

**Magiszter Alapítványi Óvoda, Általános Iskola, Középiskola és Szakiskola
Tiszavasvári Tagintézménye, Óvoda - 2017. évi költségvetése
(Tiszavasvári Petőfi utca. 2 és 24 sz.)**

A tiszavasvári tagintézményünk 2017. évi költségvetésének tervezetét az Országgyűlés által elfogadott 2016. évi XC.törvény (Magyarország Központi költségvetéséről szóló törvény - továbbiakban 2017.évi költségvetési tv.) „a nem önkormányzati” fenntartók finanszírozására vonatkozó támogatási előirányzatok és az előzetes egyeztetések figyelembe vételével készítettük el.

A 2016.évi költségvetési tv. 40. szakasza a Magyarországi Magiszter Alapítvány, mint az intézmény fenntartója részére a 2017. évre vonatkozó Költségvetési Tv. 2. sz. és 7. sz. mellékletében meghatározott normatívák alkalmazásával történik.

Számításba vesszük az Intézmény alapító okiratában és az óvodai intézményegység pedagógiai programjában meghatározott kötelező feladatokat, az ellátott 3-8 éves gyerekek nevelési sajátosságából adódó jellemzőket, körülményeket, sajátos nevelési igényeket.

A többször módosított, 2011. évi CXCV. törvény (Köznevelésről szóló törvény) alapján a számított óvodapedagógus létszám, illetve a pedagógiai munkát segítők létszámával úgy számoltunk, hogy a 2016. év október 1- én 8 óvodás csoportban, 185 óvodás gyermek ellátásáról kell gondoskodnunk.

Változatlan létszámmal (185 fő) számolunk 2017. szeptember-december időszakban is.

Váratlan jelentős mértékű kiadásnövekedéssel kell terveznünk a szakképzett garantált bérminimum 25 % os kötelező emelése miatt.

A költségvetés összeállításánál a következő prioritásokat vettük figyelembe:

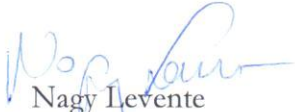
- biztosítani kell a munkavállalóink közalkalmazotti szintű garantált juttatásait,
- számoltunk a szakképzett minimálbér 2017. jan. 1- től esedékes 25 % os növekedésével, valamint a 326/2013 Kormányrendelet 32A.§. rendelkezés 7% növekményével, mely 18 főt érint, valamint 8 fő óvodapedagógus soros lépése együttes hatása havonta 826 e Ft. A szociális adó csökkenésével számoltunk.
- jubileumi jutalom közel 0.6 millió Ft,
- dologi kiadásaink között az épület fenntartási költségeknek növekedésével számoltunk,
- terveznünk kell a többszörösére emelkedett banki költséget,
- a kiadások tervezésében az árnövekedés hatásával nem számoltunk,
- étkeztetésnél 2017. január 1.-től változatlan egységárakkal számoltunk, kalkuláltuk a normatívával arányos kötött felhasználású kiadásokat.

Bevételek:


- a bevételek meghatározása a 2017. évi Költségvetés Tv. 2. sz. mellékletében meghatározott átlagbér alapú normatívák szerint kerültek megállapításra. A gyermeklétszám esetleges növekedése bevétel növekedést eredményez.
- Támogatásnál számoltunk az étkezés várható kiegészítő támogatásával.
- saját bevételt bázis alapú számítással kalkuláltuk.

A bevételek és kiadások táblázatai, számszaki bemutatása, elemzései a mellékletben kerülnek bemutatásra.

Debrecen, 2017. február 06.


Nagy Levente
Kuratóriumi elnök


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


Csombordi József
Kuratóriumi tag

Melléklet: Normatíva bevétele 2017 évben.
Óvoda költségvetése 2017évben.

Óvoda 2017. évi költségvetése			
KIADÁS		eFt-ban	eFt-ban
Személyi juttatások+járulékok:			
Óvoda		2017. évi terv	
	2016.12. havi bér	5 316	
	Óvodai munkát segítő dolgozók bruttó bérei(pedagógusok, dajkák, óvodatitkár, ped asszisztens) 2017.01-01-2017.11.30-ig	72 340	
	1 fő 25. éves jubileumi jutalma	567	
	2% adminisztratív csökkenés	-1 596	
	Bérek összesen	76 627	
	Járulékok 76627 *0.22 %	16 858	
	2% adminisztratív csökkenés	-351	
Személyi juttatások+járulékok mindösszesen:		93 134	
Dologi kiadások:			
	Irodaszer	340	
	Szakmai anyagok	100	
	Munkaruha	172	
	készletbeszerzés	250	
	Távközlések	110	
	Karbantartás	1 000	
	Tisztítószer és fertőtlenítőszer	480	
	Szemétszállítás	250	
	Egyéb igénybevett és üzemeltetési	500	
	Egyéb igazgatási költség - pedagógiai és szakmai ráfordítások	370	
	Banki költség	350	
	Munkabajárás	450	
	Kiadások összesen	4 372	
Kiadások összesít			
	Személyi juttatások és járulékok	93 134	
	Dologi kiadások	4 372	
Étkezés			
	Gyerek étkezés 220 étkezési napx137,82főx558.80Ft/adag	16 943	
	Étkezés felnőtt	300	
	Óvodai kiadások mindösszesen	114 749	
Óvodai bevétel:			
	Normativa	97 771	
	Saját bevétel, alaklamazotti étkezési	300	
	Összes bevétel	98 071	
Önkormányzati támogatás		16 678	
Bevétel mindösszesen		114 749	

Debrecen,2017.02.06


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

Magiszter Alapítványi Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium
Szakgimnázium és Szakközépiskola Tiszavasvári Óvoda

Normatíva támogatás bevétele 2017. január 1 től – december 31-ig.

Átlagbér alapú támogatás:

2017. 01 – 2016. 08 hó

Tanuló 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

Tanuló létszáma 2016. 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 2016. 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 segítők 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) 137,82 fő = 3,39068 fő * 1 632 000.-

5 533 606.- Ft

Kiegészítő étkezési támogatás 137,82 fő * 28.400 Fő/év

3 914 088.- Ft

Normatíva bevétel:

97 770 814.- Ft

Saját bevétel:

300 000.- Ft

Összes bevétel:

98 070 814.- Ft

=====

Debrecen, 2017. január 17.


Csombordi József

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