

6. előterjesztés

Csávoly Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. augusztus 13-i rendkívüli nyilvános ülésére a 2026. évi költségvetés biztonságos végrehajtásához szükséges döntésekről

Tisztelt Képviselő-testület!

Csávoly Községi Önkormányzat (6448 Csávoly Arany János utca 39.) a 724353 törzskönyvi nyilvántartás alatti jogi személy, mely alapítója és fenntartója a 814593 nyilvántartási számú Csávolyi Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde (6448 Csávoly Arany János utca 23.), valamint a 813310 nyilvántartási számú Felsőszentiváni Közös Önkormányzati Hivatal (6447 Felsőszentiván, Rákóczi Ferenc utca 60.) költségvetési szerveknek.

I. A HELYI ÖNKORMÁNYZAT FELADATAINAK ÉS INTÉZMÉNYSZERVEZETELAKÍTÁSI SZABADSÁGA ÁTTEKINTÉSÉRŐL

Az Alaptörvény 31. cikk (1) bekezdése szerint Magyarországon a helyi közügyek intézése és a helyi közhatalom gyakorlása érdekében helyi önkormányzatok működnek.

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése alapján

(1) A helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között

- d) meghatározza szervezeti és működési rendjét;
- f) meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik;
- l) törvényben meghatározott további feladat- és hatásköröket gyakorol.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 13. § (1) bekezdése szerint

(1) A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében **ellátandó** helyi önkormányzati feladatok **különösen**:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. **településüzemeltetés** (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. törvényben meghatározott kivételekkel az egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;
5. **környezet-egészségügy** (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsőirtás);
6. **óvodai ellátás**;
7. **kulturális szolgáltatás**, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadóművészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- 8a. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaság szervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;

14. a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
19. *;
20. távhőszolgáltatás;
21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

Az önkormányzat a kötelező feladatait a fenti költségvetési szervek és **maga által** látja el, illetve **megállapodás** szerint a szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg: azaz a szociális étkeztetés, ápolást, gondozást nyújtó intézményi ellátás, nappali ellátás, házi segítségnyújtás, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás továbbá a gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások feladatokat 2018. július 1-jétől a Kalocsa-Kecskeméti Főegyházmegye egyházi fenntartó – belső egyházi jogi személy és annak engedélyesként a Szent József Katolikus Integrált Szociális Intézmény (ágazati azonosító: S0004168, címe: 6447 Felsőszentiván Rákóczi utca 81.) működtetésével látja el.

A **Csávolgyi Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde közfeladata** a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§-a szerinti óvodai nevelés. Ezen belül az óvodai nevelés, ellátás, a nemzetiségi óvodai nevelés, a többi gyermekkel együtt nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése és a gyermek- és munkahelyi étkeztetés ellátása. **Alaptevékenysége** a bölcsődei nevelés-gondozás és az alapellátáson túl a játszócsoport működtetése, időszakos gyermekfelügyelet szolgáltatások ellátása.

Az óvoda és bölcsőde **maximális gyermeklétszáma**: 65, illetve 7 fő.

Mötv. 84.§ (1) és (4) bekezdése szerint a helyi önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat működéssel, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására polgármesteri hivatalt vagy **közös önkormányzati hivatalt hoz létre**. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködésének összehangolásában.

A hivatal működési költségét **az állam** – az adott évi központi költségvetésről szóló törvényben **meghatározott mértékben, és a hivatal által ellátott feladataikkal arányban** – finanszírozza, amelyet a székhelytelepülés, valamint a vármegye részére, e célra elkülönített számlájára folyósít.

Mötv. 85. § (1) bekezdése alapján közös önkormányzati hivatalt hoznak létre azok a járason belüli községi önkormányzatok, amelyek közigazgatási területét legfeljebb egy település közigazgatási területe választja el egymástól, és a **községek lakosságszáma nem haladja meg a kétezer főt**. A kétezer fő lakosságszámot meghaladó település is tartozhat közös önkormányzati hivatalhoz.

A **hivatali** feladatok ellátása a KÖH-ön keresztül történik, 4,5 fő látja el a 10,45 finanszírozott létszámból. A székhely Felsőszentiván.

Az önkormányzat többek között a **településüzemeltetéssel, köztisztasággal** kapcsolatos feladatok pedig az önkormányzati alkalmazottak által 4 fő látja el. Ezekben a sorokon a támogatás alacsony mértékű, 68%-ban kell önerőt biztosítani.

A **közművelődési** szakember is az önkormányzatnál kerül foglalkoztatásra, a béréhez állami finanszírozást kap az önkormányzat, a később részletezettek szerint. Szakmai szempontból a vármegyei könyvtár alá tartozik, megállapodás szerint.

A fenti feladatokat tehát megfelelő anyagi erőforrásokkal és szükség szerinti személyzettel működő szervezeteken keresztül, vagy pedig szerződéssel láthatják el az önkormányzatok.

A szervezeti feltételek biztosítása körében az önkormányzat az Mötv.-ből levezethetően *szervezetalakítási szabadsággal rendelkezik*. Ennek keretében létrehozhatja mindazon szervezetet, amelyek a helyi közügyek ellátásához szükségesek, illetve amelyek létrehozatalát külön jogszabály nem zárja ki. *A szervezetalakítási szabadság azonban jelentős mértékben korlátozott*. Pl. a hivatali feladatok ellátását a létszámhoz kell igazítani, illetve az intézményekben a szakmai létszámot a gyermeklétszámhoz, csoportlétszámhoz.

Az önkormányzat a személyi feltételek megteremtése **körében** a létrehozott szervezet jogállása szerinti jogállási törvények keretei között járhat el. Így a közigazgatási szervnek minősülő önkormányzati szerveknél a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény, az önkormányzati fenntartású, közszolgáltató költségvetési szerveknél a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény és ezen törvények végrehajtási rendeletei, végül a fenti körbe nem tartozó szervezeteknél a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény és a Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezéseinek betartásával járhat el. Az Mötv. e körben rögzíti, hogy az önkormányzati intézmények vezetőit – amennyiben törvény kivételt nem tesz – a képviselő-testület nevezi ki [lásd Mötv. 41. § (7) bek.].

A fenti személyi ügyekben az Mötv. 132. § (4) és (5) bekezdése szerint a vármegyei kormányhivatal törvényességi felügyeleti jogosítványai is korlátozottak: a kormányhivatal ugyanis csak abban az esetben járhat el törvényességi felügyeleti jogkörében, ha szervezeti, működési vagy döntéshozatali kérdésben került sor jogszabálysértésre. Jóllehet az Mötv.-ben már nem szerepelnek külön, azonban a Kúria a Kfv.IV.37.166/2016/4. számú ítéletében kiemelte, hogy „*a kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárása az objektív jogrend védelme - az önkormányzati működés törvényességének betartatása - körében kiterjed*”. Tehát a törvényességi felügyelet kiterjed arra az esetre is, ha a határozat a munkavállaló (köztisztviselő, közalkalmazott) javára történő jogszabálysértést tartalmaz.

Mötv. 10.§ (1)-(2) bekezdései értelmében a helyi önkormányzat ellátja a **törvényben meghatározott kötelező** és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket. A helyi önkormányzat – a helyi képviselő-testület vagy a helyi népszavazás döntésével – **önként vállalhatja** minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt helyi közügyekben az önkormányzat mindent megtehet, ami jogszabállyal nem ellentétes. Az **önként vállalt** helyi közügyek megoldása **nem veszélyeztetheti** a törvény által **kötelezően előírt** önkormányzati feladat- és hatáskörök **ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges**.

Az önkormányzat működése *anyagi feltételeinek* biztosítása – így az önkormányzatok vagyona és gazdálkodása – is a helyi közügy körébe sorolható. E körben a helyi adók tekintetében az 1990. évi C. törvény (Htv.) alapján a helyi közügy körébe csak a helyi adókra vonatkozó rendeletek megalkotása tartozik. A helyi adóhatósági ügyek a Htv., valamint az adóigazgatási rendtartásról szóló 2017. évi CLI. törvény 22. §-a alapján jelenleg az önkormányzat jegyzőinek államigazgatási feladat- és hatáskörébe tartoznak.

A helyi önkormányzatok éves költségvetés alapján gazdálkodnak. Ez a gazdálkodás a költségvetés megtervezése, elfogadása, végrehajtása, az erről történő beszámolás pedig felelősségteljes feladatot ró a folyamatban közreműködő önkormányzati szereplőkre.

A helyi önkormányzatok gazdálkodásáért való felelősség elsősorban az önkormányzat irányításában részt vevőket – képviselő-testületet, polgármestert – terheli és határoz meg ezzel kapcsolatos kötelezettségeket számukra. Azonban a gazdálkodás szakszerűségének, jogszerűségének és ezek ellenőrzésének területén jelentős szerep és ezzel együtt felelősségteljes feladatvégzés és kötelezettség hárul a helyi önkormányzatok más szereplőire és a velük polgári jogi vagy alkalmazotti jogviszonyban állókra, s adott esetben az önkormányzaton kívüli szervezetekre.

A költségvetési rendelet az egyik legfontosabb, ha nem a legfontosabb rendelet – ugyanúgy, mint ahogyan az egyik legfontosabb törvény az országgyűlés által elfogadott költségvetési törvény is. A költségvetési rendelet megszabja az adott önkormányzat adott évi bevételi és kiadási szerkezetét, és – amennyiben az adott önkormányzat rendelkezik szabadon elkölthető bevétellel – ezáltal meg is mutatja az adott önkormányzat prioritásait, ezáltal a kialakítható szervezeti rendszert is.

II.A JELENLEGI HELYZET BEMUTATÁSA

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény meghatározza azon feladatokat, melyekhez feladatalapú támogatást nyújt. Az ezen túli költséget az önkormányzatnak a saját költségvetése terhére kell kigazdálkodnia. (1.melléklet)

A. Felsőszentiváni Közös Önkormányzati Hivatal Csávolyi Kirendeltsége

Létszám: 4,5 fő, ebből

1 fő jegyzői referens, anyakönyvvezető

1 fő adóügyi előadó és anyakönyvvezető

1 fő számviteli előadó

1 fő számviteli előadó és személyügyi előadó

0,5 fő jegyző

Az államtól kapott feladatfinanszírozás 5,0 fő elismert létszámmra: 45 901 102 Ft, ez a 102 002 450 Ft teljes finanszírozás 45%-a a KÖH megállapodás szerint. A teljes finanszírozást 10,45 főre kapja a KÖH, ebből 4,5 fő dolgozik Csávolyon, 5,5 fő dolgozik Felsőszentivánon.

A személyi kiadás és a dologi kiadás 4,5 főre összesen: 60 498 520 Ft

Saját erő összesen: 14 597 418 Ft (24%)

B. A Csávoly Községi Önkormányzat fenntartásában működő óvoda jelenleg a település köznevelési feladatainak ellátását biztosítja.

Az intézményben ténylegesen:

- 49 fő gyermek ellátása történik,
- 3 óvodai csoport működik,
- 5 fő óvodapedagógus látja el a szakmai feladatokat,
- 4 fő pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők segíti a gyermekek gondozását, támogatja a nevelőmunkát.

A központi költségvetésből biztosított állami támogatás a gyermeklétszám, valamint a számított finanszírozási mutatók alapján kerül meghatározásra.

A 2026. évben az óvoda teljes állami finanszírozása várhatóan 85 246 456 Ft. A várhatóan szó azért használatos, mert a mindenkorai gyermeklétszám alapján a MÁK korrigálja folyamatosan a támogatást.

A támogatott létszámok az alábbiak szerint alakulnak:

Megnevezés	Finanszírozott létszám	Tényleges létszám
Gyermeklétszám	44,7 fő	44,0 fő (számított: 45 fő)
Óvodapedagógus	4,5 fő	5,0 fő
Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők	4,0 fő	4,0 fő

2,0 fő óvodapedagógus nemzetiségi pótléka nem szerepel a fenti kimutatásban, mert az államtól kapott 3 838 000 Ft-hoz nem tesz önerőt az önkormányzat.)

Személyi jellegű kiadások:

Megnevezés	Fin. összeg	Tényleges összeg
Személyi juttatás	51 570 000 Ft/4,5 fő	65 088 459 Ft/5,0 fő
Saját erő		13 518 459 Ft
Ped.szakkép.nem rendelk.	22 268 000 Ft/4,0 fő	26 719 926 Ft/4,0 fő
Saját erő		4 451 926 Ft
Összesen saját erő		17 970 385 Ft

A fenti adatokból megállapítható, hogy az állami támogatás önmagában nem biztosít elegendő forrást az intézmény teljes működtetéséhez.

A 2026. évben **várható** költségek:

Megnevezés	Összeg
Teljes éves bérköltség	105 047 810 Ft (június havi, nem emelt (!) bér x 12 hó)
Dologi kiadások	5 806 172 Ft
Összes működési költség	110 853 982 Ft
A teljes működési költség és az állami támogatás különbözete:	
110 853 982 Ft – 85 246 456 Ft = 25 607 526 Ft	

Így az önkormányzatnak 2026. évben várhatóan 25 607 526 Ft saját forrást kell biztosítania az óvoda működéséhez.

2026-ban jelzetten várható:

Gyermekgondozási távollétról visszatérő 1 fő óvodapedagógus munkába állása esetén a betöltött álláshelyek száma 5,0 főről 6,0 főre emelkedne. Jelenleg 1 álláshely zárolt. Az állami támogatás ugyanakkor továbbra is kizárólag a számított finanszírozott létszám (4,5 fő) után járna, ezért a többlet bérköltség teljes egészében az önkormányzatot terhelné.

2026. évben:

Megnevezés	Összeg
Visszatérő pedagógus bérköltsége	1 947 216 Ft
Állami támogatás növekménye	0 Ft
Önkormányzati többletteleher	1 947 216 Ft

Amennyiben a pedagógus 2027-ben teljes évben foglalkoztatásra kerülne, az önkormányzat számára további 11 683 296 Ft többletkiadás jelentkezne. Ez az az összeg, ami a jelenlegi mutatók szerinti 25 607 526 Ft saját forráson felüli többlet, mindösszesen 37 290 822 Ft. Ez az emelt bér nélküli összeg, amely fedezet még nem ismert.

Kiemelendő, hogy az állami támogatás döntő része (szinte 100%-ban) a személyi jellegű kiadások finanszírozására szolgál, ugyanakkor még ezen kiadások teljes fedezetére sem elegendő.

A dologi kiadások jelentős részét az önkormányzat saját bevételeiből köteles biztosítani, így különösen:

- fűtési költségek,
- villamosenergia-költségek,
- víz- és csatornadíjak,
- karbantartási munkák,
- tisztító- és takarítószeres,
- irodaszerek,

- informatikai szolgáltatások,
- kötelező hatósági felülvizsgálatok,
- egyéb üzemeltetési költségek.

C. Mini bölcsőde

Ellátotti létszám: 7,0 fő

Kisgyermeknevelő: 2,0 fő

Dajka: 1,0 fő

Személyi jellegű kiadások:

	Fin.összeg	Tényleges összeg
Személyi juttatás		
Kisgyermeknevelő	22 624 000 Ft/2,0 fő	22 813 344 /2fő
Dajka	4 269 000 Ft/0,5 fő	4 619 892 Ft/1,0 fő 6h)
Saját erő		540 236 Ft

Dologi kiadások: 1 428 250 Ft van betervezve, nagyjából ennyi is várható.

D. Önkormányzatnál foglalkoztatottak:

	Finanszírozott összeg	Tényleges összeg
1 fő könyvtáros bér+ dologi	3 815 212 Ft	9 839 760 Ft
4,0 fő önkorm.alk.	8 904 890 Ft	29 362 372 Ft
Saját erő: 39 202 132 Ft – 12 720 102 Ft=	26 482 030 Ft	

II. Objektív feltételektől függő finanszírozás

A gyermeklétszám határozza meg a szakmai személyzet létszámát, mely alapján kapható az állami finanszírozás és ennek hiányában a saját erőt biztosítani kell a feladatellátásnál: ez az óvodát érinti.

Ha a gyermeklétszám csökken, meg kell vizsgálni a csoportok számát, ugyanis ha a gyermeklétszám 13 fő alá csökken egy csoportban, és ha másként a minimális létszám nem biztosítható, csoportösszevonásról szükséges a fenntartónak döntenie. A létszám alapvetően a gyermek életkorától és a fejlettségi szintjétől függ, tehát objektív és szubjektív elemei is vannak a megítélésnek.

Ugyanakkor a csoportlétszám határozza meg azt is, hogyan alakul az óvodai segítői létszám, hiszen ennek meghatározásakor a Púétv. Vhr. szerinti pedagógiai asszisztens csak azon intézménynél vehető figyelembe, ahol legalább 3 csoport működik.

A köznevelési feladatellátás hosszú távú tervezése során kiemelt jelentőségű a település demográfiai helyzetének vizsgálata.

A település születési adatai:

Év	Születések száma	
2023	7 fő	
2024	14 fő	
2025	15 fő	
2026	13 fő	
2027 (várható)	2 fő	2023/24-ben születettek közül beiratkozott: 10 fő 2026/27-re.

Az adatok alapján megállapítható, hogy a születésszámok tartósan viszonylag alacsony szinten mozognak, amely hosszabb távon az óvodai gyermeklétszám stagnálását vagy akár csökkenését eredményezheti, hisz ezt költözések, beiratkozási szándékok befolyásolják. Ennek továbbgördülő hatása pedig az iskolában mutatkozik meg, mely szintén a gyermeklétszám szerinti finanszírozás alapján működik.

III. Az óvodai csoportszám felülvizsgálata

Az intézményben a 2026/27. nevelési évben 43 fő gyermek ellátása három csoportban történik. Ez átlagosan 15 fő gyermek/csoport létszámot jelenthet.

2026/27. nevelési évben tervezett csoportlétszám: 13-14-16 fő

2027/28. nevelési évre várható: 11-10-11 fő

A gyermeklétszám alakulására figyelemmel indokolt annak vizsgálata, hogy a köznevelési feladatellátás két csoportban is biztosítható-e.

Két csoport esetén a gyermeklétszám átlagosan 22 fő/csoport lenne, amely továbbra is megfelelhet a jogszabályi előírásoknak és szakmai követelményeknek.

A csoportszám csökkentése azonban magával vonja az alábbiakat:

- a szakmai létszám szükséges felülvizsgálata, a létszám lehetséges csökkentése
- a helyettesítési költségek lehetséges emelkedése
- a dologi kiadások mérséklése,
- az intézmény működésének pénzügyi szempontból fegyelmezettebb megszervezése.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Nktv.) 83.§ (2) d) pontja alapján a fenntartó meghatározza az adott nevelési évben indítható óvodai csoportok számát, az adott tanítási évben az iskolában indítható osztályok, a kollégiumban szervezhető csoportok számát,

Az Nktv. 84.§ (3) A fenntartó tanítási évben, továbbá – a július-augusztus hónapok kivételével – nevelési évben –

- a) iskolát nem indíthat, továbbá iskolát, kollégiumot, óvodát nem szervezhet át, nem szüntethet meg, fenntartói jogát nem adhatja át,
- b) iskolai osztályt, kollégiumi csoportot, óvodai csoportot nem szerveztethet át, és nem szüntettethet meg,
- c) az iskola, kollégium, óvoda feladatait nem változtathatja meg.

Bár a törvény lehetőséget ad 13 fős létszámú óvodai csoportok működésére, az óvodák gazdaságosabb fenntartásához szükség lenne az óvodában a 20 fős átlaglétszám megközelítésére.

Az Nkt. 84. § (3) bekezdés b) pontja alapján a fenntartónak csoport megszüntetésére - testületi döntés keretében - július, augusztus hónapban van lehetősége.

Csoport megszüntetése, amennyiben az alapító okirat módosítását nem vonja maga után, a hatályos törvényi rendelkezések értelmében nem minősül intézményátszervezésnek.

A csoport megszüntetése, szüneteltetése és újranyitása az óvodapedagógusok és nevelőmunkát segítők foglalkoztatását is érintheti.

Az Nkt. és a mindenkori költségvetési törvény vonatkozó rendelkezéseinek figyelembevételével, amennyiben biztosítható az óvodai csoportok folyamatos óvodapedagógusi munkavégzéssel történő működtetése, a szükséges óvodapedagógusok száma (optimális esetben) csoportonként két-két fő óvodapedagógus, lehetőség szerint napi 2 óra átfedési idővel.

A költségvetési törvény 2.melléklet 17.2. pontja értelmében „A segítői létszám meghatározásakor a Púétv. Vhr. szerinti pedagógiai asszisztens csak azon intézménynél vehető figyelembe, ahol legalább 3 csoport működik.”

326/2013. (VIII.30.) Korm. rendelet 33/A.§ (5) bekezdés alapján 2020. szeptember 1-jétől ha az óvoda reggel 8.00 óra előtt vagy a délutáni időszakban nem fejlesztő, iskola-előkészítő vagy más, kifejezetten nevelési jellegű foglalkozást szervez, ezen időszakokban a gyermekek felügyeletét nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatott személy is elláthatja.

Az óvoda minimális erőforrásokkal történő működtetéséhez tehát elegendő, ha egy-egy csoportban 8 és 12 óra között, azaz napi négyórás időtartamban van jelen óvodapedagógus, és az ezen kívüli időszakban a nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatott alkalmazott láthatja el a felügyeleti feladatokat.

Az óvoda napi 10 órát tart nyitva, ez heti 50 óra, ehhez számítandó a napi 2-2 óra átfedési idő, az heti 10 óra, azaz az alkalmazottakkal lefedendő idő heti 60 óra. Ez két csoportra számítva 120 óra.

Az igazgató kötelező óraszama heti 12 óra, az óvodapedagógusé heti 32 óra, vagyis 2 csoportban a heti 60 óra az alkalmazotti órással számolva 12 óra (1 fő ig.) + 32 óra (1 fő óv.p.) + 32 óra (1 fő óv.p.) = 76 óra

120 nyitvatartási idő szerinti óra – 76 kötelező óraszám szerint óra = 44 óra, mely 32 óra (1 fő óv.p.) és 12 óra (0,375 fő óv.p.) álláshely betöltésével megoldható.

Ugyanakkor ha a fenti szabályt követjük (v.ö. 326/2013. (VIII.30.) Korm. rendelet 33/A.§ (5) bekezdés), akkor a csoportban napi 4 órás pedagógusi jelenlét is elegendő. Ez heti 20 óra, 2 csoportra számítva heti 40 óra. Ez pedig 1 vezetővel és 1 óvodapedagógussal lefedhető, a többi, 8 óra előtt és 12-17 óra közt pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítő jelenléte is elegendő. Természetesen ez nem lehet cél.

Viszont a heti 120 óra 2 csoportban 4 fő óvodapedagógussal (össz.108 óra) és a 12 óra pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítő jelenléttel lefedhető. Ez az átfedési időt tartalmazza.

Amennyiben a gyermeklétszám alapján a két csoportos működés szakmailag és jogilag megvalósítható, úgy a szakmai létszám 6,0 óvodapedagógusi álláshelyről min. 4,0 álláshelyre, a nem pedagógus végzettségűek kisegítő munkatárs álláshelyeinek száma jogszabályi kötelezettség okán 4,0-ról 2,0-ra csökkenhet.

Ez nagyságrendileg jelenlegi mutatókkal számolva mintegy 36,76 millió Ft-os megtakarítást jelenthet.

A szakmai létszám 6,0 óvodapedagógusi álláshelyről 5,0 álláshelyre, a nem pedagógus végzettségűek kisegítő munkatárs álláshelyeinek száma jogszabályi kötelezettség okán 4,0-ról 2,0-ra csökkenhet.

Ez nagyságrendileg jelenlegi mutatókkal számolva mintegy 25 millió Ft-os megtakarítást jelenthet.

Árnyalja a helyzetet az, ha évközben a minimális létszám alá csökken a gyermeklétszám és a fenntartó előre láthatta volna az esetleges csökkenést vagy számolnia kellett volna vele és így csökkentik a finanszírozást. Ez a felelős gazdálkodás kérdésköre. A képviselő-testületet az önkormányzati működés – például a gazdálkodás – vonatkozásában is komoly felelősség terheli, hiszen a gazdálkodás biztonságáért felelős.

A képviselő-testület nem jogi személy, ezért ez a felelősség – a képviselő-testület tagjainak személyes felelősségén túl – a helyi önkormányzatot mint jogi személyt terheli.

A jogszerű gazdálkodást a polgármesternek mint a helyi önkormányzat törvényes képviselőjének, a képviselő-testületet képviselő és annak elnökeként tevékenykedő tisztségviselőnek, a település első számú vezetőjének kell biztosítania.

Ennek érdekében készült jelen előterjesztés.

III. ÖSSZEGZÉS

A rendelkezésre álló pénzügyi és demográfiai adatok alapján megállapítható, hogy az óvoda működtetéséhez az önkormányzat már jelenleg is jelentős, évi 25 607 526 Ft összegű saját forrást biztosít.

A gyermeklétszám alakulása nem mutat olyan növekedési tendenciát, amely a pedagóguslétszám bővítését vagy a jelenlegi kapacitások fenntartását hosszú távon indokolná.

Mindezek alapján indokolt az intézmény működési struktúrájának, különösen a csoportszám és a létszámgazdálkodás felülvizsgálata annak érdekében, hogy az önkormányzat a kötelező köznevelési feladatait hosszú távon is biztonságosan, jogszerűen és gazdaságosan tudja ellátni.

A pénzügyi helyzetre a saját bevételekből való gazdálkodás jellemző nagyrészt, s kisebb mértékben a feladatfinanszírozás. Ez azt jelenti, hogy a tényleges pénzeszköz, mely a legideálisabb helyzetben 2026.09.30-ig befolyik: 54 millió Ft, de ebből a 2025. év végén elvonásokat (szolidaritási hozzájárulás) pótolni szükséges, másrészt 2027.03.15-ig 50 millió Ft várható, melyhez az esetleges üzletrész értékesítésből még mintegy 30 millió Ft várható. A bevételek sajnos nem haladják meg a kiadásokat, és a jelzett bevételek a legkedvezőbb esetben teljesülnek így, azt még sok objektív tényező befolyásolhatja (cég tevékenysége megszűnése, székhelyváltoztatás, átszervezés...).

Az esetleges létszámcsökkentés velejárója továbbá a felmentés esetén a felmentési időre járó átlagkereset és a végkielégítés kifizetése. Ez sem csekély kiadás, erre REKI-igény nyújtható be a jelenlegi szabályok szerint.

Kérem a fentiek és az alábbi javaslatok megvitatását!

I. Határozati javaslat:

2026/2027. nevelési évben indítható óvodai csoportok számának engedélyezéséről szóló határozat felülvizsgálata

- 1.) Csávoly Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 2026/2027. nevelési évben indítható óvodai csoportok számának engedélyezéséről szóló határozatát felülvizsgálta és úgy ítéli meg, hogy a Csávolyi Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde óvodájában (6448 Csávoly, Arany J. u. 23.) indítható óvodai csoportjainak számát 2026/2027. nevelési évre 3 csoportban állapítja meg a felülvizsgálat eredményeképpen- egyezően a 86/2026.(V.28.) Öh. határozatban foglaltakkal-, amely azt jelenti, hogy az esetlegesen csökkenő gyermeklétszám ellenére is biztosítja a 3 csoportot és az ehhez szükséges 6,0 óvodapedagógusi és 4,0 pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítő álláshelyet és létszámot, az ezzel járó költségek viselésével együtt.
- 2.) A Képviselő-testület tisztában van a 2026/2027. nevelési év végéig így biztosítandó saját forrás biztosításának kötelezettségével.

Felelős: Képviselő-testület, igazgató

Határidő: azonnal és folyamatos a 2026/2027. nevelési évben

II.Határozati javaslat:

2026/2027. nevelési évben indítható óvodai csoportok számának engedélyezéséről szóló határozat felülvizsgálata

- 1.) Csávoly Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 2026/2027. nevelési évben indítható óvodai csoportok számának engedélyezéséről szóló határozatát felülvizsgálta és úgy ítéli meg, hogy a Csávolyi Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde óvodájában (6448 Csávoly, Arany J. u. 23.) indítható óvodai csoportjainak számát 2026/2027. nevelési évre 3 csoportban állapítja meg a felülvizsgálat eredményeképpen- egyezően a 86/2026.(V.28.) Öh. határozatban foglaltakkal-, amely azt jelenti, hogy az esetlegesen csökkenő gyermeklétszám ellenére is biztosítja a 3 csoportot.
- 2.) A Képviselő-testület 2027. január 1. napjával a Csávolyi Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde intézményben az óvodai engedélyezett 6,0 fő óvodapedagógus létszámkeretét 2,0 fő óvodapedagógus álláshellyel csökkenti.
Az engedélyezett óvodai létszámkeret száma így
4,0 óvodapedagógus,
4,0 pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítő.
- 3.) A Képviselő-testület tisztában van a 2026/2027. nevelési év végéig így biztosítandó saját forrás biztosításának kötelezettségével.

Felelős: Képviselő-testület, igazgató

Határidő: azonnal és folyamatos a 2026/2027. nevelési évben

- 4.) A Képviselő-testület felhatalmazza az igazgatót, hogy munkáltatói jogkörében hozza meg a szükséges intézkedéseket.

Felelős: igazgató

Határidő: 2027. január 1.

III.Határozati javaslat:

2026/2027. nevelési évben indítható óvodai csoportok számának engedélyezéséről szóló határozat felülvizsgálata

- 1.) Csávoly Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 2026/2027. nevelési évben indítható óvodai csoportok számának engedélyezéséről szóló határozatát felülvizsgálta és úgy ítéli meg, hogy a Csávolyi Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde óvodájában (6448 Csávoly, Arany J. u. 23.) indítható óvodai csoportjainak számát intézményátvezetés jogcímen 2026/2027. nevelési évre 2 csoportban állapítja meg a felülvizsgálat eredményeképpen, s ezzel egyidejűleg a 86/2026.(V.28.) Öh. határozatot hatályon kívül helyezi.
- 2.) A Képviselő-testület 2027. január 1. napjával az intézményátvezetés következtében a Csávolyi Napközi Otthonos Óvoda és Bölcsőde intézményben az óvodai engedélyezett 6,0 fő óvodapedagógus létszámkeretét 2,0 fő óvodapedagógus álláshellyel, a 4,0 pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítő létszámkeretét 2,0 fő pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítő álláshellyel csökkenti.
Az engedélyezett óvodai létszámkeret száma így
4,0 óvodapedagógus,
2,0 pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítő.

- 3.) A Képviselő-testület tisztában van a 2026/2027. nevelési év végéig így biztosítandó saját forrás biztosításának kötelezettségével.

Felelős: Képviselő-testület, igazgató

Határidő: azonnal és folyamatos a 2026/2027. nevelési évben

- 4.) A Képviselő-testület felhatalmazza az igazgatót, hogy munkáltatói jogkörében hozza meg a szükséges intézkedéseket.

Felelős: igazgató

Határidő: 2027. január 1.

Csávoly, 2026. augusztus 7.


Csala Józsefné
polgármester