

BALATONMÁRIAFÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS

2/2025. számú



JEGYZŐKÖNYVE

**2025. augusztus 18-ai
nyilvános tanács üléséről**

IEGYZŐKÖNYV

Készült: Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás **2025. augusztus 18-án**, 10.00 órai kezdettel, a Balatonmárfürdő Községháza emeleti tanácskozó-termében megtartott **nyilvános tanács** üléséről

Jelen vannak:

Balog Mátyás Társulási Tanács Elnöke
Kovács József Társulási Tanács Alelnöke

Tanácskozási joggal jelen vannak:

Takácsné dr. Simán Zsuzsanna jegyző

Az ülést vezeti: Balog Mátyás társulás elnöke

Balog Mátyás Társulás Elnöke köszönti a megjelenteket.

Megállapítja, hogy a Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás határozatképes, mert a társulást létrehozó önkormányzatok mindkét delegált tagja megjelent. Az ülést megnyitja.

Ismerteti a napirendet:

- Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás 2025. évi költségvetése**
Előadó: Balog Mátyás társulás elnöke
- Csillagvirág Művészeti Óvoda finanszírozása**
Előadó: Balog Mátyás társulás elnöke

Megkérdezi a megjelent alelnököt, hogy a napirenddel kapcsolatban van-e egyéb javaslata?

Kéri, hogy kézfeltartással jelezze, ha a meghívó szerinti napirendi pontok tárgyalásával egyetért.

A megjelentek egyhangúan egyetértettek a napirendi pontok tárgyalásával.

1. Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás 2025. évi költségvetése

Előadó: Balog Mátyás társulás elnöke

Balog Mátyás a Társulás elnöke:

Az előterjesztés részletes tájékoztatást ad az óvoda 2025. évi költségvetéséről.

Megkérdezi, hogy a napirenddel kapcsolatban van-e kérdése, hozzászólása?

Mivel kérdés és hozzászólás nem hangzott el, kéri, hogy kézfelemeléssel szavazzon, aki az előterjesztés szerinti javaslattal egyetért.

Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás tanácsa 2 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

**Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulási Tanácsának
4/2025.(VIII.18.) határozata**

**Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás 2025. évi
költségvetésének elfogadásáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 16.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás (továbbiakban: Társulás) 2025. évi költségvetéséről a következőket határozza el:

1. A határozat hatálya a Balatonmáriafürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulásra, a Társulás által fenntartott intézményre (Csillagvirág Művészeti Óvoda) terjed ki.

2.A Társulási Tanács a címrendet a 2.1. és 2.2. pont szerint állapítja meg:

2.1.Az önállóan működő költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e határozat **1. melléklete** tartalmazza.

2.2.A társulás költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e határozat **1. melléklete szerint** külön-külön címet alkotnak.

3.A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány/többlet mértéke:

3.1. A Társulási Tanács a Társulás és költségvetési szerve együttes 2025. évi költségvetését

25 284 000 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

25 284 000 Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.

3.2. A 2025. évi költségvetésének

Adatok: Ft-ban

		Megnevezés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami gaz-gatási feladat	Összesen
a)		tárgyévi költségvetési bevételét	25 284 000	0	0	25 284 000
	aa)	működési költségvetési bevételét	25 284 000	0	0	25 284 000
	ab)	felhalmozási költségvetési bevételét	0	0	0	0
b)		tárgyévi költségvetési kiadását	25 284 000	0	0	25 284 000
	ba)	működési költségvetési kiadását	25 157 000	0	0	25 157 000
		személyi jellegű kiadások	20 364 000	0	0	20 364 000
		munkaadókat terhelő járulékok	2 438 000	0	0	2 438 000
		dologi jellegű kiadások	2 355 000	0	0	2 355 000
		támogatásértékű működési kiadások	0	0	0	0
		működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0
		működési kölcsön folyósítás	0	0	0	0
		ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
		speciális célú támogatások	0	0	0	0
		működési célú általános tartalék	0	0	0	0
	bb)	felhalmozási költségvetési kiadását	127 000	0	0	127 000
		beruházások előirányzata	127 000	0	0	127 000
		felújítások előirányzata	0	0	0	0
		támogatásértékű felhalmozási kiadás	0	0	0	0
		felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0
		felhalmozási kölcsön folyósítás	0	0	0	0
		egyéb kiadások, hozzájárulások előirányzata	0	0	0	0
		fejlesztési célú céltartalék	0	0	0	0
c)		előző év felhasználható tervezett maradványát	0			0

	ca)	d) pontból működési célú tervezett maradványát	0			0
	cb)	d. pontból felhalmozási célú tervezett maradványát	0			0
d)		finanszírozási célú műveletek bevételeit	0			0
	da)	e) pontból működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit	0			0
	db)	e) pontból felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit	0			0
e)		Finanszírozási célú műveletek kiadásait	0			0
	ea)	f) pontból működési finanszírozását szolgáló műveletek kiadásait	0			0
	eb)	f) pontból felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadásait	0			0

állapítja meg.

4.A társulás bevételei és kiadásai

4.1. A társulás költségvetési bevételeit e határozat **5. melléklete** tartalmazza.

4.2. A társulás költségvetési kiadásait e határozat **6. melléklete** tartalmazza.

4.3.A társulás nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e határozat **10. melléklete** tartalmazza.

4.4.A társulás nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e határozat **11. melléklete** tartalmazza.

4.5 A társulási tanács az önállóan működő költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e határozat **7., 8. melléklete** szerint hagyja jóvá.

4.6.A társulási tanács az önállóan működő költségvetési szervek engedélyezett létszámát e határozat **13. melléklete** szerint állapítja meg.

4.7. A Társulás által felvett hitelállomány alakulásáról lejárat és eszközök szerinti bontásban a **9. melléklete** tartalmazza.

4.8. A társulás költségvetési mérlegét e határozat **4. melléklete** tartalmazza.

5.A bevételi többlet kezelése

5.1.A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a társulási tanács értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

5.2.Az 5.1. szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 5 millió Ft-ig a társulási tanács a társulás elnökének hatáskörébe utalja. A társulás elnöke a megtett intézkedésekről a következő társulási tanácsi ülésen tájékoztatást ad.

5.3. Az 5.2. pontban meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a társulási tanács annak felmerülését követő tanácsi ülésén esetenként dönt.

6.Több éves kihatással járó feladatok

A Társulási Tanács a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e határozat **20. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

7.Előirányzat-felhasználási ütemterv

A 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **19. melléklet** tartalmazza.

8.A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

8.1.A Társulási Tanács Elnöke által kezdeményezett költségvetés módosításról a Társulási Tanács dönt.

8.2.A költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

8.3.A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

8.4.A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

8.5.A költségvetési szerv számadási kötelezettséggel tartozik a részére juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

8.6.A költségvetési szerv kizárólag a Társulási Tanács előzetes jóváhagyásával nyújthat be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

8.7. A költségvetési szerve éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a Társulási Tanács jóváhagyásával vállalhat.

8.11.A Társulás és költségvetési szerve pénzmaradványát a Társulási Tanács hagyja jóvá.

8.12, A Társulás gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Balatonkeresztúri Közös Önkormányzati Hivatal.

9.A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

A Társulás költségvetésében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a Társulási Tanács dönt.

10.Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

10.1.A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér-gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

10.2.Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

10.3.A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

11. A nettó 5 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

11.A költségvetési szerv költségvetési támogatását a Társulási Tanács a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

12.Szolgáltatási szerződés

A Társulás által irányított költségvetési szervben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

12.1. A Társulási Tanács által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

12.2. A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

12.3 A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

12.4.Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

12.5.A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

12.6.A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a.) az ellátandó feladatot,
- b.) a díjazás mértékét,
- c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn
- d.) a szerződés időtartamát,
- e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

13. Ez a határozat kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2025. június 1-jétől kell alkalmazni.

A határozat kihirdetéséről a munkaszervezeti feladatok ellátó Balatonkeresztúri Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője gondoskodik.

(A határozat 1-21. melléklete a jegyzőkönyv melléklete.)

2. Csillagvirág Művészeti Óvoda finanszírozása

Előadó: Balog Mátyás társulás elnöke

Balog Mátyás társulás elnöke:

Megkérdezi, hogy a napirenddel kapcsolatban van-e kérdése, hozzászólása?

Mivel kérdés és hozzászólás nem hangzott el, kéri, hogy kézfelemeléssel szavazzon, aki az előterjesztés szerinti javaslattal egyetért.

Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás tanácsa 2 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulási Tanácsának 5/2025.(VIII.18.) határozata Csillagvirág Művészeti Óvoda finanszírozásáról:

Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás tanácsa a Csillagvirág Művészeti Óvoda finanszírozásáról szóló előterjesztést megismerte és az alábbiak szerint dönt:

A Társulási Tanács felkéri a fenntartó önkormányzatokat, hogy a 2025. évi költségvetésükről szóló rendeletükben a tartalék terhére történő átcsoportosítással a Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás, valamint a Csillagvirág Művészeti Óvoda 2025. évi működéséhez összesen 25.284 m Ft összegű támogatást biztosítsanak az állami támogatás megelőlegezése és az intézmény finanszírozása jogcímen 50 – 50 %-os arányban.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Balogh Mátyás polgármester

Balog Mátyás társulás elnöke:

Mivel egyéb napirend és hozzászólás nem volt, megköszöni a megjelentek részvételét, az ülést 10 óra 15 perckor berekeszti.



Takácsné dr. Simán Zsuzsanna
jegyző



Kovács József
Társulási Tanács Alelnöke

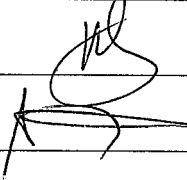
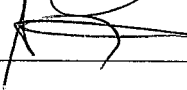


Balog Mátyás
Társulási Tanács Elnöke

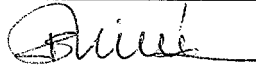


Jelenléti ív

Balatonmáriafürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás
2025. augusztus 18-án (hétfőn)
10.00 órakor kezdődő tanácsülésen megjelentekről

Név:	Aláírás:	Távollét oka
Balog Mátyás Elnök		
Kovács József Alelnök		

Tanácskozási joggal jelen vannak:

Név	Aláírás
Takácsné dr. Simán Zsuzsanna jegyző	



Balatonmárfürdő Község Polgármestere
8647 Balatonmárfürdő, Gróf Széchenyi Imre tér 9.
Telefon: 85/375-266

MEGHÍVÓ

a Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás
2025. augusztus 18-án (hétfőn)
10.00 órakor kezdődő nyilvános tanácsülésére
tisztelettel meghívom.

Ülés helye: Balatonmárfürdő Község Önkormányzata
Községháza (*Tárgyaló terem*), 8647 Balatonmárfürdő, Gróf Széchenyi Imre tér 9.

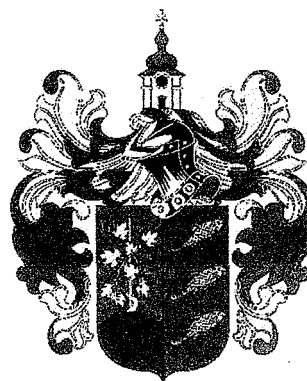
Napirendi javaslat:

- 1. Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás 2025. évi költségvetése**
Előadó: Balog Mátyás társulás elnöke
- 2. Csillagvirág Művészeti Óvoda finanszírozása**
Előadó: Balog Mátyás társulás elnöke

A napirendek fontosságára tekintettel mindenki megjelenésére számítok.

Balatonmárfürdő, 2025. 08.15.

Balog Mátyás sk
Balatonmárfürdő polgármestere



ELŐTERJESZTÉS

A BALATONMÁRFÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS

2025. AUGUSZTUS 18-ÁN TARTANDÓ TÁRSULÁSI TANÁCS ÜLÉSRE

Tárgy: Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó
Társulás 2025. évi költségvetése

Előadó: Balog Mátyás elnök

Készítette: Takácsné dr. Simán Zsuzsanna jegyző
Németh Gyöngyi pénzügyi csoportvezető
Babina Gabriella projektmenedzser

Tisztelt Társulási Tanács!

A Balatonmárfiafürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás 2025. június 1-től működik, intézménye, a Csillagvirág Művészeti Óvoda a marcali Csillagvirág Tagóvoda jogutódjaként 2025. szeptember 1-i hatállyal kezdi meg önálló működését. Ezért a költségvetési szervek költségvetését nem teljes évre, hanem a naptári év hátralévő részére, töredék évre tervezzük: a társulását 7 hónapra, az óvodáét 4 hónapra. A humán és technikai infrastruktúra biztosított.

A helyi önkormányzatok számára a költségvetés készítésének kötelezettségét Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés f) pontja írja elő.

A költségvetés készítésével kapcsolatos alapvető előírásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), a részletszabályokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet határozza meg.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, az önkormányzat működésének, gazdálkodásának kereteit alapjaiban az elfogadott költségvetése határozza meg, ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Az Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságaért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Az Áht. 24. § (2) bekezdése szerint a jegyző a költségvetési rendelettervezetet előkészíti, a 24.§ (3) bekezdésben foglaltak szerint a polgármester a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelettervezetet február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 4. § (1) bekezdése alapján az államháztartásban a gazdálkodást éves költségvetés alapján kell folytatni. A költségvetés végrehajtásának éve megegyezik a naptári évvel.

Az éves költségvetés feltételezi, hogy azt a tervezett összeget tartalmazza, amelynek mértékéig a kiadások teljesíthetők, valamint annyi a bevételi összeg, amennyit a tárgyév során be kell szedni. Ezek az előre megtervezett összegek az előirányzatok. Év közben a költségvetési gazdálkodás a költségvetésben meghatározott előirányzatokhoz kapcsolódóan történik. Az Áht. 24 §-ában foglalt előírások alapján a helyi önkormányzatnak tárgyév február 15-ig rendeletben kell elfogadnia a költségvetési keretszámait, melynek részét képezik az általa fenntartott intézmények előirányzatai is. A Társulási Tanács által határozatban elfogadott bevételeket, intézményi kiadásokat (költségvetést) be kell építeni a székhely Balatonmárfiafürdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének költségvetési rendeletébe. Tekintettel arra, hogy a 2025. évi bevételi keretszámok és a jogszabályok által kötelező jelleggel előírt fizetési kötelezettségeink jelen pillanatban még nem ismertek, csupán a jogelőd marcali társulás költségvetés tervezése áll rendelkezésünkre – a most elfogadott tervszámok a költségvetési rendelethez kapcsolódó előterjesztésében változhatnak (+/-). A marcali tervezéshez képest sem feladatelmarradással sem pedig többletfeladattal nem számoltunk. Az elemi költségvetést az államháztartásban alkalmazott rovatrendhez kapcsolódóan rovatonként kell tervezni. Az így elkészített tervek képezik az alapot a költségvetési rendelet kötelező kimutatásaihoz, ezért a jelen előterjesztés ebben a formában tartalmazza az intézményi tervszámokat. Tekintettel arra, hogy a rovatrend ismerete szakirányú tanulmányokat igényel, azok tartalmi meghatározása – kivonatolva az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendeletből - mellékletként szintén csatolásra kerül.

A 2025. évi költségvetés tartalmazza a közös fenntartású óvoda működéséhez a személyi juttatásokat, munkaadókat terhelő járulékokat, dologi kiadásokat, beruházásokat, valamint a Társulás működésével kapcsolatos kiadásokat. (pénzeszköz továbbítás, számlavezetési kiadások).

Az óvoda három csoporttal működik, 1 fő vezető óvónővel és 5 fő óvónővel, 3 fő dajka létszámmal látja el feladatát.

A központi költségvetésből az óvodai nevelés, működtetés feladatához 2025. évben az alábbi jogcímek szerint kap a székhely szerinti önkormányzat állami illetve fenntartói támogatást:

Támogatás értékű működési bevétel	25.284 e Ft
-----------------------------------	-------------

Összesen az óvodai nevelés támogatása:	25.284 e Ft
---	--------------------

Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

Személyi juttatás	13.601 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	1.530 e Ft
Dologi kiadások	335 e Ft
Beruházási kiadások	127 e Ft
Szakmai kiadások összesen	15.593 e Ft

Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

Személyi juttatás	6.763 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	908 e Ft
Dologi kiadások	1.885 e Ft
Működtetési kiadások összesen	9.556 e Ft

Társulás támogatási célú finanszírozási műveletek

Csillagvirág Művészeti Óvoda támogatása	25.149 e Ft
Szakmai szolgáltatás	85 e Ft
Bank kezelési költség	50 e Ft
Kiadás összesen:	25.284 e Ft

A szociális hozzájárulási adó összege 2025-ben 13 %.

A dologi kiadások tervezésénél szerepel az intézmény működésével kapcsolatos költség, a marcali teljesítési adatok jelentették a tervezés alapját
Ebben az évben az intézmény éves tisztasági meszelését és egyéb karbantartási, kisjavítási feladatokat nem terveztünk.

Az óvodás gyermekek étkeztetése a Balatonkeresztúri Szolgáltató Szervezet közreműködésével, az Atroplusz Kft. szolgáltatásával történik, mert az óvoda kizárólag kötelező feladatokat lát el.

A Társulás költségvetésében az óvoda működtetésére átvett és átadott pénzeszközök szerepelnek, valamint a bankszámlavezetés dologi kiadásai. Költségvetési pénzmaradvány felhasználásával nem számoltunk a töredék-év miatt, a marcali társulással való elszámolást követően módosulhat ez a sor a költségvetés módosításával.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás, illetve az általa fenntartott Csillagvirág Művészeti Óvoda 2025. évi költségvetését a csatolt mellékletek alapján elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat: mellékelt külön dokumentum szerint.

Balatonmárfürdő, 2025. augusztus 11.

Balog Mátyás
Társulási Tanács Elnöke

.../2025. (...) számú Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás Tanácsa határozata

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 16.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás (továbbiakban: Társulás) 2025. évi költségvetéséről a következőket határozza el:

1. A határozat hatálya a Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulásra, a Társulás által fenntartott intézményre (Csillagvirág Művészeti Óvoda) terjed ki.

2.A Társulási Tanács a címrendet a 2.1. és 2.2. pont szerint állapítja meg:

2.1.Az önállóan működő költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e határozat **1. melléklete** tartalmazza.

2.2.A társulás költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e határozat **1. melléklete szerint** külön-külön címet alkotnak.

3.A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány/többlet mértéke:

3.1. A Társulási Tanács a Társulás és költségvetési szerve együttes 2025. évi költségvetését

25 284 000 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

25 284 000 Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.

3.2. A 2025. évi költségvetésének

Adatok: Ft-ban

	Megnevezés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
a)	tárgyévi költségvetési bevételét	25 284 000	0	0	25 284 000
	aa) működési költségvetési bevételét	25 284 000	0	0	25 284 000
	ab) felhalmozási költségvetési bevételét	0	0	0	0
b)	tárgyévi költségvetési kiadását	25 284 000	0	0	25 284 000
	ba) működési költségvetési kiadását	25 157 000	0	0	25 157 000
	személyi jellegű kiadások	20 364 000	0	0	20 364 000
	munkaadókat terhelő járulékok	2 438 000	0	0	2 438 000
	dologi jellegű kiadások	2 355 000	0	0	2 355 000
	támogatásértékű működési kiadások	0	0	0	0
	működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0
	működési kölcsön folyósítás	0	0	0	0
	ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
	speciális célú támogatások	0	0	0	0
	működési célú általános tartalék	0	0	0	0
	bb) felhalmozási költségvetési kiadását	127 000	0	0	127 000
	beruházások előirányzata	127 000	0	0	127 000
	felújítások előirányzata	0	0	0	0
	támogatásértékű felhalmozási kiadás	0	0	0	0
	felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0
	felhalmozási kölcsön folyósítás	0	0	0	0
	egyéb kiadások, hozzájárulások előirányzata	0	0	0	0
	fejlesztési célú céltartalék	0	0	0	0
	előző év felhasználható tervezett maradványát	0			0
c)	d) pontból működési célú tervezett maradványát	0			0
	ca)				
	cb) d. pontból felhalmozási célú tervezett maradványát	0			0

d)		finanszírozási célú műveletek bevételeit	0			0
	da)	e) pontból működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit	0			0
	db)	e) pontból felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit	0			0
e)		Finanszírozási célú műveletek kiadását	0			0
	ea)	f) pontból működési finanszírozását szolgáló műveletek kiadását	0			0
	eb)	f) pontból felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását	0			0

állapítja meg.

4.A társulás bevételei és kiadásai

4.1. A társulás költségvetési bevételeit e határozat **5. melléklete** tartalmazza.

4.2. A társulás költségvetési kiadásait e határozat **6. melléklete** tartalmazza.

4.3.A társulás nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként e határozat **10. melléklete** tartalmazza.

4.4.A társulás nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e határozat **11. melléklete** tartalmazza.

4.5 A társulási tanács az önállóan működő költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e határozat **7., 8. melléklete** szerint hagyja jóvá.

4.6.A társulási tanács az önállóan működő költségvetési szervek engedélyezett létszámát e határozat **13. melléklete** szerint állapítja meg.

4.7. A Társulás által felvett hitelállomány alakulásáról lejárati és eszközök szerinti bontásban a **9. melléklete** tartalmazza.

4.8. A társulás költségvetési mérlegét e határozat **4. melléklete** tartalmazza.

5.A bevételi többlet kezelése

5.1.A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többlet a társulási tanács értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján felhasználható.

5.2.Az 5.1. szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 5 millió Ft-ig a társulási tanács a társulás elnökének hatáskörébe utalja. A társulás elnöke a megtett intézkedésekről a következő társulási tanácsi ülésen tájékoztatást ad.

5.3. Az 5.2. pontban meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a társulási tanács annak felmerülését követő tanácsi ülésén esetenként dönt.

6.Több éves kihatással járó feladatok

A Társulási Tanács a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e határozat **20. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

7.Előirányzat-felhasználási ütemterv

A 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **19. melléklet** tartalmazza.

11.A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11.1.A Társulási Tanács Elnöke által kezdeményezett költségvetés módosításról a Társulási Tanács dönt.

11.2.A költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

11.3.A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

11.4.A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

11.5.A költségvetési szerv számadási kötelezettséggel tartozik a részére juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

11.6.A költségvetési szerv kizárólag a Társulási Tanács előzetes jóváhagyásával nyújthat be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

11.7. A költségvetési szerve éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a Társulási Tanács jóváhagyásával vállalhat.

11.11.A Társulás és költségvetési szerve pénzmaradványát a Társulási Tanács hagyja jóvá.

11.12, A Társulás gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Balatonkeresztúri Közös Önkormányzati Hivatal.

12.A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

A Társulás költségvetésében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a Társulási Tanács dönt.

13.Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

13.1.A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér-gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

13.2.Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

13.3.A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

14. A nettó 5 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

15.A költségvetési szerv költségvetési támogatását a Társulási Tanács a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

16.Szolgáltatási szerződés

A Társulás által irányított költségvetési szervben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

16.1. A Társulási Tanács által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

16.2. A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

16.3 A szerződéskötés feltétele, hogy

a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy

b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

16.4.Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

16.5.A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

16.6.A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a.) az ellátandó feladatot,
- b.) a díjazás mértékét,
- c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn
- d.) a szerződés időtartamát,
- e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

17. Ez a határozat kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2025. június 1-jétől kell alkalmazni.

A határozat kihirdetéséről a munkaszervezeti feladatok ellátó Balatonkeresztúri Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője gondoskodik.

(A határozat 1-21. melléklete a jegyzőkönyv melléklete.)

Balatonmáriafürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás Címrendje
2025. évi költségvetés

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	Cím	Alcím	2025. évi költségvetés											
Sor- szám			Kiadás				Bevétel				Létszám			
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Allamigazg atási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Allamigazg atási feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Allamigazgatás i feladat	Összesen
1	Balatonmáriafürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás		135 000	0	0	135 000	25 284 000	0	0	25 284 000				0
		Csillagvirág Művészeti Óvoda	25 149 000	0	0	25 149 000	0	0	0	0	11	0	0	11
2	Balatonmáriafürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás összesen		25 284 000	0	0	25 284 000	25 284 000	0	0	25 284 000	11	0	0	11

BALATONMÁRIAFÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS

ELŐZŐ ÉVEK MARADVÁNYA

A	B	C	D	E
Sorszám	Megnevezés	Előző évi maradvány	Előző évi maradvány felhasználása működésre	Előző évi maradvány felhasználása felhalmozásra
1	Működési célú maradvány	0	0	0
2	Felhalmozási célú maradvány	0	0	0
3	Összesen	0	0	0

BALATONMÁRIAFÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI MŰVELETEK

Adatok: Ft-ban

A	B	C	D
Sorszám	Megnevezés	Felhasználása működésre	Felhasználása felhamozásra
1	Hitel felvétel	0	0
3	Összesen	0	0

Balatonmárfiafürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás összevont költségvetési mérlege
2025. évi költségvetés

A		B	C		D
Sorszám	BEVÉTELEK		Sorszám	KIADÁSOK	
	Megnevezés	Ft		Megnevezés	Ft
1	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	25 284 000	1	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	25 284 000
2	Pénzforgalmi bevételek	25 284 000	2	Pénzforgalmi kiadások	25 284 000
3	Működési célú	25 284 000	3	Működési célú	25 157 000
4	Működési bevételek	0	4	Személyi jellegű kiadások	20 364 000
5	Intézményi működési bevételek	0	5	Munkaadót terhelő járulékok	2 438 000
6	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	0	6	Dologi és egyéb folyó kiadások	2 355 000
7	Előző évi maradvány átvétel	0	7	Kamatkiadások	
8	Támogatásértékű bevételek	25 284 000	8	Szociálpolitikai ellátások és egyéb juttatások	
9	- ebből OEP-től átvett pénzeszköz	0	9	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
10	Működési célú pénzeszköz átvétel	0	10	Előző évi maradvány átadás	
11	Önkormányzatok költségvetési támogatása	0	11	Támogatásértékű működési kiadás	
12	Támogatási kölcsön igénybevétele, visszatérülése	0	12	Működési célú pénzeszköztátadás	
13			13	Működési célú kölcsön nyújtása, visszafizetése	
14	Felhalmozási célú	0	14	Felhalmozási célú	127 000
15	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	15	Beruházási kiadások	127 000
16	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	16	Felújítások	
17	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	17	Támogatásértékű felhalmozási kiadás	
18	Önkormányzatok költségvetési támogatása		18	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	
19	Támogatási kölcsön igénybevétele, visszatérülése		19	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása, visszafizetése	
20			20	Pénzügyi befektetések kiadásai	
21			21	Pénzforgalmi nélküli kiadások	0
22			22	Működési célú tartalékok	0
23			23	Működési tartalék	0
24			24	Felhalmozási tartalék	0
25			25	Felhalmozási célú tartalékok	0
26			26	Fejlesztési céltartalék	

Balatonmáriafürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás összevont költségvetési mérlege
2025. évi költségvetés

A		B	C		D
Sorszám	BEVÉTELEK		Sorszám	KIADÁSOK	
27			27		
28			28		
29			29		
30			30	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	0
31			31	Működési célú hiteltörlesztés	0
32			32	Felhalmozási célú hiteltörlesztés	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN				
	(Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)				
33		25 284 000	33	KIADÁSOK ÖSSZESEN	25 284 000
34			34		
35			35		
36			36		
37	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK		37		
38	Belső forrásból	0	38		
39	I. Működési célú maradvány igénybevétele	0	39		
40	II. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0	40		
41	Külső forrásból	0	41		
42	Működési célú hitelfelvétel	0	42		
43	Felhalmozási célú hitelfelvétel	0	43		
44	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	25 284 000	44	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	25 284 000
45	Működési célú bevételek összesen	25 284 000	45	Működési célú kiadások összesen	25 157 000
46	Felhalmozási célú bevételek összesen	0	46	Felhalmozási célú kiadások összesen	127 000

**BALATONMÁRIAFÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS 2025. ÉVI BEVÉTELEINEK
MÉRLEGSZERŰ BEMUTATÁSA**

Ft-ban					
	A	B	C	D	E
		2025.évi költségvetés			
Sor-szám	Megnevezés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	<u>I. Működési költségvetés</u>	0	0	0	0
2	<u>Társulás által irányított költségvetési szervek bevételei</u>	0	0	0	0
3	Költségvetési szervek bevételei	0	0	0	0
4	<u>Társulás működési költségvetési bevételei</u>	0	0	0	0
5	Intézményi működéshez kapcsolódó egyéb bevételek	0	0	0	0
6	Intézményi költségvetéshez kapcsolódó egyéb bevételek	0	0	0	0
7	- Egyéb sajátos működési bevétel (bérleti díj, intézményi ellátási díj, alk.tér.)	0	0	0	0
8	- Továbbszámlázott szolgáltatások bevételei	0	0	0	0
9	- Kamatbevételek	0	0	0	0
10	<u>III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek</u>	0	0	0	0
11	<u>Társulás felhalmozási és tőke jellegű bevételei</u>	0	0	0	0
12	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
13	- Ingatlan értékesítés	0	0	0	0
14	- Fordított Áfa	0	0	0	0
15	- Gép, berendezés értékesítés	0	0	0	0
16	<u>IV. Támogatás értékű bevétel</u>	25 284 000	0	0	25 284 000
17	<u>Költségvetési szerv támogatás értékű bevételei</u>	0	0	0	0
18	Támogatásértékű működési bevétel	0	0	0	0
19	- Elkülönített állami pénzalaptól	0	0	0	0
20	- Társulástól	0	0	0	0
21	- Egyéb önkormányzattól	0	0	0	0
22	Támogatásértékű felhalmozási bevétel	0	0	0	0
23	- Fejezeti kezelésű előirányzattól				0

	A	B	C	D	E
		2025.évi költségvetés			
Sor-szám	Megnevezés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
24	<u>Társulás támogatás értékű bevételei</u>	25 284 000	0	0	25 284 000
25	Támogatásértékű működési bevétel	25 284 000	0	0	25 284 000
26	- Többcélú kistérségi társulástól				0
27	- Egyéb önkormányzattól	25 284 000			25 284 000
28	- Fejezeti kezelésű előirányzattól				0
29	- Elkülönített állami pénzalaptól				0
30	Támogatásértékű felhalmozási bevétel	0	0	0	0
31	- Fejezeti kezelésű előirányzattól beruházási célú támogatásértékű bevétel EU-s programokra				0
32	<u>V. Véglegesen átvett pénzeszközök</u>	0	0	0	0
33	<u>Társulás véglegesen átvett működési célú pénzeszközei</u>	0	0	0	0
34	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
35	- Háztartástól átvett pénz				0
36	- EU költségvetésből átvett pénz				0
37	<u>Onállóan működő költségvetési szerv véglegesen átvett működési célú pénzeszközei</u>	0	0	0	0
38	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
39	- Háztartástól átvett pénz	0	0	0	0
40	- EU költségvetésből átvett pénz	0	0	0	0
41	<u>Társulás véglegesen átvett felhalmozási célú pénzeszközei</u>	0	0	0	0
42	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
43	- Háztartástól átvett pénz		0		0
44	Önállóan működő költségvetési szervek költségvetési bevételei	0	0	0	0
45	Társulás költségvetési bevételei	25 284 000	0	0	25 284 000
46	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN:	25 284 000	0	0	25 284 000

	A	B	C	D	E
		2025.évi költségvetés			
Sor- szám	Megnevezés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazga- tási feladat	Összesen
47	<u>VI. Pénzmaradvány</u>	2 275 426	0	0	2 275 426
48	<u>Társulás által irányított költségvetési szervek pénzmaradványa</u>	1 161 179	0	0	1 161 179
49	Költségvetési szervek működési célú pénzmaradványa	1 161 179	0		1 161 179
50	<u>Társulás pénzmaradványa</u>	1 114 247	0	0	1 114 247
51	Társulás működési célú pénzmaradvány	1 114 247	0	0	1 114 247
52	Társulás fejlesztési célú pénzmaradvány	0	0		0
53	BEVÉTEL ÖSSZESEN	27 559 426	0	0	27 559 426

**BALATONMÁRIAFÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS 2025. ÉVI KIADÁSAINAK
MÉRLEGSZERŰ BEMUTATÁSA**

	A	B	C	D	E
		2025.évi költségvetés			
Sor-szám	Megnevezés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	<u>I. Működési költségvetés</u>	25 157 000	0	0	25 157 000
2	<u>Társulás által irányított költségvetési szervek kiadásai</u>	25 022 000	0	0	25 022 000
3	Költségvetési szervek kiadásai	25 022 000	0	0	25 022 000
4	- Személyi juttatás	20 364 000	0	0	20 364 000
5	- Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 438 000	0	0	2 438 000
6	- Dologi jellegű kiadások	2 220 000	0	0	2 220 000
7	- Ellátottak pénzbeni juttatása	0	0	0	0
8	- Egyéb működési kiadások	0	0	0	0
14	Társulás kiadásai	135 000	0	0	135 000
15	- Személyi juttatás	0	0	0	0
16	- Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0
17	- Dologi kiadás	135 000	0	0	135 000
18	- Önkormányzat által folyósított szociális ellátások	0	0	0	0
19	- Működési kölcsön nyújtás	0	0	0	0
20	- Önkormányzat egyéb működési kiadásai	0	0	0	0
21	- Működési tartalék	0	0	0	0
22	<u>II. Felhalmozási költségvetés</u>	127 000	0	0	127 000
23	Költségvetési szervek beruházásai	127 000	0	0	127 000
24	Költségvetési szervek felújítási kiadásai	0	0	0	0
25	Költségvetési szervek felhalmozási célú költségvetési kiadás összesen:	127 000	0	0	127 000
29	Társulás beruházási kiadás	0	0	0	0
30	Társulás felújítási kiadások	0	0	0	0
30	Céltartalék	0	0	0	0
38	Társulás felhalmozási célú költségvetési kiadás összesen:	0	0	0	0
39	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN:	25 284 000	0	0	25 284 000

	A	B	C	D	E
		2025.évi költségvetés			
Sor-szám	Megnevezés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
40	<u>III. Finanszírozási célú kiadás</u>	0	0	0	0
41	Folyószámlahitel törlesztés	0	0	0	0
42	Éven belüli hitel törlesztés	0	0	0	0
43	KIADÁS ÖSSZESEN	25 284 000	0	0	25 284 000

BALATONMÁRIA-FÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

Ft-ban																			
Sor- szám	A	B	C	D	E	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					H	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				L	M		
						Saját bevétel	Közhatalm i bevétel, állami támog.	Támog- értékű bevétel	Átvett pénzeszköz államhá- tartáson kívülről	Működési célú pénz- maradvány		Működési költségvet. bevételek összesen	Tárgyi eszköz értékes. Osztalék	Támog- értékű bevétel	Átvett pénzeszköz államhá- tartáson kívülről			Felhal- mozási célú pénz- maradv.	Felhalm. költségvetési bevételek összesen
1	Társulás által irányított költségvetési szervek																		
2	Önállóan működő költségvetési szerv																		
3	- Csillagvirág Művészeti Óvoda																		
4	Kötelező feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
5	Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
6	Államigazgatási feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
7	Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
8	Társulás által irányított költségvetési szervek bevételei összesen																		
9	Kötelező feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
10	Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
11	Államigazgatási feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
12	Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
13	Balatonmáriafürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás																		
14	Kötelező feladatok	0	0	25 284 000	0	0	0	0	0	25 284 000	0	0	0	0	0	25 284 000			
15	Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
16	Államigazgatási feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
17	Összesen	0	0	25 284 000	0	0	0	0	0	25 284 000	0	0	0	0	0	25 284 000			
18	ÖSSZES BEVÉTEL																		
19	Kötelező feladatok	0	0	25 284 000	0	0	0	0	0	25 284 000	0	0	0	0	0	25 284 000			
20	Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
21	Államigazgatási feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
22	Összesen	0	0	25 284 000	0	0	0	0	0	25 284 000	0	0	0	0	0	25 284 000			

BALATONMÁRIAFÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Sor- szám	Megnevezés	Személyi jellegű kiadások	Munka- adót terhelő járulékok	Dologi kiadás	Működési tartalék	Ellátottak pénzbeni juttatásai	Egyéb működési célú kiadás	Működési költség-vetési kiadások összesen	Felújítás	Beruházás	Felhalm. tartalék	Egyéb felhal- mozási kiadások	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
													Felhal- mozási költség- vetési kiadások összesen	
1	Társulás által irányított költségvetési szervek													
2	Költségvetési szerv													
3	- Csillagvirág Művészeti Óvoda													
4	Kötelező feladatok	20 364 000	2 438 000	2 220 000	0	0	0	25 022 000	0	127 000	0	0	127 000	25 149 000
5	Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Államigazgatási feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Összesen	20 364 000	2 438 000	2 220 000	0	0	0	25 022 000	0	127 000	0	0	127 000	25 149 000
8	Társulás által irányított költségvetési szervek kiadásai összesen													
9	Kötelező feladatok	20 364 000	2 438 000	2 220 000	0	0	0	25 022 000	0	127 000	0	0	127 000	25 149 000
10	Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Államigazgatási feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Összesen	20 364 000	2 438 000	2 220 000	0	0	0	25 022 000	0	127 000	0	0	127 000	25 149 000
13	Balatonmárfiafürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás													
14	Kötelező feladatok	0	0	135 000	0	0	0	135 000	0	0	0	0	0	135 000
15	Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Államigazgatási feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Összesen	0	0	135 000	0	0	0	135 000	0	0	0	0	0	135 000
18	ÖSSZES KIADÁS													
19	Kötelező feladatok	20 364 000	2 438 000	2 355 000	0	0	0	25 157 000	0	127 000	0	0	127 000	25 284 000
20	Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Államigazgatási feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Összesen	20 364 000	2 438 000	2 355 000	0	0	0	25 157 000	0	127 000	0	0	127 000	25 284 000

**BALATONMÁRIAFÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS 2025. ÉVI
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ ÉS ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE ÁTADOTT MŰKÖDÉSI ÉS**

Ft-ban

Sor- szám	A Megnevezés	B Kötelező feladat	C Önként vállalt feladat	D Államigazga- tási feladat	E Összesen
1	<i>Társulás támogatásértékű és államháztartáson kívülre átadott működési kiadásai</i>	0	0	0	0
2	<u>Támogatásértékű működési kiadás</u>	0	0	0	0
3				0	0
4	<u>Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre</u>	0	0	0	0
5			0		0
6	Támogatásértékű működési kiadás és működési célú pénzeszköz átadás összesen:	0	0	0	0
7	<i>Társulás támogatásértékű és államháztartáson kívülre átadott felhalm. kiadásai</i>	0	0	0	0
8	<u>Támogatásértékű felhalmozási kiadás</u>	0	0	0	0
9			0		0
10	<u>Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre</u>	0	0	0	0
11			0		0
12	Működési és felhalmozási célú társulási pénzeszköz átadás, támogatás összesen:	0	0	0	0
13	<u>Támogatásértékű működési kiadás</u>	0	0	0	0
14	Egyéb				0
15	<i>Önállóan működő költségvetési szervek egyéb működési kiadása</i>	0	0	0	0
16	<u>Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre</u>	0	0	0	0
17	Egyéb				0
18	Mindösszesen:	0	0	0	0

BALATONMÁRIAFÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS 2025. ÉVI BERUHÁZÁS

Ft-ban

Sor-szám	A	B	C	D	E
	Megnevezés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	<u>Társulási beruházás</u>	127 000	0	0	127 000
2		0	0	0	0
3	<u>Csillagvirág Művészeti Óvoda beruházás</u>				
4	Kis értékű eszközök Óvoda (Telefon)	127 000	0	0	127 000
5	Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás beruházási kiadásai összesen:	127 000	0	0	127 000

BALATONMÁRIAFÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS 2025. ÉVI FELÚJÍTÁS

Ft-ban

Sor-szám	A	B	C	D	E
	Megnevezés	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	<u>Társulási felújítás</u>	0	0	0	0
2		0	0	0	0
3		0	0	0	0
4	Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás felújítási kiadásai összesen:	0	0	0	0

BALATONMARIAFURDOI OVODAI INTEZMENYFENNTARTO TARSULAS 2025. EVI EUROPAI UNIOS TAMOGATASSAL MEGVALOSULO PROGRAMOK,
PROJEKTEK

A		B	C	D	E	F	G	H
Sor- szám	Megnevezés	Bevétel			További évek támogatása	Kiadás		További években
		Támogatás összesen	Tervévet megelőző évben kiutalt	Terv évi támogatás		Tervévet megelőző kiadás	Tervévben	
1		0		0			0	
2	Összesen:	0	0	0	0	0	0	0

**BALATONMÁRIAFÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS KÖLTSÉGVETÉSI
SZERVEINEK 2025. ÉVI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM ADATAI**

Sorszám	Megnevezés	Létszám (fő)		
		Szakmai	Technikai	Összesen
1	Csillagvirág Művészeti Óvoda összesen	5	6	11
2	-Kötelező feladatok	5	6	11
3	-Önként vállalt feladatok	0	0	0
4	-Államigazgatási feladatok	0	0	0
5	Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás	0	0	0
6	-Kötelező feladatok	0	0	0
7	-Önként vállalt feladatok	0	0	0
8	-Államigazgatási feladatok	0	0	0
9	Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás összesen:	5	6	11
10	-Kötelező feladatok	5	6	11
11	-Önként vállalt feladatok	0	0	0
12	-Államigazgatási feladatok	0	0	0

**BALATONMÁRIAFÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS KÖLTSÉGVETÉSI
SZERVEINEK 2025. ÉVI KÖZFoglalkoztatottak létszám adatai**

Sorszám	Megnevezés	Létszám (fő)		
		Szakmai	Technikai	Összesen
1	Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás			
2	-Kötelező feladatok	0	0	0
3	-Önként vállalt feladatok	0	0	0
4	-Államigazgatási feladatok	0	0	0
5	Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás összesen	0	0	0
6	Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás közfoglalkoztatott létszám összesen:	0	0	0

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások
a 2025.évi költségvetési évet követő három év**

Működési bevételek és kiadások:

Megnevezés	2025.év	2026.év	2027.év	2028.év
Intézményi működési bevételek	0	0	0	0
Önkormányzat sajátos műk.bevételei				
Önkormányzat működési költségvetési támogatása				
Támogatásértékű működési bevétel	25 284 000	85 000 000	86 400 000	87 500 000
Működési célú pénzeszk.átvétel				
Hitel felvétel				
Működési célú kölcsön visszatérülés				
Működési célú előző évi pénzmar.ig.vét	0	500 000	400 000	400 000
Működési célú bevételek összesen:	25 284 000	85 500 000	86 800 000	87 900 000
Személyi juttatások	20 364 000	70 000 000	71 000 000	72 000 000
Munkaadót terhelő járulékok	2 438 000	8 500 000	8 600 000	8 700 000
Dologi kiadások és egyéb folyó kiad.	2 355 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000
Támogatásértékű működési kiadás	0	0	0	0
Műk.célú pénzeszk.Átadás és egyéb tám.	0	0	0	0
Ellátottak pb.juttatásai	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
Működési célú kölcsön nyújtás	0	0	0	0
Működési tartalékok	0	0	0	0
Működési célú kiadások összesen:	25 157 000	85 500 000	86 600 000	87 700 000

Felhalmozási célú bevételek és kiadások:

Megnevezés	2025.év	2026.év	2027.év	2028.év
Önkormányzat felh.és tőke jell.bev.		0	0	0
Önkormányzat felhalmozási költségvetési támogatása		0	0	0
Támogatásértékű felhalmozási bevétel		0	0	0
Felhalmozási célú pénzeszk. Átv.		0	0	0
Értékpapír visszatérülés		0	0	0
Támogatási kölcsön visszatérülés		0	0	0
Felh.célú előző évi pénzmar.ig.bevétel				
Felhalmozási célú bevétel összesen:	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások/ÁFA-val együtt/	127 000	127 000	200 000	200 000
Felújítási kiadások ÁFA-val együtt/				
Támogatásértékű felhalmozási kiadás				
Felhalmozási pénzeszk.átadás				
Támogatási kölcsön folyósítás				
Értékpapír beszerzés				
Finanszírozási kiadások				
Felhalmozási tartalékok				
Felhalmozási célú kiadások összesen:	127 000	127 000	200 000	200 000
Önkorm.bevétel összesen:	25 284 000	85 500 000	86 800 000	87 900 000
Önkorm.kiadás összesen:	25 284 000	85 627 000	86 800 000	87 900 000

**BALATONMÁRIAFÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS MŰKÖDÉSI ÉS
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI 2025. ÉVRE**

Sor- szám	A Megnevezés	B Kötelező feladat	C Önként vállalt feladat	D Államigazga- tási feladat	E Összesen
1	<u>Működési bevételek</u>				
2	Társulás által irányított költségvetési szervek bevételei	0	0	0	0
3	Intézményi költségvetéshez kapcsolódó egyéb bevételek	0	0	0	0
4	Támogatás értékű bevétel	25 284 000	0	0	25 284 000
5	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	0	0	0	0
6	Működési célú kölcsön visszatérítés	0	0	0	0
7	Működési maradvány	0	0	0	0
8	Működési célú bevétel összesen:	25 284 000	0	0	25 284 000
9	<u>Működési kiadások</u>				
10	Önállóan működő költségvetési szervek kiadásai	25 022 000	0	0	25 022 000
11	Társulás kiadásai	135 000	0	0	135 000
12	Működési tartalék	0	0	0	0
13	Hitel törlesztés	0	0	0	0
14	Működési kiadás összesen:	25 157 000	0	0	25 157 000
15	<u>Felhalmozási célú bevételek</u>				
16	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	0
17	Támogatásértékű felhalmozási bevétel	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú kölcsön visszatérülés	0	0	0	0
20	Felhalmozási célú hitel	0	0	0	0
21	Felhalmozási maradvány	0	0	0	0
25	Felhalmozási célú bevételek összesen:	0	0	0	0
26	<u>Felhalmozási célú kiadások</u>				
27	Felhalmozási kiadások	127 000	0	0	127 000
28	Felújítási kiadások	0	0	0	0
29	Társulási egyéb felhalmozási kiadás	0	0	0	0
30	Felhalmozási célú kölcsön nyújtás	0	0	0	0
31	Pénzügyi részesedések vásárlása	0	0	0	0
32	Hiteltörlesztés	0	0	0	0
33	Céltartalék	0	0	0	0
34	Felhalmozási kiadások összesen:	127 000	0	0	127 000

**BALATONMÁRIA-FÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS ÁLTAL FELVETT HITELÁLLOMÁNY ALAKULÁSA LEJÁRAT ÉS
ESZKÖZÖK SZERINTI BONTÁSÁBAN**

Sor- szám	A Megnevezés	B Felvét éve	C Összege	E 2024. dec.31.	F 2025. dec.31.	G 2026. dec.31.	H 2027. dec.31.	I 2028. dec.31.	J 2029. dec.31.	K 2030. dec.31.	L 2031. dec.31.	M 2032. dec.31.	N 2033. dec.31.	O 2034. dec.31.	P 2035. dec.31.
1	<u>Felhalmozási célú hitel</u>		0												
2	<u>Működési célú hitel</u>		0												
3	Összesen:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ALATONMÁRIAFÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS 2025. ÉVI TARTALÉK/

Ft-ban

Sor-szám	A	B	C
	Feladat	2025 évi előirányzat	Az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1	<u>Működési tartalék</u>		
2	Működési tartalék	0	Társulási Tanács
3	Működési tartalék összesen:	0	
4	<u>Felhalmozási tartalék</u>		
5	Felhalmozási tartalék	0	Társulási Tanács
7	Felhalmozási tartalék összesen:	0	
8	Tartalékok összesen:	0	

Balatonmárfiafürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás 2025.évi előirányzat felhasználási ütemterve

Önkormányzat mindösszesen

2025.évi költségvetés

Sorszám	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
	Bevételek													
1	Saját bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	715750	8190000	8190000	8188250	25284000
3	Önkormányzati támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Előző havi záró pénz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	715750	8190000	8190000	8188250	25284000
	Kiadások													
6	Működési kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	588750	8190000	8190000	8188250	25157000
7	Felújítási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Fejlesztési kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	127000	0	0	0	127000
9	Tartalék felhasználása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Kiadások összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	715750	8190000	8190000	8188250	25284000
11	Egyenleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Össz. bev.-össz kiad.													

**TÁJÉKOZTATÓ BALATONMÁRIAFÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ FELADATAINAK
ELŐIRÁNYZATÁRÓL ÉVES BONTÁSBAN**

A															B										C										D										E										G										H										I										J										K										L										M										N										O										P										Ft-ban																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
Sor- szám	Feladat megnevezése	Ösz-szes kia-dás	Előző év vé-géig	Beszá- molás évben felme- rült kiadás	Terv évi elő-írány- zat	E b b ó l																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					

**Kimutatás a Balatonmáriafürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás által nyújtott
közvetett támogatásokról**

2025.évi költségvetés

	A	B		C	D
S.sz	Az önkormányzat bevételi jogcímei	Össz.	Ssz.	Közvetett támogatás	Össz.
1	Alaptevékenység bevételei	0	1	Alaptevékenység bevételeihez tartozó közvetett támogatások	0
	Ebből:	-		Ebből:	-
2	Intézményi ellátási díjak	0	2	Int. ellátási díj elengedés és kedvezmény	0
3	Alkalmazottak térítése	0	3	Alkalmazottak térítésének eleng.,és kedvezménye	0
4	Hatósági engedélyezési, felügy.,ellenőrzési feladatok díjbevétele	0	4	Hatósági eng.,felügy.,ellenőrz. felad.díjbev.eleng.és kedvezménye	0
5	Alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevételek		5	Alaptevé.gel összefüggő egyéb bev-hez tart.közüv.támogat.ok	0
6	Intézmények egyéb sajátos bevételei	0	6	Intézmények egyéb sajátos bev-hez tart.közüv.támogat.ok	0
	Ebből:	-		Ebből:	-
7	Helyiségek, eszközök tartós bérbeadásának díja	0	7	Helyiségek, eszközök tartós bérbead.i díjának eleng.és kedv.	0
8	Helyiségek, eszközök eseti bérbeadásának díja	0	8	Helyiségek, eszközök eseti bérbead.i díjának eleng. kedv.	
9			9	Kártérítés és egyéb térítés eleng.és kedvezménye	
10	Illeték és helyi adó bevételek	0	10	Illeték és helyi adó bevételhez tart.közvetett támogatások	0
	Ebből:	-		Ebből:	-
11	Helyi adó bevétel	0	11	Helyi adó elengedés és kedv	0
12	- Idegenforgalmi. adó	0	12	- Idegenforgalmi adó	
13	- Építmény adó	0	13	- építmény adó	
14	- Telek .adó	0	14	- telek adó	
15	- Iparüzési adó	0	15	- iparüzési adó	
16	Átengedett központi adók	0	16	Átengedett központi adókhöz tartozó közvetett támogatások	0
	Ebből:	-		Ebből:	
17	Gépjárműadó	0	17	Gépjárműadó elengedés és kedvezmény	0
18	Egyéb sajátos bevételek	0	18	Egyéb sajátos bevételekhez tartozó közvetett támogatások	0

I-VI. bevételek összesen:

0

Ebből le az I-VI. pont szerint

összesen: (I-VI. pontig)

ténylegesen tervezett bevételek

0

Közvetett támogatások összesen:**0****Közvetett támogatások****összesen: (I-VI.pontig)****0**

Társulási szinten összesített 2025.évi költségvetés

Balatonmárfiafürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás társulási szinten összesített
2025.évi költségvetés

Adat

		2025. évi eredeti költségvetés	2025. évi költségvetés módosítás	2025. évi módosított költségvetés
KIADÁSOK				
1	Személyi juttatások	20 364 000	0	20 364 000
2	Munkaadót terhelő járulékok	2 438 000	0	2 438 000
3	Dologi kiadások	2 355 000	0	2 355 000
4	Támogatásértékű működési kiadás	0	0	0
5	Működési célú pénz átadás ÁHT-n kívülre	0	0	0
5	Működési tartalék	0	0	0
6	Működési kiadás összesen	25 157 000	0	25 157 000
7	Felújítás	0	0	0
8	Beruházás	127 000	0	127 000
9	Támogatásértékű felhalmozási kiadás			
10	Felhalmozási célú pénz átadás ÁHT-n kívülre			
11	Felhalmozási kiadás összesen	127 000	0	127 000
12	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	0	0	0
13	KIADÁS ÖSSZESEN	25 284 000	0	25 284 000
BEVÉTELEK				
14	Saját bevételek	0	0	0
15	Támogatásértékű működési bevétel	25 284 000	0	25 284 000
16	Működési célú pénz átvétel ÁHT-n kívülről	0	0	0
17	Működési célú pénzmaradvány	0	0	0
18	Műk.kölcsön visszatérülés	0	0	0
19	Hitel felvétel	0	0	0
20	Működési bevétel összesen	25 284 000	0	25 284 000
21	Támogatásértékű felhalmozási bevétel	0	0	0
22	Felhalm. bevétel összesen	0	0	0
23	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	0
24	BEVÉTEL ÖSSZESEN	25 284 000	0	25 284 000

Azonosító: .../2025.(I..) határozat

CSILLAGVIRÁG MŰVÉSZETI ÓVODA**2025. évi költségvetés**

2025. évi eredeti költségvetés	2025. évi költségvetés módosítás	2025. évi módosított költségvetés
--------------------------------	----------------------------------	-----------------------------------

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek**999000 Szakfeladatra el nem számolt tételek****Bevétel**

098161	098161	Önkormányzati támogatás			0
0981311	0981311	Pénzmaradv.igvétel	0		0
		Bevétel összesen:	0	0	0

091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai**999000 Szakfeladatra el nem számolt tételek****Kiadás**

0511011	0511011	Alapbér	11 930 000		11 930 000
0511011		Vezetői pótlék	870 000		870 000
0511011		Illetmény pótlék	32 000		32 000
0511031	0511031	Jutalom	0		0
0511041	0511041	Helyettesítés	0		0
0511071	0511071	Cafetéria juttatás	288 000		288 000
0511091	0511091	Közlekedési ktg tér	261 000		261 000
0511131	0511131	Betegszabadság	100 000		100 000
051223	051221	Munkaviszonyra irányuló egyéb juttatás	100 000		100 000
051233	051231	Reprezentáció	20 000		20 000
		Személyi juttatás összesen	13 601 000	0	13 601 000
0521	0521	Szociális hozzájárulás	1 480 000		1 480 000
0527		Munkált. által fiz. szja	50 000		50 000
		Munkaadókat terhelő járulékok összesen	1 530 000	0	1 530 000
053113	053111	Szakmai anyag beszerzés	50 000		50 000
053123	053121	Munkaruha	0		0
053121		Irodaszer	20 000		20 000
053121		Egyéb anyag	20 000		20 000
053361	053361	Szakmai szolgáltatás	150 000		150 000
053411	053411	Belföldi kiküldetés	30 000		30 000
053511	053511	ÁFA	65 000		65 000
		Dologi kiadás összesen	335 000	0	335 000
05641	05641	Kis értékű tárgyi eszk.	100 000		100 000
05671	05671	Beruházás Áfa	27 000		27 000
		Beruházási kiadások összesen	127 000	0	127 000
		Kiadás összesen:	15 593 000	0	15 593 000

2025. évi eredeti költségvetés	2025. évi költségvetés módosítás	2025. évi módosított költségvetés
--------------------------------	----------------------------------	-----------------------------------

091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai**999000 Szakfeladatra el nem számolt tételek****Kiadás**

0511011	0511011	Alapbér	6 440 000		6 440 000
0511031	0511031	Jutalom	0		0
0511071	0511071	Cafetéria juttatás	240 000		240 000
0511091	0511091	Közlekedési költségtérítés	83 000		83 000
0511131	0511131	Betegszabadság	0		0
		Személyi juttatás összesen	6 763 000	0	6 763 000
0521	0521	Szociális hozzájárulás	870 000		870 000
0527		Munkáltató által fiz. szja	38 000		38 000
		Munkaadókat terhelő járulékok összesen	908 000	0	908 000
053123	053121	Tisztítószer	50 000		50 000
053121		Egyéb anyag	80 000		80 000
053211	053211	Internetdíj	40 000		40 000
053213	053211	Adatkezelési szoftver	40 000		40 000
053221	053221	Telefondíj	15 000		15 000
0533113	053111	Villamosenergia szolgáltatás	150 000		150 000
0533123	0533121	Gázenergia szolgáltatás	450 000		450 000
0533143	0533141	Víz szolgáltatás	300 000		300 000
053343	053341	Karbantartás	100 000		100 000
053363	053361	Szakmai szolgáltatás	85 000		85 000
053371	053371	Hulladék szállítás	50 000		50 000
053371		Egyéb szolgáltatás	100 000		100 000
053411	053411	Belföldi kiküldetés	30 000		30 000
053511	053511	ÁFA	395 000		395 000
		Dologi kiadás összesen	1 885 000	0	1 885 000
		Kiadás összesen:	9 556 000	0	9 556 000

2025. évi eredeti költségvetés	2025. évi költségvetés módosítás	2025. évi módosított költségvetés
-----------------------------------	--	---

Összesítő
Csillagvirág Művészeti Óvoda mindösszesen

Személyi juttatások	20 364 000	0	20 364 000
Munkaadókat terhelő járulékok	2 438 000	0	2 438 000
Dologi kiadás	2 220 000	0	2 220 000
Támogatásértékű működési kiadás	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átadás AHT-n kívülre	0	0	0
Működési tartalék	0	0	0
Műk.kiadás mindösszesen	25 022 000	0	25 022 000

Felújítás	0	0	0
Beruházás	127 000	0	127 000
Felh.kiadás mindösszesen	127 000	0	127 000

Függő kiadások			
KIADÁS MINDÖSSZESEN	25 149 000	0	25 149 000

Saját bevételek	0		0
Támogatásértékű működési bevétel	0		0
Működési célú pénzeszköz átvétel AHT-n kívülről	0		0
Műk.célú pénzeszközmaradvány	0		0
Műk.bevétel összesen	0	0	0
Onkormányzati támogatás	25 149 000		25 149 000
Műk.bevétel mindösszesen	25 149 000	0	25 149 000

Függő bevételek	0	0	0
BEVÉTEL MINDÖSSZESEN	25 149 000	0	25 149 000

2025.évi költségvetés Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás

BALATONMÁRFÜRDŐI ÓVODAI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2025.évi költségvetés

2025. évi eredeti költségvetés	2025.évi költségvetés módosítás	2025.évi módosított költségvetés
-----------------------------------	---------------------------------------	--

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek
999000 Szakfeladatra el nem számolt tételek

Kiadás

059151	059151	Csillagvirág Művészeti Óvoda támogatás	25 149 000		25 149 000
		Kiadás összesen:	25 149 000	0	25 149 000

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek
999000 Szakfeladatra el nem számolt tételek

Bevétel

091636	09161	Működési támogatás helyi önkorm-tól	25 284 000		25 284 000
		Bevétel összesen:	25 284 000	0	25 284 000

091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
999000 Szakfeladatra el nem számolt tételek

Bevétel

0940823	094081	Bank kamat	0		0
094113	094111	Kerekítés	0		0
0981313	0981311	Pénzmaradv.igvétel 018030 Cofog	0		0
		Bevétel összesen:	0	0	0

091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
999000 Szakfeladatra el nem számolt tételek

Kiadás

053363	053361	Szakmai szolgáltatás	85 000		85 000
053371	053371	Vásárolt közszolgáltatás			0
053371		Bank kezelési költség	50 000		50 000
053511	053511	Áfa			0
053553	053551	Kerekítés			0
		Kiadás összesen:	135 000	0	135 000

Összesítő Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás

		Személyi juttatások			
		Munkaadót terhelő jutt.			
		Dologi kiadás	135 000	0	135 000
		Támogatásértékű működési kiadás			
		Működési tartalék			
		Műk. kiadás összesen	135 000	0	135 000
		Alapszolgálat.Központ támogatás	25 149 000	0	25 149 000
		Műk.kiadás mindösszesen	25 284 000	0	25 284 000
		Felújítás			
		Beruházás			
		Felh.kiadás mindösszesen	0	0	0
		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
		KIADÁS MINDÖSSZESEN	25 284 000	0	25 284 000
		<i>Kiadás finansz.nélkül</i>	<i>135 000</i>	<i>0</i>	<i>135 000</i>
		Saját bevételek	0	0	0
		Támogatásértékű működési bevétel	25 284 000	0	25 284 000
		Működési célú pénz átvétel AHT-n kívülről			
		Műk.célú pénzmaradvány	0	0	0
		Műk.bevétel mindösszesen	25 284 000	0	25 284 000
		Támogatásértékű felhalmozási bevétel			
		Felhalmozási célú pénz átvétel AHT-n kívülről			
		Felh.bevétel mindösszesen	0	0	0
		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
		BEVÉTEL MINDÖSSZESEN	25 284 000	0	25 284 000



BALATONMÁRFÜRDŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

Balatonmárfürdő Község Polgármestere
8647 Balatonmárfürdő, Gróf Széchenyi Imre tér 9.
Telefon: 85/375-266, +36-30/244-4172,
email: polgarmester@balatonmariafurdo.hu
KRID: 655270719, Rövid név: 8647MARIA

ELŐTERJESZTÉS

BALATONMÁRFÜRDŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2025. AUGUSZTUS 18-I NYILVÁNOS ÜLÉSÉRE

Tárgy: Csillagvirág Művészeti Óvoda finanszírozása

Előadó: Balog Mátyás polgármester

Előterjesztő:

A napirendet tárgyaló ülés típusa-1:

A napirendet tárgyaló ülés típusa-2

A határozat elfogadásához szükséges többség típusát:

A szavazás módja:

Balog Mátyás polgármester

nyílt / zárt

rendes / rendkívüli

egyszerű / minősített

nyílt / titkos

ELŐTERJESZTÉS

Készült: Balatonmárfürdő Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. augusztus 18-án tartandó nyilvános testületi ülésére

Tárgy: Csillagvirág Művészeti Óvoda finanszírozása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyar Államkincstár törzskönyvi nyilvántartásba vette 2025. jún a Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás, valamint a Csillagvirág Művészeti Óvoda törzskönyvi bejegyzését. Az intézmények adószámmal, bankszámlaszámmal is rendelkeznek, a közműútírások megkezdésére is sor került.

Az állami támogatás leigénylésére csak bejegyzett intézmény esetében van lehetőség, májusi és októberi hónapokban. A 2025.09.01.-től működő óvoda esetében ez az októberi statisztikai létszám alapján fog történni, várhatóan november-december havi kiutalással.

Ebből adódik, hogy az óvodai költségeket elő kell finanszírozni.

A csatolt költségvetés tartalmazza a várható kiadásokat, illetve a bevételeket.

A bevétel (normatíva) számítása a Marcali Kistérségi Többcélú Társulás adatszolgáltatásából került kiszámításra, várhatóan kb. 24,5 mFt. A kiadások 25,284 mFt összegben kerültek meghatározásra.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy ezen összeg 50%-nak előfinanszírozását a Balatonmárfürdő Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletben a tartalék terhére szíveskedjenek biztosítani, amennyiben Balatonkeresztúr Község Önkormányzatának Képviselő-Testülete vállalja a további 50% előfinanszírozását.

Amennyiben Balatonkeresztúr részéről erre nem születik kedvező testületi határozat, úgy a Balatonmárfürdő Község Önkormányzata a költségek 100%-nak előfinanszírozását vállalja

Továbbá a Marcali Kistérségi Többcélú Társulással az óvoda működésének 2024. és 2025. évi elszámolására szíveskedjenek szintén a tartalék terhére 5 mFt-ot biztosítani.

Ez az összeg még nem teljesen fix, a 2024. évi elszámolás felülvizsgálat alatt van, a 2025. évi elszámolásra majd várhatóan november körül kerül sor.

Balatonmárfürdő, 2025. augusztus 7.

Balog Mátyás s.k.
polgármester

Határozati javaslat:

**Balatonmárfürdő Község Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2025.(VIII.18.) határozata**

Csillagvirág Művészeti Óvoda finanszírozásáról:

Balatonmárfürdő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Csillagvirág Művészeti Óvoda finanszírozásáról szóló előterjesztést megismerte és az alábbiak szerint dönt:

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló Balatonmárfürdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025.(II.19) számú rendeletében a tartalék terhére történő átcsoportosítással a Balatonmárfürdői Óvodai Intézményfenntartó Társulás, valamint a Csillagvirág Művészeti Óvoda működéséhez 25,284 mFt összegű támogatást biztosít az állami támogatás megelőlegezése és az intézmény finanszírozása jogcímen.

Amennyiben Balatonkeresztúr Községek Önkormányzata vállalja a költségek 50%-os mértékű előfinanszírozását, abban az esetben Balatonmárfürdő is 50%-os mértékű előfinanszírozást biztosít.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Balogh Mátyás polgármester