



Madarász Imre Egyesített Óvoda  
5300 Karcag, Táncsics krt. 17. 59/503-323  
[madaraszimreovi@gmail.com](mailto:madaraszimreovi@gmail.com)  
[www.karcagiovodak.hu](http://www.karcagiovodak.hu)  
OM 202329



## BESZÁMOLÓ

### a Madarász Imre Egyesített Óvoda 2018. költségvetésének végrehajtásáról

Karcag Város Önkormányzat Képviselő Testületének 1/2018. (I.26.) önkormányzati rendelete és módosításai alapján teszem meg a 2018. költségvetési beszámolót

#### 1. Intézményi feladatellátás általános értékelése

Madarász Imre Egyesített Óvoda a 2018 évben az érvényben lévő törvények és rendeletek, a fenntartó utasításai, valamint saját szabályzatai által meghatározott irányelvek szerint látta el feladatait.

Az alapító okiratban meghatározott feladatkört és szakmai tevékenységeket az év folyamán maradéktalanul megvalósítottuk.

#### *Az intézmény szakmai tevékenységének összefoglaló értékelése*

A Pedagógiai Programunkban meghatározott célokat, feladatokat eredményesen megvalósítottuk. Karcag város valamennyi óvodáskorú, óvodai jogviszonnyal rendelkező gyermek ellátását magas színvonalon biztosítani tudtuk óvodáinkban.

Kiemelt figyelmet fordítottunk a hagyományok ápolására, megőrzésére, a tehetséggondozás szervezeti fejlesztésére, a hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek esélyteremtésének biztosítására, a sajátos nevelési igényű és a beilleszkedési, tanulási magatartási problémákkal küzdő gyermekek szakszerű ellátására.

Szakmai feladataink ellátásában intézményünk partnereivel szoros, együttműködő kapcsolatot alakítottunk ki, kiemelt jelentőséggel a szülőkkel, intézményünk fenntartójával, a partnerintézményekkel.

Intézményünk nevelőközösségének megújuló pedagógiára képes óvodapedagógusai a továbbképzési lehetőségeket kihasználták annak érdekében, hogy feladataikat minél gazdagabb tevékenységeken keresztül, sokszínű módszerekkel tudták megvalósítani.

Az intézményi cél megvalósításához a következő feladatokat láttuk el:

#### *Óvodai nevelés*

2017. december: 708 fő gyermek létszám, 31 csoport

2018. december: 771 fő gyermek létszám, 31 csoport

## **Az alapító okiratban meghatározott feladataink.**

### *091110 Óvodai nevelés ellátása*

A köznevelési törvényben meghatározott feladatok ellátása az intézmény Pedagógiai Programja alapján valósult meg a jogszabályban meghatározott munkakörökben foglalkoztatottak alkalmazásával, a feladatellátáshoz kapcsolódó eszközök, anyagok, szolgáltatások beszerzésével.

Az év során minden jelentkező gyermek számára biztosítottuk az óvodai ellátást a körzetileg illetékes, ill. a szülő által választott óvodába.

### *091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai*

2018. évben 26 fő volt az ellátottak száma, a Szakértői Bizottság folyamatos vizsgálatai alapján változik a létszám, így az év közben érkező szakvéleményekben meghatározottak szerint, az intézménynek el kell látnia a gyermekeket. Az ellátást intézményünk óvodapedagógus-egységpedagógusa, valamint megbízási szerződés alapján megfelelő szakos gyógypedagógusok látták el. 2 gyermek ellátása együttműködési megállapodás keretében utazótanári feladatellátással történik.

### *091130 Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai*

A Pedagógiai Programunkban meghatározottak szerint folyt a gyermekek fejlesztése. A cigány nemzetiségi nevelésben résztvevő gyermekek száma 2017. október 01-én 232 fő, 2018. október 01-én 244 fő.

Kiemelt feladatunk az arányos létszámok kialakítása az esélyteremtés, a hátrányok csökkentése.

### *091140 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai*

Az intézményi működés gazdasági feladatainak, karbantartási – fűtői tevékenység ellátása valósult meg az intézményi működtetés érdekében a jogszabályban meghatározott munkakörökben történő alkalmazással, a feladatellátáshoz kapcsolódó anyagok, eszközök, szolgáltatások beszerzésével.

### *096015 Óvodai Intézményi étkezés*

Az óvodai intézményi étkezést vásárolt szolgáltatással oldja meg az intézmény, melyet az ESSEN Gyermek Étkeztetési Kft biztosít számunkra. 2018. augusztus 01.-től a Kinizsi úti óvodában Kistérségi fenntartásban működő konyháról, a Szociális Otthonban működő főzőkonyháról oldjuk meg az intézményi gyermekétkeztetést.

## **Tárgyi – környezeti feltételek biztosítása**

A tárgyi – környezeti feltétel rendszerünk valamennyi óvodánkban megfelelő, az intézmény számára a 2018. évi költségvetésben biztosított erőforrásaink határozták meg a fejlesztési lehetőségeinket az év során. Anyagi erőforrásainkat figyelembe véve terveztük és végeztük azokat a javításokat, karbantartásokat, amelyek a gyermekek ellátásának megfelelő színvonalát biztosították. Minden esetben kiemelt figyelmet fordítottunk a veszélyessé vált helyzetekre, működési rendellenességek javítása, elhárítására.

2018 nyarán az intézmény fűtő karbantartói az óvodákban elvégezték a szükséges karbantartási munkálatokat:

Folyamatos csere mellett karbantartást, javítást igényelnek a gyermek fektetők, amelyek javítását saját és közcélú dolgozóink végezték el.

A fenti karbantartási, felújítási, javítási munkálatokhoz az intézmény költségvetésben az anyagköltség biztosított volt, s a dolgozók által elvégzett munkával ár-érték aránya kiemelten jónak mondható.

A Csokonai úti óvodában a három bejárati ajtó cseréje valósult meg az évvégén.

Az intézményi feladatellátás és az egészséges óvodai környezet biztosítása, a megfelelő információ csere, az informatikai eszközállomány szinten tartása érdekében az alábbi eszközök kerültek megvásárlásra:

- Nyomtatók 1-1 db (Jókai, Kinizsi, Kuthen)
- Felmosó szervízkesz (Kuthen)
- Csoportszoba bútor (Takács P.)
- Fűnyíró (T.19)
- Irodai Polcos szekrény (Szim)

**A vásárolt gépek, berendezések összértéke: 3.563.681.- Ft**

*Egyéb eszközök anyagok vásárlása:* az óvodák igénye alapján az elhasználódás arányában lettek az eszközök kiadva

- Törölköző, pléd, ágynemű garnitúra, lepedő, vászon anyag.
- Létra, kuka, hosszabbító, ventilátor, vesszőkosár, ruhás kosár, vasaló
- zászló, zászlótartó
- Vírusirtó
- Fűrő készlet, krowa készlet, hólapát, lombszívó, lombseprű
- Tányérok, tálcák, edények

**A vásárolt termékek összértéke: 3.549.000.- Ft**

A vásárolt gépek és egyéb eszközök beszerzését megelőzte a vezetői ellenőrzés (intézményvezető, gazdasági ügyintéző), mely a meglévő készlet mennyiségi és minőségi megfelelőségére irányult.

*Ebben a gazdasági évben is fontosnak tartottuk:*

- a létrehozott értékek megőrzését, védelmét,
- a takarékos működést,
- a dolgozók konkrét felelősségének meghatározását (munkaköri leírás),
- pályázatok készítését,

### **Intézményi létszám alakulása a feladat ellátáshoz**

A költségvetési rendeletben meghatározottak szerint 2018. január 01 - én 121 fő az intézményi létszáma. Az intézményi közalkalmazotti létszám alakításában kiemelt célként jelent meg a magas színvonalú feladatellátás mellett a finanszírozott feladatokhoz igazodó létszámok elérése.

### **Személyi juttatások – közalkalmazottak illetményei**

- 2018. 01.01-től a pedagógus munkakörben dolgozók az alapilletmény emelkedése alapján kapták meg béremelésüket.
- A 3 évenkénti soros lépésre minden arra jogosult dolgozó esetében sor került
- a vezetői pótlékok kifizetése megtörtént a jogszabályban meghatározott mérték minimum összegén
- 2018. évben 10 szakmai munkaközösség működött, 10 fő részére munkaközösségvezetői pótlék került megállapításra, mely az intézmény szakmai fejlesztéseit nagymértékben támogatta.
- 2018. január 01-től az intézmény valamennyi dolgozója megkapta a nehéz körülmények között végzett munkáért járó pótlékot.

- A nevelő munkát segítő dolgozók bérfeljesztése: 14.500.250.-Ft, munkáltatói döntésen alapuló illetmény formájában

**Az éves belső ellenőrzési tervben meghatározottakat folyamatosan valósítottuk meg, a folyamatba épített ellenőrzés a gazdasági folyamatokban érvényesült.**

A munkatervben meghatározott szakmai napokat, hagyományos ünnepeket, rendezvényeket megszerveztük.

**A 2018-es gazdasági évben maximálisan törekedtünk, hogy a költségvetés pénzügyi forrásait gazdaságosan, takarékosan használjuk fel. A rendelkezésre álló eszközeink – taneszközeink, épületeink és udvaraink, melyeket gondosan tartunk rendben, lehetővé tették, hogy korszerű nevelési módszereinkkel eredményesen neveljük, fejlesszük Karcag város valamennyi óvodás gyermekét.**

A Madarász Imre Egyesített Óvoda 2018. évi működéséhez biztosított eredeti előirányzat 641.635 e Ft, mely az év közbeni előirányzat módosításokkal 574 239 e Ft-ra módosult. A növekedés mértéke 1,58 % aza 10.316 e Ft volt.

### **Előirányzat módosításának alakulása**

Karcag város önkormányzata 2018 évi pénzmaradványának és vállalkozási maradványának felhasználásáról szóló 12/2018 (V.25) Önkormányzati rendelete alapján.	3.678.426 ezer Ft.
J.N.SZ.M-i Kormányhivatal Munkaügyi Központ bértámogatása: 8.585.568.+ 8.104.630+ 4.912.453	21.602.651 Ft.
2018 évi adó és járulékváltozások ellentételezésére szolgáló kompenzáció 2017. 12. – 2018. 11. havi (180.287 + 5.856 -33.251)	152.892 Ft.
Csökkent munkaképességű dolgozók foglalkoztatása	874.501 Ft
Többletbevétel (Ellátottak juttatása)	
NTP pályázatok	6.431.000 Ft
Intézményi támogatás növelése	
2018 évi pedagógus bértámogatás (736.500+5.55.500)	5.892.000 Ft
Óvodaműködtetési támogatás (81.700+1.171.033)	1.252.704 Ft
Kiegészítő támogatás ped. minősítés (2.561.868-1.203.000+2.443.836)	3.802.704 Ft
Gyermek étkeztetés támogatás (851.417+4.276.695)	5.128.112 Ft
A nevelő munkát segítő dolgozók bérfeljesztése: (12.134.100+2.366.150)	14.500.250 Ft
Támogatás csökkentés	-52.999.390 Ft
<b>Mindösszesen:</b>	<b>10.315.879 Ft</b>

## 2. Bevételi források és azok teljesítése

### Bevételi előirányzatok alakulása

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés %	Telj.
B 1 Egyéb működési c. támogatás	0	28.908.152	28.904.352	99,98
B 4 Működési célú bevételek	5.689.000	5.689.000	5.400.841	94,94
B 813 Előző év költségvetési maradványa	0	3.678.426	3.678.426	100,00
B 816 Központi irányítószervi támogatás	635.946.000	613.675.301	613.675.301	100,00
<b>Összesen:</b>	<b>641.635.000</b>	<b>651.950.879</b>	<b>651.658.920</b>	<b>99,95</b>

### A működési bevételek alakulása a teljesítés vonatkozásában

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %
B 402 Szolgáltatásokbevételei	609 000	609 000	908.135	149,11
B 402 Tárgyi eszk. bérbe adásából	212.000	212.000	203.000	95,75
B405 Ellátási díjak bevételei	3.704 000	3.704 000	2.497.883	67,44
B 406 Kiszámlázott ált. forg. adó	1.164 000	1.164 000	917.401	78,81
B 407 Ált. forg. adó visszatérítés	0	0	793 000	
B 411 Egyéb működési bevételek	0	0	81.212	
<b>B 4Int. működési bev. össz.</b>	<b>5.689 000</b>	<b>5.689 000</b>	<b>5.400.841</b>	<b>94,93</b>

### Intézményfinanszírozás

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %
B 8131 Előző év ktg-i maradvány	0	3.678.426	3.678.426	100,00
B 816 Irányítószervi támogatás	635.946.000	613.675.301	613.675.301	100,00
<b>Összesen:</b>	<b>635.946.000</b>	<b>617.353.727</b>	<b>617.353.727</b>	<b>100,00</b>

Az intézményfinanszírozás 18.592.273.- csökkenés mutatkozott.

Pénzmaradvány felhasználás: 3.678.426.- Ft : 2.078.426.- Ft Közfoglalkoztatási előleg maradványa, 1.600.000.- Ft NTP pályázat

### Pénzforgalom nélküli bevétel:

Az 2017 évi pénzmaradvány 3.678.426.- Ft volt, melynek felhasználása a Karcag Városi Önkormányzat 12/2018 (IV.25) Ök. rendelete alapján történt.

### Pályázataink

Az év folyamán az alábbi pályázataink megvalósulásán dolgoztunk:

NTP Emberi erőforrások Minisztériuma pályázati támogatások

#### 2017-2018

NTP-HTTSZ-17-0023 Együttműködés a tehetségek támogatására 1.600.000.-

#### 2018-2019

NTP-OTKP-18-0091 „Sípbal dobbal nádihegedűvel” 661.000.-

NTP-OTKP-18-0083 „Gyertyaláng” 637.000.-

NTP-OTKP-18-0119 „Kismesterségek a Szim művészek alkotásaiban” 720.000.-

NTP-OTKP-18-0121 „Megy a labda vándorútra” 500.000.-

NTP-OTKP-18-0116 „Állatvilág, de jó világ” 590.000.-

NTP-OTKP-18-0120 „Mese szárnyán”	570.000.-
NTP-OTKP-18-0102 „Kunok útját járva”	863.000.-
NTP-HTTSZ-18-0019 „Közösségek szerepe a tehetséggondozásban”	1.890.000.-
EFOP 3.1.1-14-2015-00001 Kisgyermekkorai nevelés támogatása	
EFOP 3.1.3-2016-00001 Társadalmi felzárkózási és integrációs köznevelési	

### 3. Kiadások alakulása

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %
K 63 Informatikai eszk. beszerzése	0	396.800	396.732	100,00
K 64 Egyéb tárgyi eszk. beszerzése.	0	2.449.460	2.449.174	99,99
K 67 Beruházási célú előz. felsz. ÁFA	0	718.440	717.775	99,90
<b>Befektetett</b>	<b>0</b>	<b>3.564.700</b>	<b>3.563.681</b>	<b>99,98</b>
K 1 Személyi juttatás	412.019.000	431.238.955	431.226.150	99,99
K 2 Munk. terh. bef. Köt.	80.256.000	84.871.636	84.871.636	100,00
K 3 Készlet	149.360.000	132.180.588	130.255.582	98,54
K 5		95.000	94.727	99,90
K 6 Tárgyi eszköz beszerzés	0	3.564.700	3.563.681	99,98
K 7 felújítás		407.000	469.900	100,00
<b>Kiadások összesen</b>	<b>641.635.000</b>	<b>651.950.879</b>	<b>650.011.776</b>	<b>99,70</b>

Intézményünk kiadásainál 99,70 %-os teljesítés mutatkozik.

### Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok teljesítése

#### *Személyi juttatások*

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %
K 1101 Törvény szerinti illetmények.	398.411.000	412.359.155	412.359.155	100,00
K 1103 Céljuttatás	185.000	185.000	172.932	93,48
K 1106 Jubileumi jutalom	10.353.000	10.443.000	10.442.998	100,00
K 1109 Közlekedési költségterítések	450.000	310.184	310.184	100,00
K 1113 Foglalk. egyéb szem. jut	0	5.499.482	5.499.342	100,00
K 122 Munkavég. irány. egyéb jut	0	2.280.600	2.280.005	99,97
K 123 Egyéb külső személyi juttatások	2.620.000	161.534	161.534	100,00
<b>Szem. jutt. össz.</b>	<b>412.019.000</b>	<b>431.238.955</b>	<b>431.226.150</b>	<b>99,99</b>

#### *Munkaadókat terhelő járulékok*

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %
K 2-01 Szociális hozzájárulási adó	80.256.000	84.871.636	81.907.008	96,51
K 2-04 Egészségügyi hozzájárulás			1.226.554	
K 2-05 Táppénz hozzájárulás			897.759	
K 2-07 Munkáltatót terhelő személyi jövedelmadó			840.315	
<b>Járulékok össz:</b>	<b>80.256.000</b>	<b>84.871.636</b>	<b>84.871.636</b>	<b>100,00</b>

**Dologi kiadások**

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %
Megnevezés				
<i>K 311 Szakmai anyagok beszerzése</i>	3 810 000	2.780.428	2.780.428	100,00
ebből:				
➤ gyógyszer			0	
➤ könyv			44.848	
➤ folyóirat			188.571	
➤ egyéb információ hordozó			0	
➤ éven belül elhasználódó szakmai anyag			1.647.551	
➤ egyéb szakmai anyagok			899.458	
<i>K 312 Üzemeltetési anyagok</i>	10.415.000	8.817.125	8.760.749	94,36
ebből:				
➤ irodaszerek, nyomtatványok			665.793	
➤ üzemanyag			143.192	
➤ egy éven belül elhasználódó munkaruha			2.380.650	
➤ egy éven belül elhasználódó anyagok			2.092.162	
➤ egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagok			3.478.952	
<i>K 321 Informatikai szolgáltatások</i>	1 690 000	1 270.532	1 270.532	100,00
<i>K 322 Egyébkommunikációs szolg.</i>	510 000	585 000	584.456	99,90
<i>K 331 Közüzemi díjak</i>	15.800 000	11.657.617	11.500.310	98,65
ebből:				
➤ áramdíj			2.096.763	
➤ gázdíj			6.775.099	
➤ vízdíj			2.628.448	
<i>K 332 Vásárolt élelmezés</i>	74.187.000	72.107.945	72.107.945	100,00
<i>K 333 bérleti és lízing díjak</i>	5800 000	580.356	580.356	100,00
<i>K 334 Karbantartási kisjav. szolg.</i>	6.360. 000	1.610.001	1.610.001	100,00
<i>K 336 Szakmai tev seg. szolg</i>	800 000	850.200	850.130	99,99
<i>K 337 Egyéb szolgáltatások</i>	3.490.000	3.073.381	2.978.340	96,90
ebből:				
• biztosítási díjak			37.057	
• pénzügyi bef. szolg. díja			350.902	
• szállítási szolg.			211.800	
• postai szolg.			257.581	
• egyéb üzem., fenntart. szolg			2.121.000	
<i>K 341 Kiküldetések</i>	200 000	200 000	179.120	89,56
<i>K 342 Reklám és propaganda kiadások</i>	0	40.700	39.968	98,20
<i>K 351 Működési c. előzetesen felszámított ÁFA</i>	31.218.000	28.307.303	26.719.888	94,39
<i>K 355 Egyéb dologi kiadás</i>	300.000	300 000	293.359	97,79
<b>K 3 Dologi összesen</b>	<b>149.360.000</b>	<b>132.180.588</b>	<b>130.255.582</b>	<b>98,54</b>

Az irodaszer, nyomtatvány és könyv beszerzések a működés biztosításához kerültek finanszírozásra. Hajtó és kenőanyag főkönyvön a fűnyírás költsége van.

A vizuális neveléshez ebben az évben vásároltunk eszközöket-anyagokat, csoportonként összesen 20.000.-Ft összegben, KÉT alkalommal.

Az egyéb anyag beszerzés címén tisztítószert, karbantartási anyag beszerzése történt meg.

A szolgáltatások igénybevétele biztosította az intézmény jogszabályoknak megfelelő folyamatos működését.

#### 4.Létszám alakulása

	2018. január 01.	2018. december 31.
<b>Engedélyezett létszámkeretünk</b>	<b>120,5 fő</b>	<b>120,5 fő</b>
<b>pedagógus</b>	<b>67 fő</b>	<b>67 fő</b>
- ebből óvodapedagógus	66 fő	66 fő
- ebből óvodapszichológus	1 fő (rész munkaidőben)	1 fő (rész munkaidőben)
<b>nevelőmunkát segítő összesen</b>	<b>43 fő</b>	<b>43 fő</b>
- ebből dajka	31 fő	31 fő
- ebből pedagógiai asszisztens	10 fő	10 fő
- ebből óvodatitkár	2 fő	2 fő
<b>egyéb közalkalmazott</b>	<b>7 fő</b>	<b>7 fő</b>
- ebből gazdasági dolgozó	3 fő	3 fő
- ebből fűtő-karbantartó	4 fő	4 fő
- Rehab foglalkoztatott	8 fő (rész munkaidőben)	8 fő (rész munkaidőben)

#### Kormányzati funkció szerinti bontásban

	2018. január 01.	2018. december 31.
<b>091110 Óvodai nevelés ellátása</b>	<b>110 fő</b>	<b>110 fő</b>
<b>091140 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai</b>	<b>7 fő</b>	<b>7 fő</b>
Rehab foglalkoztatott	4 fő (8 fő rész munkaidőben)	4 fő (8 fő rész munkaidőben)

#### 5. 2018. évi pénzmaradvány felhasználása

##### 2018. évben a pénzmaradvány

**1.647.144**

Közfoglalkoztatási előleg maradványa

1 647.144

Személyi 1.647.144

Karcag városban élő valamennyi óvodáskorú, óvodai ellátást igénylő és igénybe vevő gyermek óvodai nevelését a Karcag Városi Önkormányzat fenntartásában lévő Madarász Imre Egyesített Óvoda 9 óvodájában láttuk el a 2018 évben, 31 óvodai csoportban.

Az intézmény szakmai pedagógiai feladatainak megvalósításának helyszíne 9 óvodánk, ahol magas színvonalú, kiegyensúlyozott nevelőmunkát végeznek pedagógusaink a nevelőmunkát segítő dolgozókkal közösen. Az óvodák esztétikusak, igényes környezetben telnek a gyermekek mindennapjai nyugodt, kiegyensúlyozott légkörben. Tárgyi feltételek rendelkezésre állnak a tevékenységek szervezéséhez, a gyermekek képességeinek fejlesztéséhez.



**Karcag Város Önkormányzat Polgármesterének, Képviselő Testületének, a Költségvetési Csoport Vezetőjének megköszönöm konstruktív együttműködését a 2018 évi költségvetés végrehajtásában, az óvodás gyermekek ellátásának, nevelési feladataink magas színvonalú megvalósításának, az intézmény működésének kiegyensúlyozott támogatását.**

Karcag, 2019. április 30.

.....  
Gulyás Ferencné  
intézményvezető

.....  
Szőkéné Nádházi Mária  
gazdasági ügyintéző