

**Iskolai Szolgáltató Központ**  
Alžbetínske nám 1203, 929 01 Dunajská Streda  
IČO: 51 074 818, DIČ: 2120576326  
Tel:031/2858068

---

## **A 2017. évi gazdálkodás elemzése**

.....  
Ing. Dezider Szabó  
igazgató

Az óvoda a három és hat év közötti gyermekeknek egész napos ellátást, nevelést és művelődést nyújt, beleértve azokat is, akiknek elhalasztották a kötelező iskolakezdését.

Dunaszerdahely város területén 2017.12.31-i dátummal 810 gyermek látogatta az óvodákat, ebből 642 a dunaszerdahelyi, 168-an pedig más településeken laknak. Az óvodákban összesen 39 osztály működik, ebből 15 a szlovák nevelési nyelvű, 24 pedig a magyar nevelési nyelvű óvoda. Az összes felvett kisgyermek közül 307 gyermek a szlovák

osztályokat látogatja, /egy osztályban átlagosan 20,4 gyermek van/, 503 gyermek pedig a magyar osztályokba jár /, ezekben átlagosan egy csoportban 20,9 gyermek van/.

A nevelői-művelődési tevékenységet az óvodákban az iskoláskor előtti művelődésnek megfelelő szakképesítéssel rendelkező óvónők végzik, akik eleget tesznek a szakmai és a pedagógiai követelményeknek. Az óvodákban 2017. 12.31-i dátummal 42 szakképzett óvónő dolgozott, közülük 21-en vezető beosztásban.

Az óvodákban a körülmények megfelelnek a pszichoszociális és érzelmi követelményeknek, eleget tesznek egyúttal az Egészségügyi Minisztérium 2007/527. számú hirdetményében foglaltaknak, ugyanígy a közegészségügy védelmét, támogatását és fejlesztését célzó 2007/355. Tt számú törvénybe és más törvénymódosításokba foglalt előírásoknak.

Az iskolai étkezdék biztosítják a gyermekeknek és az alkalmazottaknak az étkeztetést és folytatják az olyan iskolai programoknak a gyakorlati megvalósítását, mint az Iskolai Tejprogram és az Iskolai Gyümölcsprogram

Az óvodákban folyó nevelői-művelődési munka hozzájárul a gyermekek személyiségi és érzelmi fejlődésén túlmenően az intellektuális, testi, erkölcsi és esztétikai kiteljesedésükhöz is. Egyidejűleg fejleszti a képességeiket és a kezűgyességüket is. Megteremti a feltételeket a további művelődéshez, felkészíti őket arra, hogy eligazodjanak a társadalmi életben, mindezt oly módon, hogy figyelembe veszik a gyermek egyéni adottságait és életkori sajátosságait.

Minden óvodának megvan a saját nevelési-művelődési programja, amelyet az iskola előtti korban évvő gyermekek részére dolgoztak ki az Állami Művelődési Program, az ISCED O alapján.

Tevékenységünkben az alábbiakat tartottuk szem előtt :

- az alkalmazottak és az anyagi források hatékony kihasználását a gyermekek iskoláskorba lépésének előkészítése érdekében, különös tekintettel a nevelésre és a művelődésre. Tudatosítjuk, hogy melyek az elengedhetetlen feltételei a jó, hatékony és alkotó légkörű munkának, amely végsősoron teret nyit az óvodás korú gyermekek sikeres önmegvalósítása előtt
- gondot fordítunk arra, hogy az óvodában kedvezőek legyenek a körülmények a humánus alkotó szellemű neveléshez, külön hangsúlyt helyezve a gyermek személyiségének és aktivitásának a kibontakozására. Ügyelünk arra is, hogy a sajátos bánásmódot igénylők esetében speciális pedagógiai módszerekkel dolgozzanak. Ez egyaránt vonatkozik a tehetséges és a hátrányos szociális környezetből érkező gyermekekre is.
- odafigyelünk a pedagógusok továbbképzésére, de arra is, hogy minden óvodai alkalmazottnak javuljon a tájékozottsága.
- szándékunkban áll az, hogy tovább bővítsük a gyermekek részére az érdekkörök kínálatát, több legyen a közös rendezvény, ugyanakkor a szülőket és minden érdeklődőt bevonhassunk az óvodai aktivitásokba, érdekköri tevékenységekbe.
- olyan projektek megvalósítását kezdeményezzük a szülők bevonásával, amelyek célja az óvodák anyagi-műszaki felszereltségnek a javítása, a segédeszközök korszerűsítése azzal a céllal, hogy minőségibb legyen a nevelési módszertan.

-a célunk az is, hogy olyan anyagi-műszaki feltételeket tudjunk kialakítani, amelyek hozzájárulnak ahhoz, hogy az óvodai játszóterekben, az udvaron és a környéken egyaránt céltudatosan tervezhessünk az egész nap folyamán a különböző aktivitásokat

Az Iskolai Szolgáltató Központ, amelynek székháza az Erzsébet tér 1203 szám alatt található, 2017-ben a táblázatban feltüntetett pénzforrásokkal rendelkezett és azokat az alábbi módon használta fel:

Megnevezés	Fennmaradt PF 2016.12.31	Leosztott PF szept-dec.	Saját bevételek megeng. túllépés	Rendelkezésre álló források	Merítés	Fennmaradó PF 2017.12.31.
Eredeti hatáskör	-	593 107,-	-	593 107,-	545 435,82	47 671,18
Dotáció óvodások	-	14 919,-	-	14 919,-	14 919,-	-
Dotáció pedagóg. gyakorlatra	-	293,20	-	293,20	0,-	293,20
Szülők befizetései	-	-	21 556,33	21 556,33	21 556,33	-
Anyagi szükséghelyzet	-	32,44	-	32,44	32,44	-
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>0,-</b>	<b>608 351,64</b>	<b>21 566,33</b>	<b>629 907,97</b>	<b>581 943,59</b>	<b>47 964,38</b>

A pénzügyi források merítése a következőképpen alakult:

611 Bérek	311.034,82
620 Elvezetések	108.053,08
630 Áruk, szolgáltatások	161.709,11
642 Folyó transzferek	1 146,58

Merítés összesen: 581.943,59

Az Iskolai Szolgáltató Központ 2017-ben 629.907,97 eurós forrásokkal rendelkezett, ebből kimerített 581.943,59 eurót, beleértve az Állami Költségvetésből származó 14.919 eurót, az alapítótól kapott 593.107 eurót, valamint a visszautalt saját bevételekből származó 21.556,33 eurót.

A 2017-es költségvetés merítése és teljesítése

Gazd. felosztás.	Megnevezés	Jóváhagyott költségvetés	Módosított	A költségvetés teljesítése 2017.9.1. és 12.31.között	Maradvány
223002	Befizetések az óvodáktól	24 566,-	24 566,-	27 984,50	113,90 %

292027	Egyéb bevételek	612,70	0	612,70	0%
223003	Óvodai étkeztetés (nem a költségvetésből)	51 546,32	0	51 546,32	0%
<b>Bevételek összesen</b>		<b>24.566,-</b>	<b>24.566,-</b>	<b>80.143,52</b>	<b>113,90 %</b>
610	Bérek, fizetések	306 193,00	316 657,00	311 034,82	98,22%
620	Elvezetések	109 646,00	109 646,00	108 053,08	98,55%
630	Áruk és szolgáltatások	206 433,00	206 369,00	161 709,11	78,35%
640	Folyó transzferek	0	0	1 146,58	0%
<b>Kiadások összesen</b>		<b>622 272,00</b>	<b>632 672,00</b>	<b>591 943,59</b>	<b>93,56%</b>

#### Pénzforrások 2017-ben

Forrás	Tétel	Jóváhagyott költségvetés	Költségvetés a módosítás után	Várt valóság	Valóság
111	611 Bérek	10 691,00	11 155,00	10 691,00	11 055,00
111	621 Biztosítások	0	0	0	1 105,50
111	625 Betegbiztosítás	0	0	0	154,77
111	625 Nyugdíjbiztosítás	3 764,00	3 764,00	3 764,00	1 547,77
111	625 Balesetbiztosítás	0	0	0	88,44
111	625 Rokkantsági biztosítás	0	0	0	331,65
111	625 Munkanélk. bizt.	0	0	0	110,55
111	625 Biztosítás tartalékalapba	0	0	0	525,32
111	633 Általános anyag	1 000	0	1 000	0
111	642 Juttatás anyagi szükséghelyzetben	0	0	0	0,76
41	611 Bérek	295 502,00	305 502,00	295 502,00	299 979,82
41	621 Biztosítások	0	0	0	25 032,78
41	623 Egyéb biztosítások	0	0	0	4 205,71
41	625 Betegbiztosítás	0	0	0	4 219,58
41	625 Nyugdíjbiztosítás	105 882,00	105 882,00	105 882,00	42 214,35
41	625 Balesetbiztosítás	0	0	0	2 414,47
41	625 Rokkantsági biztos.	0	0	0	8 836,53
41	625 Munkanélküli. bizt..	0	0	0	2 944,83
41	625 Biztosítás a tartalékalapba	0	0	0	14 320,83
41	631 Utazási költségek	0	0	0	29,52
41	632 Energia óvodák	94 500,00	91 300,00	94 500,00	66 468,53
41	632 Vízdíj	6 000,00	6 000,00	6 000,00	4 068,96
41	632 Postai és telef. szolg.	2 500,00	1 500,00	2 500,00	1 380,93

41	633	Beltéri felszerelések	0	0	0	0
41	633	Számítástechnika	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 119,64
41	633	Általános anyag	32 975,00	14 411,00	32 975,00	7 907,79
41	633	Könyvek, folyóiratok	0	0	0	0
41	633	Reprezentációs kiad.	0	0	0	13,43
41	635	Javítás, karbantartás	41 883,00	73 883,00	41 883,00	63 634,31
41	636	Bérlet	0	0	0	0
41	637	Iskolázás, tanfolyam	0	0	0	0
41	637	Által. szolgáltatások	20 000,00	8 000,00	20 000,00	4 566,50
41	637	Illetékek és elvezetések	6 075,00	7 775,00	6 075,00	7 570,49
41	637	Étkezés	0	0	0	1 365,96
41	637	A szociális alapba befizetés	0	0	0	3 583,05
41	642	Táppénz	0	0	0	1 145,82
	<b>Összesen</b>		<b>622 272</b>	<b>632 672</b>	<b>622 272</b>	<b>581 943,59</b>

Komentár a költségvetés teljesítéséhez 2017.12.31-ig

*600-Személyi kiadások- óvodák, Iskolai Szolgáltató Központ*

610- Bérek, fizetések 311 034,82 euró

620-Biztosítások és elvezetések az alapokba 108 053,08 euró

*630-Áruk és szolgáltatások*

631-Utazási költségek megtérítése 29,52 euró

632-Energia 71 918,42euró

-gáz, villamos energia 66 468,53 euró

-Vízdíj 4 068,96 euró

-Postai szolgáltatások 1 380,93 euró

633-Anyag 9 040,86 euró

-Számítástechnika 1 119,64 euró

-Általános anyag 7 907,79 euró

-Reprezentációs kiadások 13,43 euró

635-Standard karbantartás 63 634,31 euró

-Javítás és karbantartás 63 634,31 euró

637-Szolgáltatások 17 086,00 euró

Általános szolgáltatások 4.566,50 euró

Hulladékok illeték, konyhai hulladék 6 810,83 euró

Banki illetékek ..... 759,66 euró

Étkezés alkalmazottak 1 365,96 euró

Juttatás a szoc. alapba 3 583,05 euró

642 Folyó transzferek – táppénz  
Táppénz, anyagi szükséghelyzet, 1 145,82 euró

### **Költségvetés-módosítások 2017-ben**

A szervezet 2017-re jóváhagyott költségvetését háromszor módosították a Városi Képviselő-testület ülésein született határozatokkal.

#### **1. Költségvetés-módosítás 2017. 10. 17-én**

<u>Gazd. oszt.</u>	<u>Megnevezés</u>	<u>Jóváhagy költségv.</u>	<u>Módosítás</u>	<u>Módosított KV</u>
<u>633006</u>	Anyag óvoda	32 975,00	-20 000,00	12 975,00
<u>635006</u>	Javít, karbant..	17 317,00	32 000,00	49 317,00
<u>637004</u>	Szolgált. óvod.	20 000,00	-12 000,00	8 000,00

#### **2. Költségvetés-módosítás 2017. 11. 28-án**

<u>Gazd. oszt.</u>	<u>Megnev</u>	<u>Jóváhagyott</u>	<u>Módosítás</u>	<u>Módosított KV</u>
<u>633006</u>	Anyag,óvoda	12 975,00	936,00	13.911,00

#### **3. Költségvetés-módosítás 2017. 11.30-án**

<u>Gazd.oszt.</u>	<u>Megnevezés</u>	<u>Jóváhagyott KV</u>	<u>Módosítás</u>	<u>Módosított KV</u>
<u>633006</u>	ÁK Anyag óvodák	1 000,00	-1 000,00	0,00
<u>632001</u>	Energia óvodák.	94 500,00	-3 200,00	91 300,00
<u>633006</u>	Anyag óvodák	13 911,00	1 500,00	15 411,00
<u>611</u>	Bérek, fizetések	295 502,00	10 000,00	305 502,00
<u>637012</u>	Illetékek	6 075,00	1 700,00	7 775,00
<u>611</u>	Jutalmak óvodák	10 691,00	464,00	11 155,00

### Vagyon

*A könyvelési egység tulajdonában lévő hosszú lejáratú vagyon*

Vagyon, amely a könyvelési egység tulajdonában van	Összeg euróban
Épületek, építmények	1.646.868,40
Önálló ingóvagyon	8.364,65

Kis hosszú lejáratú anyagi vagyontárgyak	119.263,15
Hosszú lejáratú anyagi vagyontárgy beszerzése	83.044,14

### **Követelések és kötelezettségek**

Az Iskolai Szolgáltató Központnak nem voltak semmilyen kiegyenlítettlen szállítói számlái 2017. 12.31-i dátummal.

.

.

1. számú melléklet : Pénzügyi kimutatás FIN 1-12 k 31.12.2017

2. számú melléklet: Egyéni könyvviteli zárás 2017. 12. 31-i dátummal (Mérleg, Kimutatás a nyereségről és a veszteségekről, megjegyzések)