

Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása

ELŐTERJESZTÉS

Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása Társulási Tanácsának

2025. december 4-i ülésére

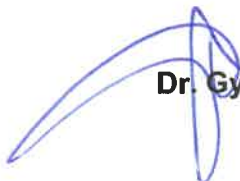
Napirend címe: **Javaslat Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó
Társulása 2025. évi költségvetésének módosítására**

Készítette: Gazdálkodási Osztály 

Ellenőrizte: Kunics György (osztályvezető, Gazdálkodási Osztály) 

Egyeztetve: dr. Nemesné dr. Nagy Gabriella (osztályvezető, Humán
Osztály) 
Bagarus Ágnes (csoportvezető, Humánigazgatási és
szervezési csoport) 

A munkaszervezeti feladatokat ellátó
Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala részéről
törvényességi szempontból ellenőrizte:


Dr. Gyergyák Krisztina
jegyző

Tisztelt Társulási Tanács!

A Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása Társulási Tanácsa a 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.13.) számú határozatát a költségvetési év során harmadik alkalommal módosítja.

A módosítást a következő tényezők indokolják:

- Saját hatáskörű előirányzat módosítás.
- Felügyeleti szervi módosítás.

I. Saját hatáskörű előirányzat módosítás

A Nagykanizsa Központi Óvoda intézmény saját hatáskörben 4 853 e Ft-tal megemeli a működési bevételeit az általános forgalmi adó visszatérítés miatt, valamint ezzel párhuzamosan 4 853 e Ft-tal megemelésre kerül a dologi kiadások között a fizetendő általános forgalmi adó.

II. Felügyeleti szervi módosítás

1.) Nagykanizsa Központi Óvoda Attila Tagóvoda - Meseház Bölcsődével közös kazánházában lévő főági szivattyú működése nem üzembiztos; a hiba nem javítható. Ezért a Nagykanizsa Vagyongazdálkodási és Szolgáltató Zrt. műszaki felmérése alapján a **szivattyú cseréje** indokolt, melyhez az intézmény nem rendelkezik elegendő forrással, így **423 e Ft pótelőirányzat** biztosítása szükséges. A munkákat és beszerzést a Vagyongazdálkodási Zrt. végzi.

2.) A 2015. évi LVII. törvény 43.§ (1) bekezdése értelmében „A magyar építészetéről szóló 2023. évi C. törvény 16. § 42. pontja szerinti épületet vagy több épületet együttesen ellátó

a) 70 kW-nál nagyobb effektív névleges teljesítményű fűtési rendszer vagy kombináltan helyiségfűtési és szellőzőrendszer,

b) 70 kW-nál nagyobb effektív névleges teljesítményű légkondicionáló rendszer vagy kombináltan légkondicionáló és szellőzőrendszer hozzáférhető részeinek vonatkozásában rendszeres energetikai felülvizsgálatot kell készíteni.”

A fentiek alapján a **Rózsa, Attila és Hétszínvirág Tagóvodákban** szükséges ezen **energetikai felülvizsgálatokat** elvégezni, melyhez **715 e Ft pótelőirányzat** biztosítása vált szükségessé.

III. Összefoglalva

Az előirányzat változások átvezetése után a 2025. évi költségvetés javasolt bevételi és kiadási főösszege összesen **1 678 185 e Ft** az alábbi részletezés szerint:

Megnevezés	Összeg e Ft
<i>Működési bevételek</i>	40 229
<i>Működési célú támogatások</i>	1 536 995
<i>Elvonások és befizetések bevételei</i>	65 103
<i>Működési célú átvett pénze. ÁHT-n kívülről</i>	4 579
Költségvetési bevételek mindösszesen	1 646 906
<i>Működési célú költségvetési maradvány</i>	27 666
<i>Felhalmozási célú költségvetési maradvány</i>	3 613
Finanszírozási költségvetés bevételei	31 279
Bevételek összesen	1 678 185

Megnevezés	Összeg e Ft
<i>Személyi jellegű kiadások</i>	1 191 239
<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	163 375
<i>Dologi kiadások</i>	223 391
<i>Elvonások és befizetések</i>	65 103
<i>Működési célú támogatás ÁHT-n belülre</i>	31 264
<i>Beruházások</i>	3 813
Költségvetési kiadások mindösszesen	1 678 185
Finanszírozási költségvetés kiadásai	0
Kiadások mindösszesen	1 678 185

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025.(II.13.) számú határozat módosítását az előterjesztésben foglaltak szerint elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat

Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása Társulási Tanácsa a 4/2025.(II.13.) számú határozatával elfogadott 2025. évi költségvetésének 1-7. pontját az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet alapján az alábbiak szerint módosítja:

1. Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét (összes bevételi előirányzatát) **1 678 185 e Ft**-ban, kiadási főösszegét (összes kiadási előirányzatát) **1 678 185 e Ft**-ban állapítja meg.
2. Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása költségvetési bevételét 1 646 906 e Ft-ban állapítja meg, amelyből

a) Működési költségvetés bevétele	1 646 906 e Ft
aa) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 536 995 e Ft
ab) Működési bevételek	40 229 e Ft
ac) Elvonások és befizetések bevételei	65 103 e Ft
ad) Működési célú átvett pénze. ÁHT-n kívülről	4 579 e Ft
b) Felhalmozási költségvetés bevétele	0 e Ft

3. Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása 2025. évi költségvetési kiadását 1 678 185 e Ft-ban állapítja meg, amelyből

a) Működési költségvetés kiadása	1 674 372 e Ft
aa) Személyi juttatások	1 191 239 e Ft
ab) Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	163 375 e Ft
ac) Dologi kiadások	223 391 e Ft
ad) Elvonások és befizetések	65 103 e Ft
ae) Működési célú támogatás ÁHT-n belülre	31 264 e Ft
b) Felhalmozási költségvetés kiadása	3 813 e Ft
ba) Beruházási kiadások	3 813 e Ft

4. Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása költségvetési egyenlegét -31 279 e Ft-ban állapítja meg, melyből működési hiány 27 666 e Ft, felhalmozási hiány 3 613 e Ft.

5. Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása 2025. évi finanszírozási egyenlegét 31 279 e Ft-ban állatíja meg, melyből a finanszírozási bevételek összege 31 279 e Ft, a finanszírozási kiadások összege 0 e Ft.

5.1. Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása a költségvetési hiány belső finanszírozására 27 666 e Ft működési célú költségvetési maradványt, valamint 3 613 e Ft fejlesztési célú maradványt vesz igénybe. Az előző évi gazdálkodás során keletkezett maradvány kimutatását, a maradvány 2025. költségvetési évben történő felhasználását a **3. kiegészítő melléklet** tartalmazza.

6. Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása az 1-5. pontokban megállapított működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak összesítőjét az **1. melléklet táblázatai** tartalmazzák. A kötelező, az önként vállalt és az állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontást mérlegszerűen az **1/1. melléklet** tartalmazza.

A Társulás bevételeit az **1/2., 1/3.,** valamint **1/4.,** kiadásait az **1/5., 1/6., 1/7., 1/8. melléklet** mutatja be.

7. Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása:

- 2025. évi kiadási és bevételi előirányzat-felhasználási ütemtervét a határozat **1. kiegészítő melléklete** tartalmazza;
- fejlesztései megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötését nem tervezi;
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45.§ (1) bekezdése szerinti saját bevétellel nem rendelkezik;
- Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata által lehívott, a Társulás részére továbbadott állami támogatás összegét az elfogadott költségvetési törvény alapján jogcímenként a **2. kiegészítő melléklet** tartalmazza;
- Európai Unió projekt megvalósítását nem tervezi;
- többéves kihatással járó feladatot nem vállal;
- közvetett támogatást (adóelengedést, adókedvezményt) nem nyújt;
- tartalékot nem képez;
- hitelállománnyal nem rendelkezik;
- költségvetési maradványát a **3. kiegészítő melléklet** mutatja be;
- és intézménye jogviszony típusonkénti álláshely számait **4. kiegészítő melléklet** tartalmazza.

A Társulási Tanács felkéri az elnököt a határozatban foglaltak végrehajtására.

Határidő: 2025. december 31.

Felelős: Horváth Jácint elnök

(A határozat elfogadásához minősített szótöbbség szükséges.)

Nagykanizsa, 2025. november 29.




Horváth Jácint
elnök

[illegible]

Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása összevont bevételei

		Rovatrend	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat (4/2025.)	2025. évi módosított előirányzat (19/2025.)	2025. évi javasolt módosított előirányzat (./2025.)	Feladat jellege szerint				Ezer Ft-ban
			A	B	C	D	E	F	G	H		
			B1-B2 I. Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
1		B12	1.2. Elvonások és befizetések bevételei	0		65 103	65 103	65 103	0	0	0	
2		B16	1.3. Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	1 358 419	1 407 441	1 535 857	1 536 995	1 536 995	0	0	0	
3		B65	- ebből: OEP-től átvett pénzeszköz									
4		B23	1.4. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT-n belülről			0	0					
5		B25	1.4. Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről		0	0	0	0	0	0	0	
6		B1-B2	I. Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	1 358 419	1 407 441	1 600 960	1 602 098	1 602 098	0	0	0	
7		B3	II. Közhatalmi bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	
8		B4	III. Működési bevételek összesen:	37 759	35 376	35 376	40 229	40 229	0	229	0	
9		B5	IV. Felhalmozási bevételek									
10		B6-B7	V. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	
11		B64	5.1. Működési kölcsön visszatérülése ÁHT-n kívülről									
12		B65	5.1. Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről	1 682	0	4 579	4 579	4 579	0	0	0	
13		B74	5.2. Fejlesztési kölcsön visszatérülés		0	0	0	0	0	0	0	
14		B75	5.3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről	836		0	0	0	0	0	0	
15		B6-B7	V. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	2 518	0	4 579	4 579	4 579	0	0	0	
16		B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 398 696	1 442 817	1 640 915	1 646 906	1 646 906	0	0	0	
17		B8	VI. Finanszírozási bevételek									
18		B811	Költségvetési hiány finanszírozása									
19		B812	6.1. Hitelfelvétel 1/3. melléklet	0	0	0	0	0	0	0	0	
20		B813	- Működési célú hitelfelvétel (likviditétel)		0							
21		B814	- Hosszú lejáratú hitelfelvétel									
22		B815	6.2. Belföldi értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0	
23		B816	6.3. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0	
24		B817	6.4. Maradvány									
25		B818	Költségvetési maradvány	42 130	0	31 279	31 279	31 279	0	0	0	
26		B819	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0	0	0	0	0	0	0	
27		B820	6.4. Összes maradvány:	42 130	0	31 279	31 279	31 279	0	0	0	
28		B821	Központi, irányító szervi támogatás (Finanszírozás)	{ 1 354 914 }	{ 1 407 441 }	{ 1 589 916 }	{ 1 591 054 }	{ 1 591 054 }	{ 0 }	{ 0 }	{ 0 }	
29		B822	VI. Finanszírozási bevételek összesen:	42 130	0	31 279	31 279	31 279	0	0	0	
30		B823	VII. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 440 826	1 442 817	1 672 194	1 678 185	1 678 185	0	0	0	

Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása és intézménye működési célra átvett pénzeszközei

Ezer Ft-ban

Sorszám	Kormányzati funkció	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/államigazgatási feladat)	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat (4/2025.)	2025. évi módosított előirányzat (19/2025.)	2025. évi javasolt módosított előirányzat (../2025.)
	A	B	C	D	E	F	G	H
Működési célú támogatás államháztartáson belülről								
1	018030	9351	K	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata által Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása részére átadott pénzeszköz - Nagykanizsa Központi Óvoda fenntartásához	1 350 914	1 407 441	1 535 857	1 536 995
2	018030	9351	Ö	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata által Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása részére átadott pénzeszköz - Nagykanizsa Központi Óvoda fenntartásához	4 000			
3	091140	9351	K	Óvodafenntartó Társulás Tagönkormányzataitól átvett pénz (Sormás, Liszó, Fűzvölgy, Homokkomárom, Hosszúvölgy)	3 148			
4	091140	93100	K	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalától 2024. évi választások miatti átlagkereset megtérítése Nagykanizsa Központi Óvoda részére	157			
5	091140	93100	Ö	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata által Nagykanizsa Központi Óvoda részére átadott pénzeszköz - kulturális keret terhére	200			
6	Működési célú támogatás államháztartáson belülről feladat jellege szerint összesen:							
7				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	1 354 062	1 407 441	1 535 857	1 536 995
8				Önként vállalt feladatok összesen	4 200	0	0	0
9				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
10	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen				1 358 419	1 407 441	1 535 857	1 536 995
Működési célú támogatás államháztartáson kívülről								
12	091110	93100	K	Miklósfaai Óvodásokért Közhasznú Alapítvány - udvari játszóeszközök			1 139	1 139
13	091110	93100	K	Platán sori Vackor Óvoda Gyermekekért Alapítvány -Sánc játszó udvar			733	733
14	091110	93100	K	A "Hétszínvirág Óvoda" Gyermekeiért Alapítvány - játszóeszközök alatti burkolat			1 510	1 510
15	091110	93100	K	Pipitér Óvoda Gyermekeiért Alapítvány - katica pálya karbantartása			997	997
16	091140	93100	K	Tempus alapítvány -Erasmus 20% önrész	1 682			
17	091140	93100	K	Tempus alapítvány -Erasmus Nivódíj			200	200
Működési célú támogatás államháztartáson kívülről feladat jellege szerint összesen:								
19				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	1 682	0	4 579	4 579
20				Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0
21				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
22	Működési célú támogatás államháztartáson kívülről összesen				1 682	0	4 579	4 579
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről								
26	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről feladat jellege szerint:							
27				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	0	0	0	0
28				Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0
29				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
30	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről feladat jellege szerint összesen				0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülről								
32	091140	93106	K	Platán sori Vackor Óvoda Gyermekeiért Alapítvány támogatása - csoportszobába bútor és szőnyeg vásárlásra	836			
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülről feladat jellege szerint:								
36				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	836	0	0	0
37				Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0
38				Államigazgatási feladatok összesen	0	0	0	0
39	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről feladat jellege szerint összesen				836	0	0	0
40	MINDÖSSZESEN				1 360 937	1 407 441	1 540 436	1 541 574

[illegible]

Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása és intézménye bevételei

	Működési jellegű bevételek										Felhalmozási jellegű bevételek					Finanszírozási bevételek																
	Működési célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről (B65)										Felhalmozási célú átvett pénzeszköz ÁHT-n kívülről (B75), Kölcsönök (B74)					Költségvetési maradvány (B8131)																
	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat (4/2025.)	2025. évi módosított előirányzat (19/2025.)	Felügyeleti szervi módosítás	Saját hatáskörű módosítás	2025. évi javasolt módosított előirányzat (-./2025.)	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat (4/2025.)	2025. évi módosított előirányzat (19/2025.)	Felügyeleti szervi módosítás	Saját hatáskörű módosítás	2025. évi javasolt módosított előirányzat (-./2025.)	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat (4/2025.)	2025. évi módosított előirányzat (19/2025.)	Felügyeleti szervi módosítás	Saját hatáskörű módosítás	2025. évi javasolt módosított előirányzat (-./2025.)														
Intézmény megnevezése																																
A																																
1	Nagykanizsa Központi Óvoda																															
2	- Kötőlező feladatok																		1 682		4 579				836		26 786		11 059			
3	Elvonások és befizetések bevételei (B12)																															
4	- Állami (államigazgatási) feladatok																															
5	Mindösszesen																		1 682	0	4 579	0	0	0	836	0	26 786	0	11 059	0	11 059	
Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulás																																
6	- Kötőlező feladatok																										15 344		20 220		20 220	
7	- Önként vállalt feladatok																															
8	- Állami (államigazgatási) feladatok																															
9	Mindösszesen																		0	0	0	0	0	0	0	0	15 344	0	20 220	0	20 220	
Feladat jellege szerint mindösszesen:																																
10	- Kötőlező feladatok																		1 682	0	4 579	0	0	0	836	0	42 130	0	31 279	0	31 279	
11	- Önként vállalt feladatok																		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Működési célú átvett pénze, ÁHT-n kívülről (B																		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	MINDÖSSZESEN (46+50)																		1 682	0	4 579	0	0	0	836	0	42 130	0	31 279	0	31 279	
14	Intézményfinanszírozás miatti korrekció																															
15	MINDÖSSZESEN:																															

Ezer Ft-ban

Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása és Intézménye bevételei

Ezer Ft-ban

Finanszírozási bevételek																	
Irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás (B516)																	
Intézmény megnevezése	Bevételek összesen																
	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat (4/2025.)	2025. évi módosított előirányzat (19/2025.)	Felügyeleti szervi módosítás	Saját hata.skör.n módosítás	2025. évi javasolt módosított előirányzat (1./2025.)	2024. évi teljesítés	AR	AS	AT	Felügyeleti szervi módosítás	Saját hata.skör.n módosítás	2025. évi javasolt módosított előirányzat (1./2025.)				
	AL	AM	AN	AO	AP	AQ					AU	AV	AW				
	A																
	1	Nagykanizsa Központi Óvoda															
	2	- Kötelező feladatok															
	3	Elvonások és befizetések bevételei (B12)															
	4	- Állami (államigazgatási) feladatok															
	5	Mindösszesen															
	Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása																
	6	- Kötelező feladatok															
	7	- Önként vállalt feladatok															
	8	- Állami (államigazgatási) feladatok															
	9	Mindösszesen															
	Feladat jellege szerint mindösszesen:																
10	- Kötelező feladatok																
11	- Önként vállalt feladatok																
12	Működési célú átvett pénze, ÁHT-n kívülről II																
13	MINDÖSSZESEN (46+50)																
14	Intézményfinanszírozás miatti korrekció																
15	MINDÖSSZESEN:																

Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása összevont kiadásai

		Ezer Ft-ban									
Sorszám	Rovatrend	Megnevezés	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat (4/2025.)	2025. évi módosított előirányzat (19/2025.)	2025. évi javasolt módosított előirányzat (-./2025.)	Feladat jellege szerint				
							Kötelezően ellátandó feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Állami (államigazgatási) feladatok összesen	H	
		A	B	C	D	E	F	G	H		
I. Működési kiadások											
1	K1	Személyi juttatások	1 078 732	1 077 145	1 191 239	1 191 239	1 191 239	0	0	0	
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	142 678	148 844	163 375	163 375	163 375	0	0	0	
3	K3	Dologi kiadások	184 159	213 815	217 400	223 391	223 391	0	0	0	
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	K4	Társadalom-, szoc. pol. és egyéb juttatás, támogatás									
6	K502	Elvonások, befizetések, szolidaritási hozzájárulás	0	0	65 103	65 103	65 103	0	0	0	
7	K506	Működési célú támogatás ÁHT-n belülre	0	0	31 264	31 264	31 264	0	0	0	
8	K512	Működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	K513	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	K5	Átadott pénzeszközök, tartalékok összesen	0	0	96 367	96 367	96 367	0	0	0	
11	K1-K5	Működési kiadások összesen	1 405 569	1 439 204	1 668 381	1 674 372	1 674 372	0	0	0	
II. Felhalmozási kiadások											
12	K6	Beruházások összesen	3 978	3 613	3 813	3 813	3 813	0	0	0	
13	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	K84	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	K86	Dolgozói lakásvásárlási kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	K89	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-1 kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	K6-K8	Felhalmozási kiadások összesen	3 978	3 613	3 813	3 813	3 813	0	0	0	
19	K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 409 547	1 442 817	1 672 194	1 678 185	1 678 185	0	0	0	
III. Finanszírozási kiadások											
20		Hitelek törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	K9111	Működési hitel törlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	K9111	Fejlesztési hitel törlesztés	0	0	0	0	0	0	0	0	
23		Belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	K912	Kincstárjegy vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	
25		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	K914	2018-2020. évi önkormányzati feladatokra kapott előleg visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	K914	TB és CST ellátások megelőlegezésének visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	(1 354 914)	(1 407 441)	(1 589 916)	(1 591 054)	(1 591 054)	(0)	(0)	(0)	
29	K9	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	
30		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 409 547	1 442 817	1 672 194	1 678 185	1 678 185	0	0	0	

Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása és intézménye által nyújtott működési célú támogatások

Ezer Ft-ban								
Sor-szám	Kormányzati funkció	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/államigazgatási feladat)	Célok és a támogatásban részesülők megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat (4/2025.)	2025. évi módosított előirányzat (19/2025.)	2025. évi javasolt módosított előirányzat (../2025.)
	A	B	C	D	E	F	G	H
Működési célú támogatások államháztartáson belülre								
1	018030	5351	K	Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása maradványának, visszautalása Nagykanizsa M.J.V. Önkormányzatának			31 264	31 264
2	041233	53100	K	Nagykanizsa Központi Óvoda 2020. évi Közfoglalkoztatás elszámolásából adódóan támogatás visszafizetése				
Működési célú támogatások államháztartáson belülre feladat jellege szerint összesen:								
3				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	0	0	31 264	31 264
4				Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0
5				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
6	Működési célú támogatások államháztartáson belülre összesen				0	0	31 264	31 264
Működési célú pénzeszköztátadások államháztartáson kívülre								
7	Működési célú pénzeszköztátadások államháztartáson kívülre feladat jellege szerint összesen:							
8				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	0	0	0	0
9				Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0
10				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0
11	Működési célú pénzeszköztátadások államháztartáson kívülre összesen				0	0	0	0
12	Működési célú pénzeszköz átadás				0	0	31 264	31 264

Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása és intézménye beruházásai kiadásai

Ezer Ft-ban

Ezer Ft-ban												
Ssz.	Kormányzati funkció	Részletező kód	Feladat jellege (Kötelező/önként vállalt/államigazgatási feladat)	Megnevezés	2024. évi teljesítés		2025. évi eredeti előirányzat (4/2025.)		2025. évi módosított előirányzat (19/2025.)		2025. évi javasolt módosított előirányzat (./2025.)	
					Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Nagykanizsa Központi Óvoda											
1	091140 091110	53100	K	Informatikai gép, berendezés, felszerelés beszerzése		1 145		1 270		1 270		1 270
2	091140 091110	53100	K	Egyéb gép, berendezés, felszerelés beszerzése	836	1 197		2 343		2 343		2 343
3	091140		Ó	Speciális fejlesztést célzó programok "Aprók tudománya" pályázat - EGYÉB GÉP, BERENDEZÉS BESZERZÉSE								
4	091140		Ó	Erasmus Nívó díjból informatikai eszköz beszerzése (iPad)					200		200	
5	091140		Ó	Speciális fejlesztést célzó programok "Felfedező Kalandtúra" pályázat - EGYÉB GÉP, BERENDEZÉS BESZERZÉSE								
6	091140	53103	K	Miklósfai Tagóvoda - Interaktív kijelző vásárlása								
7	091140	53104	K	Pipitér Tagóvoda - mosógép vásárlása								
8	091110	53125	Ó	NTP-TEHETSÉG-23-0205 pályázat Vackor Tagóvoda egyéb gép, berendezés beszerzése	205							
9	091110	53125	Ó	NTP-TEHETSÉG-23-0205 pályázat Vackor Tagóvoda informatikai gép, berendezés beszerzése	195							
10	091110	53124	Ó	NTP-TEHETSÉG-23-0032 pályázat Miklósfai Tagóvoda egyéb gép, berendezés beszerzése	150							
11	091110	53124	Ó	NTP-TEHETSÉG-23-0032 pályázat Miklósfai Tagóvoda informatikai gép, berendezés beszerzése	250							
	Egyéb beruházások feladat jellege szerint összesen											
12				Kötelezően ellátandó feladatok összesen	836	2 342	0	3 613	0	3 613	0	3 613
13				Önként vállalt feladatok összesen	800	0	0	0	200	0	200	0
14				Állami (államigazgatási) feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN				1 636	2 342	0	3 613	200	3 613	200	3 613
16	MINDÖSSZESEN				3 978		3 613		3 813		3 813	

Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulás és Intézménye kiadásai

Intézmény megnevezése	Működési kiadások														Felhalmozási kiadások					
	Ervonások és befizetések (K502)										Működési célú pénzeszköz kiadás ÁHT-n belülrre (K506)				Beruházások (K6)					
	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat (4/2025.)	2025. évi módosított előirányzat (19/2025.)	2025. évi javasolt módosított előirányzat (-/2025.)	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat (4/2025.)	2025. évi módosított előirányzat (19/2025.)	2025. évi javasolt módosított előirányzat (-/2025.)	Saját hatakoru módosítás	Pelugyeleti szervi módosítás	Saját hatakoru módosítás	2025. évi eredeti előirányzat (4/2025.)	2025. évi módosított előirányzat (19/2025.)	2025. évi eredeti előirányzat (4/2025.)	2025. évi módosított előirányzat (19/2025.)	Pelugyeleti szervi módosítás	Saját hatakoru módosítás	2025. évi eredeti előirányzat (4/2025.)	2025. évi módosított előirányzat (19/2025.)	
A	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK		
Nagykanizsa Központi Óvoda																				
1 - Kötelező feladatok			65 103			65 103							3 178	3 613	3 813				3 813	
2 - Elvonások és befizetések bevételei (B12)													800							
3 - Állami (államigazgatási) feladatok																				
4 - Mindösszesen	0	0	65 103	0	0	65 103	0	0	0	0	0	0	3 978	3 613	3 813	0	0	0	3 813	
Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása																				
5 - Kötelező feladatok							0		31 264			31 264								
6 - Önként vállalt feladatok																				
7 - Állami (államigazgatási) feladatok																				
8 - Mindösszesen	0	0	0	0	0	0	0	0	31 264	0	0	31 264	0	0	0	0	0	0	0	
Feladat jellege szerint mindösszesen:																				
9 - Kötelező feladatok	0	0	65 103	0	0	65 103	0	0	31 264	0	0	31 264	3 178	3 613	3 813	0	0	0	3 813	
10 - Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800	0	0	0	0	0	0	
11 - Működési célú átvett pénze. ÁHT-n kívülről (B65)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12 - MINDÖSSZESEN (43+49):	0	0	65 103	0	0	65 103	0	0	31 264	0	0	31 264	3 978	3 613	3 813	0	0	0	3 813	
13 - Intézményfinanszírozás miatti korrekció																				
14 - MINDÖSSZESEN:																				

Ezer Ft-ban

Intézmény megnevezése	Felhalmozási kiadások										Finanszírozási kiadások										Ezer Ft-ban
	Felújítások (E7)										Idényfűs szerri támogatás (K916)										
	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat (4/2025.)	2025. évi módosított előirányzat (19/2025.)	Felügyeleti szervi működési módosítás	Saját haddiford módosítás	2025. évi javasolt módosított előirányzat (-/2025.)	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat (4/2025.)	2025. évi módosított előirányzat (19/2025.)	Felügyeleti szervi működési módosítás	Saját haddiford módosítás	2025. évi javasolt módosított előirányzat (-/2025.)	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat (4/2025.)	2025. évi módosított előirányzat (19/2025.)	Felügyeleti szervi működési módosítás	Saját haddiford módosítás	2025. évi javasolt módosított előirányzat (-/2025.)			
A	AL	AM	AN	AO	AP	AQ	AR	AS	AT	AU	AV	AW	AX	AY	AZ	BA	BB	BC			
Nagykanizsa Központi Óvoda																					
1													1 405 126	1 442 217	1 640 330	1 138	4 853	1 646 321			
2						0							4 200	0	0	0	0	0			
3						0							0	0	0	0	0	0			
4		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 409 326	1 442 217	1 640 330	1 138	4 853	1 646 321			
Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása																					
5							1 350 914	1 407 441	1 589 916	1 138		1 591 054	1 351 135	1 408 041	1 621 780	1 138	0	1 622 918			
6							4 000						4 000	0	0	0	0	0			
7													0	0	0	0	0	0			
8		0	0	0	0	0	1 354 914	1 407 441	1 589 916	1 138	0	1 591 054	1 355 135	1 408 041	1 621 780	1 138	0	1 622 918			
Feladat jellege szerri mindösszesen:																					
9		0	0	0	0	0	1 350 914	1 407 441	1 589 916	1 138	0	1 591 054	2 756 261	2 850 258	3 262 110	2 276	4 853	3 269 239			
10		0	0	0	0	0	4 000	0	0	0	0	0	8 200	0	0	0	0	0			
11		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
12		0	0	0	0	0	1 354 914	1 407 441	1 589 916	1 138	0	1 591 054	2 764 461	2 850 258	3 262 110	2 276	4 853	3 269 239			
13													1 354 914	1 407 441	1 589 916	1 138	0	1 591 054			
14													1 409 547	1 442 817	1 672 194	1 138	4 853	1 678 185			

sor- szám	2025. évi javasolt módosított előirányzat (./2025.)	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
1.	1.1.	1.1.1. Személyi juttatások (K1)												
2.	2.	2.1. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (H32)												
3.	3.	3.1. Dologi kiadások (K3)												
4.	4.	4.1. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)												
5.	5.	5.1. Elvonások és befizetések kiadások (K502)												
6.	6.	6.1. Működési célú támogatás ÁHT-n belülre (K506)												
7.	7.	7.1. Elvonások és befizetések bevételei (B12)												
8.	8.	8.1. Felújítások (K7)												
9.	9.	9.1. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)												
10.	10.	10.1. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)												
11.	11.	11.1. Kiadások összesen												
12.	12.	12.1. Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről (B16)												
13.	13.	13.1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről (B25)												
14.	14.	14.1. Működési bevételek (B4)												
15.	15.	15.1. Működési bevételek (B4)												
16.	16.	16.1. Felhalmozási bevételek (B5)												
17.	17.	17.1. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről (B6)												
18.	18.	18.1. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről (B7)												
19.	19.	19.1. Működési célú átvett pénz. ÁHT-n kívülről (B65)												
20.	20.	20.1. Kézponti, irányító szervi támogatás (B816)												
21.	21.	21.1. Bevételek összesen												
22.	22.	22.1. Likviditási egyenlőség intézmény												
23.	23.	23.1. Törlesztés												
24.	24.	24.1. Személyi juttatások (K1)												
25.	25.	25.1. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)												
26.	26.	26.1. Dologi kiadások (K3)												
27.	27.	27.1. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)												
28.	28.	28.1. Elvonások és befizetések kiadásai (K502)												
29.	29.	29.1. Működési célú támogatás ÁHT-n belülre (K506)												
30.	30.	30.1. Beruházások (K6)												
31.	31.	31.1. Felújítások (K7)												
32.	32.	32.1. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)												
33.	33.	33.1. Kézponti, irányító szervi támogatás (K915)												
34.	34.	34.1. Elvonások és befizetések bevételei (B12)												
35.	35.	35.1. Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről (B16)												
36.	36.	36.1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről (B25)												
37.	37.	37.1. Működési bevételek (B4)												
38.	38.	38.1. Felhalmozási bevételek (B5)												
39.	39.	39.1. Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről (B6)												
40.	40.	40.1. Elvonások és befizetések bevételei (B12)												
41.	41.	41.1. Elvonások és befizetések bevételei (B12)												
42.	42.	42.1. Bevételek összesen												
43.	43.	43.1. Likviditási egyenlőség intézmény												
44.	44.	44.1. Törlesztés												
45.	45.	45.1. Kiadások												
46.	46.	46.1. Bevételek												

Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulás állami hozzájárulásának jogcímei és összgelei 2025. évben

Megnevezés		Mutató megnevezése	2025. évi eredeti		2025. évi módosított		2025. évi eredeti és 2025.évi módosított közötti különbözet
			mutató	tervezet (Ft)	mutató	tervezet (Ft)	(Ft)
1	Óvoda működtetési támogatás 8 hó	fő	892	102 505 072	892	102 505 072	0
2	Óvoda működtetési támogatás 4 hó	fő	892	51 252 536	892	51 252 536	0
3	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása 8 hó	fő	10	1 260 000	10	1 260 000	0
4	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása 4 hó	fő	10	630 000	10	630 000	0
5	Óvodapedagógusok bértámogatása 8 hó	fő	79,2	442 041 600	79,2	535 761 600	93 720 000
6	Óvodapedagógusok bértámogatása 4hó	fő	79,2	221 020 800	79,2	267 880 800	46 860 000
7	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása 8 hó	fő	56,0	196 672 000	56,0	196 672 000	0
8	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása 4 hó	fő	56,0	98 336 000	56,0	98 336 000	0
9	Alapfokozatú végzettségű Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	fő	24,0	17 208 000	24,0	20 856 000	3 648 000
10	Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	fő	6,0	16 044 000	6,0	19 446 000	3 402 000
11	Mesterfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	fő	1	3 020 000	1	3 660 000	640 000
12	Összesen			1 149 990 008		1 298 260 008	148 270 000

Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása és intézménye
maradványkimutatása
(2024. december 31.)

sor-szám	Megnevezés	Összeg ezer Ft-ban		
		Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása	Nagykanizsa Központi Óvoda	Társulás összesen
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 360 011	38 684	1 398 695
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	221	1 409 325	1 409 546
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	1 359 790	- 1 370 641	- 10 851
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	15 344	1 381 700	1 397 044
04	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	1 354 914	-	1 354 914
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	- 1 339 570	1 381 700	42 130
A)	Alaptevékenység maradványa (=-I+-II)	20 220	11 059	31 279
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei			-
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai			-
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	-	-	-
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei			-
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai			-
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	-	-	-
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=-III+-IV)	-	-	-
C)	Összes maradvány (=A+B)	20 220	11 059	31 279
D)	Működési célú átvett pénze. ÁHT-n kívülről (B65)	-	-	-
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	20 220	11 059	31 279
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)			-
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)			-
10	Intézményi alulfinanszírozás	54 059	- 54 059	-
11	Intézményi beutalás	65 103	- 65 103	-
12	Intézményi alulfinanszírozás és beutalás egyenlege	119 162	11 044	-
13	Betervezett Maradvány	-	-	-
14	Felosztandó maradványok (költségvetési, valamint finanszírozási)	31 264	15	31 279
15	Személyi jellegű kiadások			
16	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
17	Dologi kiadások		15	
18	Tartalék			
19	Beruházások			
20	Egyéb kiadás	31 264		
21	Megjegyzés (egyéb kiadás esetén kiadás jellege)	K506 Nagykanizsa MJV részére		

Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása és Intézménye létszámadatai jogviszonyonkénti bontásban

Sor- szám	Megnevezés	Munkaviszony	Közalkalmazot- tak	- Köznevelési dolgozók	- Közszerelői tisztviselők	- Egészségügyi szolgálati	- Választott tisztviselők	- Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó	Megbízási jogviszony	Tanulói vagy hallgatói jogviszony	álláshelyszám Összesen
1	Nagykanizsa Központi Óvoda	162,50	-	147,00	-	-	-	15,50	-	-	162,50
2	- ebből szakmai	89,00		89,00							89,00
3	- ebből nem szakmai	73,50		58,00				15,50			73,50
4	Nagykanizsa és Térsége Óvodafenntartó Társulása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	- ebből szakmai	-									-
6	- ebből nem szakmai	-									-
7	Mindösszesen:	163	0	147	0	0	0	16	0	0	162,50
8	- ebből szakmai	89	0	89	0	0	0	0	0	0	89,00
9	- ebből nem szakmai	74	0	58	0	0	0	16	0	0	73,50