

## KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ 2007. ÉV

A 2007. évben a Pedagógiai Szakszolgálat és Speciális Óvoda gazdálkodása kiegyensúlyozott volt. Az eredeti előirányzat, illetve az évközi módosítások lehetőséget biztosítottak a színvonalas munkához.

### **Bevételek alakulása:**

A Pedagógiai Szakszolgálat 340.000 Ft bevételt tervezett, melynek egy része a mikrobusz bérbeadásából származott, illetve kamatbevétel volt. A pályaválasztási kiadványok értékesítéséből nem származott bevétel, mert a Közalapítványtól nyert pályázati pénzből térítés nélkül juthattak hozzá a tanulók.

A Speciális Óvodánál 120.000 Ft az éves térítési díj bevételi előirányzat, ezt év közben 80.000 Ft-ra csökkentettük, mert megnövekedett az ingyenesen étkezők száma. Így 112% lett a teljesítés.

### **Pályázatok:**

2007. évben a Pedagógiai Szakszolgálat pályázatot adott be a Közoktatás-Fejlesztési Közalapítványhoz kötelező eszközök beszerzésére. 300.000 Ft-ot kapott az intézmény, amit diagnosztikai eszközök beszerzésére fordítottunk.

2007. őszén ugyancsak a Közoktatás-Fejlesztési Közalapítványtól nyertünk 700.000 Ft-ot a pályaválasztási kiadvány megjelentetéséhez.

2007. március végétől az Oktatási Minisztérium elrendelte a pszichés fejlődés zavarai miatt a nevelési, tanulási folyamatban tartósan és súlyosan akadályozott gyermekek felülvizsgálatát, amelyre 5.490.000 Ft-ot biztosítottak.

Az Oktatási Minisztériumhoz pályáztunk még pedagógiai szakszolgálatok fejlesztése, és utazó szakember-hálózat kialakítása és fejlesztése céljából. Az intézmény 2.000.000 Ft-ot kapott személygépkocsi beszerzésére.

Az Oktatási Minisztériumtól 600.000 Ft-ot kaptunk szakmai továbbképzésre.

A Speciális Óvoda ebben az évben nem nyújtott be pályázatot.

### **2006. évi pénzmaradvány felhasználása:**

**Pedagógiai Szakszolgálat: 5 459 EFt**

Személyi maradvány: 1.198 EFt, amit költségvetési hiány csökkentésére fordítottuk.

Dologi maradvány: 4 261 EFt. Ebből 719 EFt kötelezettséggel terhelt maradvány.

A fennmaradó összeg fedezetet nyújtott a pályázaton nyert busz üzemeltetésére, az inflációval megemelkedett közüzemi díjakra, az egyéb készlet beszerzésekre és a személyi kiadás hiányának fedezetére.

**Speciális Óvoda: 251 E Ft**

Dologi maradvány: 251 E Ft, ami a megnövekedett közüzemi díjak fedezetét biztosította.

**Kiadások alakulásának értékelése:**

**Személyi juttatások:**

**Pedagógiai Szakszolgálat:**

Rendszeres és nem rendszeres	EI	Módosított EI	Telj.
Személyi juttatások	45.525	50.412	49.761
Állományba nem tartozók	.....0	2.773	2.930
Munkaadót terh.járulék	14.645	17.159	16.937

2007. évben nem volt illetményemelés, csak a soros lépések. 2007. június hónaptól a 13. havi bér 1/12 része került kifizetésre, ennek ellenére minimális az átlagkereset növekedés az előző évihez képest.

A szakmai munkát ellátók bruttó bére 219.387 Ft (2006-ban: 206.969 Ft).

Az szakmai munkát segítők, illetve gazdasági dolgozók bruttó bére 117.244 Ft (2006-ban: 115.708 Ft)

A dolgozók közül senki nem önkéntes nyugdíjpénztári tag.

**Speciális Óvoda:**

Rendszeres és nem rendszeres	EI	Módosított EI	Telj.
Személyi juttatások	9.480	9.800	9.761
Állományba nem tartozók	.....0	0	0
Munkaadót terh.járulék	3.077	3.228	3.228

Az intézményben dolgozók bruttó átlagbére 150.619 Ft (2006-ban: 149.462).

Az Óvodában minden dolgozó tagja az önkéntes nyugdíjpénztárnak.

## **Dologi kiadások:**

### **Pedagógiai Szakszolgálat:**

	EI	Módosított EI	Telj.
Készletbeszerzés	1.767	3.671	1.993
Szolgáltatás	7.150	9.592	6.541
Különféle dologi kiadás	1.350	1.484	1.435

A készletbeszerzés és a különféle dologi kiadások az eredeti előirányzathoz képest 113%, illetve 106%-os teljesítést mutat. A szolgáltatási kiadásoknál 92%-os teljesítés mutatkozik. Ha a dologi kiadások összességét nézzük az eredeti előirányzathoz viszonyítva, akkor 97%-os teljesítés tapasztalható.

### **Speciális Óvoda**

	EI	Módosított EI	Telj.
Készletbeszerzés	232	223	224
Szolgáltatás	1.742	1.882	1.781
Különféle dologi kiadás	390	438	545

A teljesítési adatkból jól látható, hogy az intézmény eredeti előirányzata nem nyújt fedezetet a zökkenőmentes működéshez. A takarékos gazdálkodással és az előző évi pénzmaradvány szabad felhasználásával biztosítottuk a működést.

### **Felhalmozási kiadások:**

Egyik intézménynek sem volt eredeti előirányzata beruházásra és felújításra.

A Szakszolgálat a 2006. évi pénzmaradvány terhére bővítette a számítástechnikai eszközöket.

### **2006. évi pénzmaradvány felhasználása:**

Mindkét intézmény teljes egészében igénybe vette a pénzmaradványt.

### **Mérlegtételek alakulása:**

A könyvviteli mérleg alapján az eszközök és a források főösszege 1.951 eFttal csökkent.

- A befektetett eszközök értéke 296 eFt-tal csökkent.
- A forgó eszközök tárgyévi adata 1.655 eFt-tal kevesebb a bázis évhez képest.
- A pénztár- és bankszámla egyenlege 2.346 eFt-tal csökkent az előző évhez képest.
- Adósok 4 eFt-tal kevesebb 2006. évhez képest.
- Aktív átfutó elszámolások 683 eFt-tal több az előző évhez képest.
- Aktív függő elszámolások 12 eFt-tal több a bázis évhez képest.

- A költségvetési tartalék összege 3.080 eFt, melyből a pénztár- és a bankszámla egyenlege 1.985 eFt, aktív pénzügyi elszámolások egyenlege 1.083 eFt, valamint az aktív függő elszámolások egyenlege 12 eFt.
- Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból 561 eFt-tal kevesebb az előző évhez képest.

Mindkét intézménynél az üzemeltetési és fenntartási kiadások teljesítésénél az elsődleges szempont a közüzemi díjak kiegyenlítése volt. Átcsoportosítással és takarékos gazdálkodással fedezni tudtuk megemelkedett kiadásainkat.

Szekszárd, 2008. február 26.

Mészáros Anikó  
gazdasági vezető