

Magiszter Alapítványi Óvoda 2014. évi költségvetésének beszámolója

Magyarországi Magiszter Alapítvány a Tiszavasvári Önkormányzattal megkötött közoktatási megállapodás alapján készítette el a 2014. 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 2014.01.01. – 2014.12.31 költségvetés teljesítése az alábbiak szerint alakult:

Bevételek

Költségvetési Tv. az Alapítvány részére 2014 évre átlagbér alapú támogatás alkalmazását írta elő. Átlagbér alapú támogatásra 2013. szeptember 1-én tértünk át.

Az átlagbér alapú támogatás számítás alapja a tanulói létszám.

2013. október 1-én 164 fő, 2014. október 1-én 159 fő gyerek volt statisztikai létszám szerint.

A fent felsorolt létszámadatokra került meghatározásra a 2014. évi normatív támogatás igénylése és elszámolása.

Gyermek étkeztetés száma 130 fő átlag létszám volt.

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 7 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.
- kedvezően hatott a 2014. évben érvényesíthető szociális adókedvezmények, jelentős mértékű járulék megtakarítást értünk el az új felvételesek-, gyesről visszajöttek esetében.
- dologi kiadások teljesítése során a túllépések okai az IPR pályázaton való részvétel, annak megvalósítása. Szóbeli jóváhagyásra hagykozva szerződés előtti megvalósítását elkezdtük, megvalósítottuk, majd az visszavonásra került.

Bevételek részletezése

ÓVODA	terv	tény	különbözet
Normatív támogatás	76870 e Ft	76316 e Ft	-554 e Ft
Saját bevétel	550 e Ft	284 e Ft	-266 e Ft
Összesen:	77420 e Ft	76 600 e Ft	-820 e Ft

Kiadások részletezése:

ÓVODA	terv	tény	különbözet
Személyi juttatás és járulékok:	73749 e Ft	69957 e Ft	-3792 e Ft
Dologi kiadása:	1412 e Ft	2989 e Ft	1577 e Ft
Étkeztetés:	14650 e Ft	15082 e Ft	432 e Ft
Összesen:	89811 e Ft	88028 e Ft	-1783 e Ft

Önkormányzati támogatás alakulása:

ÓVODA	terv	tény
Bevétel mindösszesen	77420 e Ft	76600 e Ft
Kiadás mindösszesen	89811 e Ft	88028 e Ft
Különbözet	12391 e Ft	11428 e Ft
Önkormányzati kiutalás	12391 e Ft	

	Tervezett	Elszámolás alapján	Kiutalt önkor.-i támogatás	Különbözet
Óvoda	12391 e Ft	11428 e Ft	12391 e Ft	-963 e Ft

Az Alapítvány **963 eFt** összeggel több Önkormányzati támogatásba részesült, melyet az alapítvány 2 részletben 2015. április 10-ig visszautal.

A Magyarországi Magszter Alapítvány, mint fenntartó az óvodában alapvető cél kitűzésével és egy átgondolt és lefektetett tervszerű pedagógiai programnak köszönhetően a 2014. évet a tervezett költségvetésen belül valósítottuk meg.

Debrecen, 2015. február 20.

Nagy Levente
Kuratórium elnök

Csombordi József
Kuratórium tag

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

Normatíva támogatás bevétele 2014. január 1 től – december 31-ig.

Átlagbér alapú támogatás:

Tanuló létszáma 2013. október 1 -én:	164 fő 2. mell. II/1.	
164 fő: = 13.50 fő számított pedagógus	* 4 012 000.-	54 162 000.- Ft
	8 óra eső része	36 108 000.-
Tanuló létszám 2014. október 1-én	159 fő	
159 fő = 13,10 Fő számított ped.	* 4012 000 ,	
	4 óra eső része	17 519 067.-
13,10 fő ..	* 34 400.-	445 400.-
Pedagógusokat segítők száma:	10,00 fő	* 1 800 000.-
		<u>18 000 000.- Ft</u>
		72 072 467.- Ft

Étkezési támogatás : III/5.a)

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

normatíva bevétel:

76 315 667 .- Ft

Saját bevétel:

284 000.- Ft

Összes bevétel:

76 599 667.- Ft
=====

Debrecen, 2015. február 14.

Csombordi József
Csombordi József

Magyarországi Magiszter
Alapítvány
4024 Debrecen, Wesselényi u. 4/t.
Adószám: 18558642-1-09

Óvoda 2014. évi költségvetés teljesítése 2014.12.31-ig

KIADÁS		eFt-ban	eFt-ban	
Személyi juttatások + járulékok:				
Óvoda		2014. évi terv	Teljesítés 12.31.-ig	
	14fő pedagógus 7fő dajka bérek:2013.12. havi	3 935	3 935	
	14fő pedagógus 7fő dajka bérek1fő óvodatitkár:2014.01-01-2013.11.30-ig 4743296Ft/hóx11hó	52 176	52 211	
	2014.09.01.béremelés	379		
	1%-os adminisztratív csökkenés	-565		
	3fő jubileumi jutalma 2fő 30 éves 1 fő 25 éves	2 145		
	Bérek összesen	58 070	56 146	1 924
	Járulékok 58635*0.27%	15 832		
	1%-os adminisztratív csökkenés járuléka	-153		
	Járulék fizetési kötelezettség	15 679	13 811	1 868
Személyi juttatások + járulékok mindösszesen:		73 749	69 957	3 792
Dologi kiadások:				
	Irodaszer (IPR)	140	470	-330
	Szakmai anyagok	70		70
	Munkaruha	72	72	0
	készletbeszerzés	80		80
	Távközlések	110	108	2
	Egyéb anyagok (IPR)		692	-692
	Karbantartás	200	105	95
	Tisztítószer	240	380	-140
	Szemétszállítás	100	20	80
	Egyéb üzemeltetési szolgáltatás(IPR)	100	663	-563
	Banki költség	300	455	-155
	munkabajárás		24	-24
	Kiadások összesen	1 412	2 989	-1 577
Kiadások összesítése				
	Személyi juttatások + járulékok mindösszesen:	73 749	69 957	3 792
	Dologi kiadások	1 412	2 989	-1 577
Étkezés				
	Gyerek étkezés 220étkezési napx130főx503Ft/adag = 14385800,-Ft	14 386	14 683	-297
	Étkezés felnőtt 2főx220napx600Ft/nap=264000,-Ft	264	399	-135
	Étkezés mindösszesen	14 650	15 082	-432
	Óvodai kiadások mindösszesen	89 811	88 028	1 783
Óvodai bevétel:				
	Normativa	76 870	76 316	
	saját bevétel, alkalmazotti étkezési bevétel	550	284	-266
	Összes bevétel	77 420	76 600	-820
	Önkormányzati támogatás	12 391	11 428	963
	Bevétel mindösszesen	89 811	88 028	

Debrecen 2015.02.17

Csombordi József
Csombordi József

Magyarországi Magszter
Alapítvány
4024 Debrecen, Wesselényi u. 4/b
Adószám: 18558649-1-09