

.../2018 (11-29.) Kt. Számháza az alábbiak szerint  
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 segítők 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 többletfelhasználás, valamint a személyszállítási 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
<b>Összesen:</b>	<b>98 071 e Ft</b>	<b>98 595 e Ft</b>	<b>524 e Ft</b>

**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
<b>Összesen:</b>	<b>114 749 eFt</b>	<b>115 281 eFt</b>	<b>532 eFt</b>

**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  
 $185 \text{ fő} = 15,20 \text{ fő számított pedagógus} * 4\,469\,900.-$

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

**2017. 09 hó**

Tanulói létszáma 2017. október 1 - én 185 fő  
 $185 \text{ fő} = 15,20 \text{ fő számított pedagógus} * 4\,469\,900.-$

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

**2017. 10 – 2017. 12 hó**

Tanulói létszám 2017. október 1 – én 185 fő  
 $185 \text{ fő} = 15,20 \text{ fő számított pedagógus} * 4\,469\,900.-$   
Kiegészítő támogatás 38.200 Ft/fő/3hó

16 985 620.- Ft  
580 640.- Ft

Pedagógusokat segítőik száma éves támogatása:  $11,00 \text{ fő} * 1\,800\,000.-$

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

**Étkezési támogatás: III/5.a**

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

Kiegészítő étkezési támogatás  $143,69 \text{ fő} * 28.400 \text{ Ft/év}$

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
<b>Személyi jellegű juttatások</b>		
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	
<b>Bérek összesen</b>	<b>76 627</b>	<b>76 479</b>
<b>Járadékok 76627 *0.22 %</b>	<b>16 858</b>	<b>15 438</b>
2% adminisztratív csökkenés	-351	
<b>Személyi jellegű juttatások ; járadékok mindösszesen:</b>	<b>93 134</b>	<b>91 917</b>
<b>Dologi kiadások</b>		
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
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>4 372</b>	<b>4 796</b>
<b>Kiadások összesítése</b>		
<b>Személyi juttatások és járadékok</b>	<b>93 134</b>	<b>91 917</b>
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>4 372</b>	<b>4 796</b>
<b>Étkezés</b>		
Gyermekekétkeztetés	16 943	18 053
Étkezés felnőtt	300	515
<b>Óvodai kiadások mindösszesen</b>	<b>114 749</b>	<b>115 281</b>
<b>BEVÉTELEK</b>		
Normativa	97 771	98 171
Saját bevétel, alkalmazotti étkezési bevétel	300	424
<b>Összes bevétel</b>	<b>98 071</b>	<b>98 595</b>
Önkormányzati támogatás	16 678	16 678
<b>Bevétel mindösszesen</b>	<b>114 749</b>	<b>115 273</b>
<b>Különbözet</b>		<b>-8</b>

Debrecen, 2018. február 28.

*Csombordi József*  
Csombordi József

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