

52/2018. (III. 29.) Kt. számú határozat
melléklete

Magiszter Alapítványi Óvoda 2017. évi költségvetésének beszámolója

Magyarországi Magiszter Alapítvány a Tiszavasvári Önkormányzattal megkötött közoktatási megállapodás alapján készítette el a 2017. évi beszámolóját az Óvoda költségvetés teljesítéséről. Az elszámolás az állami normatív támogatás, intézmény saját bevételei, valamint a Tiszavasvári Önkormányzattól kapott támogatás figyelembe vételével és a tényleges kiadások elszámolásával kerültek kimutatásra.

Az Óvoda 2017.01.01. – 2017.12.31 költségvetés teljesítése az alábbiak szerint alakult:

Bevételek

Költségvetési Tv. az Alapítvány részére 2017 évre átlagbér alapú támogatás alkalmazását írta elő. Az átlagbér alapú támogatás számítás alapja a tanulói létszám.
A tanuló létszáma 2016. október 1 - én 185. fő, amely 2017. október 1-én a tanuló létszáma hasonlóan 185 fő.
A fent felsorolt létszámadatokra került meghatározásra a 2017. évi normatív támogatás igénylése és elszámolása.
Gyermek étkeztetés átlag létszáma 143,69 fő volt a 137, 82 tervezett létszámmal szemben.

Kiadások:

Számításba vettük az Óvoda pedagógiai programjában meghatározott kötelező feladatokat, a tanulóink nevelési sajátosságából adódó jellemzőket, körülményeket, sajátos nevelési igényeket.
Számításba vettük az óvoda pedagógus létszám legkisebb mértékét, a pedagógusokat segítőik szükségességét, valamint a 8 óvodás csoportban levő gyermekek létszámát.

A költségvetés elszámolásánál figyelembe vettük a költségvetés tervezésénél felsorolt prioritásokat és ezek teljesítését, költségvonzatok szerint:
- biztosítottuk a munkavállalóink közalkalmazotti szintű garantált juttatásait, a minimál bér növekedésével együtt járó béremelést, a bérkompenzációt és a kötelező átsorolásokat. A szociális hozzájárulási adó 22%-ra volt tervezve, azonban az éves teljesítés ennél alacsonyabb a gyesről visszajövők és az 55 év feletti munkavállalók adókedvezményei miatt, ezzel jelentős mértékű járulék megtakarítást értünk el.
- dologi kiadások teljesítése során a túllépések okai a higiénia fenntartása érdekében szükséges volt a többlet felhasználás, valamint a szemétszállítási díjak emelkedése okozta.

Bevételek részletezése

ÓVODA	terv	tény	különbözet
Normatív támogatás	97 771 e Ft	98 171 e Ft	400 e Ft
Saját bevétel	300 e Ft	424 e Ft	124 e Ft
Összesen:	98 071 e Ft	98 595 e Ft	524 e Ft

Kiadások részletezése:

ÓVODA	terv	tény	különbözet
Személyi juttatás és járulékok:	93 134 eFt	91 917 eFt	- 1 217 eFt
Dologi kiadása:	4 372 eFt	4 796 eFt	424 eFt
Étkeztetés:	17 243 eFt	18 568 eFt	1 325 eFt
Összesen:	114 749 eFt	115 281 eFt	532 eFt

Önkormányzati támogatás alakulása:

ÓVODA	terv	tény
Bevétel mindösszesen	98 071 e Ft	98 595 e Ft
Kiadás mindösszesen	114 749 e Ft	115 281 e Ft
Különbözet	16 678 e Ft	16 686 e Ft
Önkormányzati kiutalás	16 678 e Ft	

Tervezett Elszámolás alapján

Kiutalt önkor.-i támogatás

Különbözet

Óvoda 16 678 e Ft 16 686 e Ft


16 678 e Ft


8 e Ft

Az Alapítvány a 8 eFt összegű különbözet kiutalásáról lemond.

A Magyarországi Magszter Alapítvány, mint fenntartó az óvodában alapvető cél kitűzésével és egy átgondolt és lefektetett tervszerű pedagógiai programnak köszönhetően a 2017. évet a tervezett költségvetés szerint valósítottuk meg.

Debrecen, 2018. február 28.


Nagy Levente
Kuratórium elnök


Csombordi József
Kuratórium tag

Magyarországi Magszter
Alapítvány
4030 Debrecen, Szabó Kálmán u. 60.
Adószám: 18558649-2-09

**Magiszter Alapítványi Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium
Szakgimnázium, Szakközépiskola és Alapfokú Művészeti Iskola
Tiszavasvári Óvoda**

**Normatíva támogatás bevételeinek elszámolása
2017. január 1 től – december 31-ig.**

Átlagbér alapú támogatás:

2017. 01 – 2017. 08 hó

Tanulói létszáma 2016. október 1 - én 185 fő

185 fő = 15,20 fő számított pedagógus * 4 469 900.-

2. mell. II/1.
45 294 987.- Ft

2017. 09 hó

Tanulói létszáma 2017. október 1 - én 185 fő

185 fő = 15,20 fő számított pedagógus * 4 469 900.-

2. mell. II/1.
5 661 873.- Ft

2017. 10 – 2017. 12 hó

Tanulói létszám 2017. október 1 – én 185 fő

185 fő = 15,20 fő számított pedagógus * 4 469 900.-

Kiegészítő támogatás 38.200 Ft/fő/3hó

16 985 620.- Ft
580 640.- Ft

Pedagógusokat segítőik száma éves támogatása: 11,00 fő * 1 800 000.-

19 800 000.- Ft
88 323 120.- Ft

Étkezési támogatás: III/5.a

Étkezők száma (éves átlag létszám) 143,69 fő = 3,5914332 fő * 1 632 000.-

Kiegészítő étkezési támogatás 143,69 fő * 28.400 Fő/év

5 766 612.- Ft
4 080 796.- Ft

Normatíva bevétel:

98 170 528.- Ft

Saját bevétel:

424 000.- Ft

Összes bevétel:

98 594 528.- Ft

Debrecen, 2018. február 28.


Csombordi József

Magyarországi Magiszter
Alapítvány
4030 Debrecen, Szabó Kálmán u. 60.
Adószám: 18558649-2-09

Magiszter Alapítványi Óvoda 2017. évi költségvetésének elszámolása		
KIADÁSOK		
	adatok Eft-ban	
	2017. évi terv	2017. évi teljesítés
Személyi jellegű juttatások		
2016.12. havi bér	5 316	5 232
Óvodai munkát segítő dolgozók bruttó bérei(pedagógusok, dajkák, óvodatitkár, ped asszisztens) 2017.01-01-2017.11.30-ig	72 340	70 680
1 fő 25. éves jubileumi jutalma	567	567
2% adminisztratív csökkenés	-1 596	
Bérek összesen	76 627	76 479
Járulékok 76627 *0.22 %	16 858	15 438
2% adminisztratív csökkenés	-351	
Személyi jellegű juttatások ; járulékok mindösszesen:	93 134	91 917
Dologi kiadások		
Irodaszer	340	310
Szakmai anyagok	100	182
Munkaruha	172	172
Készletbeszerzés	250	380
Távközlések	110	76
Karbantartás	1 000	651
Tisztítószer és fertőtlenítőszer	480	609
Szemétszállítás	250	438
Egyéb igénybevett és üzemeltetési	500	761
Egyéb igazgatási költség - pedagógiai és szakmai ráfordítások	370	675
Banki költség	350	365
Munkabajárás	450	177
Dologi kiadások összesen	4 372	4 796
Kiadások összesítése		
Személyi juttatások és járulékok	93 134	91 917
Dologi kiadások összesen	4 372	4 796
Étkezés		
Gyermekétkeztetés	16 943	18 053
Étkezés felnőtt	300	515
Óvodai kiadások mindösszesen	114 749	115 281
BEVÉTELEK		
Normativa	97 771	98 171
Saját bevétel, alkalmazotti étkezési bevétel	300	424
Összes bevétel	98 071	98 595
Önkormányzati támogatás	16 678	16 678
Bevétel mindösszesen	114 749	115 273
Különbözet		-8

Debrecen, 2018. február 28.

Csombordi József
Csombordi József

Magyarországi Magiszter
Alapítvány
4030 Debrecen, Szabó Kálmán u. 60.
Adószám: 18558649-2-09