

Tájékoztató a Társulás által fenntartott intézmények 2014. 1-6 havi gazdálkodásáról

Gyomaendrőd, Csárdaszállás, Hunya Kistérségi Óvoda

Kiadások alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj / a mód. Ei. % ban
Személyi juttatások	74750	75117	38614	51,41
Munkaadót terhelő járulékok	20932	20983	10999	52,42
Dologi kiadás	10742	11086	7542	68,03
Műk.célú pe.átadás	0	228	228	100,00
Működési kiadások összesen	106424	107414	57383	53,42
Beruházások	0	415	414	99,80
Kiadások mindösszesen	106424	107829	57797	53,60

- Az intézményben a **személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok** a vizsgált időszakban az időarányost kissé meghaladva teljesültek. A járulékok között a rehabilitációs hozzájárulás jogcímen kifizetett összeg okozza az időarányost meghaladó teljesülést.
- A **dologi kiadások** teljesülése az időarányos felett alakult. A készletbeszerzésre megtervezett keret 89 %-a már felhasználásra került, a kommunikációs szolgáltatások 55 %-ban teljesültek, az egyéb szolgáltatási kiadások 69 %-ban, az egyéb dologi kiadások 59 %-ban. A Csárdaszállási telephelyen működő óvoda dologi kiadásának felhasználása időarányos, az év második felében 1.511 E Ft áll rendelkezésre, mely magába foglalja a csárdaszállási óvoda gyermekek étkeztetésének költségeit is. A gyomaendrődi óvodák a dologi kiadások tekintetében a rendelkezésre álló keret 75 %-át már felhasználták. A 8.145 E Ft előirányzatból 2.032 E Ft maradt a második félévre. Az intézmény vezetőjének véleménye szerint takarékos gazdálkodással meg tudja oldani a gyomaendrődi óvodák esetében is a működtetést. 2014 szeptemberétől saját pedagógus látja el a TSMT terapeuta mozgásterápiát, a gyógypedagógiai ellátást, és mellette a SZIT terápiát is. Így a számlázott szellemi tevékenységnél csak a logopédus szolgáltatási díja fog jelentkezni.
- A 228 E Ft pénzeszköz átadás az elmúlt évi NTP-OTM-MPA-12-062 pályázat elszámolásához kapcsolódó visszafizetési kötelezettség, melynek összegét 2014. 06.27-én fizette vissza az intézmény az Emberi Erőforrás Minisztériuma részére.
- A **beruházások** között kis értékű tárgyi eszköz beszerzések (szőnyeg, tanulókérekpárok, gyermekszék, étkezőasztal) történtek.

Bevételek alakulása:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. / Mód. Ei. %-ban
Intézményi műk.bev.	365	1100	860	78,18
Támogatás értékű		178	178	100,00

műk. bevétel				
Műk.c.pesz.k.átvétel		250	250	100,00
Irányító szervtől kapott támogatás	106059	106301	58075	54,63
Bevételek összesen	106424	107829	59363	55,05

- Az **intézményi működési bevételből** 126 E Ft a csárdaszállási telephelyen jelentkezett, mint intézményi ellátási díj bevétel, valamint itt jelenik meg az óvoda vacsora bevétele 382 E Ft összegben, illetve a szolgáltató áramdíj túlfizetést utalt vissza 320 E Ft összegben.
- A **támogatás értékű működési bevételek** között 178 E Ft realizálódott, mely a Német Nemzetiségi Önkormányzattól érkezett, akik 1 fő pedagógus szakirányú képzését támogatják.
- A **működési célú pénzeszköztvétel** között realizálódott 250 E Ft pályázati támogatás (Dr. Oetker), melyből gyermek szék és étkező asztal vásárlása történt.
- Az **irányító szervtől kapott támogatás** összege meghaladja az időarányos mértéket, mely elsősorban a dologi kiadások időarányost meghaladó teljesítésével indokolható.

Az év hátralevő részében az intézmény vezetőjének fokozott figyelmet kell fordítani a dologi jellegű kiadások alakulására annak érdekében, hogy a tényleges felhasználás ne haladja meg a rendelkezésre álló éves keret összegét.

Térségi Szociális Gondozási Központ

Működési támogatás alakulása 2014. 01. 01.-2014. 06. 30. között (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés
Módosított	346 568	188 391
Korrekciók (-)		
Kereset kiegészítés fedezet beépítése + ágazati pótlék	14 069	15 069
Végkielégítés	959	959
Támop megelőlegezett kifizetés		2 500
Átfutó kiadásként elszámolt üzemanyag és fizetési előleg		800
Időarányos támogatás összesen	165 770	169 063

I. BEVÉTELEK

A működési bevételek teljesítése az első félévben 47,79 % -ban realizálódott.

A szociális étkeztetés tekintetében közel két millió Ft –tal alacsonyabb a teljesítés, mint a tervezett előirányzat, ami az ellátottak számának csökkenéséből adódik, a tervezetthez képest 12 fővel kevesebb (jelenleg 223 fő) a szociális étkezést igénybevevők száma, mint azt terveztük. Az elmúlt évek tapasztalatai alapján az igénybevevők számának a növekedése a harmadik, negyedik negyedévben figyelhető meg. A tavaszi, nyári időszakban több idős ellátja saját magát, és az őszi, téli időszakban szívesebben veszi igénybe ezen szolgáltatásunkat.

A nyári táborozók étkeztetésből származó bevételek a nyári, főként július, augusztus hónapban kerülnek teljesítésre, mely ténylegesen a harmadik negyedévben fog realizálódni költségvetésünkbe, így ezen a jogcímen megtervezett bevétel a III. negyedévben éri el a tervezett szintet.

Egyéb jogcímek esetében a teljesítés közel a tervezetteknek megfelelően alakult a vizsgált időszakban.

II. KIADÁSOK

1. Személyi jellegű juttatások és munkaadókat terhelő járulékok alakulása:

Az intézmény engedélyezett költségvetési létszáma 158 fő. Ezen túl 2014. június 30-án 30 fő közfoglalkoztatott munkavállaló volt foglalkoztatva intézményünknel. Ezen munkavállalók a közalkalmazottaink munkavégzését segítik, leginkább kisegítő munkakörben.

A személyi jellegű juttatások és munkaadókat terhelő járulékok alakulása a vizsgált időszakban a tervezetteknek megfelelő ütemben történt. Azonban az elemzésnél torzító hatásuk miatt szükséges kiemelni azon juttatásokat (kereset kiegészítés fedezete, ágazati pótlék, végkielégítés, közfoglalkoztatottak bére), melyek nem időarányosan kerültek az előirányzatokból teljesítésre, emiatt mind az előirányzatra, mind a teljesítésre torzítóan hat.

2. Dologi kiadások

A dologi kiadások időarányosan a tervezett szinten kerültek teljesítésre. Mint minden évben itt is megfigyelhető a gázszolgáltatás szezonálisából adódó túlfinanszírozottság, mely az év végéig előre láthatólag rendeződni fog. Az élelmiszer beszerzés jogcím esetében megtakarítás figyelhető meg, mely a szociális étkezők számának csökkenésével és a nyári étkezés szezonálisával indokolható.

3. Fejlesztés

Intézményünk 2014. évben nem tervezett fejlesztés, felújítást, az államháztartási törvény módosulásából eredően a 200 E Ft alatti kisértékű tárgyi eszközök azonban ezen a jogcímen kerülnek elszámolásra, a vizsgált időszakban 508 E Ft összegben.

Ebből 357 E Ft összeg, az intézménynél futó TÁMOP-6.1.2/11-2012-1233 számú pályázat keretein belül beszerzett kisértékű tárgyi eszközök beszerzéséből adódik, a fennmaradó 151 E Ft az intézmény működéséhez kapcsolódik.

III. ÖSSZEGZÉS

Az intézmény 2014. 1-6 hónapban a szakmai követelmények betartása mellett a minimális - a működéshez elengedhetetlen - kiadások között folytatta gazdálkodását.

Az 1-6 havi túlfinanszírozottság a gázenergia szolgáltatás szezonálisából, másrészt az intézmény működésének sajátosságából adódik.

Gazdálkodásunkat igen fesztett költségvetési keretek között folytatjuk, melyben sem a bevételi, sem a kiadási oldalon nincsenek olyan jogcímek, melyek kompenzálni tudnák ezen magasabb összegű kifizetéseket. Így ha az időarányos előirányzatot a teljesítés tükrében vizsgáljuk látszólagos túlfinanszírozás mutatkozik, mely év végére realizálódni fog.

A vizsgált időszakban keletkezett túlfinanszírozottság az évvégre várhatóan megszűnik.

Az ellátotti létszám alakulása a vizsgált időszakban a tervezett létszám szerint alakult, mind a szakosított – idős otthoni – ellátás, mind a nappali ellátást területén, kivéve a szociális étkeztetés, melyről fent beszámoltunk.

Gyomaendrőd, 2014. július 22.

Mraucsik Lajosné
intézményvezető

Uhrin Anita
gazdasági vezető