

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

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. 42. szakasza az Alapítvány részére 2015. év átlagbér alapú finanszírozási normatívák alkalmazását írja elő. A finanszírozás a 2015. évre vonatkozó Költségvetési Tv. 2. sz. és 8. sz. mellékletében meghatározott normatívák alkalmazásával történik.

Számításba vesszük az Óvoda pedagógiai programjában meghatározott kötelező feladatokat, a tanulóink nevelési sajátosságából adódó jellemzőket, körülményeket, sajátos nevelési igényeket. Számításba vesszük és az óvoda pedagógus létszám legkisebb mértékét, a pedagógusokat segítőik szükségességét, hogy 2015. évben 7 óvodás csoportban, 159 óvodás gyermek van.

Óvodában változatlan létszámmal számolunk, 159 fő.

A költségvetés összeállításánál a következő prioritásokat vettük figyelembe:

- biztosítani kell a munkavállalóink közalkalmazotti szintű garantált juttatásait,
- számoltunk a minimálbér növekedésével mely 11 főt érint, a bérnövekedés kötelező mértékével, valamint a kötelező átsorolásokkal is számoltunk. A bérnövekedés hatása közel 1,5 millió Ft, valamint a 2014. évi 12 havi bér kiadás 1,1 millió Ft - al több, mint 2013 évben. Járulékok növekménye 1millió Ft.
- jubileumi jutalom közel 1 millió Ft - al több, mint az előző évi,
- dologi kiadásaink között az épület fenntartás költségeivel számolunk,
- terveznünk kell a többszörösére emelkedett banki költséggel is,
- a kiadások tervezésében az árnövekedés hatását nem szűrtük ki,
- étkeztetésnél 2015. január 1.-től változott egységárakkal számoltunk, kiadás növekedése 1,6 millió Ft
- 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. Létszám csökkenés bevétel csökkenést eredményez.
- sajátbevételt bázis alapú számítással kalkuláltuk.

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

Debrecen, 2015. január 26.

Nagy Levente  
Kuratórium elnök

Csombordi József  
Kuratórium tag

Melléklet: Normatíva bevételek  
Óvoda költségvetése 2015.

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

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

**Átlagbér alapú támogatás:**

Tanuló létszáma 2014. október 1 –én:	159 fő 2. mell. II/1.	
159 fő: = 13,10 fő számított pedagógus	* 4 152 000.-	54 391 200.- Ft
13,10 fő „	* 35 000.-	458 500.- Ft
Pedagógusokat segítők száma: 10,00 fő	* 1 800 000.-	<u>18 000 000.- Ft</u>
		72 849 700.- Ft

**Étkezési támogatás : III/5.a)**

Étkezők száma (éves átlag létszám) 130 fő = 2,60 fő \* 1 632 000.- 4 243 200.- Ft

**normatíva bevétel:**

**77 092 900 .- Ft**

Saját bevétel:

600 000.- Ft

**Összes bevétel:**

**77 692 900.- Ft**  
=====

Debrecen, 2015. január 22.

Csombordi József

Óvoda 2015. évi tervezett költségvetése			
KIADÁS		eFt-ban	
<b>Személyi juttatások+járulékok:</b>			
Óvoda		2015. évi terv	
	2014.12. havi bér	5 020	
	Óvodai munkát segítő dolgozók bruttó bérei(pedagógusok, dajkák, óvodatitkár, ped asszisztens) 2015.01-01-2015.11.30-ig	53 638	
	2015.09.01.béremelés	250	
	2fő 40. éves jubileumi jutalma nyugdíjazás miatt	3066	
	2%-os adminisztratív csökkentés	-1178	
	<b>Bérek összesen</b>	<b>60 796</b>	
	Járulékok $56954 \cdot 0.27\% = 15378,-$ eFt 2014. 12. havi bér után: 1238,-eFt	16616	
	2 %-os adminisztratív csökkentés	-318	
<b>Személyi juttatások+járulékok mindösszesen:</b>		<b>77 094</b>	
<b>Dologi kiadások:</b>			
	Irodaszer	140	
	Szakmai anyagok	70	
	Munkaruha	72	
	készletbeszerzés	80	
	Távközlések	110	
	Karbantartás	200	
	Tisztítószer	240	
	Szemétszállítás	100	
	Egyéb üzemeltetési szolgáltatás	100	
	Banki költség	300	
	munkabajárás	246	
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>1658</b>	
<b>Kiadások összesítése</b>			
	<b>Személyi jutattások és járulékok</b>	<b>77094</b>	
	<b>Dologi kiadások</b>	<b>1658</b>	
<b>Étkezés</b>			
	Gyerek étkezés 220 étkezési napx130főx558.80Ft/adag= 15 981 680,-Ft	15982	
	Étkezés felnőtt 3főx220napx650Ft/nap=429 000,-Ft	429	
	<b>Óvodai kiadások mindösszesen</b>	<b>95163</b>	
<b>Óvodai bevétel:</b>			
	<b>Normativa</b>	<b>77093</b>	

	saját bevétel, alkalmazotti étkezési bevétel		600	
	Összes bevétel		77693	
	Önkormányzati támogatás		17470	
	Bevétel mindösszesen		95163	

Debrecen, 2015.01.26

Csombordi József