

ELŐTERJESZTÉS

Litéri Óvodai Nevelés és Bölcsődei Ellátás Társulása Társulási Tanácsának

a 2026. január 28-i ülésére

Litéri Óvodai Nevelés és Bölcsődei Ellátás Társulásának 2026. évi költségvetési határozata

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) (a továbbiakban: Áht) bekezdés alapján kapott felhatalmazás szerint Litéri Óvodai Nevelés és Bölcsődei Ellátás Társulásának (a továbbiakban: társulás) elnöke, február 15-ig, a Társulási tanács részére benyújtja, a jegyző által elkészített 2026.évi költségvetési rendelettervezetet.

A 2026.évi költségvetés a rendelkezésre álló központi információk, valamint a helyben képződő bevételeknek és a társulás kötelezettségeinek figyelembevételével került összeállításra. A társulás a Csivitelő Óvoda és Bölcsőde önállóan működő költségvetési szervével látja el a köznevelési feladatot.

Bevételek

Működési bevételek:

A köznevelési feladatokra jutó feladatalapú támogatást Litér Község Önkormányzata részére kerül kiutalásra a Magyar Államkincstár részéről. Ezt a bevételt adja át működési célú bevételként az Önkormányzat. Az állami támogatás a tárgyévben 228.475.942 Ft, mely az alábbi feladatok ellátására járó összegekből tevődik össze:

- 139.879.400 Ft állami bértámogatás
- 8.086.000 Ft óvodapedagógusok átminősítésének bértámogatása
- 17.754.522 Ft óvodaműködtetési támogatás
- 38.157.600 Ft bölcsődei ellátás támogatása
- 5.138.514 Ft bölcsődei üzemeltetés támogatása
- 15.774.480 Ft óvodai étkeztetés bér támogatása
- 3.684.426 Ft óvodai étkeztetés üzemeltetési támogatása

Litér Önkormányzata 24.324.748 Ft támogatást nyújt:

-*Óvoda*: vállalt 1 fő fennmaradó bére és járulékai: 1.683.475Ft

-*Bölcsőde*: béremelés különbözete: 2.155.517 Ft, utólag lefinanszírozott pótlékok 4.118.700 Ft.

-*Konyha*: ingyenes étkezők rezsiköltsége: 13.903.517 Ft

-*Óvoda*: Versenyképes Járások Programra: 2.000.000 Ft

-*Társulás*: bankköltség: 463.539 Ft

A Csivitelő Óvoda maradványa 22.002.786 Ft a Társulás maradványa 70.832 Ft.

A társulás saját bevételei a költségvetési évben 80.965.788 Ft-tal kerültek tervezésre, ez az ellátási díjak bevétele áfával.

A maradvány igénybevétel 22.073.618 Ft összegben jelenik meg, mint bevétel.

A társulás összes bevétele a tárgyévben **355.768.574 Ft.**

Kiadások

Kiadások előirányzata:

A személyi juttatások főrovaon 227.368.790 Ft az eredeti előirányzat, mely tartalmazza a pótlékokat is, melyet utólag fog megkapni az Önkormányzat.

A Munkaadókat terhelő járulékok, a személyi juttatások kiadását alapul véve 30.017.045 Ft kiadást jelent a tárgyévi költségvetésben. Az illetmények jelentős emelkedése a járulékok emelkedését eredményezi.

Dologi kiadásokra 96.414.239 Ft-ot tervez a társulás, ennek jelentős része az élelmezést biztosító alapanyagok beszerzésének költsége. A társulás 1.968.500 Ft-ot tervez tárgyi eszköz beszerzésre.

A társulás összes kiadása a tárgyévben **355.768.574 Ft.**

Összegzés

A Társulás takarékos és megfontolt gazdálkodásának biztosításával a 2026.évi költségvetés teljesítése biztosított. A működési bevételek fedezetet nyújtanak a működési kiadásokra, ahogy a felhalmozási bevételek is biztosítják a felhalmozási kiadások megvalósulását.

Az előterjesztés mellékletei:

1. Bevételek kormányzati funkciók alapján
2. Kiadások kormányzati funkciók alapján
3. A Társulás közzgazdasági mérlege
4. Előirányzat felhasználási ütemterv

Kérem a Társulási tanácsot, hogy a Litéri Óvodai Nevelés és Bölcsődei Ellátás Társulásának 2026. évi költségvetését megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

Litér, 2026.

Osváth Örs sk.
elnök