



**ELŐTERJESZTÉS**

*Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2023. június 27-ei rendes, nyílt ülésére*

**Hiv. szám:** MJH/988-3/2023.

**Tárgy:** Javaslat az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. számú módosítására

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Képviselő-testület az 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendeletében (továbbiakban: Rendelet) fogadta el az Önkormányzat 2023. évi költségvetését. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról a Képviselő-testület dönt. A felhatalmazás alapján az előterjesztés mellékletét képező táblázatban számszerűsített módosításokat terjesztjük a Képviselő-testület elé. A módosítások tartalmazzák a rendelet megalkotás óta eltelt időben hozott döntések költségvetést érintő módosításait, az állami pótelőirányzatokat valamint a tartalékok előirányzat rendezéseit is.

Majosháza Község Önkormányzata a 2021. február hónapban elkészült Új, 8 férőhelyes mini bölcsőde építése Majosháza településen tárgyú Megalapozó dokumentáció alapján támogatási kérelmet nyújtott be a VEKOP-6.1.1-21 Bölcsődei férőhelyek kialakítása, bővítése tárgyú pályázati rendszerben bruttó 101.011.450 forint összegben. 2021. október 28. napján kötött Támogatási szerződést a Pénzügyminisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatóságával VEKOP-6.1.1-21-2021-00015 azonosító számon. A pályázati támogatás összege 101.011.450 forint. A Mini bölcsőde építésére irányuló költségeket a Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. költségvetésében biztosította.

A Képviselő-testület a 2023. június 27-ei testületi ülésen dönt a bölcsőde működtetéséről. Az előterjesztés szerint azt óvoda-bölcsőde többcélú intézmény keretei között kívánja működtetni a Majosházai Napraforgó Óvodával közös szervezeti egységben.

A Képviselő-testület előreláthatólag 2023. november 15-ei hatállyal hagyja jóvá a *Majosházai Napraforgó Óvoda-Bölcsőde* Alapító Okiratának módosítását. Ahhoz, hogy az Intézmény a használatba vételi engedélyét, majd a működési engedélyét megkapja, szükséges a 3 fő bölcsődei közalkalmazotti státusz betöltése.

Fentiek miatt a *Majosházai Napraforgó Óvoda-Bölcsőde* státuszszámait, valamint azok költségvetését rendezni szükséges.

A Rendelet a Majosházai Napraforgó Óvoda státuszszámát 8,75 fővel hagyta jóvá, mely státuszok bérfedezetét a Rendelet tartalmazza. Az 8,75 fő részletesen: teljes munkaidős közalkalmazott 7 fő, részmunkaidős közalkalmazott 0,75 fő, pedagógiai asszisztens 1 fő.

Az Intézmény megfelelő működtetése 2023. november 15-től 3 fő bölcsődei közalkalmazotti státusszal biztosítható: 1 fő szakmai vezető, 1 fő kisgyermeknevelő, 1 fő dajka. A 3 fő státusz bérköltségére, illetve a becsült működésre - ami tartalmazza a műszaki átadás-átvétel után fizetendő rezsiköltségeket is - 4.676.500 Ft-ot jelent, a 2023. évben az önkormányzati általános tartalék nyújt fedezetet.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés mellékletét képező rendelettervezet szerint a rendeletet alkossa meg, majd a határozati javaslatot fogadja el.

**A rendelet elfogadása minősített többséget igényel.**

**Határozati javaslat:**

**Majosháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Majosházai Napraforgó Óvoda-Bölcsőde intézmény megalapításakor 4.676.500 Ft-ot átcsoportosít az Intézmény költségvetésébe az Önkormányzat általános tartalékának terhére.**

**Határidő: azonnal**

**Felelős: Polgármester**

**A határozati javaslat elfogadása egyszerű többséget igényel.**

**Az előterjesztést tárgyalta: Pénzügyi, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottság**

**Az előterjesztést készítette: Tóth Krisztina gazdasági osztályvezető**

**Mellékletek: - Rendelettervezet és mellékletei**

**- Indokolás**


**- Előzetes hatásvizsgálat**

**Majosháza, 2023. június 20.**



**Zsiros Viktor  
polgármester**

**Az előterjesztés törvényes:**



**dr. Szilágyi Ákos  
jegyző**

**Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2023. (...) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati  
rendelet módosításáról**

Majosháza Község Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(4) bekezdésében és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 36. § (1)-(4) bekezdésében foglaltak alapján az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosítására az alábbi rendeletet alkotja:

**1. §**

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület Majosháza Község Önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi főösszegét 520.688.115 Ft-ban, melyből 273.060.982 Ft működési, 10.771.248 Ft felhalmozási, 236.855.885 Ft finanszírozási bevételben, valamint kiadási főösszegét 520.688.115 Ft-ban, melyből 380.253.060 Ft működési, 135.712.737 Ft felhalmozási, 4.722.318 Ft finanszírozási kiadásban, a költségvetés egyenlegét 0 Ft-ban állapítja meg.”

**2. §**

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (9) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(9) Az önkormányzat a kiadások között polgármesteri tartalékként 480.000 Ft-ot, általános tartalékként 24.421.806 Ft-ot különít el.”

**3. §**

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 28. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„28. §**

A Képviselő-testület 2023. január 1-jétől a költségvetési létszámkeretét 14,75 főben hagyja jóvá, az alábbi részletezés szerint. Az Önkormányzat kormányzati funkcióin tervezett létszám: 6 fő teljes munkaidős közalkalmazott, 1 fő (1 fő védőnő) teljes munkaidős közalkalmazott, 5 fő (1 könyvtáros, 1 közművelődési szakember, 1 takarító, 1 hivatalsegéd, 1 polgármesteri referens). Az intézmény 2023. évi létszámadatai: Majosházai Napraforgó Óvoda: 8,75 fő. teljes munkaidős közalkalmazott 7 fő, részmunkaidős közalkalmazott 0,75 fő, pedagógiai asszisztens 1 fő.”

#### 4. §

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 10. alcíme a következő 28/A. §-sal egészül ki:

#### „28/A. §

A Képviselő-testület 2023. november 15-étől a költségvetési létszámkeretét 17,75 főben hagyja jóvá, az alábbi részletezés szerint. Az Önkormányzat kormányzati funkcióin tervezett létszám: 6 fő teljes munkaidős közalkalmazott, 1 fő (1 fő védőnő) teljes munkaidős közalkalmazott 5 fő (1 könyvtáros, 1 közművelődési szakember, 1 takarító, 1 fő hivatalsegéd, 1 polgármesteri referens). Az intézmény 2023. évi létszámadatai: Majosházai Napraforgó Óvoda-Bölcsőde: 11,75 fő. óvoda teljes munkaidős közalkalmazott 7 fő, részmunkaidős közalkalmazott 0,75 fő, teljes munkaidős pedagógiai asszisztens 1 fő, Mini bölcsőde: 3 fő teljes munkaidős közalkalmazott: (szakmai vezető kisgyermeknevelő 1 fő, kisgyermeknevelő 1 fő, dajka 1 fő).”

#### 5. §

(1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

#### 6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba, és a kihirdetését követő negyedik napon hatályát veszti.

**2023.**

**KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítása  
2023.04.30**

**Majosháza Község Önkormányzata**

**Majosháza, Kossuth u. 34.**

**734774**

**15734776-2-13**

**15734776-8411-321-13**

**Majosházai Napraforgó Óvoda**

**Majosháza, Kossuth u.71.**

**669414**

**16798887-2-13**

**16798887-8510-322-13**

## 2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítása

## Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

1. melléklet

## Költségvetési főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	<b>BEVÉTELEK</b>					
2	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	75 695 832	75 695 832	0	75 695 832
3	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	8 223 600	8 223 600	0	8 223 600
4	<b>Működési C támogatások ÁHT-on belülről</b>	<b>B1</b>	<b>83 919 432</b>	<b>83 919 432</b>	<b>0</b>	<b>83 919 432</b>
5	Egyéb felhalm.c.támog.bev.ÁH-on bel.	B25	10 771 248	10 771 248	0	10 771 248
6	<b>Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről</b>	<b>B2</b>	<b>10 771 248</b>	<b>10 771 248</b>	<b>0</b>	<b>10 771 248</b>
7	Vagyoni típusú adók	B34	60 400 000	60 400 000	0	60 400 000
8	Termékek és szolgáltatások adói	B35	120 000 000	120 000 000	0	120 000 000
9	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 000 000	3 000 000	0	3 000 000
10	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>183 400 000</b>	<b>183 400 000</b>	<b>0</b>	<b>183 400 000</b>
11	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>5 567 836</b>	<b>5 567 836</b>	<b>173 714</b>	<b>5 741 550</b>
12	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B1-7</b>	<b>283 658 516</b>	<b>283 658 516</b>	<b>173 714</b>	<b>283 832 230</b>
13	Maradvány igénybevétele	B813	232 133 567	232 133 567	0	232 133 567
14	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	0	4 722 318	4 722 318
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	61 782 288	61 782 288	0	61 782 288
16	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>293 915 855</b>	<b>293 915 855</b>	<b>4 722 318</b>	<b>298 638 173</b>
17	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>293 915 855</b>	<b>293 915 855</b>	<b>4 722 318</b>	<b>298 638 173</b>
18	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>577 574 371</b>	<b>577 574 371</b>	<b>4 896 032</b>	<b>582 470 403</b>
19	<b>KIADÁSOK</b>					
20	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	76 439 994	76 439 994	0	76 439 994
21	Külső személyi juttatások	K12	18 963 316	18 963 316	0	18 963 316
22	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>95 403 310</b>	<b>95 403 310</b>	<b>0</b>	<b>95 403 310</b>
23	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hzj. adó	K2	12 924 483	12 924 483	0	12 924 483
24	Készletbeszerzés	K31	7 359 144	7 359 144	0	7 359 144
25	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 773 000	1 773 000	0	1 773 000
26	Szolgáltatási kiadások	K33	71 676 616	71 676 616	-200 000	71 476 616
27	Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	5 072 000	5 072 000	0	5 072 000
28	Különbféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	44 570 798	44 570 798	73 800	44 644 598
29	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>130 451 558</b>	<b>130 451 558</b>	<b>-126 200</b>	<b>130 325 358</b>
30	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 064 000	5 064 000	20 000	5 084 000
31	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>5 064 000</b>	<b>5 064 000</b>	<b>20 000</b>	<b>5 084 000</b>
32	<b>Egyéb Működési Célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>136 362 195</b>	<b>136 362 195</b>	<b>153 714</b>	<b>136 515 909</b>
33	<b>Működési kiadások</b>	<b>K1-5</b>	<b>380 205 546</b>	<b>380 205 546</b>	<b>47 514</b>	<b>380 253 060</b>
34	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	94 467 076	94 467 076	0	94 467 076
35	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	15 927 537	15 927 537	200 000	16 127 537
36	Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	4 300 435	4 300 435	54 000	4 354 435
37	<b>Beruházás</b>	<b>K6</b>	<b>114 695 048</b>	<b>114 695 048</b>	<b>254 000</b>	<b>114 949 048</b>
38	Ingatlanok felújítása	K71	16 449 991	16 449 991	0	16 449 991
40	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
40	Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	4 441 498	4 441 498	-127 800	4 313 698
41	<b>Felújítás</b>	<b>K7</b>	<b>20 891 489</b>	<b>20 891 489</b>	<b>-127 800</b>	<b>20 763 689</b>
42	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>K6-8</b>	<b>135 586 537</b>	<b>135 586 537</b>	<b>126 200</b>	<b>135 712 737</b>
43	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-8</b>	<b>515 792 083</b>	<b>515 792 083</b>	<b>173 714</b>	<b>515 965 797</b>
44	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	0	0	4 722 318	4 722 318
45	Központi, irányító szervei támog.	K915	61 782 288	61 782 288	0	61 782 288
46	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>61 782 288</b>	<b>61 782 288</b>	<b>4 722 318</b>	<b>66 504 606</b>
47	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>61 782 288</b>	<b>61 782 288</b>	<b>4 722 318</b>	<b>66 504 606</b>
48	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K1-9</b>	<b>577 574 371</b>	<b>577 574 371</b>	<b>4 896 032</b>	<b>582 470 403</b>

## 2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítása

Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

1. melléklet NETTÓ

Költségvetési NETTO főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	<b>BEVÉTELEK</b>					
2	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	75 695 832	75 695 832	0	75 695 832
3	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	8 223 600	8 223 600	0	8 223 600
4	<b>Működési C támogatások ÁHT-on belülről</b>	<b>B1</b>	<b>83 919 432</b>	<b>83 919 432</b>	<b>0</b>	<b>83 919 432</b>
5	Egyéb felhalm.c.támog.bev.ÁH-on bel.	B25	10 771 248	10 771 248	0	10 771 248
6	<b>Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről</b>	<b>B2</b>	<b>10 771 248</b>	<b>10 771 248</b>	<b>0</b>	<b>10 771 248</b>
7	Vagyon típusú adók	B34	60 400 000	60 400 000	0	60 400 000
8	Termékek és szolgáltatások adói	B35	120 000 000	120 000 000	0	120 000 000
9	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 000 000	3 000 000	0	3 000 000
10	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>183 400 000</b>	<b>183 400 000</b>	<b>0</b>	<b>183 400 000</b>
11	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>5 567 836</b>	<b>5 567 836</b>	<b>173 714</b>	<b>5 741 550</b>
12	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B1-7</b>	<b>283 658 516</b>	<b>283 658 516</b>	<b>173 714</b>	<b>283 832 230</b>
13	Maradvány igénybevétele	B813	232 133 567	232 133 567	0	232 133 567
14	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	0	4 722 318	4 722 318
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	61 782 288	61 782 288	0	61 782 288
16	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>232 133 567</b>	<b>232 133 567</b>	<b>4 722 318</b>	<b>236 855 885</b>
17	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>232 133 567</b>	<b>232 133 567</b>	<b>4 722 318</b>	<b>236 855 885</b>
18	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>515 792 083</b>	<b>515 792 083</b>	<b>4 896 032</b>	<b>520 688 115</b>
19	<b>KIADÁSOK</b>					
20	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	76 439 994	76 439 994	0	76 439 994
21	Külső személyi juttatások	K12	18 963 316	18 963 316	0	18 963 316
22	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>95 403 310</b>	<b>95 403 310</b>	<b>0</b>	<b>95 403 310</b>
23	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó</b>	<b>K2</b>	<b>12 924 483</b>	<b>12 924 483</b>	<b>0</b>	<b>12 924 483</b>
24	Készletbeszerzés	K31	7 359 144	7 359 144	0	7 359 144
25	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 773 000	1 773 000	0	1 773 000
26	Szolgáltatási kiadások	K33	71 676 616	71 676 616	-200 000	71 476 616
27	Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	5 072 000	5 072 000	0	5 072 000
28	Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	44 570 798	44 570 798	73 800	44 644 598
29	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>130 451 558</b>	<b>130 451 558</b>	<b>-126 200</b>	<b>130 325 358</b>
30	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 064 000	5 064 000	20 000	5 084 000
31	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>5 064 000</b>	<b>5 064 000</b>	<b>20 000</b>	<b>5 084 000</b>
32	<b>Egyéb Működési Célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>136 362 195</b>	<b>136 362 195</b>	<b>153 714</b>	<b>136 515 909</b>
33	<b>Működési kiadások</b>	<b>K1-5</b>	<b>380 205 546</b>	<b>380 205 546</b>	<b>47 514</b>	<b>380 253 060</b>
34	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	94 467 076	94 467 076	0	94 467 076
35	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	15 927 537	15 927 537	200 000	16 127 537
36	Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	4 300 435	4 300 435	54 000	4 354 435
37	<b>Beruházás</b>	<b>K6</b>	<b>114 695 048</b>	<b>114 695 048</b>	<b>254 000</b>	<b>114 949 048</b>
38	Ingatlanok felújítása	K71	16 449 991	16 449 991	0	16 449 991
39	Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	4 441 498	4 441 498	-127 800	4 313 698
40	<b>Felújítás</b>	<b>K7</b>	<b>20 891 489</b>	<b>20 891 489</b>	<b>-127 800</b>	<b>20 763 689</b>
41	Egyéb felhalm.c.támog.ÁH-on kívül	K89	0	0	0	0
42	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>K6-8</b>	<b>135 586 537</b>	<b>135 586 537</b>	<b>126 200</b>	<b>135 712 737</b>
43	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-8</b>	<b>515 792 083</b>	<b>515 792 083</b>	<b>173 714</b>	<b>515 965 797</b>
44	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	0	0	4 722 318	4 722 318
45	Központi, irányító szervei támog.	K915	61 782 288	61 782 288	0	61 782 288
46	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 722 318</b>	<b>4 722 318</b>
47	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 722 318</b>	<b>4 722 318</b>
48	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K1-9</b>	<b>515 792 083</b>	<b>515 792 083</b>	<b>4 896 032</b>	<b>520 688 115</b>

**2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítása**

**Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei**

**Működési- és felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása NETTÓ**

**3. melléklet**

**Működési bevételek**

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	83 919 432	83 919 432	0	83 919 432
Közhatalmi bevételek	183 400 000	183 400 000	0	183 400 000
Működési bevételek	5 567 836	5 567 836	173 714	5 741 550
Működési C átvett pénzeszköz	0	0	0	0
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>272 887 268</b>	<b>272 887 268</b>	<b>173 714</b>	<b>273 060 982</b>

**Felhalmozási bevételek**

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	10 771 248	10 771 248	0	10 771 248
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	0	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>10 771 248</b>	<b>10 771 248</b>	<b>0</b>	<b>10 771 248</b>

**Finanszírozási Bevételek**

Finanszírozási bevételek	232 133 567	232 133 567	4 722 318	236 855 885
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>232 133 567</b>	<b>232 133 567</b>	<b>4 722 318</b>	<b>236 855 885</b>

<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>515 792 083</b>	<b>515 792 083</b>	<b>4 896 032</b>	<b>520 688 115</b>
-------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	--------------------

**Működési kiadások**

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Személyi juttatások	95 403 310	95 403 310	0	95 403 310
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. bjz. adó	12 924 483	12 924 483	0	12 924 483
Dologi kiadások	130 451 558	130 451 558	-126 200	130 325 358
Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 064 000	5 064 000	20 000	5 084 000
Egyéb Működési Célu kiadások	136 362 195	136 362 195	153 714	136 515 909
<b>Költségtérítési kiadások</b>	<b>380 205 546</b>	<b>380 205 546</b>	<b>47 514</b>	<b>380 253 060</b>

**Felhalmozási kiadások**

Beruházás	114 695 048	114 695 048	254 000	114 949 048
Felújítás	20 891 489	20 891 489	-127 800	20 763 689
Egyéb felhalmozási Célu kiadás	0	0	0	0
<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>135 586 537</b>	<b>135 586 537</b>	<b>126 200</b>	<b>135 712 737</b>

**Finanszírozási Kiadások**

Finanszírozási kiadások	0	0	4 722 318	4 722 318
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 722 318</b>	<b>4 722 318</b>

<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>515 792 083</b>	<b>515 792 083</b>	<b>4 896 032</b>	<b>520 688 115</b>
-------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	--------------------



2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítása  
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei  
Felhalmozási Kiadások

7. melléklet

Ft

részl	KF	Jogcím megnevezés	nettó		ÁFA		nettó		ÁFA		nettó		ÁFA	
			Eredeti EI	Mód EI	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Változás	Új EI	Új EI	Változás	Változás	Új EI	Új EI
b	0		94 467 076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	50030	Egyéb építmény vásárlása, létesítése	94 467 076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	50030	VEKOP Mini Bölcsi építés	94 467 076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	50005	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	15 927 537	4 300 435	4 300 435	15 927 537	4 300 435	200 000	54 000	16 127 537	4 354 435	4 354 435	4 354 435	
0	50005	Információs táblák és oszlopok	788 000	212 760	212 760	788 000	0	0	0	788 000	212 760	0	212 760	
0	50005	Kezeleti hűtő	2 000 000	540 000	540 000	2 000 000	0	0	0	2 000 000	540 000	0	540 000	
0	50005	Hőlégtábilizátor	500 000	135 000	135 000	500 000	0	0	0	500 000	135 000	0	135 000	
0	50005	Hivataltal kerekpár	100 000	27 000	27 000	100 000	0	0	0	100 000	27 000	0	27 000	
0	50005	Hosszú létra	40 000	10 800	10 800	40 000	0	0	0	40 000	10 800	0	10 800	
0	50030	VEKOP Mini Bölcsi eszközbeszerzés	10 789 537	2 913 175	2 913 175	10 789 537	0	0	0	10 789 537	2 913 175	0	2 913 175	
0	50020	Mosogatógép MH	150 000	40 500	40 500	150 000	0	0	0	150 000	40 500	0	40 500	
0	50020	Hűtőszekrény MH	200 000	54 000	54 000	200 000	0	0	0	200 000	54 000	0	54 000	
0	50020	21 db szék MH	210 000	56 700	56 700	210 000	0	0	0	210 000	56 700	0	56 700	
0	50020	Utcai könyvtároló MH	300 000	81 000	81 000	300 000	0	0	0	300 000	81 000	0	81 000	
0	50020	Szinpadi hátsó függöny MH	500 000	135 000	135 000	500 000	0	0	0	500 000	135 000	0	135 000	
0	50012	Kartonozó szekrény (védőnő)	300 000	81 000	81 000	300 000	0	0	0	300 000	81 000	0	81 000	
0	50002	Céges mobiltelefon (ovi)	50 000	13 500	13 500	50 000	0	0	0	50 000	13 500	0	13 500	
0	0	Beruházások összesen	110 394 613	4 300 435	4 300 435	110 394 613	0	0	0	110 394 613	4 300 435	0	4 300 435	
0	0	Egyéb építmények	94 467 076	0	0	94 467 076	0	0	0	94 467 076	0	0	0	
0	0	Egyéb gépek	15 927 537	4 300 435	4 300 435	15 927 537	0	0	0	15 927 537	4 300 435	0	4 300 435	
0	0		110 394 613	4 300 435	4 300 435	110 394 613	0	0	0	110 394 613	4 300 435	0	4 300 435	
0	0		114 695 048	114 695 048	114 695 048	114 695 048	0	0	0	114 695 048	114 695 048	0	114 695 048	
0	0		54 000	54 000	54 000	54 000	0	0	0	54 000	54 000	0	54 000	
0	0		254 900	254 900	254 900	254 900	0	0	0	254 900	254 900	0	254 900	
0	0		110 594 613	110 594 613	110 594 613	110 594 613	0	0	0	110 594 613	110 594 613	0	110 594 613	
0	0		114 949 048	114 949 048	114 949 048	114 949 048	0	0	0	114 949 048	114 949 048	0	114 949 048	

BERUHÁZÁS ÖSSZESEN

BRUTTÓ

**2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítása**  
**Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei**  
**Felhalmozási Kiadások**

**8.melléklet**

részl.	KF	Jogcím megnevezés	nettó		ÁFA		nettó		ÁFA		nettó		ÁFA		Pt
			Eredeti EI	Mód EI	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Mód EI	Változás	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Mód EI	Változás	
ő		<b>Egyéb építmény felújítása</b>	16 449 991	16 449 991	4 441 498	4 441 498	0	0	-127 800	4 441 498	4 441 498	16 449 991	16 449 991	-127 800	4 313 698
	5	Egyéb építmény felújítása	5 678 743	5 678 743	1 533 261	1 533 261	0	0	0	1 533 261	1 533 261	5 678 743	5 678 743	0	1 533 261
	50011	Szennyvíztelep kapacitás bővítés	10 771 248	10 771 248	2 908 237	2 908 237	0	0	-127 300	2 908 237	2 908 237	10 771 248	10 771 248	-127 300	2 780 437
ő		<b>Felújítások összesen</b>	16 449 991	16 449 991	4 441 498	4 441 498	0	0	-127 800	4 441 498	4 441 498	16 449 991	16 449 991	-127 800	4 313 698
		<i>Egyéb építmények</i>	16 449 991	16 449 991	4 441 498	4 441 498	0	0	-127 800	4 441 498	4 441 498	16 449 991	16 449 991	-127 800	4 313 698
		<b>FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN</b>	16 449 991	16 449 991	4 441 498	4 441 498	0	0	-127 800	4 441 498	4 441 498	16 449 991	16 449 991	-127 800	4 313 698
		<b>BRUTTÓ</b>			20 891 489	20 891 489				20 891 489	20 891 489	16 449 991	16 449 991		20 763 689

*TKK*

Költségvetési főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatokként

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	ü	<b>BEVÉTELEK</b>					
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	75 695 832	75 695 832	0	75 695 832
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	8 223 600	8 223 600	0	8 223 600
4	ö	<b>Működési C támogatások ÁHT-on belülről</b>	<b>B1</b>	<b>83 919 432</b>	<b>83 919 432</b>	<b>0</b>	<b>83 919 432</b>
5		Egyéb felhalm.c.támog.bev.ÁH-on bel.	B25	10 771 248	10 771 248	0	10 771 248
6	f	<b>Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről</b>	<b>B2</b>	<b>10 771 248</b>	<b>10 771 248</b>	<b>0</b>	<b>10 771 248</b>
7		Vagyoni típusú adók	B34	60 400 000	60 400 000	0	60 400 000
8		Termékek és szolgáltatások adói	B35	120 000 000	120 000 000	0	120 000 000
9		Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 000 000	3 000 000	0	3 000 000
10	m	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>183 400 000</b>	<b>183 400 000</b>	<b>0</b>	<b>183 400 000</b>
11	m	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>5 567 836</b>	<b>5 567 836</b>	<b>173 714</b>	<b>5 741 550</b>
12	ö	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B1-7</b>	<b>283 658 516</b>	<b>283 658 516</b>	<b>173 714</b>	<b>283 832 230</b>
13	h	Maradvány igénybevétele	B813	231 197 922	231 197 922	0	231 197 922
14	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	0	4 722 318	4 722 318
15	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	231 197 922	231 197 922	4 722 318	235 920 240
16	ö	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>231 197 922</b>	<b>231 197 922</b>	<b>4 722 318</b>	<b>235 920 240</b>
17	ö	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>514 856 438</b>	<b>514 856 438</b>	<b>4 896 032</b>	<b>519 752 470</b>
18	ü	<b>KIADÁSOK</b>				0	
19		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	29 910 686	29 910 686	0	29 910 686
20		Külső személyi juttatások	K12	18 563 316	18 563 316	0	18 563 316
21	m	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>48 474 002</b>	<b>48 474 002</b>	<b>0</b>	<b>48 474 002</b>
22	m	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hzj. adó</b>	<b>K2</b>	<b>6 537 239</b>	<b>6 537 239</b>	<b>0</b>	<b>6 537 239</b>
23		Készletbeszerzés	K31	5 197 144	5 197 144	0	5 197 144
24		Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 336 000	1 336 000	0	1 336 000
25		Szolgáltatási kiadások	K33	66 946 497	66 946 497	0	66 946 497
26		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	5 072 000	5 072 000	0	5 072 000
27		Különbféle befiz. és egyéb dologi kiadás	K35	42 562 036	42 562 036	127 800	42 689 836
28	m	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>121 113 677</b>	<b>121 113 677</b>	<b>127 800</b>	<b>121 241 477</b>
29		Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 064 000	5 064 000	20 000	5 084 000
30	m	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>5 064 000</b>	<b>5 064 000</b>	<b>20 000</b>	<b>5 084 000</b>
31	m	<b>Egyéb Működési Célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>136 362 195</b>	<b>136 362 195</b>	<b>153 714</b>	<b>136 515 909</b>
32	ö	<b>Működési kiadások</b>	<b>K1-5</b>	<b>317 551 113</b>	<b>317 551 113</b>	<b>301 514</b>	<b>317 852 627</b>
33		Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	94 467 076	94 467 076	0	94 467 076
33		Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	0	0	0	0
34		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	15 877 537	15 877 537	0	15 877 537
35		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	4 286 935	4 286 935	0	4 286 935
36	f	<b>Beruházás</b>	<b>K6</b>	<b>114 631 548</b>	<b>114 631 548</b>	<b>0</b>	<b>114 631 548</b>
37		Ingatlanok felújítása	K71	16 449 991	16 449 991	0	16 449 991
38		Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
38		Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	4 441 498	4 441 498	-127 800	4 313 698
39	f	<b>Felújítás</b>	<b>K7</b>	<b>20 891 489</b>	<b>20 891 489</b>	<b>-127 800</b>	<b>20 763 689</b>
40	ö	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>K6-8</b>	<b>135 523 037</b>	<b>135 523 037</b>	<b>-127 800</b>	<b>135 395 237</b>
41	ö	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-8</b>	<b>453 074 150</b>	<b>453 074 150</b>	<b>173 714</b>	<b>453 247 864</b>
42	h	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	0	0	4 722 318	4 722 318
43	h	Központi, irányító szervek támogat.	K915	61 782 288	61 782 288	0	61 782 288
44	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	61 782 288	61 782 288	4 722 318	66 504 606
45	ö	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>61 782 288</b>	<b>61 782 288</b>	<b>4 722 318</b>	<b>66 504 606</b>
46	ö	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K1-9</b>	<b>514 856 438</b>	<b>514 856 438</b>	<b>4 896 032</b>	<b>519 752 470</b>

## 2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítása

## Majosházai Napraforgó Óvoda

10.2. melléklet

## Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	ü	<b>BEVÉTELEK</b>					
2	h	Maradvány igénybevétele	B813	935 645	935 645	0	935 645
3	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	61 782 288	61 782 288	0	61 782 288
4	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	62 717 933	62 717 933	0	62 717 933
5	ö	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>62 717 933</b>	<b>62 717 933</b>	<b>0</b>	<b>62 717 933</b>
6	ö	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZEN</b>		<b>62 717 933</b>	<b>62 717 933</b>	<b>0</b>	<b>62 717 933</b>
7	ü	<b>KIADÁSOK</b>					
8		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	46 529 308	46 529 308	0	46 529 308
9		Külső személyi juttatások	K12	400 000	400 000	0	400 000
10	m	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>46 929 308</b>	<b>46 929 308</b>	<b>0</b>	<b>46 929 308</b>
11	m	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó</b>	<b>K2</b>	<b>6 387 244</b>	<b>6 387 244</b>	<b>0</b>	<b>6 387 244</b>
12		Készletbeszerzés	K31	2 162 000	2 162 000	0	2 162 000
13		Kommunikációs szolgáltatások	K32	437 000	437 000	0	437 000
14		Szolgáltatási kiadások	K33	4 730 119	4 730 119	-200 000	4 530 119
14		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	0	0	0	0
15		Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	2 008 762	2 008 762	-54 000	1 954 762
16	m	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>9 337 881</b>	<b>9 337 881</b>	<b>-254 000</b>	<b>9 083 881</b>
17	ö	<b>Működési kiadások</b>	<b>K1-5</b>	<b>62 654 433</b>	<b>62 654 433</b>	<b>-254 000</b>	<b>62 400 433</b>
18		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	50 000	50 000	200 000	250 000
19		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	13 500	13 500	54 000	67 500
20	f	<b>Beruházás</b>	<b>K6</b>	<b>63 500</b>	<b>63 500</b>	<b>254 000</b>	<b>317 500</b>
21	ö	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>K6-8</b>	<b>63 500</b>	<b>63 500</b>	<b>254 000</b>	<b>317 500</b>
22	ö	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>K1-8</b>	<b>62 717 933</b>	<b>62 717 933</b>	<b>0</b>	<b>62 717 933</b>
23	ö	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K1-9</b>	<b>62 717 933</b>	<b>62 717 933</b>	<b>0</b>	<b>62 717 933</b>

**2023. évi KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítása**

**Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei**

**Működési- és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegheszerű kimutatása**

**11. melléklet**  
**Tájékoztató 1.**

**Működési bevételek**

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Működési C támogatások ÁHT-on beltről	83 919 432	83 919 432	0	83 919 432
Közhatalmi bevételek	183 400 000	183 400 000	0	183 400 000
Működési bevételek	5 567 836	5 567 836	173 714	5 741 550
Működési C átvett pénzeszköz	0	0	0	0
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>272 887 268</b>	<b>272 887 268</b>	<b>173 714</b>	<b>273 060 982</b>

**Felhalmozási bevételek**

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on beltről	10 771 248	10 771 248	0	10 771 248
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	0	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>10 771 248</b>	<b>10 771 248</b>	<b>0</b>	<b>10 771 248</b>

**Finanszírozási Bevételek**

Finanszírozási bevételek	293 915 855	293 915 855	4 722 318	298 638 173
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>293 915 855</b>	<b>293 915 855</b>	<b>4 722 318</b>	<b>298 638 173</b>

<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>577 574 371</b>	<b>577 574 371</b>	<b>4 896 032</b>	<b>582 470 403</b>
-------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	--------------------

**Működési kiadások**

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Személyi juttatások	95 403 310	95 403 310	0	95 403 310
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hji. adó	12 924 483	12 924 483	0	12 924 483
Dologi kiadások	130 451 558	130 451 558	-126 200	130 325 358
Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 064 000	5 064 000	20 000	5 084 000
Egyéb Működési Célu kiadások	136 362 195	136 362 195	153 714	136 515 909
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>380 205 546</b>	<b>380 205 546</b>	<b>47 514</b>	<b>380 253 060</b>

**Felhalmozási kiadások**

Beruházás	114 695 048	114 695 048	254 000	114 949 048
Felújítás	20 891 489	20 891 489	-127 800	20 763 689
Egyéb felhalmozási Célu kiadás	0	0	0	0
<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>135 586 537</b>	<b>135 586 537</b>	<b>126 200</b>	<b>135 712 737</b>

**Finanszírozási Kiadások**

Finanszírozási kiadások	61 782 288	61 782 288	4 722 318	66 504 606
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>61 782 288</b>	<b>61 782 288</b>	<b>4 722 318</b>	<b>66 504 606</b>

<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>577 574 371</b>	<b>577 574 371</b>	<b>4 896 032</b>	<b>582 470 403</b>
-------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	--------------------

### Végső előterjesztői indokolás

A Képviselő-testület az 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendeletében fogadta el az Önkormányzat 2023. évi költségvetését. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról a Képviselő-testület dönt. A felhatalmazás alapján az előterjesztés mellékletét képező táblázatban számszerűsített módosításokat terjesztjük a Képviselő-testület elé. A módosítások tartalmazzák a rendelet megalkotása óta eltelt időben hozott döntések költségvetést érintő módosításait, az állami pótelőirányzatokat, valamint a tartalékok előirányzat rendezéseit is.

Majosháza Község Önkormányzata a 2021. február hónapban elkészült Új, 8 férőhelyes mini bölcsőde építése Majosháza településen tárgyú Megalapozó dokumentáció alapján támogatási kérelmet nyújtott be a VEKOP-6.1.1-21 Bölcsődei férőhelyek kialakítása, bővítése tárgyú pályázati rendszerben bruttó 101.011.450 forint összegben. 2021. október 28. napján kötött Támogatási szerződést a Pénzügyminisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatóságával VEKOP-6.1.1-21-2021-00015 azonosító számon. A pályázati támogatás összege 101.011.450 forint. A Mini bölcsőde építésére irányuló költségeket a Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. költségvetésében biztosította.

A Képviselő-testület a 2023. június 27-ei testületi ülésen dönt a bölcsőde működtetéséről. Az előterjesztés szerint azt az óvoda-bölcsőde többcélú intézmény keretei között kívánja működtetni a Majosházai Napraforgó Óvodával közös szervezeti egységben.

A Képviselő-testület előreláthatólag 2023. november 15-ei hatállyal hagyja jóvá a *Majosházai Napraforgó Óvoda-Bölcsőde* Alapító Okiratának módosítását. Ahhoz, hogy az Intézmény a használatba vételi engedélyét, majd a működési engedélyét megkapja, szükséges a 3 fő bölcsődei közalkalmazotti státusz betöltése.

Fentiek miatt a *Majosházai Napraforgó Óvoda-Bölcsőde* státuszszámait, valamint azok költségvetését rendezni szükséges.

**ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT**  
**Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati**  
**rendelet 1. számú módosításához**

A Jat. 17. §-a szerinti a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felelni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

**Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:**

A Képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményeinek 2023. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A költségvetés a település fennmaradása, a kötelező feladatok ellátása érdekében jelentős hatással bír, ezért az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (1)-(4) bekezdésében foglaltak szerint szükséges a rendelet módosítása.

**Környezeti és egészségügyi következményei:**

Nincs.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:**

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

**A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdésében rendelkezik arról, hogy az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként –az első negyedév kivételével – negyedévente a döntése szerinti időpontokban módosítja a költségvetését. A rendeletalkotás elmaradás következménye, hogy a Magyar Államkincstár információs rendszerében kimutatott költségvetési adatok nem egyeznek meg az önkormányzat által jóváhagyott költségvetéssel, mely felületei intézkedést vonhat maga után.

**A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.