

Ócsai Polgármesteri Hivatal	
Érkezett: 2021. 11. 08.	Mell.:
1/12175-17/2021 szám	Előadó: Farkas J.

**A NEFELEJCS NAPKÖZI OTTHONOS KÖZPONTI ÓVODA
ÉS MANÓVÁR BÖLCSŐDE
KÖLTSÉGVETÉSI KONCEPCIÓJA 2022. ÉVRE**

OM azonosító: 033000



ÓCSA, 2021. 11. 08.

Készítette:

Szűcs Jánosné

Szűcs Jánosné
intézményvezető





**Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és
Manóvár Bölcsőde Vezetője**
2364. Ócsa, Dózsa Gy. tér 1. Tel.: 06 29 378 065
E-mail: nefovoda@monornet.hu, info@nefelejcsovoda.hu

Szám: 137/2021.

Tárgy: 2022. évi költségvetési koncepció

ÓCSA VÁROS POLGÁRMESTERI HIVATAL
Pénzügyi Iroda Vezető Asszony

Farkas Marietta
részére

Ócsa
Bajcsy Zs.út.2.
2364

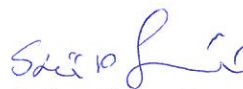
Tisztelt Farkas Marietta Asszony!

Válaszolva és hivatkozva az I-112174-4/2021. iktatószámú levelére, mellékelten csatolom az intézmény 2022. évi költségvetési koncepcióját szöveges magyarázattal, táblázattal, nyomtatott és elektronikus formában.

Ócsa, 2021. 11. 08.

Tisztelettel:




Szűcs Jánosné
intézményvezető

A Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde szöveges indoklása a 2022. évi Költségvetési Konceptióhoz

1. Személyi jellegű kiadások:

Intézményi szinten 2022. január 01 - től az engedélyezett úgynevezett finanszírozott létszámkeret 60 fő. 3 fő betöltetlen óvodapedagógus-fejlesztőpedagógus álláshellyel indítjuk a 2022. költségvetési évet.

Óvodai statisztikai gyermeklétszám 2021. október 01-én 320 fő, ebből SNI- s gyermekek száma 5 fő. 2021. december 31-én várható statisztikai gyermeklétszám 325 fő ebből SNI- s gyermekek száma 6 fő.

Szakfeladat: *óvodai nevelés* Aktív létszám alkalmazotti 50 fő. + három betöltetlen óvodapedagógus egy fejlesztőpedagógus álláshellyel rendelkezünk.

Szakfeladat: *Bölcsődei ellátás*

Alkalmazotti létszám: 7 fő. Gyermekek létszáma 24 fő.

Munkakör szerinti megoszlás 7 fő, ebből 4 fő kisgyermeknevelő, 2 fő dajka egy fő kisegítő.

A koncepcióban a tervezés a kötelező, rendszeres személyi juttatások megléte mellett az alábbi új kötelező elemek figyelembevételével történt az óvodák részére:

A Kormány 24/2020. (II. 24.) Korm. rendelete a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet módosításáról az abban foglaltak szerint - **óvodapedagógusok kötelező 10% -os bérpótléka**, kötelező soros lépések 13 fő esetében. **27 fő minimálbér** emelésének különbözete.

Jubileumi jutalom tervezése 1 fő (2*2 havi bér).

Rendszeres személyi juttatások Bölcsődei dolgozók kisgyermeknevelők, dajkák részére:

A 272/2019. (XI.20.) Kormányrendelet (továbbiakban: rendelet), 2021. évben is, amely a bölcsődei szakdolgozók keresetemelkedését biztosítja. Dajkák részére **bölcsődei dajka pótlék**, kisgyermeknevelők részére **bölcsődei szakmai pótlék** jogcímen történt tervezés. A bölcsődei pótlékok az alkalmazottak közalkalmazotti jogviszonyuk munkaviszonya alapján sávosan a kormányrendeletben szereplő táblázat alapján került betervezésre.

A fenntartó előtt is ismert az intézmény évek óta munkaerőhiánnyal küzd, annak ellenére, hogy folyamatosan hirdetjük az óvodapedagógus álláshelyeket.

Az intézményben jelenleg dolgozó alkalmazottak a létszámhiány miatti, valamint a járványhelyzet kezeléséből adódóan végzett többletmunkavégzés miatt folyamatosan leterheltek.

A súlyos munkaerőhiány enyhítésére *az újonnan felvett dolgozóknak, a munkahely vonzóbbá tételére*, valamint az intézmény meglévő alkalmazottainak hosszútávú megtartásához, többlet munkájuk elismeréseként 2022. évben is tervezére került *béren kívüli juttatás* (cafetéria, valamint plusz egyhavi alapilletmény) fedezet.

Összességében az alkalmazottak újabb fizetési osztályba, fokozatba lépése, a köznevelési törvényben, kormányrendeletben, EMMI rendeletben, központi költségvetési törvényben szabályozott emelések, nevelőmunkát közvetlenül segítők NOKS-os pótlékok (10%), kerültek betervezésre. A bölcsődei dolgozók alapilletmény kiegészítése, a technikai dolgozók részére kötelező szociális ágazati, a kisgyermeknevelők részére kiegészítő, bölcsődei pótlékok, került tervezésre.

Az intézményben összesen 27 fő esetében (óvodapedagógus-gyakornok, kisgyermeknevelők, dajkák, pedagógiai asszisztensek, óvodatitkár) a kötelező bérminimumra való kiegészítése 2022. január 01-től 260.000 Ft/fő/hó. Ennek következtében a személyi juttatások ugrásszerűen megemelkednek.

Intézményi egyéb pótlékok (vezetői, munkaközösségi, helyettesítési, túlóra keret, jubileumi jutalom, valamint cafeteria, plusz egyhavi bér, utazási költségtérítés, továbbképzési keret képezik a személyi juttatások összes kiadásait.

2. Dologi jellegű kiadások:

A dologi kiadások a háromnegyed éves teljesítés, +10% a folyamatos áremelkedések, járványhelyzet kezeléséhez nagyobb mennyiségű tisztító, fertőtlenítő szerek, valamint az ismétlődő állandó feladatok (készletbeszerzés, kommunikáció, szolgáltatások, egyéb dologi kiadások) figyelembevételével kerültek. tervezésre.

A 2022. költségvetési évben is folytatódnak a napi működéshez szükséges kisértékű tárgyi eszközök - óvodai bútorok egyéb irodai, bútorok, beszerzései, valamint egy csoportszobában teljes óvodai bútorcsere.

3. Beruházási és fejlesztési kiadások:

A 300.000 Ft -nál nagyobb értéket képviselő intézményi beruházásokat fejlesztéseket a fenntartó saját költségvetésébe tervezi, a 2022. évben az alábbi fejlesztések elvégzésére volna szükség az óvodákban:

A Nefelejcs Központi Óvoda épületének bejárati nyílászárói fölé szükséges az épület falfelülete, ajtók védelmében előtetőket építeni (4 db)

A Napsugár Tagóvodában a földszinti csoportszobákban (4 db) a több mint 40 éves elhasználódott parketták cseréjét kellene elvégezni melegburkolóval, hasonlóan, mint az emeleti csoportszobákban történt korábban.

4. Bevételek:

Bevételeinket az állami normatív támogatás₁ (70%) a fenntartói támogatás (25%) és a saját működési bevételek (5%) összege alkotja.

A kormány bejelentette, hogy 2022 január 01- től a pedagógusok részére 10%-os, a bölcsődei dolgozók részére 20%-os bérrendezés tervez - intézményünkben 34 fő érintett. Jelenleg nem áll rendelkezésre pontos számítási mód, rendelet.


A koncepció készítése idejében nem született végleges döntés. A pontos számítások, rendeletek ismeretében, a koncepció számaihoz képest többlet kiadást jelentenek majd a 2022. évi költségvetési tervezetben.

A fent leírt indokok alapján kérem az intézmény 2022. évre vonatkozó költségvetési koncepcióját elfogadásra javasolni.

Ócsa, 2021. november 08.



Tisztelettel:


Szűcs Jánosné
intézményvezető

Költségvetési szerv megnevezése	Nefelejcs központi Óvoda és MANÓVÁR Bölcsőde				03	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				01	
					forintban	
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2021. évi Költségvetés	Módosított előirányzat	Teljesítés 09.30-ig	Várható évi teljesítés	2022.év koncepció
	A	B	C	D	D	E
Bevételek						
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	8 000 000	8 773 000	4 944 508	6 571 307	8 000 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			16 000		
1.4.	Tulajdonosi bevételek					
1.5.	Ellátási díjak	7 150 000	7 150 000	3 458 364	4 611 152	7 150 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	850 000	850 000	486 026	648 035	850 000
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		773 000	773 000	1 030 667	
1.8.	Kamatbevételek			118	120	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
1.11.	Egyéb működési bevételek			211 000	281 333	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről					
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
2.4.	2.3.-ból EU támogatás					
3.	Közhatalmi bevételek					
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)					
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről					
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás					
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)					
5.1.	Immateriális javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	8 000 000	8 773 000	4 944 508	6 571 307	8 000 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	315 741 500	325 174 068	232 883 307	283 269 204	345 901 000
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		432 451	432 451	432 451	
9.2.	Normatív állami finanszírozás	247 943 250	256 943 367	206 557 470	256 943 367	275 377 600
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	67 798 250	67 798 250	25 893 386	25 893 386	70 523 400
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	323 741 500	333 947 068	237 827 815	289 840 511	353 901 000
Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	322 741 500	332 947 068	235 204 297	331 025 741	352 901 000
1.1.	Személyi juttatások	218 300 000	218 550 094	156 780 107	226 460 155	236 460 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 941 000	36 979 760	29 073 866	38 765 155	42 941 000
1.3.	Dologi kiadások	67 500 500	77 417 214	49 350 324	65 800 432	73 500 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 000 000	1 000 000	209 513	279 351	1 000 000
2.1.	Beruházások	1 000 000	1 000 000	209 513	279 351	1 000 000
2.2.	Felújítások					
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása					
3.	Finanszírozási kiadások					
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	323 741 500	333 947 068	235 413 810	331 305 092	353 901 000
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		60	60	60	60	60
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						

