

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a képviselőtestület 2013. szeptember 9.-i ülésére**

**Balatonszárszói Százszorszép Óvoda**  
**2013. I. félévi költségvetési gazdálkodásáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Balatonszárszói Százszorszép Óvoda 2013. évi tervezett költségvetési bevételi és kiadási főösszege 103 300 e Ft. Az első félévi tényleges teljesülés bevétel tekintetében 53 604 e Ft (52 %), kiadás tekintetében 51 469 e Ft (50 %) volt.

A Balatonszárszói Százszorszép Óvoda bevételei intézményi működési bevételekből (térítési díjak és kapcsolódó Áfa bevételek), az önkormányzattól kapott támogatásból, működési célú támogatásértékű bevételből, valamint a függő, átfutó, kiegyenlítő bevételekből tevődnek össze. Az intézményi működési bevételek teljesülése 25 278 e Ft (48 %), az önkormányzattól kapott támogatás teljesülése 28 288 e Ft (56 %), a működési célú támogatásértékű bevételek összege 16 e Ft, a függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek összege pedig 22 e Ft az első félév végén volt.

A kiadások legnagyobb részét a személyi juttatások (alapilletmények, kapcsolódó pótlékok, étkezési hozzájárulás, útiköltség térítés, illetve megbízási díjak stb.) és az ezek után járó munkaadókat terhelő járulékok teszik ki. A személyi juttatások eredeti előirányzata 40 139 e Ft, a módosított előirányzata 40 139 e Ft, a teljesítése pedig 20 812 e Ft (52 %) volt ez év június 30-ig. A munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzata 10 542 e Ft, módosított előirányzata 10 542 e Ft, a teljesítés pedig 5 508 e Ft (52 %).

A Balatonszárszói Százszorszép Óvoda dologi kiadásaira a tervezett felhasználás 52 619 e Ft, a módosított előirányzat 52 619 e Ft volt. Ezen költségek az irodaszerek, nyomtatványok, a sokszorosításhoz szükséges eszközök, könyv beszerzését, a kommunikációs rendszerek működtetését, rezsi-költségeket, kiküldetést és egyéb kiadásokat foglalják magukba. Dologi kiadásokra 2013. június 30-ig 24 547 e Ft-ot (47 %) lett fordítva.

Intézményi beruházási kiadásként 185 e Ft értékben egy ételmezési szoftver került beszerzésre.

A kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások összege a félév végén 417 e Ft volt.

A Balatonszárszói Százszorszép Óvoda bank és pénztár számlájának egyenlege 2013. június 30-án 2 694 e Ft.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a Balatonszárszói Százszorszép Óvoda költségvetési gazdálkodásáról szóló 2013. első félévi tájékoztatót szíveskedjenek megvitatni és elfogadni.

Balatonszárszó, 2013. szeptember 4.

Gyurcsekné Prekáczka Etelka sk.  
intézményvezető

**Bevételek:**

Ezer Ft-ban

	Eredeti előirány- zat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb sajátos működési bevételek	41 667	41 667	19 906
Kapcsolódó Áfa bevételek	11 248	11 248	5 372
Működési célú támogatásértékű bevétel	0	0	16
Önkormányzattól kapott támogatás	50 385	50 385	28 288
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	22
<b>BEVÉTELEK:</b>	<b>103 300</b>	<b>103 300</b>	<b>53 604</b>

**Kiadások:**

Ezer Ft-ban

	Eredeti előirány- zat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Rendszeres személyi juttatások	37 321	37 321	18 486
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	504	504	1 243
Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	196	196	208
<u>Személyhez kapcsolódó ktg.-tér. és hozzájár.</u>	<u>2 118</u>	<u>2 118</u>	<u>875</u>
<i>Személyi juttatások</i>	<i>40 139</i>	<i>40 139</i>	<i>20 812</i>
Szociális hozzájárulási adó	10 330	10 330	5 383
<u>Munkaadókat terhelő járulékok</u>	<u>212</u>	<u>212</u>	<u>125</u>
<i>Munkaadókat terhelő jár. és SZHA</i>	<i>10 542</i>	<i>10 542</i>	<i>5 508</i>
Készletbeszerzés	31 717	30 717	15 536
Kommunikációs szolgáltatások	389	389	132
Szolgáltatási kiadások	7 028	7 428	2 732
Működési célú Áfa befizetés	13 008	13 008	5 346
Kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadások	20	20	0
Egyéb dologi kiadások	160	60	0
<u>Adók, díjak, egyéb befizetések</u>	<u>297</u>	<u>997</u>	<u>801</u>
<i>Dologi kiadások</i>	<i>52 619</i>	<i>52 619</i>	<i>24 547</i>
<i>Intézményi beruházási kiadások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>185</i>
<i>Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>417</i>
<b>KIADÁSOK</b>	<b>103 300</b>	<b>103 300</b>	<b>51 469</b>

**Balatonszárszói Százszorszép Óvoda:**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%-os teljesülés
Személyi juttatások	16 518	16 518	8 477	51 %
Munkaadót terhelő járulékok	4 323	4 323	2 305	53 %
Dologi kiadások	4 475	4 475	3 085	69 %
<b>Mindösszesen</b>	<b>25 316</b>	<b>25 316</b>	<b>13 867</b>	<b>55 %</b>

**Kötcei Óvoda:**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%-os teljesülés
Személyi juttatások	7 267	7 267	3 727	51 %
Munkaadót terhelő járulékok	1 926	1 926	965	50 %
Dologi kiadások	2 248	2 248	738	33 %
<b>Mindösszesen</b>	<b>11 441</b>	<b>11 441</b>	<b>5 430</b>	<b>47 %</b>

**Óvoda működtetéséhez kapcsolódó állami támogatások:**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés	%-os teljesülés
Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	32 016	16 008	50 %
Óvodaműködtetési támogatás	5 328	2 700	51 %
Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	4 266	2 232	52 %
<b>Mindösszesen</b>	<b>41 610</b>	<b>20 940</b>	<b>50 %</b>

Bejárós gyermekek utaztatásának költsége 2013. június 30.-ig:

210 e Ft

**Balatonszárszói Konyha:**

Ezer Ft-ban

Megnevezés		Óvodás gyermek	Iskolás gyermek	Óvónő	Tanár	Vendég- étkező	Szociális étkező	Összesen
Személyi juttatások	Eredeti előirányzat	1 325	3 354	162	216	2 407	3 354	10 818
	Módosított előirányzat	1 325	3 354	162	216	2 407	3 354	10 818
	Teljesítés	1 085	1 586	213	89	322	2 431	5 726
	%-os teljesülés	82 %	47 %	131 %	41 %	13 %	72 %	53 %
Munkaadót terhelő járulékok	Eredeti előirányzat	340	860	42	56	617	858	2 773
	Módosított előirányzat	340	860	42	56	617	858	2 773
	Teljesítés	238	347	47	19	71	532	1 254
	%-os teljesülés	70 %	40 %	112 %	34 %	12 %	62 %	45 %
Dologi kiadások	Eredeti előirányzat	4 085	9 652	528	706	8 665	13 668	37 304
	Módosított előirányzat	4 085	9 652	528	706	8 665	13 668	37 304
	Teljesítés	3 151	4 637	724	301	909	6 859	16 581
	%-os teljesülés	77 %	48 %	137 %	43 %	10 %	50 %	44 %
<b>Mindösszesen</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>5 750</b>	<b>13 866</b>	<b>732</b>	<b>978</b>	<b>11 689</b>	<b>17 880</b>	<b>50 895</b>
	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>5 750</b>	<b>13 866</b>	<b>732</b>	<b>978</b>	<b>11 689</b>	<b>17 880</b>	<b>50 895</b>
	<b>Teljesítés</b>	<b>4 474</b>	<b>6 570</b>	<b>984</b>	<b>409</b>	<b>1 302</b>	<b>9 822</b>	<b>23 561</b>
	<b>%-os teljesülés</b>	<b>78 %</b>	<b>47 %</b>	<b>134 %</b>	<b>42 %</b>	<b>11 %</b>	<b>55 %</b>	<b>46 %</b>
Bevétel összesen	Eredeti előirányzat	3 300	9 589	654	1 080	12 446	18 034	45 103
	Módosított előirányzat	3 300	9 589	654	1 080	12 446	18 034	45 103
	Teljesítés	1 581	4 891	711	182	3 579	10 533	21 477
	%-os teljesülés	48 %	51 %	109 %	17 %	29 %	58 %	48 %

**Kötcei Konyha:**

Ezer Ft-ban

Megnevezés		Óvodás gyermek	Iskolás gyermek	Óvónő	Tanár	Vendég- étkező	Szociális étkező	Összesen
Személyi juttatások	Eredeti előirányzat	1 867	1 730	208	208	277	1 246	5 536
	Módosított előirányzat	1 867	1 730	208	208	277	1 246	5 536
	Teljesítés	817	745	330	14	107	869	2 882
	%-os teljesülés	44 %	43 %	159 %	7 %	39 %	70 %	52 %
Munkaadót terhelő járulékok	Eredeti előirányzat	513	475	57	57	76	342	1 520
	Módosított előirányzat	513	475	57	57	76	342	1 520
	Teljesítés	279	254	113	5	36	297	984
	%-os teljesülés	54 %	53 %	198 %	9 %	47 %	87 %	65 %
Dologi kiadások	Eredeti előirányzat	3 203	2 272	295	272	568	1 982	8 592
	Módosított előirányzat	3 203	2 272	295	272	568	1 982	8 592
	Teljesítés	1 160	1 065	549	23	148	1 198	4 143
	%-os teljesülés	36 %	47 %	186 %	8 %	26 %	60 %	48 %
<b>Mindösszesen</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>5 583</b>	<b>4 477</b>	<b>560</b>	<b>537</b>	<b>921</b>	<b>3 570</b>	<b>15 648</b>
	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>5 583</b>	<b>4 477</b>	<b>560</b>	<b>537</b>	<b>921</b>	<b>3 570</b>	<b>15 648</b>
	<b>Teljesítés</b>	<b>2 256</b>	<b>2 064</b>	<b>992</b>	<b>42</b>	<b>291</b>	<b>2 364</b>	<b>8 009</b>
	<b>%-os teljesülés</b>	<b>40 %</b>	<b>46 %</b>	<b>177 %</b>	<b>8 %</b>	<b>32 %</b>	<b>66 %</b>	<b>51 %</b>
Bevétel összesen	Eredeti előirányzat	2 004	1 650	356	429	597	2 776	7 812
	Módosított előirányzat	2 004	1 650	356	429	597	2 776	7 812
	Teljesítés	850	950	390	28	290	1 293	3 801
	%-os teljesülés	42 %	58 %	110 %	7 %	49 %	47 %	49 %