativ hozzájárulás				Gyermekek, tanulók száma						Mutatószám		
				2005/2006. tanév			2006/2007. tanév					
feldolgozási kódja	megnevezése		fajlagos összege	önkormányzati elszámolás szerint	ellenőrzés szerint	eltérés	önkormányzati elszámolás szerint	ellenőrzés szerint	eltérés	önkormányzati elszámolás szerint	ellenőrzés szerint	eltérés
1	2		3	4	5	6=5-4	7	8	9=8-7	10	11	12=11-10
Óvodai nevelés												
01 16 00 01	óvodai nevelés		199 000			0			0	0,00	0,00	0,00
Iskolai oktatás												
01 16 00 01	iskolai oktatás az 1-4. évfolyamokon		204 000	281	281	0	263	258	-5	275,00	273,33	-1,67
01 16 00 03	az 5-8. évfolyamokon (hat évfolyamos gimnázium 7-8., nyolc évfolyamos gimnázium 5-8. évfolyamán)		212 000	384	380	-4	357	357	0	375,00	372,33	-2,67
01 16 00 05	a párhuzamos oktatásban az 5-8. évfolyamokon (hat évfolyamos gimnázium 7-8., nyolc évfolyamos gimnázium 5-8. évfolyamán)		424 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 16 00 07	iskolai oktatás a 9-13. évfolyamokon		262 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 16 00 09	a párhuzamos oktatásban a 9-12., illetve 13. évfolyamon, és a szakiskola 9-10. évfolyamán		524 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 16 00 11	a felzárkóztató oktatásban a 9-10. évfolyamokon		524 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 16 00 13	Hátrányos Helyzetű Tanulók Arany János Tehetséggondozó Programja keretében		524 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 16 00 15	Hátrányos Helyzetű Tanulók Arany János Kollégiumi Programja keretében		524 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 16 00 17	az iskolai szakképzésben (szakmai elméleti képzésben)		210 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 16 00 19	iskolai szakképzés (szakmai gyakorlati képzés)	2004/2005. tanévtől egyévfolyamos és többévfolyamos képzés közbensö képzési évfolyamaira	112 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 16 00 20		2004/2005. tanévtől az első évfolyamos képzéshez, ha a képzési idö meghaladja az egy évet	156 800			0			0	0,00	0,00	0,00
01 16 00 21		2004/2005. tanévtől a záró évfolyamos képzéshez, ha a képzési idö meghaladja az egy évet	67 200			0			0	0,00	0,00	0,00
01 16 00 22		2004/2006. tanévtől a tanulószerződéssel nem önkormányzati fenntartóhelyben történö képzéshez	22 400			0			0	0,00	0,00	0,00

Normatív hozzájárulás				Gyermekek, tanulók száma						Mutatószám		
				2005/2006. tanév			2006/2007. tanév					
megnevezése			fajlagos összege	önkormányzati elszámolás szerint	ellenőrzés szerint	eltérés	önkormányzati elszámolás szerint	ellenőrzés szerint	eltérés	önkormányzati elszámolás szerint	ellenőrzés szerint	eltérés
2			3	4	5	6=5-4	7	8	9=8-7	10	11	12=11-10
egés gondozás keretében nyújtott ellátás												
fogyatékos tanulók, akiknek akik tanulmányi követelmény-eket a rehabilitációs bizottság szakvéleménye alapján magatartásként történő értékelése, tekintettel arra, hogy részükre az iskola egyéb heti nyolc tanítási óra időkeretben készülését biztosít	óvoda		464 000			0			0	0,00	0,00	0,00
	ált. isk. 1-4. évfolyam		464 000		15	15			0	0,00	10,00	10,00
	ált. isk. 5-8. évfolyam		464 000	2	18	16	1		-1	1,67	12,00	10,33
	középiskola 9-13. évfolyam		464 000			0			0	0,00	0,00	0,00
	szakiskolai 9-10. évfolyam		464 000	2	21	19	3		-3	2,33	14,00	11,67
	szakképzési évfolyamokon tanulók		464 000			0			0	0,00	0,00	0,00
	gyógyped. nev.-ből visszahelyezettek		324 800			0			0	0,00	0,00	0,00
beszédszervi és a közbeszéd értelmi fogyatékos, továbbá az autista gyermekek, tanulók [3.§-ért]	óvoda		603 200			0			0	0,00	0,00	0,00
	ált. isk. 1-4. évfolyam		603 200	2		-2	2	2	0	2,00	0,67	-1,33
	ált. isk. 5-8. évfolyam		603 200			0		3	3	0,00	1,00	1,00
	középiskola 9-13. évfolyam		603 200			0			0	0,00	0,00	0,00
	szakiskolai 9-10. évfolyam		603 200			0			0	0,00	0,00	0,00
	szakképzési évfolyamon tanulók		603 200			0			0	0,00	0,00	0,00
enyhe értelmi fogyatékos, a beszéd fejlődés zavara miatt a nevelési tanulási folyamatban tartósan akadályozott gyermekek, tanulók	integráltan, a többi gyermekkel, tanulóval együtt (a Kttv. 3. sz. melléklete III/3. pontja szerint 2 főként számítva)	óvoda	417 600			0			0	0,00	0,00	0,00
		ált. isk. 1-4. évfolyam	417 600	7		-7	8	9	1	7,33	3,00	-4,33
		ált. isk. 5-8. évfolyam	417 600			0	8	10	2	2,67	3,33	0,66
		középiskola 9-13. évfolyam	417 600			0			0	0,00	0,00	0,00
		szakiskolai 9-10. évfolyam	417 600			0			0	0,00	0,00	0,00
		szakképzési évfolyamon tanulók	417 600			0			0	0,00	0,00	0,00
	külön szervezett csoportban, osztályban (a Kttv. 3. sz. melléklete III/3. pontja szerint 2 főként számítva)	óvoda	371 200			0			0	0,00	0,00	0,00
		ált. isk. 1-4. évfolyam	371 200	6		-6	6	6	0	6,00	2,00	-4,00
		ált. isk. 5-8. évfolyam	371 200	16		-16	11	11	0	14,33	3,67	-10,66
		középiskola 9-13. évfolyam	371 200			0			0	0,00	0,00	0,00
		szakiskolai 9-10. évfolyam	371 200	19		-19	8	8	0	15,33	2,67	-12,66
		szakképzési évfolyamon tanulók	371 200			0			0	0,00	0,00	0,00
fejlesztő iskolai oktatásban részt vevő tanulók [a "Súlyos, halmozottan fogyatékos tanulók fejlesztő oktatása" irányelvének alkalmazásával.]			603 200			0		4	4	0,00	1,33	1,33

Normatív hozzájárulás				Gyermekek, tanulók száma						Mutatószám		
				2005/2006. tanév			2006/2007. tanév					
feldolgozási kódja	megnevezése		fajlagos összege	önkormányzati elszámolás szerint	ellenőrzés szerint	eltérés	önkormányzati elszámolás szerint	ellenőrzés szerint	eltérés	önkormányzati elszámolás szerint	ellenőrzés szerint	eltérés
1	2		3	4	5	6=5-4	7	8	9=8-7	10	11	12=11-10
Alapfokú művészeti oktatás												
01 18 00 01	zeneművészeti ágon		105 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 18 00 02	képző- és iparművészeti, táncművészeti, szín- és bábművészeti ágon		59 000			0			0	0,00	0,00	0,00
Kollégiumok közoktatási feladatai												
01 19 00 01	kollégium, externátusi nevelés, oktatás	többcélú intézményben óvodás	318 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 19 00 02		általános iskolás	318 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 19 00 03		középfokú oktatásban résztvevő	318 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 19 00 04	Hátrányos Helyzetű Tanulók Arany János Tehetséggondozó Programja keretében		730 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 19 00 05	Hátrányos Helyzetű Tanulók Arany János Kollégiumi Programja keretében		987 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 19 00 06	sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók kollégiumi nevelése, oktatása	17. a) jogcímen szereplő tanulók kivételével	645 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 19 00 07		17. a) jogcímen szereplő tanulók	645 000			0			0	0,00	0,00	0,00
Hozzájárulások egyéb közoktatási,nevelési, oktatási feladatokhoz												
01 20 00 02	iskolaotthonos oktatás az általános iskola 1-4. évfolyamán		32 200			0			0	0,00	0,00	0,00
01 20 00 03	Különleges helyzetben lévő gyermekek, tanulók támogatása	képességkibontakoztató felkészítés	20 500			0			0	0,00	0,00	0,00
01 20 00 05		2004/2005. tanévet megelőzően indított fejlesztő, felzárkoztató oktatás	20 500			0			0	0,00	0,00	0,00
01 20 00 06		2004/2005. tanévtől indított fejlesztő, felzárkoztató oktatás	20 500			0			0	0,00	0,00	0,00
01 20 00 07		integrációs felkészítés	61 500			0			0	0,00	0,00	0,00
01 20 00 10	Nem magyar nyelven folyó nevelés és oktatás, valamint a roma kisebbségi oktatás	nemzeti, etnikai kisebbségi óvodai nevelés, iskolai oktatás, nyelvoktatás, roma kisebbségi oktatás, kiegészítő kisebbségi oktatás	45 000	244	244	0	229	229	0	239,00	239,00	0,00
01 20 00 11		kizárólag magyar nyelven folyó roma kisebbségi nevelés-oktatás	22 500			0			0	0,00	0,00	0,00
01 20 00 12		nem magyar ajkú, nem magyar állampolgár tanköteles tanulók magyar nyelvű oktatása	22 500			0			0	0,00	0,00	0,00
01 20 00 13	Nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő oktatása	nappali rendszerű iskolai oktatásban nemzetiségi nyelven, vagy nemzetiségi és magyar nyelven folyó oktatás	71 500			0			0	0,00	0,00	0,00
01 20 00 14		két tanítási nyelven folyó oktatás	71 500			0			0	0,00	0,00	0,00
01 20 00 15		nyelvi előkészítő évfolyamon folyó oktatás	71 500			0			0	0,00	0,00	0,00
01 20 00 16	pedagógiai szakmai szolgáltatások igénybevételéhez		720	720	715	-5	663	659	6	701,00	699,67	-1,33

Normatív hozzájárulás				Gyermekek, tanulók száma						Mutatószám		
				2005/2006. tanév			2006/2007. tanév					
feldolgozási kódja	megnevezése		fajlagos összege	önkormányzati elszámolás szerint	ellenőrzés szerint	eltérés	önkormányzati elszámolás szerint	ellenőrzés szerint	eltérés	önkormányzati elszámolás szerint	ellenőrzés szerint	eltérés
1	2		3	4	5	6=5-4	7	8	9=8-7	10	11	12=11-10
Egyéb hozzájárulások egyes közoktatási intézményeket fenntartó önkormányzatok feladatellátásához												
01 21 00 01	óvodába, iskolába bejáró gyermekek, tanulók ellátása	óvodába bejáró gyermekek ellátása	15 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 21 00 02		általános iskola 1-4. évfolyamára bejáró tanulók	15 000	40	40	0	38	38	0	39,33	39,33	0,00
01 21 00 03		általános iskola 5-8. évfolyamára bejáró tanulók	15 000	89	89	0	81	81	0	86,33	86,33	0,00
01 21 00 04		középiskola 9-13. és szakiskola 9-10. évfolyamára bejárók	15 000	11	11	0	7	7	0	9,67	9,67	0,00
01 21 00 05		szakképzési évfolyamon tanuló bejárók	15 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 21 00 13		a 17. a) jogcímen szereplő tanulók közül bejárók	15 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 21 00 06	intézményi társulás óvodájába, általános iskolájába járó gyermekek, tanulók támogatása	óvodások	45 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 21 00 07		általános iskola 1-4. évfolyamokon tanulók	45 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 21 00 08		általános iskola 5-8. évfolyamokon tanulók	45 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 21 00 14		a 17. a) jogcímen szereplő tanulók közül	45 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 21 00 09	kistelepülések támogatása	1500 fő és ez alatti lakosságszám esetén: óvodások	45 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 21 00 10		általános iskolai 1-4. évfolyamokon tanulók	45 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 21 00 15		a 17. a) jogcímen szereplő tanulók	45 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 21 00 11		1500-3000 fő lakosságszám esetén: óvodába bejáró gyermekek ellátása	25 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 21 00 12		általános iskolai 1-4. évfolyamon tanulók	25 000			0			0	0,00	0,00	0,00
01 21 00 16		a 17. a) jogcímen szereplő tanulók	25 000			0			0	0,00	0,00	0,00
Gyermek és ifjúságvédelemmel összefüggő juttatások, szolgáltatások												
01 22 01 01	tanulók ingyenes tankönyv-ellátása	általános iskolai 1-4. évfolyamon tanulók	10 000				134	134	0	134,00	134,00	0,00
01 22 01 02		általános iskola 5-8. évfolyamokon tanulók	10 000				192	192	0	192,00	192,00	0,00
01 22 01 03		középiskola 9-13. és szakiskola 9-10. évfolyamán tanulók	10 000				11	11	0	11,00	11,00	0,00
01 22 01 04		szakképzési évfolyamokon tanulók	10 000						0	0,00	0,00	0,00
01 22 01 05		a 17. a) jogcímen szereplő tanulók	10 000						0	0,00	0,00	0,00

Zirc, 2007. április 20.

Wohlfart Zsuzsanna
intézményvezetője

Pill Eszter
önkormányzat képviselője

Horváth Mária
számvevőitanácsos

ADATLAP

a Zirc Város önkormányzat

Reguly A. Ált Isk.és Szakiskola intézményének ellenőrzéséhez

16 Iskolai oktatás

Igen	I
Nem	N
Nem értelmezhető	X

	Mindegyik jogcímnél	
1.	A közoktatási intézmény alapító okirata tartalmazza-e azokat a feladatokat, amelyekre a normatív állami hozzájárulást igénybe vették?	I
	Az alapító okiratot jóváhagyta:102/2005. (IV. 28.) Képv. Test. Hat.	
	Az alapító okirat kelte: 1985. VIII. 1.	
2.	A közoktatási intézmény rendelkezik-e OM azonosítóval?	I
	Az OM azonosító száma:037047	
3.	A 16. jogcím alatti hozzájárulásokat csak olyan tanulók után vették-e igénybe, akik tanulói azonosító számmal rendelkeztek?	I
4.a	A közoktatási statisztikai jelentéseket a 11/1994. (VI. 8) MKM rendelet 4. számú mellékletében előírt tanügyi nyilvántartások alapján készítették-e el?	I
4.b	A tanügyi nyilvántartások adatait vették-e figyelembe a tanulólétszám megállapításakor?	I
5.	A tanulókat a Közokt. tv. 1. számú melléklet második részének előírásai szerint vették-e figyelembe?	
5.a	a nappali rendszerű iskolai oktatásban azt a tanulót vették-e egy tanulóként figyelembe, aki az iskolával tanulói jogviszonyban áll?	I
5.b	azoknak a tanulóknak a létszámát, akik saját döntésük alapján magántanulók, vagy saját döntésük alapján vendégtanulók - kivéve, ha a Közokt. tv. alapján közösen szervezik meg több iskola részére a nyelvi előkészítő osztályt - a normatív állami hozzájárulás meghatározásakor figyelmen kívül hagyták-e?	X
5.c	azoknak a tanulóknak a létszámát, akik a középiskolában, a szakiskolában az alapszolgáltatásért térítési díjat fizetnek, kettővel elosztva vették-e figyelembe,	X
5.d	azt a tanulót pedig, aki tandíjat fizet, a létszám meghatározásánál figyelmen kívül hagyták-e?	X
5.e	a nem magyar állampolgár tanulót akkor vették-e figyelembe, ha - a Közokt. tv. 110. §-ban foglaltak alapján - a magyar tanulókkal azonos feltételekkel vehet részt a közoktatásban?	X
5.f	A felnőtt oktatásban a nappali oktatás munkarendje szerint oktatott tanulót egy tanulóként, az esti oktatás munkarendje szerint tanulók számát kettővel elosztva, az esti oktatás munkarendje szerint tanulók számát ottel elosztva vették-e figyelembe? A más munkarend szerint oktatott tanulók létszámát figyelmen kívül hagyták-e?	X
6.	Azokat a tanulókat, akiknek a tanulói jogviszonya szünetel, figyelmen kívül hagyták-e a létszám megállapításánál?	X

7.	Felnőtt oktatásnál figyelembe vették-e a 11/1994. (VI. 8.) MKM rendelet 34. § (2) bekezdés e) pontjában foglaltakat, amely szerint megszűnik a tanulói jogviszonya annak a tanulónak, aki tíz tanítási óránál többet mulaszt?	X
8.	Az integráltan oktatott fogyatékos tanulókat - a 16. e) jogcím kivételével - akik után a 17. a) jogcímű hozzájárulás igényelhető, figyelmen kívül hagyták-e a létszám megállapításánál?	I
9.	Az iskola figyelembe vette-e a Közokt. tv-nek az iskolai osztályok szervezésére (maximális osztálylétszámra) vonatkozó előírásait? (kitöltendő: adatlap melléklet)	N
10	A normatív hozzájárulás elszámolása a költségvetési éven belüli tanévváltáshoz igazodóan, az oktatott 2005/2006. tanévi nyitó statisztikai létszám 8/12 részének és a 2006/2007. tanévi nyitó statisztikai létszám 4/12 részének önkormányzati szinten figyelembe vett éves, jogcímenként összesített átlaga alapján történt-e, a Kiegészítő szabályok 10. g)-k) és n)-o) pontokban meghatározott kivételekkel?	I
11	Az igényjogosultság számításánál a jogcímenként előforduló tört létszám esetén az általános kerekítési szabályokat fenntartói szinten alkalmazták-e?	I
	Az iskolai oktatás 5-8, valamint 9-13. évfolyamokon jogcímeknél:	
12	A párhuzamos (művészeti) képzésben résztvevőket az 5-8, valamint a 9-13. évfolyamokon elkülönítetten vették-e figyelembe?	X
	Az iskolai oktatás 9-13. évfolyamokon jogcímnél:	
13	A felzárkóztató oktatásban résztvevőket elkülönítetten nyilvántartották-e?	X
14	A felzárkóztató oktatást a Közokt. tv. 27. § (8) bekezdésében foglaltak alapján szervezték-e meg?	X
15	A Hátrányos Helyzetű Tanulók Arany János Tehetséggondozó Programja keretében oktatott tanulóknál az Oktatási Minisztériummal a megállapodást megkötötték-e?	X
16	A Hátrányos Helyzetű Tanulók Arany János Kollégiumi Programja keretében oktatott tanulóknál az Oktatási Minisztériummal a megállapodást megkötötték-e?	X
17	A Hátrányos Helyzetű Tanulók Arany János Kollégiumi Programja esetén csak azokat a 9. előkészítő osztályba járó tanulókat vették-e figyelembe, akik részére az oktatási miniszter által kiadott oktatási program alapján szervezték meg az oktatást?	X
	Az iskolai szakképzés jogcímnél:	
18	A képzési idő megfelel-e az OKJ előírásának?	X
19	A 2005/2006. tanévet megelőző tanévekben indított képzéseknél a harmadik és további, a 2005/2006. és a 2006/2007. tanévekben indított képzéseknél a második és további - a Közokt. tv. 114. § (2) bekezdés szerinti tanulók kivételével - szakképzésük megszerzéséért oktatottak létszámát figyelmen kívül hagyták-e?	X
20	A szakmai gyakorlati képzésnél a tanulók normatíva jogcímekhez történő besorolása megfelelő volt-e : (kitöltendő:adatlap melléklet)	
20.a	- a képzés helye szerint	X
20.b	- a képzési idő hossza szerint	X
20.c	- az évfolyamonkénti differenciálás szerint	X
21	A részben iskolai, részben gazdálkodó szervezetnél végzett szakmai gyakorlati képzés esetén a képzési idő arányában vették-e figyelembe a tanulókat?	X

22	Kizárólag a 16. ed) pontban szereplő 20%-os normatívát számolták-e el azon tanulók után, akik gyakorlati képzése a szakképzési törvény 27. §-ának szabályai szerint, tanulószerződés alapján folyik, (akkor is, ha a gazdálkodó szervezet kötelezettségeit a szakképzési törvény 28. §-ának (2) bekezdése alapján a szakképző iskola átvállalja)?	X
23	A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény hatálya alá tartozó munkáltatónál szervezett gyakorlati képzésben részt vevőket az iskolai gyakorlati képzésben részt vevőkkel azonos módon vették-e figyelembe az elszámolásnál?	X
	Mindegyik jogcímnél	
24.	Az önkormányzat elszámolásában szereplő létszám az ÁSZ által megállapított igényjogosulti létszámmal megegyező-e	
24.a	- az iskolai oktatás 1-4. évfolyamon	N
24.b	- az iskolai oktatás 5-8. évfolyamon	N
	- hagyományos képzésnél	X
	- párhuzamos művészeti képzésnél	X
24.c	- az iskolai oktatás 9-13. évfolyamon	
	- hagyományos képzésnél	X
	- párhuzamos művészeti képzésnél	X
	- felzárkóztató oktatás 9-10. évfolyamon	X
	- Hátrányos Helyzetű Tanulók Arany János Tehetséggondozó Programjánál	X
	- Hárányos Helyzetű Tanulók Arany János Kollégiumi Programjánál	X
24.d	- szakmai elméleti képzésnél	X
24.e	- szakmai gyakorlati képzésnél	
	- iskolai tanműhelyben és költségvetési szervnél a normatíva 100%-ával	X
	- iskolai tanműhelyben és költségvetési szervnél a normatíva 140%-ával	X
	- iskolai tanműhelyben és költségvetési szervnél a normatíva 60%-ával	X
	- gazdálkodó szervnél tanulószerződéssel a normatíva 20%-ával	X

Kelt: 2007. április 23.

Wohlfart Zsuzsanna
intézmény vezetője

Pill Eszter
önkormányzat képviselője

Horváth Mária
számvevő

ADATLAP

a Zirc Város önkormányzat

Reguly A. Ált Isk.és Szakiskola intézményének ellenőrzéséhez

17.a Gyógypedagógiai (konduktív pedagógiai) ellátás

Igen I
Nem N
Nem értelmezhető X

	A speciálisan gyógypedagóiai ellátás céljára létrehozott közoktatási intézményeknél (nem integrált gyógypedagógiai ellátás)*	X
1.	A közoktatási intézmény alapító okirata tartalmazza-e azokat a feladatokat, amelyekre a normatív állami hozzájárulást igénybe vették?	X
	Az alapító okiratot jóváhagyta:	X
	Az alapító okirat kelte:	X
2.	A közoktatási intézmény rendelkezik-e OM azonosítóval?	X
	Az OM azonosító száma:.....	X
3.a	A közoktatási statisztikai jelentéseket a 11/1994. (VI. 8) MKM rendelet 4. számú mellékletében előírt tanügyi nyilvántartások alapján készítették-e el?	X
3.b	A tanügyi nyilvántartások adatait vették-e figyelembe a tanulólétszám megállapításakor?	X
4.	Azokat a tanulókat, akiknek a tanulói jogviszonya szünetel, figyelmen kívül hagyták-e a létszám megállapításánál?	X
5.	A nem magyar állampolgárságú tanulókat a Közokt. tv. 110. §-ában foglaltak szerint vették-e figyelembe a tanulói létszám meghatározásánál?	X
6.	A tanulókat a Közokt. tv. 1. számú melléklet második részének előírásai szerint vették-e figyelembe ?	X
7.	Az iskola figyelembe vette-e a Közokt. tv-nek az iskolai osztályok szervezésére (maximális osztálylétszámra) vonatkozó előírásait? (kitöltendő:adatlap melléklet)	X
8.	A normatív hozzájárulás elszámolása a költségvetési éven belüli tanévváltáshoz igazodóan, az oktatott 2005/2006. tanévi nyitó statisztikai létszám 8/12 részének és a 2006/2007. tanévi nyitó statisztikai létszám 4/12 részének önkormányzati szinten figyelembe vett éves, jogcímenként összesített átlaga alapján történt-e, a Kiegészítő szabályok 10. g)-k) és n)-o) pontokban meghatározott kivételekkel?	X
9.	Az igényjogosultság számításánál a jogcímenként előforduló tort létszám esetén az általános kerekítési szabályokat fenntartói szinten alkalmazták-e?	X
	Valamennyi gyógypedagógiai ellátást nyújtó közoktatási intézménynél	X
10.	A 17.a) jogcim szerinti hozzájárulást olyan tanulók után vették-e igénybe, akik tanulói azonosító számmal rendelkeznek?	X
11.	A sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelését végző óvoda nevelési programját a 2/2005. (III. 1.) OM rendelet 1. számú mellékleteként kiadott sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének irányelvében foglaltak figyelembevételével készítették és fogadták-e el?	X

12.	A sajátos nevelési igényű tanulók iskolai nevelését és oktatását végző iskola helyi tantervét a 2/2005. (III. 1) OM rendelet 2. számú mellékleteként kiadott sajátos nevelési igényű tanulók iskolai oktatásának irányelvében foglalatak figyelembevételével készitették és fogadták-e el?	I
13.	A gyógypedagógiai ellátás az illetékes szakértői és rehabilitációs bizottság szakvéleménye alapján történt-e?	I
14.	A gyógypedagógiai ellátás biztosítására kijelölte-e az intézményt az illetékes szakértői és rehabilitációs bizottság szakvéleménye?	I
15.	Az óvoda, az iskola 2005. IX. 30-ig, illetve 2006. VI. 30-ig megküldte-e az illetékes szakértői és rehabilitációs bizottság részére azon gyermekek, tanulók nevét - a bizottsági szakvélemény számával együtt - akiknek a felülvizsgálata a következő tanévben esedékes a 14/1994. (VI. 24.) MKM rendelet 20.§ (4) bekezdés előírása szerint?	I
16.	A gyógypedagógiai ellátás folytatását a szakértői és rehabilitációs bizottság az enyhe értelmi fogyatékos tanulók és a pszichés fejlődés zavarai miatt a nevelési, tanulási folyamatban tartósan és súlyosan akadályozott tanulók fejlődését az első vizsgálatot követő egy év eltelte után, azt követően a tanuló tizenkét éves koráig kétévente, ezt követően és a nem említett többi fogyatékosság esetén háromévente hivatalból végzett felülvizsgálatáról készitett jegyzőkönyv megalapozta-e, kivéve, ha a testi fogyatékos, vagy az érzékszervi fogyatékos tanuló a többi tanulótól külön a fogyatékosság típusának megfelelően létrehozott gyógypedagógiai nevelési oktatási intézményben tanul?	I
17.	A sajátos nevelési igényű óvodások mutatószámának meghatározásánál figyelembe vették-e azokat a gyermekeket, akik a 3. életévüket a közoktatási statisztikai mérési időpontot (október 1.) követően töltötték be, ezért október 1-je és december 31-e között kapcsolódtak be az óvodai nevelésbe (a 15. óvodai nevelés jogcímnél leírtak szerint)?	X
18.	Az elszámolásnál figyelembe vett magántanulók a szakértői és rehabilitációs bizottság szakvéleménye, illetve a nem fogyatékos tanulók az 5/2003. (II. 19.) ESZCSM. rendelet 1. § (1) bekezdésében meghatározott orvosi igazolás alapján teljesítik-e ilyen módon tanulmányi kötelezettségüket?	I
19.	Az elszámolásban szereplő magántanulók részére a legalább heti nyolc tanitási óra egyéni felkészítést biztosították-e a tantárgyfelosztás szerint?	I
	A 17. aa), ac), ad), ae) jogcímeknél	
20.	A sajátos nevelési igényű gyermekek mutatószámát helyesen határozták-e meg, figyelembe vették-e, hogy a költségvetési év első 8 hónapjára a 17.aa) jogcímű hozzájárulás, a költségvetési év utolsó négy hónapjára a 17.ac)ad)ae) hozzájárulás volt igényelhető?	
20.a	a 17.aa) jogcímű hozzájárulás időarányos részét (8 hóra) számolták-e el a sajátos nevelési igényű gyermekek/tanulók 2005/2006. tanévi nyitó statisztikai létszáma után?	N
20.b	a 17.ac) jogcímű hozzájárulás időarányos részét (4 hóra) számolták-e el a testi, érzékszervi és középsúlyos értelmi fogyatékos, továbbá az autista gyermekek, tanulók 2006/2007. tanévi nyitó statisztikai létszáma után (akik az óvodai csoport/iskolai osztály szervezésénél 3 főnek, a normatív állami hozzájárulás számításánál viszont 1 főnek számítanak)?	N

20.c	A 17.ad) jogcímű hozzájárulás időarányos részét (4 hóra) számolták-e el a beszéd- és enyhe értelmi fogyatékos, a pszichés fejlődés zavara miatt a nevelési, tanulási folyamatban tartósan akadályozott gyermekek, tanulók 2006/2007. tanévi nyitó statisztikai létszáma után (akik az óvodai csoport/iskolai osztály szervezésénél 2 főnek, a normatív állami hozzájárulás számításánál viszont 1 főnek számítanak), feltéve, hogy a gyermekeket, tanulókat a többi gyermekkel, tanulóval együtt, egy óvodai csoportben, illetve egy iskolai osztályban nevelik, oktatják?	N
20.d	A 17.ae) jogcímű hozzájárulás időarányos részét (4 hóra) számolták-e el a beszéd- és enyhe értelmi fogyatékos, a pszichés fejlődés zavara miatt a nevelési, tanulási folyamatban tartósan akadályozott gyermekek, tanulók 2006/2007. tanévi nyitó statisztikai létszáma után (akik az óvodai csoport/iskolai osztály szervezésénél 2 főnek, a normatív állami hozzájárulás számításánál viszont 1 főnek számítanak), feltéve, hogy a gyermekeket, tanulókat a többi gyermektől, tanulótól elkülönítve, külön óvodai csoportben, illetve külön iskolai osztályban nevelik, oktatják?	N
21.	A 17. ad) és ae) jogcímű hozzájárulásoknál a felzárkóztató oktatásban (Közokt. tv. 27. § (8) bekezdés) részt vevő tanulókat figyelmen kívül hagyták-e, akik az iskolai osztály szervezésénél ugyan 2 főnek számítanak, de utánuk a 16. cc) jogcímű hozzájárulás igényelhető?	x
	A 17.ab) - az áthelyezés indokoltságának megszűnése utáni támogatás - jogcímnél	
22.	Az illetékes szakértői és rehabilitációs bizottság szakvéleménye tartalmazta-e a sajátos nevelési igény megszüntetését, továbbá a tanuló folyamatos figyelemmel kísérésének elrendelését?	X
23.	A tanuló számára, aki a 2005/2006., illetve a 2006/2007. tanévet a kötelező felvételt biztosító vagy választott általános iskolában kezdte meg, az áthelyezés (tan)évében az oktatási miniszter által kiadott pedagógiai rendszer szerint szervezték-e meg az oktatást?	X
	A 17.af) fejlesztő iskolai oktatás jogcímnél	
24	A súlyosan, halmozottan fogyatékos tanulók fejlesztő iskolai oktatását végző intézmény rehabilitációs pedagógiai programját a 2/2005. (III. 1.) OM rendelet 2006. június 15-től hatályos 3/A. §-ának megfelelően, a 3. számú mellékletként kiadott súlyos és halmozottan fogyatékos tanulók fejlesztő oktatása irányelvének figyelembe vételével készítették és fogadták-e el?	X
25.	A fejlesztő iskolai oktatás esetén a heti foglalkozások száma elérte-e a 20 órát?	X
26.	A fejlesztő iskolai csoportok szervezése során betartották-e a maximum 6 fős létszámkorlátot?	X
27.	A fejlesztő iskolai oktatásban részt vevők életkora a jogszabályi előírásoknak megfelelő-e?	X
28.	A normatív hozzájárulást a fejlesztő iskolai oktatásban részt vevők 2006/2007. tanévi nyitó statisztikai létszáma után időarányosan (4 hóra) vették-e igénybe?	X
	Valamennyi alcímnél:	
29.	Az önkormányzat elszámolásában szereplő létszám az ÁSZ által megállapított igényjogosulti létszámmal megegyező-e?	
29.a	A 17.aa) szakvélemény (orvosi igazolás) alapján gyógypedagógiai ellátásban részesülők 100%-os támogatása (nyolc hónapra) jogcímen	N
29.b	A 17.ab) az áthelyezés indokoltságának megszűnését követő 70%-os támogatás (12 hóra) jogcímnél	X
29.c	A 17.ac) testi, érzékszervi és középsúlyos értelmi fogyatékos, továbbá autista tanulók támogatása a normatíva 130%-ával (négy hóra) jogcímnél	N

29.d	A 17.ad) beszéd- és enyhe értelmi fogyatékos, a pszichés fejlődés zavara miatt a nevelési, tanulási folyamatban tartósan akadályozott gyermek, tanuló - integráltan, a többi gyermekkel, tanulóval együtt - a normatíva 90%-ával (négy hóra) jogcímnél	N
29.e	A 17.ae) beszéd- és enyhe értelmi fogyatékos, a pszichés fejlődés zavara miatt a nevelési, tanulási folyamatban tartósan akadályozott gyermek, tanuló - külön szervezett csoportban, osztályban - a normatíva 80%-ával (négy hóra) jogcímnél	N
29.f	A 17.af) fejlesztő iskolai oktatás jogcímnél	X

* Az integrált gyógypedagógiai ellátást nyújtó közoktatási intézményekben az 1-10. kérdésekre a 15. óvodai ellátás, illetve a 16. Iskolai oktatás jogcímek adatlapjain kell választ adni, ezen az adatlapon a kérdésekre X választ kell adni.

2007. április 23.

Kelt:

Wohlfart Zsuzsanna
intézmény vezetője

Pill Eszter
önkormányzat képviselője

Horváth Mária
számvevő

ADATLAP

a Zirc Város önkormányzat

Reguly A. Ált Isk.és Szakiskola intézményének ellenőrzéséhez

20 Hozzájárulás egyéb közoktatási nevelési, oktatási feladatokhoz

20aa) Általános iskolai napközi foglalkozás

20ab) Általános iskola 1-4. évfolyamán egész napos iskolaotthonos osztályba járó tanulók

	Igen	I
	Nem	N
	Nem értelmezhető	X

1.	A közoktatási intézmény alapító okirata tartalmazza-e a napközi/tanulószobai foglalkozások, illetve	I
	az egész napos iskolaotthonos oktatás feladatot?	N
2.	A napközis/tanulószobai foglalkozások rendjét a tantárgy-felosztás alapján készített órarend tartalmazta-e?	I
3.	A napközis/tanulószobai foglalkozások rendszerét az iskolai órarend megfelelően tartalmazta-e, azaz a közoktatási törvény 53. § (4) bekezdésében foglaltaknak megfelelően határozták-e meg az általános iskolában napközis/tanulószobai foglalkozás minimális napi időszakát	I
	a) az első négy évfolyamon 4,5 órában,	I
	b) az ötödik-nyolcadik évfolyamon és a gyógypedagógiai nevelésben, oktatásban részt vevő iskola valamennyi többi évfolyamán 3 órában?	I
	c) Amennyiben a tanévek átlagában a fenti időkeretek 75 %-át nem éri el a tényleges foglalkoztatási órák száma, a hozzájárulásra való igényjogosultság számításánál a foglalkozáson résztvevők átlaglétszámát 2-vel elosztották-e?	X
4.	Az iskolaotthonos nevelést és oktatást a közoktatásról szóló törvény 52. §-ának (3) bekezdésében az adott évfolyamra meghatározott kötelező tanórai foglakozások megtartásával, továbbá legalább az 52. § (7) bekezdésében és az 53. § (4) bekezdésében az adott évfolyamra meghatározott nem kötelező tanórai foglalkozások és napközis foglalkozások időkeretében - biztosítva továbbá az 52. § (9) bekezdésében szabályozott egyéni foglalkozások megtartását szolgáló időkeretet - szervezték meg	X
	a) az iskolaotthonos foglalkozások heti óraszáma eléri-e az 1-3. évfolyamon a 44,5 órát?	X
	b)az iskolaotthonos foglalkozások heti óraszáma eléri-e a 4. évfolyamon a 47,25 órát?	X
5.	A napközis/tanulószobai foglalkozásokon, illetve az iskolaotthonos oktatáson részt vett tanulókról vezetik-e a 11/1994. (VI.8.) MKM rendelet 4. számú melléklete szerinti foglalkozási naplót?	I

6.	A napközis foglalkozási naplóból állapították-e meg a 2006. január 1.–2006. december 31. közötti időszakban a napközis foglalkozásokon naponként részt vevők napi és éves szinten összesített létszámát?	I
7.	Figyelembe vették-e azt az előírást, hogy ha a tanulók számára a Közokt. tv. 53. §-ának (4) bekezdésben meghatározott időkereten felüli foglalkoztatást is szerveztek, egy tanuló után ezen a jogcímen többszörös hozzájárulást nem vehető igénybe?	X
8.	A nyári szünidőben szervezett napközis ellátásban (üdültetésben, táboroztatásban, egyéb szabadidős programban) részt vevők létszámát figyelmen kívül hagyták-e?	X
9.	A kollégiumi ellátásban részesülő tanulókat ezen hozzájárulásoknál figyelmen kívül hagyták-e?	X
10.	A napközi/tanulószobai foglalkozások után igénybe vehető hozzájárulásnál a naponkénti létszámból naptári évre összesített éves létszámadatot 185 nappal osztották-e el az éves átlaglétszám megállapításakor?	I
11.	Az iskolaotthonos oktatáson részt vett tanulók után a normatív hozzájárulás elszámolása az oktatott 2005/2006. tanévi nyitó létszám 8/12 részének és a 2006/2007. tanévi nyitó létszám 4/12 részének figyelembe vételével történt-e?	X
13.	Az önkormányzat elszámolásában szereplő létszám az ÁSZ által megálapított igényjogosulti létszámmal megegyező-e?	N

Kelt: 2007. április 23.

Wohlfart Zsuzsanna
intézményvezető

Pill Eszter
önkormányzat képviselője

Horváth Mária
számvevő

ADATLAP

a Zirc Város önkormányzat

Reguly A. Ált Isk.és Szakiskola intézményének ellenőrzéséhez

20c) **Nem magyar nyelven folyó nevelés és oktatás, valamint a roma kisebbségi oktatás**

20ca1) **Nemzetiségi, etnikai kisebbségi óvodai nevelés,**
20ca2) **iskolai oktatás**
20ca3) **Iskolai kiegészítő kisebbségi oktatás**
20cb) **Nem magyar állampolgár tanulók felzárkóztató magyar nyelvű**

Igen I
Nem N
Nem értelmezhető X

1.	A nemzeti, etnikai kisebbségi neveléshez meghatározott kiegészítő hozzájárulás igénylésének **együttes feltételei teljesültek-e**	I
	a) a nevelési-oktatási intézmény alapító okirata tartalmazta-e a nemzeti-etnikai kisebbségi feladatok ellátását,	I
	b) a nemzeti, etnikai kisebbségek óvodai nevelését, iskolai oktatását a nemzeti, etnikai kisebbséghez tartozó gyermek szülőjének, gondviselőjének írásban benyújtott igénye alapján szervezték-e,	I
	c) amennyiben a nevelési-oktatási intézmény olyan településen működött, ahol nem jött létre helyi kisebbségi önkormányzat, illetve nincsen kisebbségi szószóló, beszerezték-e az országos kisebbségi önkormányzat nyilatkozatát, mely szerint az oktatási intézmény nemzeti, etnikai kisebbségi feladatot lát el?	X
2.	A nemzetiséghez, etnikai kisebbséghez tartozó gyermekek anyanyelvű és kétnyelvű óvodai nevelését, iskolai oktatását (ideértve a romani és a beás nyelveket is) a Nemzeti, etnikai kisebbség óvodai nevelésének, iskolai oktatásának irányelvéről kiadott 32/1997. (XI. 5.) MKM rendelet szerinti nevelési program, helyi tanterv alapján biztosították-e?	I
3.	A menekült, menedékes, nem magyar ajkú, nem magyar állampolgár tankötelés tanulók oktatását, nevelését - a Közokt. tv. 110. § (8) bekezdése értelmében - központi pedagógiai program alapján szervezték-e meg?	X
	A pedagógiai program tartalmazta-e a nemzetiséghez, etnikai kisebbséghez tartozó gyermekek kisebbségi óvodai nevelésének formáit (kisebbségi anyanyelvű óvoda, kisebbségi nevelést folytató kétnyelvű óvoda, cigány kulturális nevelést folytató óvoda), illetve a nemzetiséghez, etnikai kisebbséghez tartozó tanulók kisebbségi iskolai oktatására vonatkozó előírásokat?	I
	A pedagógiai program elfogadásának kelte: 205/2004. (VI. 21) Kt. Hat., ezt mód. A 60/2005.(III. 30). Kt. Hat.	
4.	A kizárólag magyar nyelven folyó roma kisebbségi óvodai nevelés, iskolai oktatás esetén a részt vevő gyermekek/tanulók számát az igényjogosultság számításánál elosztották-e kettővel?	X

5.	A Kvtv. 3. sz. melléklet a 20 c) pont alatti hozzájárulásokat egy gyermek/tanuló után csak egy jogcímen igényelték-e?	I
6.	Betartották-e a Kvtv. 3. sz. melléklet a 20 c) pontjában azon előírást, mely értelmében a nemzetiségi, etnikai kisebbségi óvodai nevelésben, iskolai oktatásban részesülő gyermek/tanuló után nem igényelhető a Kvtv. 3. sz. melléklet a 20 d) pont szerinti - nemzetiségi nyelvű, két tanítási nyelvű oktatás, nyelvi előkészítő oktatás - hozzájárulás?	I
7.	A Kvtv. 3. sz. melléklet a 20 ca) pont alatti hozzájárulást olyan menekült, menedékes, nem magyar ajkú, nem magyar állampolgár tanköteles tanuló után vették igénybe, akinek a törvényes képviselője a Magyar Köztársaság területén munkavállalás céljából jogszerűen tartózkodik?	X
8.	A hozzájárulás igénybevétele és az elszámolás a megfelelő közoktatási statisztikai adatokra és az azt megalapozó előírt tanügyi okmányokra, vagy a hozzájárulást megalapozó okmányokra, analitikus nyilvántartásokra épült?	I
9.	A hozzájárulás elszámolása az ellátott, oktatott 2005/2006. tanévi nyitó létszám 8/12 részének és a 2006/2007. tanévi nyitó létszám 4/12 részének figyelembe vételével történt-e?	I
10.	Az önkormányzat elszámolásában szereplő létszám az ÁSZ által megállapított igényjogosulti létszámmal megegyező-e?	I

Kelt: 2007. április 23.

Wohlfart Zsuzsanna
intézmény vezetője

Pill Eszter
önkormányzat képviselője

Horváth Mária
számvevő

ADATLAP

a Zirc Város önkormányzat

Reguly A. Ált Isk.és Szakiskola intézményének ellenőrzéséhez

21 Egyéb hozzájárulás egyes közoktatási intézményeket fenntartó önkormányzatok feladatellátásához

21a1) Települési önkormányzat által fenntartott közoktatási intézménybe bejáró gyermekek, tanulók ellátása

21a2) Megyei fenntartásban lévő közoktatási intézménybe más megye közigazgatási területéről bejáró tanulók ellátása

21a3) közoktatási intézménybe a főváros közigazgatási területén kívüli település(ek)ről bejáró gyermek, tanulók ellátása

		I N X
1.	A települési önkormányzatnál bejáróként azt a gyermeket vették-e figyelembe	
	a) akinek a lakhelye, ennek hiányában a tartózkodási helye az intézményt fenntartó helyi önkormányzat közigazgatási területén kívül van, illetve	I
	b) akit a fenntartó önkormányzat lakott külterületről szervezett formában szállít a közoktatási intézménybe?	X
2.	A megyei önkormányzatnál bejáróként más megye közigazgatási területéről bejáró gyermeket/tanulót vettek-e figyelembe?	X
3.	A fővárosi önkormányzat és a fővárosi kerületi önkormányzatok bejáróként a főváros közigazgatási területén kívüli település(ek)ről bejáró gyermeket/tanulót vettek-e figyelembe?	X
4.	Betartották-e azon előírást, hogy a kollégiumi elhelyezésben részesülők esetén, a kollégium székhelyén, illetve telephelyén nevelésben, oktatásban részt vevők után, a hozzájárulás nem igényelhető?	X
5.	A hozzájárulás igénybevétele és az elszámolás a megfelelő közoktatási statisztikai adatokra és az azt megalapozó előírt tanügyi okmányokra, vagy a hozzájárulást megalapozó okmányokra, analitikus nyilvántartásokra épült?	I
6.	A hozzájárulás elszámolása az ellátott, oktatott 2005/2006. tanévi nyitó létszám 8/12 részének és a 2006/2007. tanévi nyitó létszám 4/12 részének figyelembe vételével történt-e?	I
7.	Az önkormányzat elszámolásában szereplő létszám az ÁSZ által megálapitott igényjogosulti létszámmal megegyező-e?	I

Kelt: 2007. április 23.

Wohlfart Zsuzsanna
intézmény vezetője

Pill Eszter
önkormányzat képviselője

Horváth Mária
számvevő

ADATLAP

a Zirc Város önkormányzat

Reguly A. Ált Isk.és Szakiskola intézményének ellenőrzéséhez

22) Gyermek- és ifjúságvédelemmel összefüggő juttatások, szolgáltatások
22a2) Óvodában, iskolában, kollégiumban szervezett kedvezményes étkeztetés

Igen I
Nem N
Nem értelmezhető X

1.	A közoktatási intézmény alapító okirata tartalmazta-e a szervezett étkeztetés ellátásával kapcsolatos feladatot	I
2.	A hozzájárulást olyan gyermekek/tanulók után vették-e igénybe, akik	
	a) óvodai nevelésben, 1-4. évfolyamos iskolai oktatásban vettek részt, és rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesültek (a Gyvt. 148. §-a (5) bekezdés a) pontja alapján 100%-os térítési díj kedvezményre jogosultak)	I
	b) rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülnek (a Gyvt. 148. §-a (5) bekezdés b) pontja alapján 50%-os térítési díj kedvezményben részesülő gyermek/tanuló),	I
	c) három- vagy többgyermekes családokban élnek (a Gyvt. 148. §-a (5) bekezdés c) pontja alapján 50%-os térítési díj kedvezményben részesülő gyermek/tanuló),	I
	d) tartósan betegek vagy fogyatékosak (a Gyvt. 148. §-a (5) bekezdés d) pontja alapján 50%-os térítési díj kedvezményben részesülő gyermek/tanuló)?	I
3.	A Kvtv. 3. sz. melléklet a 22 a) pont alatti hozzájárulást egy gyermek/tanuló után csak egy jogcímen igényelték-e?	I
4.	Betartották-e a Kvtv. 3. sz. melléklet a 22 a) pontjában foglalt azon előírást, mely értelmében ugyanazon gyermek, tanuló - művészeti (párhuzamos) oktatás, vagy a kiegészítő kisebbségi oktatásban vendégtanulói jogviszony, vagy kollégiumi ellátás esetén - csak egy intézménynél vehető figyelembe?	X
5.	A nyári szünidőben szervezett napközis ellátáshoz (üdültetéshez, táboroztatáshoz, egyéb szabadidős programhoz) kapcsolódóan biztosított szervezett étkeztetésben részt vevők létszámát figyelmen kívül hagyták-e?	X
6.	Az igényjogosultság szempontjából egy fő létszámnak azt a gyermeket/tanulót vették-e figyelembe, akinek naponta legalább a déli, többfogásos, meleg, főétkezés az intézmény által szervezett keretek között biztosították?	I
7.	A hozzájárulás igénybevétele és az elszámolás a hozzájárulást megalapozó okmányokra (a térítésidíj-kedvezményre való jogosultságot alátámasztó irat, határozat), analitikus nyilvántartásokra (élelmezési nyilvántartás) épült?	I
8.	A hozzájárulás szempontjából az étkeztetésben részt vevők számának megállapításánál az étkezésben részt vevők naponként összesített éves létszámát óvodában szervezett étkeztetésnél 220 nappal, iskolában szervezett étkeztetésnél 185 nappal, kollégiumban szervezett étkeztetésnél 200 nappal osztották-e el?	I

9.	Az önkormányzat elszámolásában szereplö létszám az ÁSZ által megálapított igényjogosulti létszámmal megegyezö-e?	I

Kelt: 2007. április 23.

Wohlfart Zsuzsanna
intézmény vezetője

Pill Eszter
önkormányzat képviselője

Horváth Mária
számvevö

ADATLAP

a Zirc Város önkormányzat

Reguly A. Ált Isk.és Szakiskola intézményének ellenőrzéséhez

22) Gyermek- és ifjúságvédelemmel összefüggő juttatások, szolgáltatások

22b) Tanulók ingyenes tankönyvellátása

Igen I
Nem N
Nem értelmezhető X

1.	A hozzájárulást olyan, nappali rendszerű iskolai oktatásban résztvevő tanulók után vették-e igénybe, akik a Tpr. 8. §-ának (4) bekezdése alapján ingyenes tankönyvellátásra jogosultak (tartósan beteg, sajátos nevelési igényű, három- vagy többgyermekes családban él, egyedülálló szülő által nevelt, nagykorú és saját jogán családi pótlékra jogosult, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül)?	I
2.	A Kvtv. 3. sz. melléklet a 22 b) pont alatti hozzájárulást egy tanuló után csak egy jogcímen igényelték-e?	I
3.	A hozzájárulással való elszámolás a 2006/2007. tanévi nyitó (október 1-jei) **tényleges** közoktatási statisztikai létszám alapján történt-e?	I
4.	A hozzájárulás igénybevétele és az elszámolás a hozzájárulást megalapozó okmányokra (az ingyenes tankönyvellátásra való jogosultságot alátámasztó irat, határozat), analitikus nyilvántartásokra épült?	I
5.	Az önkormányzat elszámolásában szereplő létszám az ÁSZ által megállapított igényjogosulti létszámmal megegyező-e?	I

Kelt: 2007. április 23.

Wohlfart Zsuzsanna
intézmény vezetője

Pill Eszter
önkormányzat képviselője

Horváth Mária
számvevő

A 16. sz. Adatlap melléklete

Az óvodai csoportok, iskolai osztályok szervezése

Óvodai csoport, iskolai osztály megnevezése	Tényleges nyitó csoport-, osztálylét-szám* (fő)	A 2. oszlopból				Számított csoport-, osztálylét-szám	Engedélyezett maximális csoportlétszám			Maximális csoport-létszám túllépés
		Nem sajátos nevelési igényű, beilleszkedési, tanulási, magatartási nehézségekkel nem küzdő gyermek, tanuló (a csoport, az osztály szervezésnél 1 fő)	Sajátos nevelési igényű gyermek		Beilleszkedési, tanulási, magatartási nehézségekkel küzdő gyermek, tanuló (a csoport, az osztály szervezésnél 2 fő)		Közokt. tv. 3. Sz. mell. I. Létszám-határok szerint	Közokt. tv. 3. Sz. mell. II/7. pont szerint	OKÉV engedély alapján	
			Testi, érzékszervi, középsúlyos értelmi fogyatékos, autista gyermek, tanuló (a csoport, az osztály szervezésnél 3 fő)	Beszéd- és enyhe értelmi fogyatékos, a pszichés fejlődés zavara miatt a tanulási folyamatban tartósan akadályozott gyermek, tanuló (a csoport, az osztály szervezésnél 2 fő)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2005/2006. Nevelési/tanitási év										
1.a	25	24		1		26				
2. A	23	22	1			25				
3. A	23	22		1		24				
4. A	18	18				18				
1.b	23	21	1	1		26				
2. B.n/n	23	22		1		24				
3. B	24	24				24				
4.b n/N	19	19				19				
1. C	25	25				25				
2. C	24	24				24				
3.c	25	24		1		26				
4. C	16	15		1		17				
4.d	21	21				21				
			2	6						
5. A	26	26				26				
6.a	28	28				28				
7.a	23	23				23				
8.a	28	28				28				
5.b	19	19				19				
6.b	27	27				27				
7. B	21	21				21				
8. B	25	25				25				
5. C	23	23				23				
6.c	26	26				26				

7. C	23	23				23				
8. C	22	22				22				
5. D	13	10		3		16				
6. D	27	27				27				
7. D	26	26				26				
8. D	26	26				26				
Eltérő tagozat										
1-2-3-4	6		6			18				
5. És 7. Oszt.	8		8			24				
6. És 8. Oszt	8		8			24				
9. Osztály	11		3	8		25				
10. Osztály	8		2	6		18				

2006/2007. Nevelési/tanítási év

1. A	18	17		1		19				
2. A	26	24		2		28				2
3. A	24	22	1	1		27				1
4. A	23	22		1		24				
1.b	17	16		1		18				
2.b	24	22	1	1		27				1
3. B	23	22		1		25				
4. B	22	22				22				
1.c	22	22				22				
2. C	25	25				25				
3. C	24	24				24				
4. C	26	25		1		27				1
5. A	20	19		1		21				
6. A	29	28		1		30				
7. A	26	26				26				
8. A	23	22		1		24				
5. B	19	19				19				
6. B	22	21		1		23				
7. B	26	26				26				
8. B	22	22				22				
5. C	21	21				21				
6. C	25	25				25				
7. C	27	27				27				
8. C	21	21				21				

5. D	19	18		1		20			
6. D	13	10		3		16			
7. D	23	23				23			
8. D	25	25				25			
Eltérő tagozat									
1-3. Osztály	6		2	4		14			
5-6. Oszt	3		3	0		9			
7-8. Osztály	8		2	6		18			
9-10. osztály	8		1	7		17			