

Jegyzői indokolás a Nyúli Aranykapu Óvoda és Bölcsőde költségvetéséhez

MÓDOSÍTVA A 2026. január 23-i változásokkal

Tisztelt Pénzügyi Bizottság!

Tisztelt Képviselő-testület!

: Bán Csabáné igazgató indokolását ismételni nem szeretném, az intézmény 2026. évi költségvetéséhez az alábbi tényeket, adatokat és gondolatokat teszem:

Összehasonlító adatok 2025 január -2026 január Ft-ban

Bevételek	2025 év	2026 év
1. Állami támogatás	343 459 083	365 895 046
2. Önkormányzati saját forrás	64 542 224	52 551 508
3. Működési bevételek	72 963 782	76 215 184
4. Maradvány igénybevétele	533 640	84 415
Összesen:	481 498 729	494 661 738
Kiadások		
1. Személyi kiadások	319 582 588	339 728 615
2. Munkáltatót terhelő járulékok	41 093 141	43 887 586
3. dologi kiadások	120 823 000	110 708 538
4. egyéb működési célú kiadás		83 000
5. beruházások		254 000
Összesen:	481 498 729	494 661 738

Az állami támogatás finanszírozásában 2025 évben változás állt be, mivel az eredetileg jóváhagyott 343 459 083 Ft állami támogatás ténylegesen 328 222 332 Ft lett, azaz jelentősen csökkent.

Ténylegesen a tervezett 64.542.224 Ft helyett 54.638.754 Ft önkormányzati saját forrást igényelt az intézmény 2025. évi költségvetése. (ezek a 2025.12.31-ig lekönyvelt már rendelkezésre álló tényadatok)

1. Az intézmény 2026. évi költségvetési tábláiban látszik az állam által finanszírozott és a ténylegesen alkalmazott létszám.

A személyi juttatások között 2026 évben jelentős többletkiadást képvisel az 5 fő jubileumi jutalma, mely törvény szerint kötelező, és amelyre az állam a feladatfinanszírozás keretében nem nyújt fedezetet. Az önkormányzatok rendkívüli támogatása pályázat keretében (REKI) lesz lehetőség ezen összeg állam általi támogatásra, egyből azt követően, hogy megjelenik a REKI támogatás felhívása (jellemzően februárban). Amennyiben ezen pályázaton tudunk támogatást elnyerni, az tudja majd csökkenteni az önkormányzati saját forrás kiegészítés összegét. 14.376.460 + járulék 1.868.940 Ft, összesen: 16.245.400 Ft

2. A személyi juttatásoknál mindenkinek van béremelés tervezve, az egyes ágazatoknál előírtak, illetve a garantált bérminimum emelkedése százalékában.
3. A bevételi oldalon a működési bevételeket a tavalyi tényadatok alapján (levonva abból a kintlévőségek behajtása utáni bevételt) +8 %-os emeléssel terveztük május 1-től, így az intézményvezető indokolásának végén szereplő emelés, az már az e százalék feletti emelést fog jelenteni. Egyetértek a térítési díjak emelésével, mivel abban tavaly nem történt változtatás az étkezés tekintetében.
4. A bevételi oldalon a konyhai és NOKS munkakörben foglalkoztatott dolgozók állami támogatása (NOKS: 5.268.000 Ft/Fő/év, konyhai dolgozók: 3.924.000 Ft/fő/év) még nem tartalmazza a 7, illetve 8%-os minimálbér és garantált bérminimum emelését, így ott év közben állami kompenzáció jön majd, melynek együttes összege cca. 8 millió Ft lesz éves szinten. **Amint leírtam, 2026. január 23-án az ebr 42 rendszerben megjelentek az emelt támogatások, melyek a tegnapi napon kiküldött táblázatot összehasonlítva a ma kiküldendővel látszik, hogy bölcsődei dolgozók béréhez kaptunk jelentős többletet, a gyermekétkeztetésen és a NOKS (dajkák+óvodapedagógusok) kisebb mértékben, de szintén kaptunk többlettámogatást, így jelentősen csökkent az önkormányzati kiegészítés összege.**
5. A dolgozók munkaruhajuttatása az idei évben is tervezésre került, béren kívüli az idei évben sem (cafeteria).
6. A tavalyi évi tényleges 54.638.754 Ft önkormányzati forráskiegészítésnek az alábbi okai vannak:
 - létszámleépítés következménye, ami ténylegesen júniustól jelentkezett
 - bölcsődei gondozási díj többletbevétele, ami szintén júniustól jelentkezett
 - a térítési díjakból beszedett többletbevétel, (korábbi évek felhalmozott tartozásai) melynek összege: 2.172.333. Ft

A 2026 január 20-án megtartott jegyzői egyeztetőn, melyen az igazgató, a jegyző, a polgármester és a pénzügyi-gazdálkodási ügyintéző vett részt, elhangzott kérdésként a konyha lehetséges kiszervezése, a beszállítók, beszerzett alapanyagok felülvizsgálatának igénye, a lehetséges többletbevételek módja és a kiadáscsökkentő intézkedések kérdésköre is.

Az intézmény költségvetésére a 2026 évben további hatással lesz az óvoda felújítása, mint beruházás, felújítás kiadása, mely egyelőre nem szerepel a költségvetésben, de az önkormányzat 2026 évi költségvetési tárgyalását követően majd az intézmény költségvetését fogja képezni.

Megjegyzés: a bevételi táblában az összes bevétel utáni sorban szerepel: a 70 372 508 Ft önkormányzati hozzájárulás összege (Excel tábla körhivatkozása számolja)

Megjegyzés: a bevételi táblában az összes bevétel utáni sorban szerepel: a 52 551 508 Ft önkormányzati hozzájárulás összege (Excel tábla körhivatkozása számolja)- ez a módosítás utáni összeg.

Nyúl, 2026. január 24.

Németh Dóra sk.

jegyző