

1. napirendi pont
ELŐTERJESZTÉS

Gyömöre Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. február 24. napi ülésére

Tárgy: A Gyömörei Gesztenyés Óvoda-Bölcsőde 2026. évi költségvetési tervének megvitatása

Előterjesztő: Németh Csaba polgármester

Készítette: Nagy Tünde jegyző (a Hivatal közreműködésével)

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény rendelkezéseinek megfelelően az önkormányzati intézmények költségvetését az önkormányzat költségvetési rendeletébe integrálva kell elfogadni.

A Gyömörei Gesztenyés Óvoda-Bölcsőde 2026. évi költségvetési tervét az intézményvezető adatszolgáltatása és az önkormányzat teherbíró képességének figyelembevételével állítottuk össze. Jelen előterjesztés célja a számok első körös áttekintése, összhangban az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet első olvasatban történő tárgyalásával.

A költségvetés főösszegei:

Az intézmény 2026. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege egyensúlyban van, összege: **235 614 994 Ft.**

I. Bevételek részletezése: Az intézmény működésének finanszírozása alapvetően az önkormányzaton keresztül folyósított központi és irányító szervi támogatásból valósul meg.

- **Központi, irányító szervi támogatás:** 225 868 257 Ft.
- **Saját bevételek (Ellátási díjak + ÁFA):** 9 584 771 Ft (melyből az ellátási díj 7 547 064 Ft, a kiszámlázott ÁFA 2 037 707 Ft).
- **Előző évi maradvány:** 161 966 Ft.

II. Kiadások részletezése: A kiadások legnagyobb hányadát a személyi juttatások és a dologi kiadások teszik ki.

- **Személyi juttatások:** 147 160 128 Ft. Ebből a törvény szerinti illetmények és munkabérek összege 132 318 781 Ft, a jubileumi jutalom 6 549 200 Ft, a béren kívüli juttatások 2 350 000 Ft.
- **Munkaadókat terhelő járulékok:** 19 334 816 Ft.
- **Dologi kiadások:** 69 120 050 Ft. Ezen belül a legjelentősebb tétel a vásárolt élelmiszer (40 000 000 Ft), valamint az energiaszolgáltatások (gáz, villamosenergia) és karbantartási költségek.
- **Beruházás, felújítás:** Az intézményi költségvetésben felújításra és beruházásra 0 Ft lett betervezve.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a napirendi pontban foglaltakat vitassa meg, és a határozati javaslatot fogadja el, hogy az intézmény költségvetési számai beépülhessenek a végleges költségvetési rendeletbe.

Gyömöre, 2026. február 13.

Németh Csaba

polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

a Gyömörei Gesztenyés Óvoda-Bölcsőde 2026. évi költségvetési tervének megvitatásáról

1. Gyömöre Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Gyömörei Gesztenyés Óvoda-Bölcsőde 2026. évi költségvetési tervét – melynek bevételi és kiadási főösszege 235 614 994 Ft – megtárgyalta.

2. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert és a jegyzőt, hogy az intézmény költségvetési számainak a vita során elhangzott és elfogadott esetleges módosításokkal együtt építsék be az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetébe, és azt a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság véleményének beszerzését követően terjesszék a Képviselő-testület következő ülése elé végleges elfogadásra.

Felelős: Németh Csaba polgármester, Nagy Tünde jegyző

Határidő: soron következő testületi ülés

Gyömörei Gesztenyés Óvoda-Bölcsőde költségvetése

Bevételek		
Sorszám	Megnevezés	Ft
1	Ellátási díjak	7 547 064 Ft
2	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 037 707 Ft
3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	161 966 Ft
4	Központi, irányító szervi támogatás	225 868 257 Ft
5	Bevételek összesen (01+...+04)	235 614 994 Ft

Kiadások		
Sorszám	Megnevezés	Ft
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	132 318 781 Ft
2	Jubileumi jutalom	6 549 200 Ft
3	Béren kívüli juttatások	2 350 000 Ft
4	Közlekedési költségtérítés	1 200 000 Ft
5	Helyettesítési díj, túlóra	4 742 147 Ft
6	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+05)	147 160 128 Ft
7	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0 Ft
8	Külső személyi juttatások (=07)	0 Ft
9	Személyi juttatások (=06+08)	147 160 128 Ft
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 334 816 Ft
11	Szakmai anyagok beszerzése	300 000 Ft
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 660 000 Ft
13	Készletbeszerzés (=11+12)	3 960 000 Ft
14	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	350 000 Ft
15	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	130 000 Ft
16	Kommunikációs szolgáltatások (=14+15)	480 000 Ft
17	Villamosenergia szolgáltatás díja	1 600 000 Ft
18	Gázenergia szolgáltatás díja	1 650 000 Ft
19	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 320 000 Ft
20	Vásárolt élelmezés	40 000 000 Ft
21	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200 000 Ft
22	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 600 000 Ft
23	Egyéb szolgáltatások	1 100 000 Ft
24	Kiküldetések kiadásai	500 000 Ft
25	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0 Ft
26	Szolgáltatási kiadások (=17+...+25)	50 970 000 Ft
27	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	13 700 050 Ft
28	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=27)	13 700 050 Ft
29	Egyéb dologi kiadások	10 000 Ft
30	Dologi kiadások (=13+16+26+28+29)	69 120 050 Ft
31	Ingatlanok felújítása	0 Ft
32	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0 Ft
33	Felújítások (=25+26)	0 Ft
34	Költségvetési kiadások (=09+10+24+27)	235 614 994 Ft