

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsának

2025. szeptember 30-án 8,00 órai kezdettel tartott üléséről

Jelen vannak:

Kacsala István	Társulási Tanács elnöke
Sümeгинé Hegyi Ilona Adelheid	Társulási Tanács alelnöke
Skobrák Viktóra	Társulási Tanács tagja

Tanácskozási joggal jelen van:

Viziné dr. Horváth Judit	ZKÖH jegyzője
--------------------------	---------------

Meghívott:

Kovácsné Palkovics Márta	Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde mb. főigazgatója
--------------------------	-------------------------------------------------------

Kacsala István elnök: Köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy a Társulási Tanács 3 fővel határozatképes. Javasolja az ülés jegyzőkönyv hitelesítőjének Skobrák Viktóriát, Borzavár Község polgármesterét.

Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa jelen lévő 3 tagja, 17 igen szavazattal (lakosságszám szerint 7 686 fő), egyhangúlag határozatot hoz:

**Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsának
34/2025. (IX.30.) határozata**

az ülés jegyzőkönyv hitelesítőjének megbízásáról

Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa az ülés jegyzőkönyvének hitelesítésével Skobrák Viktóriát, a Tanács tagját bízta meg.

Felelős: Kacsala István elnök

Határidő: azonnal

Kacsala István elnök: Ismerteti a meghívó napirendi pontjait.

Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa jelen lévő 3 tagja, 17 igen szavazattal (lakosságszám szerint 7 686 fő), egyhangúlag határozatot hoz:

**Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsának
35/2025. (IX.30.) határozata**

az ülés napirendjének elfogadásáról

Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa a 2025. szeptember 30-ai ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadja el:

1./ Zirc és Lókút Óvodatársulás 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(I.29.) határozat módosítása

Előadó: Kacsala István, a Társulási Tanács Elnöke

A határozat meghozatalához minősített többségű döntés szükséges.

2./ A Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde átszervezése, illetve alapító okiratának módosítása

Előadó: Kacsala István, a Társulási Tanács Elnöke

A határozat meghozatalához minősített többségű döntés szükséges.

Felelős: Kacsala István elnök

Határidő: azonnal

NAPIREND TÁRGYALÁSA

1./ Zirc és Lókút Óvodatársulás 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(I.29.) határozat módosítása

Kacsala István elnök: Röviden ismerteti az előterjesztést. Kérdezi a Társulási Tanács tagjaitól, hogy kérdésük, hozzászólásuk van-e?

Az előterjesztéssel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem merült fel, ezért a Társulási Tanács elnöke az előterjesztés szerinti határozati javaslatot szavazásra bocsátja.

Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa jelen lévő 3 tagja, 17 igen szavazattal (lakosságszám szerint 7 686 fő), egyhangúlag határozatot hoz:

**Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsának
36/2025. (IX.30.) határozata**

a Társulás 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(I.29.) határozat módosításáról

Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a következő határozatot hozza:

1./ A Társulás 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(I.29.) határozat (továbbiakban: Határozat) 3./ pontja helyébe 2025. június 30. napjával a következő rendelkezés lép:

„3./ Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa a Társulás

(a) a 2025. évi összevont működési költségvetését

(aa) 469.619.110 forint működési költségvetési bevétellel,

(ab) 477.074.772 forint működési költségvetési kiadással,

- (ac) 7.455.662 forint működési hiánnyal,*
 - (ad) 9.455.662 forint működési belső finanszírozási bevétellel,*
 - (ae) 0 forint működési külső finanszírozási bevétellel és*
 - (af) 0 forint működési finanszírozási kiadással állapítja meg.*
 - (b) a 2025. évi összevont felhalmozási költségvetését*
 - (ba) 0 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,*
 - (bb) 2.000.000 forint felhalmozási költségvetési kiadással,*
 - (bc) 2.000.000 forint felhalmozási hiánnyal,*
 - (bd) 0 forint felhalmozási belső finanszírozási bevétellel,*
 - (be) 0 forint felhalmozási külső finanszírozási bevétellel és*
 - (bf) 0 forint felhalmozási külső finanszírozási kiadással állapítja meg.*
 - (c) Az (a) és (b) pontokban foglaltaknak megfelelően a Társulás összevont költségvetésének 2025. évi*
 - (ca) bevételi főösszegét 479.074.772 forintban és*
 - (cb) kiadási főösszegét 479.074.772 forintban*
- a 1. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel, külső finanszírozású működési célú hiány nélkül állapítja meg.*
- (d) A Társulás az összevont működési és felhalmozási költségvetésének hiányát a működési célú belső finanszírozási bevétele terhére finanszírozza.”*

2./ A Határozat 4./ pontja helyébe 2025. június 30. napjával a következő rendelkezés lép:

„4./ Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa a Társulás

- (a) a 2025. évi működési költségvetését*
 - (aa) 469.019.110 forint működési költségvetési bevétellel,*
 - (ab) 690.000 forint működési költségvetési kiadással,*
 - (ac) 468.532.434 forint működési célú irányító szervi támogatással,*
 - (ad) 203.324 forint működési hiánnyal,*
 - (ae) 203.324 forint működési belső finanszírozási bevétellel,*
 - (af) 0 forint működési külső finanszírozási bevétellel és*
 - (ag) 0 forint működési finanszírozási kiadással állapítja meg.*
- (b) a 2025. évi felhalmozási költségvetését*
 - (ba) 0 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,*
 - (bb) 0 forint felhalmozási költségvetési kiadással,*
 - (bc) 0 forint felhalmozási célú irányító szervi támogatással,*
 - (bc) 0 forint felhalmozási egyenleggel,*
 - (bd) 0 forint felhalmozási belső finanszírozási bevétellel,*

- (be) 0 forint felhalmozási külső finanszírozási bevétellel és*
- (bf) 0 forint felhalmozási külső finanszírozási kiadással állapítja meg.*
- (c) Az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően a Társulás költségvetésének 2025. évi*
 - (ca) bevételi főösszegét 469.222.434 forintban és*
 - (cb) kiadási főösszegét 469.222.434 forintban*
- a 3. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel, külső finanszírozású működési célú hiány nélkül állapítja meg.*
- (d) A Társulás a működési költségvetés hiányát a működési belső finanszírozási bevétellel finanszírozza.”*

3./ A Határozat 5./ pontja helyébe 2025. június 30. napjával a következő rendelkezés lép:

„5./ Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa a Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde

- (a) a 2025. évi működési költségvetését*
 - (aa) 600.000 forint működési költségvetési bevétellel,*
 - (ab) 468.532.434 forint működési célú irányító szervi támogatással,*
 - (ac) 476.384.772 forint működési költségvetési kiadással,*
 - (ad) 7.252.338 forint működési hiánnyal,*
 - (ae) 9.252.338 forint működési belső finanszírozási bevétellel állapítja meg.*
- (b) a 2025. évi felhalmozási költségvetését*
 - (ba) 0 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,*
 - (bb) 0 forint felhalmozási célú irányító szervi támogatással,*
 - (bc) 2.000.000 forint felhalmozási költségvetési kiadással,*
 - (bd) 2.000.000 forint felhalmozási hiánnyal,*
 - (be) 0 forint felhalmozási belső finanszírozási bevétellel állapítja meg.*
- (c) Az (a) és (b) pontokban foglaltaknak megfelelően a Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde költségvetésének 2025. évi*
 - (ca) bevételi főösszegét 478.384.772 forintban és*
 - (cb) kiadási főösszegét 478.384.772 forintban*
- a 4. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.*
- (d) A Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde működési és felhalmozási költségvetésének hiányát a működési célú belső finanszírozási bevétellel fedezi.”*

4./ (a) A Határozat 1. melléklete helyébe 2025. június 30. napjával e határozat 1. melléklete lép.

(b) A Határozat 3. melléklete helyébe 2025. június 30. napjával e határozat 2. melléklete lép.

(c) A Határozat 4. melléklete helyébe 2025. június 30. napjával e határozat 3. melléklete lép.

(d) A Határozat 6. melléklete helyébe 2025. június 30. napjával e határozat 4. melléklete lép.

(e) A Határozat 7. melléklete helyébe 2025. június 30. napjával e határozat 5. melléklete lép.

Felelős: Kacsala István társulási tanács elnöke

Határidő: azonnal

**ZIRC ÉS LÓKÚT ÓVODATÁRSULÁS 2025. ÉVI
ÖSSZEVONT
BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI**

adatok forintban

Sor- szám	Rovat	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat
1		I. Működési célú bevételek							
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	610 908	1 420 975	1 646 975	600 000	600 000	0	600 000
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0
4	B.1	3.) Működési támogatások	0	0	0	0	0	0	0
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	325 639 696	431 406 853	432 802 409	457 667 398	457 667 398	11 351 712	469 019 110
6		<i>ebből: Működési támogatások</i>	<i>332 284 026</i>	<i>398 502 991</i>	<i>409 348 757</i>	<i>443 331 556</i>	<i>443 331 556</i>	<i>2 243 552</i>	<i>445 575 108</i>
7		<i>Tagi hozzájárulások</i>	<i>-7 391 620</i>	<i>24 719 706</i>	<i>21 221 496</i>	<i>14 335 842</i>	<i>14 335 842</i>	<i>9 108 160</i>	<i>23 444 002</i>
8	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	200 000	0	400 000	0	0	0	0
9	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	28 064 160	5 134 891	5 134 891	8 617 586	8 617 586	838 076	9 455 662
10									
11		Működési célú bevételek összesen:	354 514 764	437 962 719	439 984 275	466 884 984	466 884 984	12 189 788	479 074 772
12		II. Felhalmozási célú bevételek							
13	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
14	B.2	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	0	0	0
15	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	0	0	0
16	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
17	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0
18									
19		Felhalm. célú bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0
20	B.6	III. Kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0
21									
22		IV. Finanszírozási bevételek							

23	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
25		BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	354 514 764	437 962 719	439 984 275	466 884 984	466 884 984	12 189 788	479 074 772

1. melléklet a 36/2025. (IX.30.) határozathoz

ZIRC ÉS LÓKÚT ÓVODATÁRSULÁS 2025. ÉVI ÖSSZEVONT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

1. melléklet a 4/2025.(I.29.) határozathoz

adatok forintban

J	K	L	M	N	O	P	Q	R
Rovat	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
	I. Működési költségvetés							
K.1	1.) Személyi juttatások	271 755 018	340 620 531	342 913 250	377 660 095	377 660 095	6 785 446	384 445 541
K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	43 622 320	51 214 166	52 356 787	55 528 769	55 528 769	1 602 106	57 130 875
K.3	3.) Dologi kiadások	31 230 048	37 356 820	28 362 959	31 696 120	31 696 120	3 802 236	35 498 356
K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0	0	0	0	0	0	0
K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0
K.5	6.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	0	0	0	0
K.9	7.) Fenntartói működési támogatás	0	0	0	0	0	0	0
K.5	8.) Általános működési tartalék	0	0	0	0	0	0	0
K.5	9.) Működési céltartalék	0	0	0	0	0	0	0
	Működési célú kiadások összesen:	346 607 386	429 191 517	423 632 996	464 884 984	464 884 984	12 189 788	477 074 772
	II. Felhalmozási költségvetés							
K.6	1.) Beruházások	2 772 487	8 696 551	6 895 617	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000
K.7	2.) Felújítások	0	0	0	0	0	0	0
K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
K.9.	4.) Fenntartói felhalmozási támogatás	0	0	0	0	0	0	0
K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	0	0	0	0

K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	74 651	0	0	0	0	0
	Felhalm. célú kiadások összesen:	2 772 487	8 771 202	6 895 617	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000
K.5	III. Kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0
	IV. Finanszírozási kiadások							
K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
	KIADÁSI FŐÖSSZEG:	349 379 873	437 962 719	430 528 613	466 884 984	466 884 984	12 189 788	479 074 772

**ZIRC ÉS LÓKÚT ÓVODATÁRSULÁS 2025. ÉVI
BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI**

adatok forintban

Sor-szám	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Rovat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat	Rovat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat
1		I. Működési célú bevételek						I. Működési költségvetés				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	0	0	0	0	K.1	1.) Személyi juttatások	0	0	0	0
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0
4	B.1	3.) Működési támogatások	0	0	0	0	K.3	3.) Dologi kiadások	690 000	690 000	0	690 000
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	457 667 398	457 667 398	11 351 712	469 019 110	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0	0	0	0
6		<i>ebből: Működési támogatások</i>	<i>443 331 556</i>	<i>443 331 556</i>	<i>2 243 552</i>	<i>445 575 108</i>	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7		<i>Tagi hozzájárulások</i>	<i>14 335 842</i>	<i>14 335 842</i>	<i>9 108 160</i>	<i>23 444 002</i>	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	0
8	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.9	7.) Fenntartói működési támogatás	465 594 984	465 594 984	2 937 450	468 532 434
9	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	8 617 586	8 617 586	-8 414 262	203 324	K.5	8.) Általános működési tartalék	0	0	0	0
10							K.5	9.) Működési céltartalék	0	0	0	0
11		Működési célú bevételek összesen:	466 284 984	466 284 984	2 937 450	469 222 434		Működési célú kiadások összesen:	466 284 984	466 284 984	2 937 450	469 222 434
12		II. Felhalmozási célú bevételek						II. Felhalmozási költségvetés				
13	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	0	K.6	1.) Beruházások	0	0	0	0
14	B.2	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	K.7	2.) Felújítások	0	0	0	0
15	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
16	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.9.	4.) Fenntartói felhalmozási támogatás	0	0	0	0
17	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	0
18							K.5	5.) Felhalmozási céltartalék*	0	0	0	0
19		Felhalm. célú bevételek összesen:	0	0	0	0		Felhalm. célú kiadások összesen:	0	0	0	0
20	B.6	III. Kölcsönök	0	0	0	0	K.5	III. Kölcsönök	0	0	0	0
21												
22		IV. Finanszírozási bevételek						IV. Finanszírozási kiadások				
23	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
25		BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	466 284 984	466 284 984	2 937 450	469 222 434		KIADÁSI FŐÖSSZEG:	466 284 984	466 284 984	2 937 450	469 222 434

**ZIRC ÉS LÓKÚT ÓVODATÁRSULÁS 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉBEN ELŐIRÁNYZATOSÍTOTT TAGI HOZZÁJÁRULÁS
RÉSZLETES KIMUTATÁSA**

adatok forintban

Megnevezés	Lakosságszám	Belső ellenőrzés	Tagintézményi költségvetési főösszeg	Bankköltség + Adatvédelem	Közös költség	Fenntartói hozzájárulás	2024. évi maradvány igénybevétele	Összesen:
Zirc Városi Önkormányzat	6 441	125 703	415 161 654	468 634	-4 638 023	22 851 525	0	18 807 838
Lókút Községi Önkormányzat	485	9 465	31 088 541	35 093	2 359 289	-2 069 025	0	334 822
Borzavár Községi Önkormányzat	760	14 832	32 134 577	36 273	2 278 734	2 174 827	0	4 504 666
Összesen:	7 686	150 000	478 384 772	540 000	0	22 957 326	0	23 647 326

3. melléklet a 36/2025. (IX.30.) határozathoz

4. melléklet a 4/2025.(I.29.) határozathoz

**ZIRCI BENEDEK ELEK ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
2025. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI**

adatok forintban

Sor-szám	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Rovat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat	Rovat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat
1		I. Működési célú bevételek						I. Működési költségvetés				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	600 000	600 000	0	600 000	K.1	1.) Személyi juttatások	377 660 095	377 660 095	0	377 660 095
3	B.8	2.) Fenntartói működési támogatások	465 594 984	465 594 984	2 937 450	468 532 434	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	55 528 769	55 528 769	0	55 528 769
4		<i>ebből állami támogatások</i>	<i>443 331 556</i>	<i>443 331 556</i>	<i>2 243 552</i>	<i>445 575 108</i>	K.3	3.) Dologi kiadások	31 006 120	31 006 120	0	31 006 120
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	0
6	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	0
7	B.8	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	0	9 252 338	9 252 338	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0	0	0
8		Működési célú bevételek összesen:	466 194 984	466 194 984	12 189 788	478 384 772		Működési célú kiadások összesen:	464 194 984	464 194 984	0	464 194 984
9		II. Felhalmozási célú bevételek						II. Felhalmozási költségvetés				
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	0	K.6	1.) Beruházások	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	0	0	0	K.7	2.) Felújítások	0	0	0	0
12	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
13	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	0
14	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	0
15		Felhalmozási célú bevételek összesen:	0	0	0	0		Felhalmozási célú kiadások összesen:	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000
16		BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	466 194 984	466 194 984	12 189 788	478 384 772		KIADÁSI FŐÖSSZEG:	466 194 984	466 194 984	12 189 788	478 384 772

**ZIRCI BENEDEK ELEK ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
2025. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
ÓVODA ZIRC**

adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Rovat	Megnevezés					Rovat	Megnevezés				

Sor-szám		2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat			2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat	
1		I. Működési célú bevételek						I. Működési költségvetés				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	600 000	600 000	0	600 000	K.1	1.) Személyi juttatások	268 856 475	268 856 475	3 900 000	272 756 475
3	B.8	2.) Fenntartói működési támogatások	330 077 637	330 077 637	4 254 151	334 331 788	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	39 821 162	39 821 162	1 092 000	40 913 162
4		<i>ebből állami támogatások</i>	328 542 220	328 542 220	0	328 542 220	K.3	3.) Dologi kiadások	20 000 000	20 000 000	3 402 236	23 402 236
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	0
6	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	0
7	B.8	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	0	4 140 085	4 140 085	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0	0	0
8		Működési célú bevételek összesen:	330 677 637	330 677 637	8 394 236	339 071 873		Működési célú kiadások összesen:	328 677 637	328 677 637	8 394 236	337 071 873
9		II. Felhalmozási célú bevételek						II. Felhalmozási költségvetés				
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	0	K.6	1.) Beruházások	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	0	0	0	K.7	2.) Felújítások	0	0	0	0
12	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
13	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	0
14	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	0
15		Felhalm. célú bevételek összesen:	0	0	0	0		Felhalm. célú kiadások összesen:	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000
16		BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	330 677 637	330 677 637	8 394 236	339 071 873		KIADÁSI FŐÖSSZEG:	330 677 637	330 677 637	8 394 236	339 071 873

Zirc Városi Önkormányzat hozzájárulása:	1 535 417	1 535 417	4 254 151	5 789 568
-----------------------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------

**ZIRCI BENEDEK ELEK ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
2025. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
BÖLCSŐDE**

adatok forintban

Sor-szám	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat	Rovat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat
1		I. Működési célú bevételek						I. Működési költségvetés				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	0	0	0	0	K.1	1.) Személyi juttatások	61 722 438	61 722 438	900 000	62 622 438
3	B.8	2.) Fenntartói működési támogatások	74 937 781	74 937 781	1 152 000	76 089 781	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	9 215 343	9 215 343	252 000	9 467 343
4		<i>ebből állami támogatások</i>	59 027 824	59 027 824	0	59 027 824	K.3	3.) Dologi kiadások	4 000 000	4 000 000	0	4 000 000
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	0
6	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	0
7	B.8	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	0	0	0	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0	0	0
8		Működési célú bevételek összesen:	74 937 781	74 937 781	1 152 000	76 089 781		Működési célú kiadások összesen:	74 937 781	74 937 781	1 152 000	76 089 781
9		II. Felhalmozási célú bevételek						II. Felhalmozási költségvetés				
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	0	K.6	1.) Beruházások	0	0	0	0
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	0	0	0	K.7	2.) Felújítások	0	0	0	0
12	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
13	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	0
14	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	0
15		Felhalm. célú bevételek összesen:	0	0	0	0		Felhalm. célú kiadások összesen:	0	0	0	0
16		BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	74 937 781	74 937 781	1 152 000	76 089 781		KIADÁSI FŐÖSSZEG:	74 937 781	74 937 781	1 152 000	76 089 781

Zirc Városi Önkormányzat hozzájárulása:	15 909 957	15 909 957	1 152 000	17 061 957
-----------------------------------------	------------	------------	-----------	------------

ZIRCI BENEDEK ELEK ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
2025. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
ÓVODA LÓKÚT

adatok forintban

Sor-szám	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Rovat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat	Rovat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat
1		I. Működési célú bevételek						I. Működési költségvetés				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	0	0		0	K.1	1.) Személyi juttatások	22 176 627	22 176 627	1 985 446	24 162 073
3	B.8	2.) Fenntartói működési támogatások	28 444 989	28 444 989	174 527	28 619 516	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	3 262 242	3 262 242	258 106	3 520 348
4		<i>ebből állami támogatások</i>	<i>28 444 989</i>	<i>28 444 989</i>	<i>2 243 552</i>	<i>30 688 541</i>	K.3	3.) Dologi kiadások	3 006 120	3 006 120	400 000	3 406 120
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	0		0	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	0		0
6	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0		0	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0		0
7	B.8	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	0	2 469 025	2 469 025	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0		0
8		Működési célú bevételek összesen:	28 444 989	28 444 989	2 643 552	31 088 541		Működési célú kiadások összesen:	28 444 989	28 444 989	2 643 552	31 088 541
9		II. Felhalmozási célú bevételek						II. Felhalmozási költségvetés				
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0		0	K.6	1.) Beruházások	0	0	0	0
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	0		0	K.7	2.) Felújítások	0	0	0	0
12	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0		0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
13	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0		0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	0
14	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0		0	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	0
15		Felhalm. célú bevételek összesen:	0	0		0		Felhalm. célú kiadások összesen:	0	0	0	0
16		BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	28 444 989	28 444 989	2 643 552	31 088 541		KIADÁSI FŐÖSSZEG:	28 444 989	28 444 989	2 643 552	31 088 541

Lókút Község Önkormányzata hozzájárulása:	0	0	-2 069 025	-2 069 025
-------------------------------------------	---	---	------------	------------

ZIRCI BENEDEK ELEK ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
2025. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
ÓVODA BORZAVÁR

adatok forintban

Sor-szám	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Rovat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat	Rovat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat
1		I. Működési célú bevételek						I. Működési költségvetés				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	0	0	0	0	K.1	1.) Személyi juttatások	24 904 555	24 904 555	0	24 904 555
3	B.8	2.) Fenntartói működési támogatások	32 134 577	32 134 577	-2 643 228	29 491 349	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	3 230 022	3 230 022	0	3 230 022
4		<i>ebből állami támogatások</i>	<i>27 316 523</i>	<i>27 316 523</i>	<i>0</i>	<i>27 316 523</i>	K.3	3.) Dologi kiadások	4 000 000	4 000 000	0	4 000 000
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	0
6	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	0
7	B.8	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	0	2 643 228	2 643 228	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0	0	0
8		Működési célú bevételek összesen:	32 134 577	32 134 577	0	32 134 577		Működési célú kiadások összesen:	32 134 577	32 134 577	0	32 134 577
9		II. Felhalmozási célú bevételek						II. Felhalmozási költségvetés				
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	0	K.6	1.) Beruházások	0	0	0	0
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	0	0	0	K.7	2.) Felújítások	0	0	0	0
12	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0

**ZIRC ÉS LÓKÚT ÓVODATÁRSULÁS ÖSSZEVONT
BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
2025-2028. ÉVEKBEN**

adatok forintban

Sor-szám	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Rovat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányza t	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv	Rovat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányza t	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv
1		I. Működési célú bevételek						I. Működési költségvetés				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	600 000	600 000	600 000	600 000	K.1	1.) Személyi juttatások	384 445 541	380 000 000	380 000 000	380 000 000
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	57 130 875	55 600 000	55 600 000	55 600 000
4	B.1	3.) Működési támogatások	0	0	0	0	K.3	3.) Dologi kiadások	35 498 356	33 000 000	33 000 000	33 000 000
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	469 019 110	463 700 000	463 700 000	463 700 000	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0	0	0	0
6		<i>ebből: Működési támogatások</i>	445 575 108	450 000 000	450 000 000	450 000 000	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7		<i>Tagj hozzájárulások</i>	23 444 002	13 700 000	13 700 000	13 700 000	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	0
8	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.9	7.) Fenntartói működési támogatás	0	0	0	0
9	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	9 455 662	4 300 000	4 300 000	4 300 000	K.5	8.) Általános működési tartalék	0	0	0	0
10							K.5	9.) Működési céltartalék	0	0	0	0
11		Működési célú bevételek összesen:	479 074 772	468 600 000	468 600 000	468 600 000		Működési célú kiadások összesen:	477 074 772	468 600 000	468 600 000	468 600 000
12		II. Felhalmozási célú bevételek						II. Felhalmozási költségvetés				
13	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	0	K.6	1.) Beruházások	2 000 000	0	0	0
14	B.2	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	K.7	2.) Felújítások	0	0	0	0
15	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
16	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.9	4.) Fenntartói felhalmozási támogatás	0	0	0	0
17	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	0
18							K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	0
19		Felhalm. célú bevételek összesen:	0	0	0	0		Felhalm. célú kiadások összesen:	2 000 000	0	0	0
20	B.6	III. Kölcsönök	0	0	0	0	K.5	III. Kölcsönök	0	0	0	0
21												
22		IV. Finanszírozási bevételek						IV. Finanszírozási kiadások				
23	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
25		BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	479 074 772	468 600 000	468 600 000	468 600 000		KIADÁSI FŐÖSSZEG:	479 074 772	468 600 000	468 600 000	468 600 000

2./ A Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde átszervezése, illetve alapító okiratának módosítása

Kacsala István elnök: Röviden ismerteti az előterjesztést. A határozati javaslatok közül az első a Borzavári Manókert Óvoda átszervezésre vonatkozik, a második pedig az alapító okiratnak a módosításáról. Kérdezi a Tanács tagjait, hogy kérdésük, hozzászólásuk van-e az előterjesztéssel kapcsolatban?

Kovácsné Palkovics Márta mb. főigazgató: Az alapító okiratnál az SNI-s gyermekek száma 8 főben van meghatározva, viszont egy fő vizsgálata folyamatban van, lehet nevelési év közben is emelkedés.

Kacsala István elnök: A módosításra lesz lehetőség később is.

Az előterjesztéssel kapcsolatban további kérdés, hozzászólás nem merült fel, ezért a Társulási Tanács elnöke az előterjesztés szerinti határozati javaslatokat szavazásra bocsátja.

Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa jelen lévő 3 tagja, 17 igen szavazattal (lakosságszám szerint 7 686 fő), egyhangúlag határozatot hoz:

Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsának 37/2025. (IX.30.) határozata

a Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde átszervezése tárgyában

- 1./ Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 83. § (2) bekezdés a) pontjában foglaltak alapján – a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 84. § (5) bekezdésére tekintettel - a Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde intézményt átszervezi a 2. pontban meghatározottak szerint.
- 2./ Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa a Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde Borzavári Manókert Óvoda tagintézménye telephelyének a 8428 Borzavár, Hóvirág utca 8. szám alatti, Borzavár 96/2 hrsz-ú ingatlant határozza meg a telephely felújításának befejezésével a 8428 Borzavár, Alkotmány utca 1/B. szám alatti, Borzavár 2/1 hrsz-ú ingatlanon található ideiglenes telephely helyett.
- 3./ Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa utasítja az elnököt és a Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde főigazgatóját az átszervezéssel kapcsolatos feladatok végrehajtására.

Felelős: 1. - 2. pontok esetében: Kacsala István elnök

3. pont esetében. Kacsala István elnök és Kovácsné Palkovics Márta megbízott főigazgató

Határidő: 1. – 2. pontok esetében: azonnal

3. pont esetében: 2025. szeptember 30.

Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa jelen lévő 3 tagja, 17 igen szavazattal (lakosságszám szerint 7 686 fő), egyhangúlag határozatot hoz:

**Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsának
38/2025. (IX.30.) határozata**

a Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde alapító okiratának módosításáról

- 1./ Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa a Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde alapító okiratának – VP01-Ö/119-13/2025 okiratszámú - módosító okiratát, valamint az egységes szerkezetbe foglalt VP01-Ö/119-14/2025 okiratszámú – alapító okiratát az előterjesztés 5. és 6. mellékletében foglaltak alapján jóváhagyja.
- 2./ Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa felhatalmazza az Elnököt a módosító okirat és az egységes szerkezetbe foglalt alapító okirat, valamint az alapító okirat módosítással kapcsolatosan felmerülő egyéb okiratok aláírására.
- 3./ Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa felhatalmazza az Elnököt, hogy a módosító okiratot és az egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratot a költségvetési szerv részére kiadja.
- 4./ Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa utasítja az Elnököt, hogy a módosító okiratot és az egységes szerkezetű alapító okiratot a Magyar Államkincstár Veszprém Vármegyei Igazgatóság részére a törzskönyvi nyilvántartásban történő átvezetés céljából nyújtsa be.
- 5./ Zirc és Lókút Óvodatársulás Társulási Tanácsa felhatalmazza a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjét, hogy az okiratban esetlegesen fellelhető technikai hiányt pótolja.

Felelős: 1./ - 4./ pontok esetében: Kacsala István elnök
5./ pont esetében: Viziné dr. Horváth Judit jegyző

Határidő: 1./ - 2./ pontok esetében: azonnal
3./ pont esetében a törzskönyvi bejegyzést követő 8 napon belül
4./ pont esetében: 15 napon belül
5./ pontok esetében: azonnal

Kacsala István elnök az ülést 8 óra 10 perckor berekeszti.

K.m.f

Kacsala István
Társulási Tanács elnöke

Viziné dr. Horváth Judit
jegyző

Jegyzőkönyv hitelesítő:

Skobrák Viktória
Társulási Tanács tagja