

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	-
ÖSSZESEN	0,-	608 351,64	21 566,33	629 907,97	581 943,59	47 964,38

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%
Bevételek összesen		24.566,-	24.566,-	80.143,52	113,90 %
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%
Kiadások összesen		622 272,00	632 672,00	591 943,59	93,56%

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
	Összesen		622 272	632 672	622 272	581 943,59

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)