



Majosháza Község Önkormányzatának Polgármestere

2339 Majosháza, Kossuth u. 34., Tel: 06/24-511-830, Fax: 06/24-511-831,
E-mail: polgarmester@majoshaza.hu

ELŐTERJESZTÉS

Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. november 6-ai rendkívüli, nyílt ülésére

Hiv. szám: MJH/988/2023.

Tárgy: Javaslat az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló
1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. 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 képviselő-testület szeptemberi ülésén módosította az Intézmény költségvetését. Az előterjesztés szerint 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 Képviselő-testület a 90/2023. (VIII.21.) számú határozata szerint a Majosházai Mini Bölcsőde bölcsődevezetői feladatainak ellátásával, 2023. október 1. napjától az intézményvezetői álláshely betöltésére kiírt pályázati eljárás során kiválasztott személy megbízásáig, de legfeljebb 2024. június 30. napjáig Lőrincz Szilviát bízta meg, heti 30 órában. Ezzel egyidejűleg Majosháza Község Önkormányzata kiírta és megjelentette a pályázatot, a KOZSZOLGALLAS portálon magasabb vezető (bölcsődevezető) munkakör betöltésére, heti 40 órában, mely munkakör 2023. január 01. napjától tölthető be. A pályázatok benyújtási határideje 2023. október 13. napján lejárt, pályázat nem érkezett be, így újra kiírásra került az állás.

A közalkalmazotti dolgozók 2023. november 15. napi hatállyal történő munkajogi felvételéhez és egyéb munkaügyi iratainak elkészítéséhez, nyilvántartásainak vezetéséhez szükséges a Magyar Államkincstárnál kérelmezni a KIRA felület (Központosított Illetményszámfejtési Rendszer) létrehozását. Ehhez szükséges a jelenlegi bölcsődevezető személyét az új rendszerbe felvinni, tehát a Majosháza Község Önkormányzat státuszról munkajogilag is áthelyezni, hiszen a felvételre kerülő új közalkalmazottaknak a megbízott vezető lesz a munkáltatója. A KIRA rendszer használatához csak a vezető kaphat jogosultságot, ami úgyszintén indokolja az intézménynél való megjelenését. A három közalkalmazott (kisgyermeknevelő, szakmai vezető – kisgyermeknevelő és dajka), akiket szükséges felvinni az Intézménybe, hiszen sikeres pályázatot adtak be a Majosházai Napraforgó Óvoda vezetője által kiírt pályázati felhívásra, amikor még a Képviselő-testület döntése alapján a bölcsőde az óvodával összevontan működött volna. Ezek a munkavállalók ígéretet kaptak a november 15. napi hatályú közalkalmazotti jogviszony létesítésére a Bölcsődénél, mely, ha nem valósulna meg, munkajogi pert vonhatna maga után. November 15. napi hatállyal be kell tölteni a státuszokat, melyről el kell számolni a pályázati rendszerben is, amennyiben ez nem történik meg, úgy a pályázaton kapott összeget is vissza kell fizetni az Önkormányzatnak, nem teljesülés esetén.

Fentiek miatt szükséges a Rendelet ismételt módosítása. Jelen előterjesztés 1. számú melléklete szerinti rendelettervezet többek között tartalmazza az önkormányzat státuszának áthelyezését a Majosházai Mini Bölcsőde Intézményhez, illetve a státusz bérfedezetének átcsoportosítását is.

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

A rendelet elfogadása minősített többséget igényel.

Az előterjesztést készítette: Kiss Krisztina gazdasági osztályvezető

Mellékletek: - Rendelettervezet és mellékletei
- Indokolás
- Előzetes hatásvizsgálat

Majosháza, 2023. november 6.


Zsiros Viktor
polgármester

Az előterjesztés törvényes:


dr. Szilágyi Ákos
jegyző



Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (XI. 7.) 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 541.882.455 Ft-ban, melyből 293.203.481 Ft működési, 10.771.248 Ft felhalmozási, 237.907.726 Ft finanszírozási bevételben, valamint kiadási főösszegét 541.882.455 Ft-ban, melyből 400.391.173 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. § (9) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(9) Az önkormányzat a kiadások között polgármesteri tartalékként 440.000 Ft-ot, általános tartalékként 32.804.032 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 16,75 főben hagyja jóvá, az alábbi részletezés szerint. Az Önkormányzat kormányzati funkcióin tervezett létszám: 4 fő teljes munkaidős közalkalmazott, (1 könyvtáros, 1 közművelődési szakember, 1 takarító, 1 fő hivatalsegéd). 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: 4 fő teljes munkaidős közalkalmazott: (szakmai vezető kisgyermeknevelő 1 fő, kisgyermeknevelő 2 fő, dajka 1 fő).”

4. §

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 napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

2023.
KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása
2023.09.30

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 3.sz. módosítása

Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

1. melléklet

Költségvetési 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	89 706 336	720 090	90 426 426
3	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	8 223 600	8 223 600	1 661 244	9 884 844
4	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	83 919 432	97 929 936	2 381 334	100 311 270
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	5 315 661	0	5 315 661
10	Közhatalmi bevételek	B3	183 400 000	185 715 661	0	185 715 661
11	Működési bevételek	B4	5 567 836	5 741 550	0	5 741 550
12	Egyéb váll.műk.c.átvett pénzeszköz	B65	0	0	1 435 000	1 435 000
13	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	0	1 435 000	1 435 000
14	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	283 658 516	300 158 395	3 816 334	303 974 729
15	Maradvány igénybevétele	B813	232 133 567	232 129 181	0	232 129 181
16	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	5 778 545	0	5 778 545
17	Központi, irányító szervei támogatás	B816	61 782 288	66 458 788	964 500	67 423 288
18	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	293 915 855	304 366 514	964 500	305 331 014
19	Finanszírozási bevételek	B8	293 915 855	304 366 514	964 500	305 331 014
20	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		577 574 371	604 524 909	4 780 834	609 305 743
21	KIADÁSOK					
22	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	76 439 994	77 931 494	0	77 931 494
23	Külső személyi juttatások	K12	18 963 316	18 963 316	0	18 963 316
24	Személyi juttatások	K1	95 403 310	96 894 810	0	96 894 810
25	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hjz. adó	K2	12 924 483	13 150 483	0	13 150 483
26	Készletbeszerzés	K31	7 359 144	7 546 144	1 052 194	8 598 338
27	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 773 000	1 929 000	0	1 929 000
28	Szolgáltatási kiadások	K33	71 676 616	73 522 430	4 057 320	77 579 750
29	Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	5 072 000	4 970 186	-3 022 424	1 947 762
30	Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	44 570 798	45 269 212	68 000	45 337 212
31	Dologi kiadások	K3	130 451 558	133 236 972	2 155 090	135 392 062
32	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 064 000	5 084 000	40 000	5 124 000
33	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 064 000	5 084 000	40 000	5 124 000
34	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	136 362 195	148 208 574	1 621 244	149 829 818
35	Működési kiadások	K1-5	380 205 546	396 574 839	3 816 334	400 391 173
36	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	94 467 076	94 467 076	0	94 467 076
37	Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	0	0	13 362	13 362
38	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	15 927 537	16 127 537	-13 362	16 114 175
39	Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	4 300 435	4 354 435	0	4 354 435
40	Beruházás	K6	114 695 048	114 949 048	0	114 949 048
41	Ingtatlanok felújítása	K71	16 449 991	16 449 991	0	16 449 991
40	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
43	Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	4 441 498	4 313 698	0	4 313 698
44	Felújítás	K7	20 891 489	20 763 689	0	20 763 689
45	Felhalmozási kiadások	K6-8	135 586 537	135 712 737	0	135 712 737
46	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	515 792 083	532 287 576	3 816 334	536 103 910
47	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	0	5 778 545	0	5 778 545
48	Központi, irányító szervei támogat.	K915	61 782 288	66 458 788	964 500	67 423 288
49	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	61 782 288	72 237 333	964 500	73 201 833
50	Finanszírozási kiadások	K9	61 782 288	72 237 333	964 500	73 201 833
51	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	577 574 371	604 524 909	4 780 834	609 305 743

Kt

2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása

Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

1. melléklet NETTÓ

Költségvetési NETTO 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	89 706 336	720 090	90 426 426
3	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	8 223 600	8 223 600	1 661 244	9 884 844
4	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	83 919 432	97 929 936	2 381 334	100 311 270
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	5 315 661	0	5 315 661
10	Közhatalmi bevételek	B3	183 400 000	185 715 661	0	185 715 661
11	Működési bevételek	B4	5 567 836	5 741 550	0	5 741 550
12	Egyéb váll.műk.c.átvett pénzeszköz	B65	0	0	1 435 000	1 435 000
13	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	0	1 435 000	1 435 000
14	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZEN	B1-7	283 658 516	300 158 395	3 816 334	303 974 729
15	Maradvány igénybevétele	B813	232 133 567	232 129 181	0	232 129 181
16	Egyéb belső finanszírozás bevételei	B814-815	0	5 778 545	0	5 778 545
17	Központi, irányító szervi támogatás	B816	61 782 288	66 458 788	964 500	67 423 288
18	Belső finanszírozás bevételei	B81	232 133 567	237 907 726	964 500	237 907 726
19	Finanszírozási bevételek	B8	232 133 567	237 907 726	964 500	237 907 726
20	BEVÉTELEK MINDÖSSZEN		515 792 083	538 066 121	4 780 834	541 882 455
21	KIADÁSOK					
22	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	76 439 994	77 931 494	0	77 931 494
23	Külső személyi juttatások	K12	18 963 316	18 963 316	0	18 963 316
24	Személyi juttatások	K1	95 403 310	96 894 810	0	96 894 810
25	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hzj. adó	K2	12 924 483	13 150 483	0	13 150 483
26	Készletbeszerzés	K31	7 359 144	7 546 144	1 052 194	8 598 338
27	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 773 000	1 929 000	0	1 929 000
28	Szolgáltatási kiadások	K33	71 676 616	73 522 430	4 057 320	77 579 750
29	Küldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	5 072 000	4 970 186	-3 022 424	1 947 762
30	Különb. befiz. és egyéb dologi kiadás	K35	44 570 798	45 269 212	68 000	45 337 212
31	Dologi kiadások	K3	130 451 558	133 236 972	2 155 090	135 392 062
32	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 064 000	5 084 000	40 000	5 124 000
33	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 064 000	5 084 000	40 000	5 124 000
34	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	136 362 195	148 208 574	1 621 244	149 829 818
35	Működési kiadások	K1-5	380 205 546	396 574 839	3 816 334	400 391 173
36	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	94 467 076	94 467 076	0	94 467 076
37	Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	0	0	13 362	13 362
38	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	15 927 537	16 127 537	-13 362	16 114 175
39	Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	4 300 435	4 354 435	0	4 354 435
40	Beruházás	K6	114 695 048	114 949 048	0	114 949 048
41	Ingatlanok felújítása	K71	16 449 991	16 449 991	0	16 449 991
42	Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	4 441 498	4 313 698	0	4 313 698
43	Felújítás	K7	20 891 489	20 763 689	0	20 763 689
44	Egyéb felhalm.c.támog.ÁH-on kívül	K89	0	0	0	0
45	Felhalmozási kiadások	K6-8	135 586 537	135 712 737	0	135 712 737
46	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	515 792 083	532 287 576	3 816 334	536 103 910
47	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	0	5 778 545	0	5 778 545
48	Központi, irányító szervi támog.	K915	61 782 288	66 458 788	964 500	67 423 288
49	Belső finanszírozás kiadásai	K91	0	5 778 545	0	5 778 545
50	Finanszírozási kiadások	K9	0	5 778 545	0	5 778 545
51	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	515 792 083	538 066 121	3 816 334	541 882 455

K

2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

3. melléklet

Működési- és felhalmozási és finanszírozási bevételeknek és kiadásainak mérleyszerű kimutatása NETTÓ

Működési bevételek

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1 83 919 432	97 929 936	2 381 334	100 311 270
Közhatalmi bevételek	B3 183 400 000	1 05 715 661	0	185 715 661
Működési bevételek	B4 5 567 836	5 741 550	0	5 741 550
Működési C átvett pénzeszköz	B6 0	0	1 435 000	1 435 000
Működési bevételek összesen:	272 887 268	289 387 147	3 816 334	293 203 481

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 232 133 567	237 907 726	964 500	237 907 726
Finanszírozási bevételek	232 133 567	237 907 726	964 500	237 907 726

Bevételek mindösszesen	515 792 083	538 066 121	4 780 834	541 882 455
-------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	--------------------

Működési kiadások

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Személyi juttatások	K1 95 403 310	96 894 810	0	96 894 810
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulások	K2 12 924 483	13 150 483	0	13 150 483
Dologi kiadások	K3 130 451 558	133 236 972	2 155 090	135 392 062
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4 5 064 000	5 084 000	40 000	5 124 000
Egyéb Működési Célú kiadások	K5 136 362 195	148 208 574	1 621 244	149 829 818
Költségvetési kiadások	380 205 546	396 574 839	3 816 334	400 391 173

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 0	5 778 545	0	5 778 545
Finanszírozási kiadások	0	5 778 545	0	5 778 545

Kiadások mindösszesen:	515 792 083	538 066 121	3 816 334	541 882 455
-------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	--------------------

66

2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 3.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	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Változás	Eredeti EI	Mód EI
0		Egyéb építmény vásárlása, létesítése	94 467 076	0	94 467 076	0	0	0	0	0	0	94 467 076	0	0
50030	013350	VEKOP Mini Bölcsi építés	94 467 076	0	94 467 076	0	0	0	0	0	0	94 467 076	0	0
0		Ügyviteli és számítástechnikai eszközök vásárlása	0	0	0	0	0	13 362	13 362	3 608	3 608	13 362	3 608	3 608
50031	091140	3 db pendrive	0	0	0	0	0	13 362	13 362	3 608	3 608	13 362	3 608	3 608
0		Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	15 927 537	4 300 435	16 127 537	4 354 435	-13 362	-13 362	-3 608	-3 608	16 114 175	4 350 827	4 350 827	0
50005	013350	Információs táblák és oszlopok	788 000	212 760	788 000	212 760	0	0	0	0	788 000	212 760	788 000	212 760
50005	013350	Kegyeleti hűtő	2 000 000	540 000	2 000 000	540 000	0	0	0	0	2 000 000	540 000	2 000 000	540 000
50005	013350	Hőlégtabilizátor	500 000	135 000	500 000	135 000	0	0	0	0	500 000	135 000	500 000	135 000
50005	013350	Hívatái kerékpár	100 000	27 000	100 000	27 000	0	0	0	0	100 000	27 000	100 000	27 000
50005	013350	Hosszú létra	40 000	10 800	40 000	10 800	0	0	0	0	40 000	10 800	40 000	10 800
50030	013350	VEKOP Mini Bölcsi eszközbeszerzés	10 789 537	2 913 175	10 789 537	2 913 175	0	0	0	0	10 789 537	2 913 175	10 789 537	2 913 175
50020	082091	Mosogatógép MH	150 000	40 500	150 000	40 500	0	0	0	0	150 000	40 500	150 000	40 500
50020	082091	Hűtőszekrény MH	200 000	54 000	200 000	54 000	0	0	0	0	200 000	54 000	200 000	54 000
50020	082091	21 db szék MH	210 000	56 700	210 000	56 700	0	0	0	0	210 000	56 700	210 000	56 700
50020	082091	Utcai könyvtároló MH	300 000	81 000	300 000	81 000	0	0	0	0	300 000	81 000	300 000	81 000
50020	082091	Szinpadi hátsó függöny MH	500 000	135 000	500 000	135 000	0	0	0	0	500 000	135 000	500 000	135 000
50012	074031	Kartonozó szekrény (védőnő)	300 000	81 000	300 000	81 000	0	0	0	0	300 000	81 000	300 000	81 000
50002	091140	Eszköz beszerzés óvoda	50 000	13 500	50 000	13 500	0	0	0	0	50 000	13 500	50 000	13 500
0		Beruházások összesen	110 394 613	4 300 435	110 594 613	4 354 435	-13 362	-13 362	-3 608	-3 608	110 594 613	4 354 435	110 594 613	4 354 435
0		Egyéb építmények	94 467 076	0	94 467 076	0	0	0	0	0	94 467 076	0	94 467 076	0
0		Ügyviteli és számítástechnikai eszközök vásárlása	0	0	0	0	0	13 362	13 362	3 608	3 608	13 362	3 608	3 608
0		Egyéb gépek	15 927 537	4 300 435	16 127 537	4 354 435	-13 362	-13 362	-3 608	-3 608	16 114 175	4 350 827	16 114 175	4 350 827

ht

2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei
Felhalmozási Kiadások

8.melléklet

részl.	KF	Jogcím megnevezés	nettó		ÁFA		nettó		ÁFA		nettó		ÁFA		nettó		ÁFA		
			Eredeti EI	Mód EI	Eredeti EI	Mód EI	Eredeti EI	Mód EI	Eredeti EI	Mód EI	Eredeti EI	Mód EI	Eredeti EI	Mód EI	Eredeti EI	Mód EI	Eredeti EI	Mód EI	Eredeti EI
0		Egyéb építmény felújítása	16 449 991	4 441 498	4 441 498	16 449 991	4 441 498	0	-127 800	0	-127 800	16 449 991	4 441 498	0	-127 800	16 449 991	4 441 498	4 313 698	4 313 698
	5 052020	Szennyvíztelep kapacitás bővítés	5 678 743	1 533 261	1 533 261	5 678 743	1 533 261	0	0	0	0	5 678 743	1 533 261	0	0	5 678 743	1 533 261	1 533 261	1 533 261
	50011 052020	KEHOP 2.2.2-15-2015-00039 Szennyvíztisztító telep korsz.	10 771 248	2 908 237	2 908 237	10 771 248	2 908 237	0	-127 800	0	-127 800	10 771 248	2 908 237	0	-127 800	10 771 248	2 908 237	2 780 437	2 780 437
0		Felújítások összesen	16 449 991	4 441 498	4 441 498	16 449 991	4 441 498	0	-127 800	0	-127 800	16 449 991	4 441 498	0	-127 800	16 449 991	4 441 498	4 313 698	4 313 698
		<i>Egyéb építmények</i>	16 449 991	4 441 498	4 441 498	16 449 991	4 441 498	0	-127 800	0	-127 800	16 449 991	4 441 498	0	-127 800	16 449 991	4 441 498	4 313 698	4 313 698

H

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	N	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	a	BEVÉTELEK					
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	75 695 832	89 706 336	720 090	90 426 426
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	8 223 600	8 223 600	1 661 244	9 884 844
4	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	83 919 432	97 929 936	2 381 334	100 311 270
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	5 315 661	0	5 315 661
10	m	Közhatalmi bevételek	B3	183 400 000	185 715 661	0	185 715 661
11	m	Működési bevételek	B4	5 567 836	5 741 550	0	5 741 550
12		Egyéb váll.műk.c.átvett pénzeszköz	B65		0	1 435 000	1 435 000
13	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	0	1 435 000	1 435 000
14	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	283 658 516	300 158 395	3 816 334	303 974 729
15	h	Maradvány igénybevétele	B813	231 197 922	231 193 536	0	231 193 536
16	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	5 778 545	0	5 778 545
17	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	231 197 922	236 972 081	0	236 972 081
18	ö	Finanszírozási bevételek	B8	231 197 922	236 972 081	0	236 972 081
19	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		514 856 438	537 130 476	3 816 334	540 946 810
20	a	KIADÁSOK				0	
21		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	29 910 686	29 910 686	-853 500	29 057 186
22		Külső személyi juttatások	K12	18 563 316	18 563 316	0	18 563 316
23	m	Személyi juttatások	K1	48 474 002	48 474 002	-853 500	47 620 502
24	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.bizj. adó	K2	6 537 239	6 537 239	-111 000	6 426 239
25		Készletbeszerzés	K31	5 197 144	5 154 144	1 052 194	6 206 338
26		Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 336 000	1 336 000	0	1 336 000
27		Szolgáltatási kiadások	K33	66 946 497	67 048 311	4 057 320	71 105 631
28		Küldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	5 072 000	4 970 186	-3 022 424	1 947 762
29		Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás	K35	42 562 036	42 685 450	68 000	42 753 450
30	m	Dologi kiadások	K3	121 113 677	121 194 091	2 155 090	123 349 181
31		Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 064 000	5 084 000	40 000	5 124 000
32	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 064 000	5 084 000	40 000	5 124 000
33	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	136 362 195	148 208 574	1 621 244	149 829 818
34	ö	Működési kiadások	K1-5	317 551 113	329 497 906	2 851 834	332 349 740
35		Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	94 467 076	94 467 076	0	94 467 076
36		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	15 877 537	15 877 537	0	15 877 537
37		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	4 286 935	4 286 935	0	4 286 935
38	f	Beruházás	K6	114 631 548	114 631 548	0	114 631 548
39		Ingatlanok felújítása	K71	16 449 991	16 449 991	0	16 449 991
40		Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	4 441 498	4 313 698	0	4 313 698
41	f	Felújítás	K7	20 891 489	20 763 689	0	20 763 689
42	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	135 523 037	135 395 237	0	135 395 237
43	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	453 074 150	464 893 143	2 851 834	467 744 977
44	h	Államháztartáson belüli megelöllegezések visszafiz.	K913-914	0	5 778 545	0	5 778 545
45	h	Központi, helyi önk. szerv. támog. (Óvoda+Bölcsőde)	K915	61 782 288	66 458 788	964 500	67 423 288
46	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	61 782 288	72 237 333	964 500	73 201 833
47	ö	Finanszírozási kiadások	K9	61 782 288	72 237 333	964 500	73 201 833
48	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	514 856 438	537 130 476	3 816 334	540 946 810

16

2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása

Majosházai Napraforgó Óvoda

10.2. melléklet

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	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	ö	Finanszírozási bevételek	B8	62 717 933	62 717 933	0	62 717 933
6	ö	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	ö	Működési kiadások	K1-5	62 654 433	62 400 433	0	62 400 433
18		Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	0	0	13 362	13 362
19		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	50 000	250 000	-13 362	236 638
20		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	13 500	67 500	0	67 500
21	f	Beruházás	K6	63 500	317 500	0	317 500
22	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	63 500	317 500	0	317 500
23	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	62 717 933	62 717 933	0	62 717 933
24	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	62 717 933	62 717 933	0	62 717 933

H

2023.évi KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása

Majosházai Mini Bölcsőde

10.3.melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	ü	BEVÉTELEK					
2	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816		4 676 500	964 500	5 641 000
3	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81		4 676 500	964 500	5 641 000
4	ö	Finanszírozási bevételek	B8	0	4 676 500	964 500	5 641 000
5	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		0	4 676 500	964 500	5 641 000
6	ü	KIADÁSOK					
7		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11		1 491 500	853 500	2 345 000
8	m	Személyi juttatások	K1	0	1 491 500	853 500	2 345 000
9	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó	K2		226 000	111 000	337 000
10		Készletbeszerzés	K31		230 000	0	230 000
11		Kommunikációs szolgáltatások	K32		156 000	0	156 000
12		Szolgáltatási kiadások	K33		1 944 000	0	1 944 000
13		Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás	K35		629 000	0	629 000
14	m	Dologi kiadások	K3	0	2 959 000	0	2 959 000
15	ö	Működési kiadások	K1-5	0	4 676 500	964 500	5 641 000
16	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	0	4 676 500	964 500	5 641 000
17	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	0	4 676 500	964 500	5 641 000

2023. évi KÖLTSÉGVETÉS 3.sz. módosítása
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

Működési- és felhalmozási bevételének és finanszírozási bevételének mérlegszerű kimutatása

11. melléklet
Tájékoztató 1.

Működési bevételek

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	83 919 432	97 929 936	2 381 334	100 311 270
Közhatalmi bevételek	183 400 000	185 715 661	0	185 715 661
Működési bevételek	5 567 836	5 741 550	0	5 741 550
Működési C átvett pénzeszköz	0	0	1 435 000	1 435 000
Működési bevételek összesen:	272 887 268	289 387 147	3 816 334	293 203 481

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
Felhalmozási bevételek	10 771 248	10 771 248	0	10 771 248

Finanszírozási Bevételek

Finanszírozási bevételek	293 915 855	304 366 514	964 500	305 331 014
Finanszírozási bevételek	293 915 855	304 366 514	964 500	305 331 014

Bevételek mindösszesen	577 574 371	604 524 909	4 780 834	609 305 743
-------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	--------------------

Működési kiadások

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Személyi juttatások	95 403 310	96 894 810	0	96 894 810
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. bj. adó	12 924 483	13 150 483	0	13 150 483
Dologi kiadások	130 451 558	133 236 972	2 155 090	135 392 062
Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 064 000	5 084 000	40 000	5 124 000
Egyéb Működési C-ű kiadások	136 362 195	148 208 574	1 621 244	149 829 818
Költségvetési kiadások	380 205 546	396 574 839	3 816 334	400 391 173

Felhalmozási kiadások

Beruházás	114 695 048	114 949 048	0	114 949 048
Felújítás	20 891 489	20 763 689	0	20 763 689
Egyéb felhalmozási C-ű kiadás	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:	135 586 537	135 712 737	0	135 712 737

Finanszírozási Kiadások

Finanszírozási kiadások	61 782 288	72 237 333	964 500	73 201 833
Finanszírozási kiadások	61 782 288	72 237 333	964 500	73 201 833

Kiadások mindösszesen:	577 574 371	604 524 909	4 780 834	609 305 743
-------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	--------------------

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 képviselő-testület szeptemberi ülésén módosította az Intézmény költségvetését. Az előterjesztés szerint 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 Képviselő-testület a 90/2023. (VIII.21.) számú határozata szerint a Majosházai Mini Bölcsőde bölcsődevezetői feladatainak ellátásával, 2023. október 1. napjától az intézményvezetői álláshely betöltésére kiírt pályázati eljárás során kiválasztott személy megbízásáig, de legfeljebb 2024. június 30. napjáig Lőrincz Szilviát bízta meg, heti 30 órában. Ezzel egyidejűleg Majosháza Község Önkormányzata kiírta és megjelentette a pályázatot, a KOZSZOLGALLAS portálon magasabb vezető (bölcsődevezető) munkakör betöltésére, heti 40 órában, mely munkakör 2023. január 01. napjától tölthető be. A pályázatok benyújtási határideje 2023. október 13. napján lejárt, pályázat nem érkezett be, így újra kiírásra került az állás.

A közalkalmazotti dolgozók 2023. november 15. napi hatállyal történő munkajogi felvételéhez és egyéb munkaügyi iratainak elkészítéséhez, nyilvántartásainak vezetéséhez szükséges a Magyar Államkincstárnál kérelmezni a KIRA felület (Központosított Illetményszámfejtési Rendszer) létrehozását. Ehhez szükséges a jelenlegi bölcsődevezető személyét az új rendszerbe felvenni, tehát a Majosháza Község Önkormányzat státuszról munkajogilag is áthelyezni, hiszen a felvételre kerülő új közalkalmazottnak a megbízott vezető lesz a munkáltatója. A KIRA rendszer használatához csak a vezető kaphat jogosultságot, ami úgyszintén indokolja az intézménynél való megjelenését. A három közalkalmazott (kisgyermeknevelő, szakmai vezető – kisgyermeknevelő és dajka), akiket szükséges felvenni az Intézménybe, hiszen sikeres pályázatot adtak be a Majosházai Napraforgó Óvoda vezetője

kt

által kiírt pályázati felhívásra, amikor még a Képviselő-testület döntése alapján a bölcsőde az óvodával összevontan működött volna. Ezek a munkavállalók ígéretet kaptak a november 15. napi hatályú közalkalmazotti jogviszony létesítésére a Bölcsődénél, mely, ha nem valósulna meg, munkajogi pert vonhatna maga után. November 15. napi hatállyal be kell tölteni a státuszokat, melyről el kell számolni a pályázati rendszerben is, amennyiben ez nem történik meg, úgy a pályázaton kapott összeget is vissza kell fizetni az Önkormányzatnak, nem teljesülés esetén.

Fentiek miatt szükséges a Rendelet ismételt módosítása. Jelen előterjesztés 1. számú melléklete szerinti rendelettervezet többek között tartalmazza az önkormányzat státuszának áthelyezését a Majosházai Mini Bölcsőde Intézményhez, illetve a státusz bérfedezetének átcsoportosítását is.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT
Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati
rendelet 3. 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 felügleleti 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.