

Dózsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda		
Hivatal		
Erkezett	2024-02-07	Melléklet
1/462-5/2024		Farlas J.

**A NEFELEJCS NAPKÖZI OTTHONOS KÖZPONTI ÓVODA
ÉS MANÓVÁR BÖLCSŐDE
KÖLTSÉGVETÉSI TERVEZETE 2024. ÉVRE**


OM azonosító: 033000



ÓCSA, 2024. 02. 06.



Készítette:


Szűcs Jánosné
főigazgató

Ph.



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

Szám: 23/2024.

Tárgy: 2024. évi költségvetési tervezet

ÓCSA VÁROS POLGÁRMESTERI HIVATAL
Pénzügyi Iroda Vezető Asszony

Farkas Marietta
részére

Ócsa
Bajcsy Zs.út.2.
2364

Tisztelt Farkas Marietta Asszony!

Válaszolva és hivatkozva a 2024. 02. 01- én személyesen történt beszélgetésünkre hivatkozva mellékelten csatolom az intézmény 2024. évi költségvetési tervezetét szöveges magyarázattal, táblázattal, nyomtatott és elektronikus formában.

Ócsa, 2024. 02. 06.



Tisztelettel:


Szűcs Jánosné
főigazgató

A Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde szöveges indoklása a 2024. évi Költségvetési tervezetéhez

1. Személyi jellegű kiadások:

Intézményi szinten 2024. január 01 - től a finanszírozott létszámkeret 66 fő. 6 fő betöltetlen óvodapedagógus-fejlesztőpedagógus álláshellyel indítjuk a 2024. költségvetési évet.

Óvodai statisztikai gyermeklétszám 2023. október 01-én 346 fő, ebből SNI- s gyermekek száma 7 fő.

Szakfeladat: *óvodai nevelés* Aktív létszám alkalmazotti 48 fő. + hat betöltetlen álláshellyel rendelkezünk.

Szakfeladat: *Bölcsődei ellátás*

Alkalmazotti létszám: 6 fő. (2024 február 01 től 12 fő), Gyermekek létszáma 24 fő (2024 február 01 től 50 fő).

Munkakör szerinti megoszlás 2024február 01 től 12 fő, ebből 8 fő kisgyermeknevelő, 4 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 2023. évi LII. törvény a pedagógusok új életpályájáról, A Kormány 401/2023. (VIII. 30.) Korm. rendelete a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról, valamint A Kormány 402/2023. (VIII. 30.) Korm. rendelete a pedagógusok új életpályájáról szóló törvény szerinti felzárkózó és kedvezményezett települések listájáról, valamint egyes közneveléssel összefüggő kormányrendeletek módosításáról. az abban foglaltak szerint - **óvodapedagógusok várható átlagos 32% -os béremelése. 24 fő minimálbér kiegészítése.** Ped II- 1 fő, Mesterpedagógus fokozat 1 fő, vezetői, munkaközösségi pótlékok emelkedésének különbözete tervezése.

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:

2023. évi LII. törvény a pedagógusok új életpályájáról diplomás kisgyermeknevelők esetében, A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet 6§ 1, a), b), c), valamint a 628/2023. (XII. 23.) Korm. rendelet mellékletei

módosításai 2024. évben is, a bölcsődei szakdolgozók keresetemelkedését biztosítja. Dajkák részére **bölcsődei dajka pótlék**, kisgyermeknevelők részére **bölcsődei szakmai ágazati pótlék** jogcímen történt tervezés. A bölcsődei pótlékok az alkalmazottak közalkalmazotti jogviszonyuk munkaviszonya alapján sávosan a kormányrendeletben szereplő táblázat alapján került betervezésre. Hasonlóan, ugyanúgy, mint az óvodai alkalmazottak esetében a bölcsődei alkalmazottak személyi juttatásaira is emelkedő hatással bír a minimálbér egyéb pótlékok emelkedésének összege.

A legnagyobb emelkedést a személyi juttatások összegében a bölcsőde alkalmazotti létszámban történt változás okozza 2024 február 01- től. Következésképp a személyi juttatások tervezete a 2024. évi elfogadott költségvetési előirányzathoz képest április 01 - től duplázódnak.

A súlyos munkaerőhiány enyhítésére *az újonnan felvett dolgozóknak, a munkahely vonzóbbá tételére*, valamint az intézmény meglévő alkalmazottainak hosszútávú megtartásához, többlet munkájuk elismeréseként 2024. évben is tervezére került *béren kívüli juttatás* (cafetéria, inflációkövető emelés, valamint plusz egyhavi alapilletmény) fedezet.

Összességében az alkalmazottak bérét az új törvény a pedagógusok új életpályájáról köznevelési törvény, kormányrendelet, EMMI rendelet, központi költségvetési törvényben szabályozott emelések, nevelőmunkát közvetlenül segítő NOKS-os pótlékok (10%), figyelembevételével kerültek betervezésre.

A bölcsődei dolgozók bére - a dajkák részére kötelező szociális ágazati, a kisgyermeknevelők részére kiegészítő, bölcsődei pótlékok, tervezésével kerültek megállapításra.

Az óvodapedagógusok esetében 2024. január 01- től változik a bér a, vezetői, munkaközösségi pótlékok összege. Ezek százalékos aránya átlagosan 32,2 %. Az intézményben összesen 35 fő esetében (óvodapedagógus-gyakornok, kisgyermeknevelők, dajkák, pedagógiai asszisztensek, óvodatitkár) alaphérének kötelező bérminimumra való kiegészítése 2023. december 01-től megtörtént ennek emelkedő hatása 2024. évi költségvetésben jelennek meg.

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.

A kormány januárban kiegészítő normatív támogatásként biztosította a fenntartó számára a megemelkedett bérek különbözetét (32,2%).

2. Dologi jellegű kiadások:

A dologi kiadások a háromnegyed éves teljesítés, + 20% a bölcsődei bővítés megnövekedett belső terület megduplázódása miatti működési költségek növekedésének a magas energia árak figyelembevételével, kerültek tervezésre (ismétlődő állandó új feladatok, szolgáltatások, készletbeszerzés, kommunikáció, egyéb dologi kiadások).

A 2024. költségvetési évben is folytatódnak a napi működéshez szükséges elhasználódott kisértékű tárgyi eszközök, óvodai bútorok egyéb irodai, bútorok beszerzése (nevelőszobába, tárgyalóasztalok felnőtt székek, óvodai csoportszobákba gyermek székek, szőnyegek udvarra asztalok - padok). Munkaruha tervezés az alkalmazottak részére.

Informatikai eszközök frissítése: új intézményi honlap készítése, internetes lefedettséghez bővítések elvégzése a Manóvár Bölcsődében, Napsugár Tagóvoda emeleti szintjén.

Óvodák udvari játszótéri játékaiknak kötelező felülvizsgálata.

3. Beruházási és fejlesztési kiadások:

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

A 2024. évben az alább felsorolt fejlesztések elvégzésére volna szükség az óvodákban, melyeket a fenntartó költségvetésében szükséges tervezni.

Napsugár Tagóvoda játszóudvarának rendbetétele az építkezések után (tereprendezés, területbővítés, parkosítás, füvesítés, játszótéri játékok- szigetek telepítése).

Bölcsőde belső zárt udvara, kinti parkoló menti területének tereprendezés, parkosítás növényekkel, cserjékkel.

4. Bevételek:

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

A fent leírt indokok alapján kérem az intézmény 2024. évre vonatkozó költségvetési tervezetét elfogadásra javasolni.

Ócsa, 2024. 02. 06.



Tisztelettel:

Szűcs Jánosné
főigazgató

Költségvetési szerv megnevezése	Nefelejcs központi Óvoda és MANÓVÁR Bölcsőde	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01
		forintban
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi TERV
	A	B
	Bevételek	
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	12 200 000
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	10 200 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 000 000
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
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.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
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.	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.)	12 200 000
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	578 070 500
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Normatív állami finanszírozás	514 048 120
9.3.	Irányító szervi (önkormányzat) támogatás (intézményfinanszírozás)	64 022 380
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	590 270 500

	Kiadások	2024. évi TERV
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	589 270 500
1.1.	Személyi juttatások	371 190 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 080 500
1.3.	Dologi kiadások	160 000 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 000 000
2.1.	Beruházások	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.)	590 270 500
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	60
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	



[Handwritten signature]