

**Magiszter Alapítványi Óvoda, Általános Iskola, Középiskola és Szakiskola
Tiszavasvári Tagintézménye, Óvoda
(Tiszavasvári Petőfi utca. 2 és 24 sz.)
2015. évi költségvetése teljesítéséről**

A 2015. évi költségvetésének tervezetét a Tiszavasvári Önkormányzat költségvetési koncepciója és az előzetes egyeztetés figyelembe vételével, valamint a Parlament által elfogadott 2015. évre „a nem önkormányzati, fenntartókra vonatkozó finanszírozásra elfogadott Tv. szerint készítettük el.

2015. évi Költségvetési Tv. 41 szakasza az Alapítvány részére 2014 év átlagbér alapú finanszírozási normatívák alkalmazását írta elő. A finanszírozás a 2015. évre vonatkozó Költségvetési Tv. 2. sz. és 8. sz. mellékletében meghatározott normatívák alkalmazásával történt.

Számításba vettük az Óvoda pedagógiai programjában meghatározott kötelező feladatokat, a tanulóink nevelési sajátosságából adódó jellemzőket, körülményeket, sajátos nevelési igényeket.

Számításba vesszük az óvoda pedagógus létszám legkisebb mértékét, a pedagógusokat segítőik szükségességét. 2015. év 1-8 hónapjában 7 óvodás csoportban, 2015. szeptember 1-től 8 csoportban 188 óvodás gyermek volt.

Az óvoda működése során a következő prioritások teljesítését vettük figyelembe:
Kiemelkedő feladat volt a 8. óvodai csoport beindításának feltételeinek kialakítása.
A belső átalakítással egy időben felújításra került a vizesblokk, az elektromos hálózat.

Költségvetési szempontok:

- feladat növekedést kalkulálunk a csoportok beindításánál,
- biztosítani kell a munkavállalóink közalkalmazotti szintű garantált juttatásait,
- számoltunk a minimálbér növekedésével, amely pedagógusokat segítőket érintet,
- a szociális adókedvezmények lehetőségével.
- Bérnövekedés kötelező mértékével, valamint a kötelező átsorolásokkal is számoltunk,
- dologi kiadásaink között az épület fenntartás költségeivel számoltunk,
- terveznünk kell a többszörösére emelkedett banki költséget,
- a kiadások tervezésében az árnövekedés hatását nem szűrtük ki,
- étkeztetésnél 2013. február 1.-től változatlan egységárakkal számoltunk,
- kalkuláltuk a normatívával arányos kötött felhasználású kiadásokat.

Bevételek:

- a bevételek meghatározása a 2015. évi Költségvetés Tv. 2. sz. mellékletében meghatározott átlagbér alapú normatívák szerint kerültek megállapításra.
- sajátbevételt bázis alapú számítással kalkuláltuk.

Kiadások:

A költségvetés elszámolásánál figyelembe vettük a költségvetés tervezésénél felsorolt prioritásokat és ezek teljesítését, költségvonzatok szerint:

Bevételek részletezése

ÓVODA	módosított terv	tény	különbözet
Normatív támogatás	82 835 e Ft	83 753 e Ft	918 e Ft
Saját bevétel	600 e Ft	292 e Ft	-308 e Ft
Összesen:	83 435 e Ft	84 045 e Ft	610 e Ft

Kiadások részletezése:

ÓVODA	módosított terv	tény	különbözet
Személyi juttatás és járulékok:	80 498 e Ft	79 445 e Ft	-1053 e Ft
Dologi kiadása:	3 158 e Ft	3 944 e Ft	786 e Ft
Étkeztetés:	17 249 e Ft	16858 e Ft	-391 e Ft
Összesen:	100905 e Ft	100247 e Ft	-658 e Ft

Önkormányzati támogatás alakulása:

ÓVODA	módosított terv	tény
Bevétel mindösszesen	83 435 e Ft	84045 e Ft
Kiadás mindösszesen	100 905 e Ft	100 247 e Ft
Különbözet	17 470 e Ft	16 202 e Ft
Önkormányzati kiutalás	17 470 e Ft	16 176 e Ft


	Tervezett	Elszámolás alapján	Kiutalt önkorm.-i tám.	Különbözet
Óvoda	17 470 e Ft	16 202 e Ft	16 176 e Ft	26 eFt

Az Alapítvány 26 e Ft összeggel kisebb támogatásban részesült.


A Magyarországi Magszter Alapítvány, mint fenntartó az óvodában alapvető cél kitűzésével és egy átgondolt és lefektetett tervszerű pedagógiai programnak köszönhetően a 2015 évet takarékosan és célszerűen tudta megvalósítani.

A bevételek és kiadások táblázatait, számszaki bemutatása, elemzése a mellékletben kerül bemutatásra.

Debrecen, 2016. február 15.


Nagy Levente
Kuratóriumi elnök,

Magyarországi Magszter
Alapítvány
4024 Debrecen, Wesselényi u. 42.
Adószám: 18555492-1-02


Csombordi József
Kuratóriumi tag

Melléklet: Normatíva bevételek
Óvoda költségvetése 2015.

Óvoda 2015. évi tervezett költségvetése					
KIADÁS		eFt-ban	eFt-ban	eFt-ban	eFt-ban
Személyi juttatások+járulékok:					
Óvoda		2015. évi terv	Előirányzat módosítás	2015. évi Módosított előirányzat	teljesítés
	2014.12. havi bér	5 020		5 020	5 020
	Óvodai munkát segítő dolgozók bruttó bérei(pedagógusok, dajkák, óvodatitkár, pedagógussegítség) 2015.01-01-2015.11.30-ig	53 638	2 985	56 623	55 622
	2015.09.01.béremelés	250	13	263	263
	28 40. éves jubileumi jutalma nyugdíjazás miatt	3 066		3 066	3 066
	2 %- oSaAdminisztratív csökkentés	-1 178		-1 178	-1 178
	Bérek összesen	60 796	2 998	63 794	62 793
	Járulékok	16 298	406	16 704	16 652
	Személyi juttatások+járulékok mindösszesen:	77 094	3 404	80 498	79 445
Dologi kiadások:					
	Irodaszer	140		140	11
	Szakmai anyagok	70		70	70
	Munkaruha	72		72	72
	készletbeszerzés	80		80	75
	Távközlések	110		110	120
	Karbantartás	200	1 500	1 700	1 828
	Tisztítószer	240		240	352
	Szemétszállítás	100		100	100
	Egyéb üzemeltetési szolgáltatás	100		100	656
	Banki költség	300		300	340
	munkabajárás	246		246	320
	Kiadások összesen	1 658	1 500	3 158	3 944
Kiadások összesítése					
	Személyi juttatások és járulékok	77 094	3 404	80 498	79 445
	Dologi kiadások	1 658	1 500	3 158	3 944
Étkezés					
	Gyerek étkezés 220 étkezési napx136főx558.80Ft/adag= 16 476,-eFt	15 982	838	16 820	16 476
	Étkezés felnőtt 3főx220napx650Ft/nap=429 000,-Ft	429		429	382
	Óvodai kiadások mindösszesen	95 163	5 742	100 905	100 247
Óvodai bevétel:					
	Normatíva	77 093	5 742	82 835	83 753
	saját bevétel, alkalmazotti étkezési bevétel	600		600	292
	Összes bevétel	77 693	5 742	83 435	84 045
	Önkormányzati támogatás	17 470		17 470	16 176
	Bevétel mindösszesen	95 163	5 742	100 905	100 221
	Kiadások mindösszesen	95 163	5 742	100 905	100 247
	Bevétel mindösszesen	95 163	5 742	100 905	100 221
	Bevétel -Kiadás különbözete				26

Debrecen, 2016. február 15.

Csombordi József

Csombordi József

Magyarországi Köztársaság
Alapítvány
1024 Budapest, Városliget u. 1.
Adószám: 13886101-1/01

Magiszter Alapítványi Óvoda, Általános Iskola, Középiskola és Szakiskola
Tiszavasvári Óvoda

Normatíva támogatás bevétele 2015. január 1 től – december 31-ig.

Átlagbér alapú támogatás:

2015.01. - 2015.08.hó

Tanuló létszáma 2014. október 1 - én 159 fő

2. mell. II/1.

159 fő = 13,10 fő számított pedagógus * 4 152 000.-

36 260 800.- Ft

Pedagógusokat segítők száma: 10,00 fő * 1 800 000.-

12 000 000.- Ft

2015.09. - 2015.12.hó

Tanuló létszáma 2015. október 1 - én 188 fő

188 fő = 15,50 fő számított pedagógus * 4 152 000.-

21 994 500.- Ft

Pedagógusokat segítők száma: 11,00 fő * 1 800 000.-

6 600 000.- Ft

76 855 300.- Ft

Étkezési támogatás: III/5.a

Étkezők száma (éves átlag létszám) 136 fő = 3,36fő * 1 632 000.-

5 487 266.- Ft

Kiegészítő étkezési támogatás 150fő * 9400 Ft/fő/4hó

1 410 000.- Ft

Normatíva bevétel:

83 752 566.- Ft

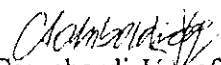
Saját bevétel:

292 000.- Ft

Összes bevétel:

84 044 566.- Ft

Debrecen, 2016. február 15.


Csombordi József

IV. melléklet a 10/2015. (II. 25.) önkormányzati rendelethez
Alapítvány
2024. Debrecen, Vesszőkert u. 5/b
Adószám: 10386001-1-09