



ELŐTERJESZTÉS

*Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. szeptember 26-ai rendes, nyílt ülésére*

Hiv. szám: MJH/988-4/2023.

Tárgy: Javaslat az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. 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 legutóbbi módosítása óta eltelt időszakban 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. augusztus 21-ei testületi ülésen döntött a bölcsőde működtetéséről. A 89/2023 (VIII. 21.) számú határozatával a Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (1) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján 2023. október 1. napjával önálló költségvetési szervet alapított Majosházai Mini Bölcsőde elnevezéssel Majosháza településen a bölcsődei ellátás – mint közfeladat – biztosítása érdekében, és a Majosházai Mini Bölcsőde önálló költségvetési szervként való létrehozásához szükséges alapító okiratát jóváhagyta, továbbá felhatalmazta a Polgármestert, hogy a Majosházai Mini Bölcsőde törzskönyvi nyilvántartásba történő bejegyzése érdekében a Magyar Államkincstárnál szükséges intézkedéseket megtegye. A Képviselő-testület a 91/2023. (VIII. 21.) számú határozatával felkérte a Polgármestert, hogy tervezze meg és alakítsa ki a Majosházai Mini Bölcsőde költségvetését.

A fenti döntések miatt is szükséges a Rendelet ismételt módosítása. A Rendelettervezet tartalmazza az integrált intézmény létrehozása helyett a Majosházai Mini Bölcsőde megalapításához szükséges 2023. évi költségvetését, és az intézmény státuszszámainak rendezését is.

Az Intézmény megfelelő működtetése 2023. november 15-étől 3 fő bölcsődei közalkalmazotti státusszal (1 fő szakmai vezető, 1 fő kisgyermeknevelő, 1 fő dajka) biztosítható. A 3 fő státusz bérköltségére, illetve a becsült működésre - ami tartalmazza a műszaki átadás-átvétel után fizetendő rezsi-költségeket is - 4.676.500 Ft-ot jelent, a 2023. évben az önkormányzati általános tartalék nyújt rá fedezetet. Az Intézmény 2023. október 1-jével kinevezett szakmai vezetője illetményének fedezetét Majosháza Község Önkormányzatának üres státuszán tervezett bérmaradványa biztosítja.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés mellékletét képező rendelettervezet szerint a rendeletet alkossa meg, majd a 65/2023. (VI. 27.) számú Képviselő-testületi határozat módosításáról szóló határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

A rendelet elfogadása minősített többséget igényel.

Határozati javaslat:

Majosháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 65/2023 (VI.27.) számú Képviselő-testületi határozatát úgy módosítja, hogy Majosháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Majosházai Mini 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: Kiss Krisztina gazdasági osztályvezető

Mellékletek: - Rendelettervezet és mellékletei
- Indokolás
- Előzetes hatásvizsgálat

Majosháza, 2023. szeptember 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 538.066.121 Ft-ban, melyből 289.387.147 Ft működési, 10.771.248 Ft felhalmozási, 237.907.726 Ft finanszírozási bevételben, valamint kiadási főösszegét 538.066.121 Ft-ban, melyből 396.574.839 Ft működési, 135.712.737 Ft felhalmozási, 5.778.545 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. § (8) és (9) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(8) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a *10. mellékletek (10.1., 10.2., 10.3.)* szerint határozza meg.

(9) Az önkormányzat a kiadások között polgármesteri tartalékként 480.000 Ft-ot, általános tartalékként 33.789.171 Ft-ot különít el.”

3. §

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

„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 intézmények 2023. évi létszámadatai: Majosházai Napraforgó

Óvoda: 8,75 fő. óvoda teljes munkaidős közalkalmazott 7 fő, részmunkaidős közalkalmazott 0,75 fő, teljes munkaidős pedagógiai asszisztens 1 fő, Majosházai Mini Bölcsőde: 3 fő teljes munkaidős közalkalmazott: (szakmai vezető kisgyermeknevelő 1 fő, kisgyermeknevelő 1 fő, dajka 1 fő).”

4. §

(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.

5. §

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

2023.
KÖLTSÉGVETÉS 2.sz. módosítása
2023.06.30

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

Majosházai Mini Bölcsőde

Majosháza, Zrínyi u. 71.
848941
15848941-2-13
15848941-8891-322-13

2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 2.sz. módosítása

Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

1. melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatokként

Ft

sor szám	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	BEVÉTELEK					
2	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	75 695 832	75 695 832	14 010 504	89 706 336
3	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	8 223 600	8 223 600	0	8 223 600
4	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	83 919 432	83 919 432	14 010 504	97 929 936
5	Egyéb felhalm.c.támog. bev.ÁH-on bel.	B25	10 771 248	10 771 248	0	10 771 248
6	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	10 771 248	10 771 248	0	10 771 248
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	2 315 661	5 315 661
10	Közhatalmi bevételek	B3	183 400 000	183 400 000	2 315 661	185 715 661
11	Működési bevételek	B4	5 567 836	5 741 550	0	5 741 550
12	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	283 658 516	283 832 230	16 326 165	300 158 395
13	Maradvány igénybevétele	B813	232 133 567	232 133 567	-4 386	232 129 181
14	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	4 722 318	1 056 227	5 778 545
15	Központi, irányító szervek támogatás	B816	61 782 288	61 782 288	4 676 500	66 458 788
16	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	293 915 855	298 638 173	5 728 341	304 366 514
17	Finanszírozási bevételek	B8	293 915 855	298 638 173	5 728 341	304 366 514
18	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		577 574 371	582 470 403	22 054 506	604 524 909
19	KIADÁSOK					
20	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	76 439 994	76 439 994	1 491 500	77 931 494
21	Külső személyi juttatások	K12	18 963 316	18 963 316	0	18 963 316
22	Személyi juttatások	K1	95 403 310	95 403 310	1 491 500	96 894 810
23	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hszj. adó	K2	12 924 483	12 924 483	226 000	13 150 483
24	Készletbeszerzés	K31	7 359 144	7 359 144	187 000	7 546 144
25	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 773 000	1 773 000	156 000	1 929 000
26	Szolgáltatási kiadások	K33	71 676 616	71 476 616	2 045 814	73 522 430
27	Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	5 072 000	5 072 000	-101 814	4 970 186
28	Különléte befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	44 570 798	44 644 598	624 614	45 269 212
29	Dologi kiadások	K3	130 451 558	130 325 358	2 911 614	133 236 972
30	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 064 000	5 084 000	0	5 084 000
31	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 064 000	5 084 000	0	5 084 000
32	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	136 362 195	136 515 909	11 692 665	148 208 574
33	Működési kiadások	K1-5	380 205 546	380 253 060	16 321 779	396 574 839
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	16 127 537	0	16 127 537
36	Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	4 300 435	4 354 435	0	4 354 435
37	Beruházás	K6	114 695 048	114 949 048	0	114 949 048
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	4 313 698	0	4 313 698
41	Felújítás	K7	20 891 489	20 763 689	0	20 763 689
42	Felhalmozási kiadások	K6-8	135 586 537	135 712 737	0	135 712 737
43	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	515 792 083	515 965 797	16 321 779	532 287 576
44	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	0	4 722 318	1 056 227	5 778 545
45	Központi, irányító szervek támog.	K915	61 782 288	61 782 288	4 676 500	66 458 788
46	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	61 782 288	66 504 606	5 732 727	72 237 333
47	Finanszírozási kiadások	K9	61 782 288	66 504 606	5 732 727	72 237 333
48	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	577 574 371	582 470 403	22 054 506	604 524 909

2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 2.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	BEVÉTELEK					
2	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	75 695 832	75 695 832	14 010 504	89 706 336
3	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	8 223 600	8 223 600	0	8 223 600
4	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	83 919 432	83 919 432	14 010 504	97 929 936
5	Egyéb felhalm.c.támog.bev.ÁH-on bel.	B25	10 771 248	10 771 248	0	10 771 248
6	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	10 771 248	10 771 248	0	10 771 248
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	2 315 661	5 315 661
10	Közhatalmi bevételek	B3	183 400 000	183 400 000	2 315 661	185 715 661
11	Működési bevételek	B4	5 567 836	5 741 550	0	5 741 550
12	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZSEN	B1-7	283 658 516	283 832 230	16 326 165	300 158 395
13	Maradvány igénybevétele	B813	232 133 567	232 133 567	-4 386	232 129 181
14	Egyéb belöldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	4 722 318	1 056 227	5 778 545
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	61 782 288	61 782 288	4 676 500	66 458 788
16	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	232 133 567	236 855 885	1 051 841	237 907 726
17	Finanszírozási bevételek	B8	232 133 567	236 855 885	1 051 841	237 907 726
18	BEVÉTELEK MINDÖSSZEN		515 792 083	520 688 115	17 378 006	538 066 121
19	KIADÁSOK					
20	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	76 439 994	76 439 994	1 491 500	77 931 494
21	Külső személyi juttatások	K12	18 963 316	18 963 316	0	18 963 316
22	Személyi juttatások	K1	95 403 310	95 403 310	1 491 500	96 894 810
23	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hjz. adó	K2	12 924 483	12 924 483	226 000	13 150 483
24	Készletbeszerzés	K31	7 359 144	7 359 144	187 000	7 546 144
25	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 773 000	1 773 000	156 000	1 929 000
26	Szolgáltatási kiadások	K33	71 676 616	71 476 616	2 045 814	73 522 430
27	Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	5 072 000	5 072 000	-101 814	4 970 186
28	Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	44 570 798	44 644 598	624 614	45 269 212
29	Dologi kiadások	K3	130 451 558	130 325 358	2 911 614	133 236 972
30	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 064 000	5 084 000	0	5 084 000
31	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 064 000	5 084 000	0	5 084 000
32	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	136 362 195	136 515 909	11 692 665	148 208 574
33	Működési kiadások	K1-5	380 205 546	380 253 060	16 321 779	396 574 839
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	16 127 537	0	16 127 537
36	Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	4 300 435	4 354 435	0	4 354 435
37	Beruházás	K6	114 695 048	114 949 048	0	114 949 048
38	Ingatlanok felújítása	K71	16 449 991	16 449 991	0	16 449 991
39	Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	4 441 498	4 313 698	0	4 313 698
40	Felújítás	K7	20 891 489	20 763 689	0	20 763 689
41	Egyéb felhalm.c.támog.ÁH-on kívül	K89	0	0	0	0
42	Felhalmozási kiadások	K6-8	135 586 537	135 712 737	0	135 712 737
43	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	515 792 083	515 965 797	16 321 779	532 287 576
44	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	0	4 722 318	1 056 227	5 778 545
45	Központi, irányító szervi támog.	K915	61 782 288	61 782 288	4 676 500	66 458 788
46	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	4 722 318	1 056 227	5 778 545
47	Finanszírozási kiadások	K9	0	4 722 318	1 056 227	5 778 545
48	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	515 792 083	520 688 115	17 378 006	538 066 121

2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 2.sz. módosítása
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

3. melléklet

Működési- és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása NETTÓ

Működési bevételek

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1 83 919 432	83 919 432	14 010 504	97 929 936
Közhatalmi bevételek	B3 183 400 000	183 400 000	2 315 661	185 715 661
Működési bevételek	B4 5 567 836	5 741 550	0	5 741 550
Működési C átvett pénzeszköz	B6 0	0	0	0
Működési bevételek összesen:	272 887 268	273 060 982	16 326 165	289 387 147

Felhalmozási bevételek

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2 10 771 248	10 771 248	0	10 771 248
Felhalmozási bevételek	B5 0	0	0	0
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7 0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	10 771 248	10 771 248	0	10 771 248

Finanszírozási Bevételek

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Finanszírozási bevételek	B8 232 133 567	236 855 885	1 051 841	237 907 726
Finanszírozási bevételek	232 133 567	236 855 885	1 051 841	237 907 726

Bevételek mindösszesen	515 792 083	520 688 115	17 378 006	538 066 121
-------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------	--------------------

Működési kiadások

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Személyi juttatások	K1 95 403 310	95 403 310	1 491 500	96 894 810
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. bj. adó	K2 12 924 483	12 924 483	226 000	13 150 483
Dologi kiadások	K3 130 451 558	130 325 358	2 911 614	133 236 972
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4 5 064 000	5 084 000	0	5 084 000
Egyéb működési célú kiadások	K5 136 362 195	136 515 909	11 692 665	148 208 574
Működési kiadások összesen:	380 205 546	380 250 060	16 321 779	396 574 839

Felhalmozási kiadások

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Beruházás	K6 114 695 048	114 949 048	0	114 949 048
Felújítás	K7 20 891 489	20 763 689	0	20 763 689
Egyéb felhalmozási célú kiadás	K8 0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:	135 586 537	135 712 737	0	135 712 737

Finanszírozási Kiadások

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Finanszírozási kiadások	K9 0	4 722 318	1 056 227	5 778 545
Finanszírozási kiadások	0	4 722 318	1 056 227	5 778 545

Kiadások mindösszesen:	515 792 083	520 688 115	17 378 006	538 066 121
-------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------	--------------------

Kiss

2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 2.sz. módosítása
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei
Felhalmozási kiadások

7. melléklet

részl	KF	Jogcím megnevezés	nettó		ÁFA		nettó		ÁFA		nettó		ÁFA	
			Eredeti EI	Mód EI	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Változás	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Változás	Eredeti EI	Mód EI
0		Egyéb építmény vásárlása, létesítése	94 467 076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50030	013350	VEKOP Mini Bölcsi építés	94 467 076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0		Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	15 927 537	4 300 435	4 300 435	15 927 537	200 000	200 000	54 000	4 354 435	16 127 537	4 354 435	4 354 435	4 354 435
50005	013350	Információs táblák és oszlopok	788 000	212 760	212 760	788 000	0	0	0	212 760	788 000	212 760	212 760	
50005	013350	Kegyeleti hűtő	2 000 000	540 000	540 000	2 000 000	0	0	0	540 000	2 000 000	540 000	540 000	
50005	013350	Hőlégtabilizátor	500 000	135 000	135 000	500 000	0	0	0	135 000	500 000	135 000	135 000	
50005	013350	Hivatali kerékpár	100 000	27 000	27 000	100 000	0	0	0	27 000	100 000	27 000	27 000	
50005	013350	Hosszú létra	40 000	10 800	10 800	40 000	0	0	0	10 800	40 000	10 800	10 800	
50030	013350	VEKOP Mini Bölcsi eszközbeszerzés	10 789 537	2 913 175	2 913 175	10 789 537	0	0	0	2 913 175	10 789 537	2 913 175	2 913 175	
50020	082091	Mosogatógép MH	150 000	40 500	40 500	150 000	0	0	0	40 500	150 000	40 500	40 500	
50020	082091	Hűtőszekrény MH	200 000	54 000	54 000	200 000	0	0	0	54 000	200 000	54 000	54 000	
50020	082091	21 db szék MH	210 000	56 700	56 700	210 000	0	0	0	56 700	210 000	56 700	56 700	
50020	082091	Utcai könyvtároló MH	300 000	81 000	81 000	300 000	0	0	0	81 000	300 000	81 000	81 000	
50020	082091	Szinpadi hátsó függöny MH	500 000	135 000	135 000	500 000	0	0	0	135 000	500 000	135 000	135 000	
50012	074031	Kartonozó szekrény (védőnő)	300 000	81 000	81 000	300 000	0	0	0	81 000	300 000	81 000	81 000	
50002	091140	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (ovv)	50 000	13 500	13 500	50 000	0	0	0	13 500	50 000	50 000	50 000	
0		Beruházások összesen	110 394 613	4 300 435	4 300 435	110 394 613	200 000	200 000	54 000	4 354 435	110 594 613	4 354 435	4 354 435	
0		Egyéb építmények	94 467 076	0	0	94 467 076	0	0	0	0	94 467 076	94 467 076	94 467 076	
0		Egyéb gépek	15 927 537	4 300 435	4 300 435	15 927 537	200 000	200 000	54 000	4 354 435	16 127 537	4 354 435	4 354 435	

Kcs

2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 2.sz. módosítása
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei
Felhalmozási Kiadások

8.melléklet

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
0		Egyéb építmény felújítása	16 449 991	16 449 991	4 441 498	4 441 498	0	0	-127 800	-127 800	16 449 991	16 449 991	4 313 698	4 313 698
5	052020	Szennyvíztelep kapacitás bővítés	5 678 743	5 678 743	1 533 261	1 533 261	0	0	0	0	5 678 743	5 678 743	1 533 261	1 533 261
50011	052020	KEHOP 2.2.2-15-2015-00039 Szennyvíztisztító telep korsz.	10 771 248	10 771 248	2 908 237	2 908 237	0	0	-127 800	-127 800	10 771 248	10 771 248	2 780 437	2 780 437
0		Felújítások összesen	16 449 991	16 449 991	4 441 498	4 441 498	0	0	-127 800	-127 800	16 449 991	16 449 991	4 313 698	4 313 698
		Egyéb építmények	16 449 991	16 449 991	4 441 498	4 441 498	0	0	-127 800	-127 800	16 449 991	16 449 991	4 313 698	4 313 698

.Ft

Kiss

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatokként

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	ü	BEVÉTELEK					
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	75 695 832	75 695 832	14 010 504	89 706 336
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	8 223 600	8 223 600	0	8 223 600
4	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	83 919 432	83 919 432	14 010 504	97 929 936
5		Egyéb felhalm.c.támog.bev.ÁH-on bel.	B25	10 771 248	10 771 248	0	10 771 248
6	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	10 771 248	10 771 248	0	10 771 248
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	2 315 661	5 315 661
10	m	Közhatalmi bevételek	B3	183 400 000	183 400 000	2 315 661	185 715 661
11	m	Működési bevételek	B4	5 567 836	5 741 550	0	5 741 550
12	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	283 658 516	283 832 230	16 326 165	300 158 395
13	h	Maradvány igénybevétele	B813	231 197 922	231 197 922	-4 386	231 193 536
14	h	Egyéb belöldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	4 722 318	1 056 227	5 778 545
15	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	231 197 922	235 920 240	1 051 841	236 972 081
16	ö	Finanszírozási bevételek	B8	231 197 922	235 920 240	1 051 841	236 972 081
17	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		514 856 438	519 752 470	17 378 006	537 130 476
18	ü	KIADÁSOK				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	Személyi juttatások	K1	48 474 002	48 474 002	0	48 474 002
22	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hzj. adó	K2	6 537 239	6 537 239	0	6 537 239
23		Készletbeszerzés	K31	5 197 144	5 197 144	-43 000	5 154 144
24		Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 336 000	1 336 000	0	1 336 000
25		Szolgáltatási kiadások	K33	66 946 497	66 946 497	101 814	67 048 311
26		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	5 072 000	5 072 000	-101 814	4 970 186
27		Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	42 562 036	42 689 836	-4 386	42 685 450
28	m	Dologi kiadások	K3	121 113 677	121 241 477	-47 386	121 194 091
29		Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 064 000	5 084 000	0	5 084 000
30	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 064 000	5 084 000	0	5 084 000
31	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	136 362 195	136 515 909	11 692 665	148 208 574
32	ö	Működési kiadások	K1-5	317 551 113	317 852 627	11 645 279	329 497 906
33		Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	94 467 076	94 467 076	0	94 467 076
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	Beruházás	K6	114 631 548	114 631 548	0	114 631 548
37		Ingtatlanok felújítása	K71	16 449 991	16 449 991	0	16 449 991
38		Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	4 441 498	4 313 698	0	4 313 698
39	f	Felújítás	K7	20 891 489	20 763 689	0	20 763 689
40	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	135 523 037	135 395 237	0	135 395 237
41	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	453 074 150	453 247 864	11 645 279	464 893 143
42	h	Államháztartáson belüli megelölegezések visszafiz.	K913-914	0	4 722 318	1 056 227	5 778 545
43	h	Központi, irányító szervi támog. (Óvoda+Bölcsöde)	K915	61 782 288	61 782 288	4 676 500	66 458 788
44	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	61 782 288	66 504 606	5 732 727	72 237 333
45	ö	Finanszírozási kiadások	K9	61 782 288	66 504 606	5 732 727	72 237 333
46	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	514 856 438	519 752 470	17 378 006	537 130 476

2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 2.sz. módosítása

Majosházai Napraforgó Óvoda

10.2. melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatokként

Ft

sor szám	Ssz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	0	BEVÉTELEK					
2	h	Maradvány igénybevétele	B813	935 645	935 645	0	935 645
3	k	Központi, irányító szervei 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	0	Finanszírozási bevételek	B8	62 717 933	62 717 933	0	62 717 933
6	0	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		62 717 933	62 717 933	0	62 717 933
7	ü	KIADÁSOK					
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	Személyi juttatások	K1	46 929 308	46 929 308	0	46 929 308
11	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó	K2	6 387 244	6 387 244	0	6 387 244
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	4 530 119	0	4 530 119
15		Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás	K35	2 008 762	1 954 762	0	1 954 762
16	m	Dologi kiadások	K3	9 337 881	9 083 881	0	9 083 881
17	0	Működési kiadások	K1-5	62 654 433	62 400 433	0	62 400 433
18		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	50 000	250 000	0	250 000
19		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	13 500	67 500	0	67 500
20	f	Beruházás	K6	63 500	317 500	0	317 500
21	0	Felhalmozási kiadások	K6-8	63 500	317 500	0	317 500
22	0	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	62 717 933	62 717 933	0	62 717 933
23	0	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	62 717 933	62 717 933	0	62 717 933

2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 2.sz. módosítása

Majosházai Mini Bölcsőde

10.3.melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási

Ft

sor szám	Ssz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	ü	BEVÉTELEK					
2	k	Központi, irányító szervei támogatás	B816			4 676 500	4 676 500
3	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81		0	4 676 500	4 676 500
4	ö	Finanszírozási bevételek	B8	0	0	4 676 500	4 676 500
5	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		0	0	4 676 500	4 676 500
6	ü	KIADÁSOK					
7		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11			1 491 500	1 491 500
8	m	Személyi juttatások	K1	0	0	1 491 500	1 491 500
9	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó	K2			226 000	226 000
10		Készletbeszerzés	K31			230 000	230 000
11		Kommunikációs szolgáltatások	K32			156 000	156 000
12		Szolgáltatási kiadások	K33			1 944 000	1 944 000
13		Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35			629 000	629 000
14	m	Dologi kiadások	K3	0	0	2 959 000	2 959 000
15	ö	Működési kiadások	K1-5	0	0	4 676 500	4 676 500
16	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	0	0	4 676 500	4 676 500
17	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	0	0	4 676 500	4 676 500

2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 2.sz. módosítása

Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

Működési- és felhalmozási bevételeinek és finanszírozási bevételeinek mérlegszerű kimutatása

Működési bevételek

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1 83 919 432	83 919 432	14 010 504	97 929 936
Közhatalmi bevételek	B3 183 400 000	183 400 000	2 315 661	185 715 661
Működési bevételek	B4 5 567 836	5 741 550	0	5 741 550
Működési C átvett pénzeszköz	B6 0	0	0	0
Működési bevételek összesen:	272 887 268	273 060 982	16 326 165	289 387 147

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2 10 771 248	10 771 248	0	10 771 248
Felhalmozási bevételek	B5 0	0	0	0
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7 0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	10 771 248	10 771 248	0	10 771 248

Finanszírozási Bevételek

Finanszírozási bevételek	B8 293 915 855	298 638 173	5 728 341	304 366 514
Finanszírozási bevételek	293 915 855	298 638 173	5 728 341	304 366 514

Bevételek mindösszesen	577 574 371	582 470 403	22 054 506	604 524 909
-------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------	--------------------

Működési kiadások

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Személyi juttatások	K1 95 403 310	95 403 310	1 491 500	96 894 810
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc díjaz. adó	K2 12 924 483	12 924 483	226 000	13 150 483
Dologi kiadások	K3 130 451 538	130 325 358	2 911 614	133 236 972
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4 5 064 000	5 084 000	0	5 084 000
Egyéb Működési Célú kiadások	K5 136 362 195	136 515 909	11 692 665	148 208 574
Működési kiadások összesen:	380 205 546	380 253 060	16 321 779	396 574 839

Felhalmozási kiadások

Beruházás	K6 114 695 048	114 949 048	0	114 949 048
Felújítás	K7 20 891 489	20 763 689	0	20 763 689
Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8 0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:	135 586 537	135 712 737	0	135 712 737

Finanszírozási Kiadások

Finanszírozási kiadások	K9 61 782 288	66 504 606	5 732 727	72 237 333
Finanszírozási kiadások	61 782 288	66 504 606	5 732 727	72 237 333

Kiadások mindösszesen:	577 574 371	582 470 403	22 054 506	604 524 909
-------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------	--------------------

Végső előterjesztői indokolás

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 legutóbbi módosítása óta eltelt időszakban 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. augusztus 21-ei testületi ülésen döntött a bölcsőde működtetéséről. A 89/2023 (VIII. 21.) számú határozatával a Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (1) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján 2023. október 1. napjával önálló költségvetési szervet alapított Majosházai Mini Bölcsőde elnevezéssel Majosháza településen a bölcsődei ellátás – mint közfeladat – biztosítása érdekében, és a Majosházai Mini Bölcsőde önálló költségvetési szervként való létrehozásához szükséges alapító okiratát jóváhagyta, továbbá felhatalmazta a Polgármestert, hogy a Majosházai Mini Bölcsőde törzskönyvi nyilvántartásba történő bejegyzése érdekében a Magyar Államkincstárnál szükséges intézkedéseket tegye. A Képviselő-testület a 91/2023. (VIII. 21.) számú határozatával felkérte a Polgármestert, hogy tervezze meg és alakítsa ki a Majosházai Mini Bölcsőde költségvetését.

A fenti döntések miatt is szükséges a Rendelet ismételt módosítása. A Rendelettervezet tartalmazza az integrált intézmény létrehozása helyett a Majosházai Mini Bölcsőde megalapításához szükséges 2023. évi költségvetését, és az intézmény státuszszámainak rendezését is.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT
Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati
rendelet 2. számú módosításához

A Jat. 17. §-a szerinti a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni 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 felügyeleti 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.