

Ügyiratszám: 4156/2013  
Ügyintéző: Bauer Georgina

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a képviselőtestület 2013. október 28.-i ülésére**

**Balatonszárszói Százszorszép Óvoda**  
**2013. III. negyedévi költségvetési gazdálkodásáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Balatonszárszói Százszorszép Óvoda 2013. évi tervezett költségvetési bevételi és kiadási főösszege 103 300 e Ft, módosított előirányzata 104 742 e Ft. A háromnegyed évi tényleges teljesülés bevétel tekintetében 76 707 e Ft (73 %), kiadás tekintetében 76 414 e Ft (73 %) 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 36 157 e Ft (68 %), az önkormányzattól kapott támogatás teljesülése 40 512 e Ft (80 %), a működési célú támogatásértékű bevételek összege 16 e Ft, a függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek összege pedig 22 e Ft volt a harmadik negyedév végén.

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 40 811 e Ft, a teljesítése pedig 31 063 e Ft (76 %) volt ez év szeptember 30-ig. A munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzata 10 542 e Ft, módosított előirányzata 10 542 e Ft, a teljesítés pedig 8 258 e Ft (78 %) volt.

A Balatonszárszói Százszorszép Óvoda dologi kiadásaira a tervezett felhasználás 52 619 e Ft, a módosított előirányzat 53 389 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. szeptember 30-ig 36 381 e Ft-ot (68 %) lett fordítva.

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

A kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások összege a harmadik negyedév végén 527 e Ft volt.

A Balatonszárszói Százszorszép Óvoda bank és pénztár számlájának egyenlege 2013. szeptember 30-án 852 e Ft.

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Balatonszárszó, 2013. október 24.

Gyurcsekné Prekáczka Etelka  
intézményvezető

**Bevételek:**

Ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb sajátos működési bevételek	41 667	41 667	28 471
Kapcsolódó Áfa bevételek	11 248	11 248	7 685
Hozam- és kamatbevételek	0	0	1
Működési célú támogatásértékű bevétel	0	1 442	16
Önkormányzattól kapott támogatás	50 385	50 385	40 512
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	22
<b>BEVÉTELEK:</b>	<b>103 300</b>	<b>104 742</b>	<b>76 707</b>

**Kiadások:**

Ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Rendszeres személyi juttatások	37 321	37 321	27 155
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	504	672	2 228
Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	700	700	266
<u>Személyhez kapcsolódó ktg.-tér. és hozzájár.</u>	<u>2 118</u>	<u>2 118</u>	<u>1 414</u>
<i>Személyi juttatások</i>	<i>40 139</i>	<i>40 811</i>	<i>31 063</i>
Szociális hozzájárulási adó	10 330	10 330	8 055
<u>Munkaadókat terhelő járulékok</u>	<u>212</u>	<u>212</u>	<u>203</u>
<i>Munkaadókat terhelő jár. és SZHA</i>	<i>10 542</i>	<i>10 542</i>	<i>8 258</i>
Készletbeszerzés	31 717	31 487	23 720
Kommunikációs szolgáltatások	389	389	161
Szolgáltatási kiadások	7 028	7 428	3 416
Működési célú Áfa befizetés	13 008	13 008	8 193
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>891</u>
<i>Dologi kiadások</i>	<i>52 619</i>	<i>53 389</i>	<i>36 381</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>527</i>
<b>KIADÁSOK</b>	<b>103 300</b>	<b>104 742</b>	<b>76 414</b>

**Balatonszárszói Százszorszép Óvoda:**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%-os teljesülés
Személyi juttatások	16 518	16 854	12 971	77 %
Munkaadót terhelő járulékok	4 323	4 323	3 495	81 %
Dologi kiadások	4 475	5 245	4 063	77 %
<b>Mindösszesen</b>	<b>25 316</b>	<b>26 422</b>	<b>20 529</b>	<b>78 %</b>

**Kötcei Óvoda:**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%-os teljesülés
Személyi juttatások	7 267	7 603	5 741	76 %
Munkaadót terhelő járulékok	1 926	1 926	1 527	79 %
Dologi kiadások	2 248	2 248	1 015	45 %
<b>Mindösszesen</b>	<b>11 441</b>	<b>11 777</b>	<b>8 283</b>	<b>70 %</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	24 012	75 %
Óvodaműködtetési támogatás	5 328	4 032	76 %
Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	4 266	3 299	77 %
<b>Mindösszesen</b>	<b>41 610</b>	<b>31 343</b>	<b>75 %</b>

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

252 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	1 259	1 801	291	109	859	3 766	8 085
	%-os teljesülés	95 %	54 %	180 %	50 %	36 %	112 %	75 %
Munkaadót terhelő járulékok	Eredeti előirányzat	340	860	42	56	617	858	2 773
	Módosított előirányzat	340	860	42	56	617	858	2 773
	Teljesítés	290	414	67	24	197	867	1 859
	%-os teljesülés	85 %	48 %	160 %	43 %	32 %	101 %	67 %
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	3 959	5 643	1 009	368	2 692	12 056	25 727
	%-os teljesülés	97 %	58 %	191 %	52 %	31 %	88 %	69 %
<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>5 508</b>	<b>7 858</b>	<b>1 367</b>	<b>501</b>	<b>3 748</b>	<b>16 689</b>	<b>35 671</b>
	<b>%-os teljesülés</b>	<b>96%</b>	<b>57 %</b>	<b>187 %</b>	<b>51 %</b>	<b>32 %</b>	<b>93 %</b>	<b>70 %</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	1 916	5 137	848	310	6 953	15 613	30 777
	%-os teljesülés	58 %	54 %	130 %	29 %	56 %	87 %	68 %

Kiegészítő állami támogatásból a bevételeket növelő arányosított összeg:

- óvodás gyermekek étkeztetésének finanszírozására: 586 e Ft
- iskolás gyermekek étkeztetésének finanszírozására: 262 e Ft

A kiegészítő állami támogatás összege a táblázatban szerepeltetett bevételek között nem került beszámításra, továbbá csupán tervezett (éves) összeg. Az étkeztetésre ténylegesen jutó támogatás összege az éves teljesítés adatok ismeretében fog meghatározásra kerülni.

**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	1 211	1 070	475	63	190	1 257	4 266
	%-os teljesülés	65 %	62 %	228 %	30 %	69 %	101 %	77 %
Munkaadót terhelő járulékok	Eredeti előirányzat	513	475	57	57	76	342	1 520
	Módosított előirányzat	513	475	57	57	76	342	1 520
	Teljesítés	391	345	154	20	61	406	1 377
	%-os teljesülés	76 %	73 %	270 %	35 %	80 %	119 %	91 %
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	1 556	1 370	674	89	243	1 644	5 576
	%-os teljesülés	49 %	60 %	228 %	33 %	43 %	83 %	65 %
<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>3 158</b>	<b>2 785</b>	<b>1 303</b>	<b>172</b>	<b>494</b>	<b>3 307</b>	<b>11 219</b>
	<b>%-os teljesülés</b>	<b>56 %</b>	<b>62 %</b>	<b>233 %</b>	<b>32 %</b>	<b>54 %</b>	<b>93 %</b>	<b>72 %</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	1 093	1 025	632	128	484	2 017	5 379
	%-os teljesülés	55 %	62 %	178 %	30 %	81 %	73 %	69 %

Kiegészítő állami támogatásból a bevételeket növelő arányosított összeg:

- óvodás gyermekek étkeztetésének finanszírozására: 2 797 e Ft
- iskolás gyermekek étkeztetésének finanszírozására: 1 920 e Ft

A kiegészítő állami támogatás összege a táblázatban szerepeltetett bevételek között nem került beszámításra, továbbá csupán tervezett (éves) összeg. Az étkeztetésre ténylegesen jutó támogatás összege az éves teljesítés adatok ismeretében fog meghatározásra kerülni.