

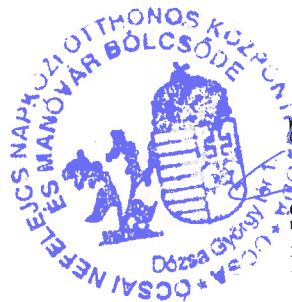
Ócsai Polgármesteri Hivatal	
Érkezett: 2022-11-21	mell.:
Előadó: <i>Farkas M.</i>	szám: <i>15276-6/2022</i>

# A NEFELEJCS NAPKÖZI OTTHONOS KÖZPONTI ÓVODA ÉS MANÓVÁR BÖLCSŐDE KÖLTSÉGVETÉSI KONCEPCIÓJA 2023. ÉVRE

OM azonosító: 033000



ÓCSA, 2022. 11. 14.



**Készítette:**

*[Signature]*  
Szűcs Jánosné  
intézményvezető

Ph.



**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](mailto:nefovoda@monornet.hu), [info@nefelejcsovoda.hu](mailto:info@nefelejcsovoda.hu)

**Szám: 150/2022.**

**Tárgy: 2023. 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-15376-/2022. iktatószámú levelére, mellékelten csatolom az intézmény 2023. évi költségvetési koncepcióját szöveges magyarázattal, táblázattal, nyomtatott és elektronikus formában.

Ócsa, 2022. 11. 14.

Tisztelettel



Szűcs Jánosné  
intézményvezető

# **A Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde szöveges indoklása a 2023. évi Költségvetési Konceptióhoz**

## **1. Személyi jellegű kiadások:**

Intézményi szinten 2023. január 01 - től az engedélyezett úgynevezett finanszírozott létszámkeret 60 fő. 6 fő betöltetlen óvodapedagógus-fejlesztőpedagógus álláshellyel indítjuk a 2023. költségvetési évet.

*Óvodai statisztikai gyermeklétszám* 2022. október 01-én 368 fő, ebből SNI- s gyermekek száma 10 fő.

**Szakfeladat:** *óvodai nevelés* Aktív létszám alkalmazotti 54 fő. + hat betöltetlen álláshellyel rendelkezünk.

**Szakfeladat:** *Bölcsődei ellátás*

*Alkalmazotti létszám:* 6 fő. Gyermekek létszáma 24 fő.

Munkakör szerinti megoszlás 6 fő, ebből 4 fő kisgyermeknevelő, 2 fő dajka.

**A koncepcióban a személyi kiadások 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. 29 fő minimálbér emelésének különbözete.*

**Jubileumi jutalom** tervezése 3 fő ebből 1 fő (2 havi bér), 1 fő (3 havi bér), 1 fő (öt havi bér).

**Rendszeres személyi juttatások Bölcsődei dolgozók** kisgyermeknevelők, dajkák részére:

*A 272/2019. (XI.20.) Kormányrendelet (továbbiakban: rendelet), 2022. 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 az óvodapedagógus létszámhiány miatti, 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 2023. 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 29 fő esetében (óvodapedagógus-gyakornok, kisgyermeknevelők, dajkák, pedagógiai asszisztensek, óvodatitkár) alapbérének kötelező bérminimumra való kiegészítése 2023. január 01-től várhatóan emelkedni fog. Jelenleg zajlanak az egyeztető tárgyalások az emelkedés mértékéről. A koncepció készítése idején még nem ismertek a végleges számok.

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, +20% emeléssel került tervezésre. A tervezés a folyamatos áremelkedések, járványhelyzet kezeléséhez szükséges tisztító - fertőtlenítő szerek, valamint az ismétlődő állandó feladatok (készletbeszerzés, kommunikáció, egyéb dologi kiadások) figyelembevételével készült. Az energia válság miatti megnövekedett közüzemi díjak (villamosenergia földgáz) esetében 60% os emeléssel került tervezésre.

A 2023. költségvetési évben is folytatódnak a napi működéshez szükséges elhasználódott kisértékű tárgyi eszközök, óvodai bútorok egyéb irodai, bútorok beszerzése (nevelőszobába,

tárgyalóasztalok felnőtt székek, háztartási gépek - nagyteljesítményű takarítógépek 4 db, óvoda udvari ivókutak beszerzése mindkét tagintézménybe. Informatikai eszközök frissítése: mindhárom tagintézményben irodai asztali gépek fejlesztése, internetes lefedettséghez bővítések elvégzése a Manóvár Bölcsődében, Napsugár Tagóvoda emeleti szintjén.

### 3. Beruházási és fejlesztési kiadások:

A 300.000 Ft -nál nagyobb értéket képviselő intézményi beruházásokat fejlesztéseket a fenntartó saját költségvetésébe tervezi.

A 2023. 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)*

*Óvodai tagintézményekben udvaron épületek előtti parkosított területeken az öntözőrendszer kiépítése. Az egyre melegebb nyári hónapokban a kézi locsolás nem fedi le a területeket, kiváltképp az utcai füves növényes területek. Öntözés hiányában nem tudunk védekezni a nagy hőség következtében az aszály ellen.*

### 4. Bevételek:

**Bevételeinket** az állami normatív támogatás<sub>1</sub> (70%) a fenntartói támogatás (25%) és a saját működési bevételek (5%) összege alkotja.

A kormány bejelentette, hogy 2023 január 01- től a pedagógusok részére 21%-os, bérrendezést tervez - intézményünkben 31 fő érintett, valamint a minimál bér emelkedése is várható 29 fő esetében. Jelenleg a koncepció készítésének idején nem állnak rendelkezésre adatok, végrehajtási rendeletek.

A pontos számítások, rendeletek ismeretében, a koncepció számaihoz képest többlet kiadást jelentenek majd a személyi juttatások a végleges 2023. évi költségvetési tervezetben.

A fent leírt indokok alapján kérem az intézmény 2023. évre vonatkozó költségvetési koncepcióját elfogadásra javasolni.

Ócsa, 2021. november 14.

Tisztelettel





Költségvetési szerv megnevezése	Nefelejcs központi Óvoda és MANÓVÁR Bölcsöde				03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás				01
					forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2022. évi Költségvetés	Módosított előirányzat	Teljesítés 09.30-ig	várható teljesítés XII.31-ig	2023 évi koncepció
	A	B	C	D	E	F
	<b>Bevételek</b>					
		8 000 000	9 403 000	8 277 520	11 167 758	11 414 200
1.	<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)</b>					
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
1.4.	Tulajdonosi bevételek	7 150 000	7 150 000	4 921 186	7 150 000	9 625 600
1.5.	Ellátási díjak	850 000	850 000	736 396	850 000	1 788 600
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		1 403 000	855 000	1 403 000	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			180		
1.8.	Kamatbevételek					
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			1 764 758	1 764 758	
1.11.	Egyéb működési bevételek					
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
2.4.	2.3.-ból EU támogatás					
3.	<b>Közhatalmi bevételek</b>					
4.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)</b>					
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás					
5.	<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>					
5.1.	Immateriális javak értékesítése					
5.2.	Ingatlanok értékesítése					
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>					
7.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	8 000 000	9 403 000	8 277 520	11 167 758	11 414 200
8.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)</b>	353 596 000	355 008 708	251 843 990	355 008 708	488 121 080
9.	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>		1 412 708	1 412 708	1 412 708	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	328 638 400	328 638 400	250 431 282	328 638 400	364 869 460
9.2.	Normatív állami finanszírozás	24 957 600	24 957 600	0	24 957 600	123 251 620
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	361 596 000	364 411 708	260 121 510	366 176 466	499 535 280
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>					

	Kiadások	2022. évi Költségvetés	Módosított előirányzat	Teljesítés 09.30-ig	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat
1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	360 596 000	363 367 369	255 205 971	363 367 369	498 535 280
1.1.	Személyi juttatások	252 045 000	252 045 000	163 213 096	252 045 000	256 452 200
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 551 000	33 551 000	28 297 538	33 551 000	45 817 380
1.3.	Dologi kiadások	75 000 000	77 771 369	63 695 337	77 771 369	196 265 700
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 000 000	1 044 339	1 044 339	1 044 339	1 000 000
2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	1 000 000	1 044 339	1 044 339	1 044 339	1 000 000
2.1.	Beruházások					
2.2.	Felújítások					
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása					
3.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	361 596 000	364 411 708	256 250 310	364 411 708	499 535 280
4.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</b>					
		60	60	60	60	60
<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>						
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>						