



Majosháza Község Önkormányzatának Polgármestere

1

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

ELŐTERJESZTÉS

Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. június 19-ei rendes, nyílt ülésére

Hiv. szám: MJH/452-4/2025.

Tárgy: Javaslat az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. számú módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletében (továbbiakban: Rendelet) fogadta el az Önkormányzat 2025. 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. Jelen módosítás tartalmazza a rendelet megalkotása óta eltelt időszakban hozott döntések költségvetést érintő módosításait, az állami pótelőirányzatokat, valamint a tartalékok előirányzat rendezéseit is.

A közpénzek szabályozásával összefüggő egyes törvények, valamint a számvitelről szóló törvénymódosításáról szóló 2025. évi XXI. törvény vonatkozó rendelkezései átvezetésre kerültek a jelen módosításban.

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

A rendelet megalkotása minősített többséget igényel.

Az előterjesztést tárgyalta: Pénzügyi, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottság

Az előterjesztést készítette: Végh Anita megbízott gazdasági osztályvezető

Mellékletek: 1. számú melléklet: Rendelettervezet és mellékletei
2. számú melléklet: Indokolás
3. számú melléklet: Előzetes hatásvizsgálat

Majosháza, 2025. június 17.


Zsiros Viktor
polgármester

Az előterjesztés törvényes:


dr. Szilágyi Ákos
jegyző



**Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

[1] Majosháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Majosháza Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetése - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes, ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása céljából,

[2] 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 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet módosítására az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület Majosháza Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét 623.416.638 Ft-ban – ebből működési bevétel 424.907.712 Ft, felhalmozási célú bevételek 0 Ft, finanszírozási bevétel 198.508.926 Ft –, kiadási főösszegét 623.416.638 Ft-ban – ebből működési kiadás 518.155.374 Ft, felhalmozási kiadás 89.686.922 Ft, finanszírozási kiadás 15.574.342 Ft – állapítja meg. A költségvetés egyenlege 0 Ft.”

2. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 28. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„28. §

A Képviselő-testület 2025. január 1-jétől a költségvetési létszámkeretét 19 főben hagyja jóvá, az alábbi részletezés szerint. Az Önkormányzat kormányzati funkcióin tervezett létszám 7 fő: Polgármester 1 fő, teljes munkaidős munka törvénykönyve alá tartozó 2 fő és közalkalmazott 4 fő (1 könyvtáros, 1 közművelődési szakember, 1 gondnok, 1 háziorvosi asszisztens.). Az intézmény 2025. évi létszámadatai: Majosházai Napraforgó Óvoda: 8 fő: köznevelési foglalkoztatotti jogviszony 7 fő, közalkalmazotti jogviszony 1 fő. Teljes munkaidős óvodapedagógus 4 fő, dajka 2 fő, konyhai alkalmazott 1 fő, pedagógiai asszisztens 1 fő. Majosházai Mini Bölcsőde: 4 fő teljes munkaidős közalkalmazott: (szakmai vezető kisgyermeknevelő 1 fő, kisgyermeknevelő 1 fő, dajka 2 fő).”

3. §

- (1) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

4. §

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

2025.
KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítása
2025.03.31

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

2025.évi KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítása
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

1. melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatokként

Ft

sor szám	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	BEVÉTELEK						
2	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	137 310 721	140 424 957	140 424 957	0	140 424 957
3	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	6 342 820	821 556	821 556	0	821 556
4	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	143 653 541	141 246 513	141 246 513	0	141 246 513
5	Felhalml.célú önkorm.támog.	B21	8 299 570	0	0	0	0
6	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	8 299 570	0	0	0	0
7	Vagyoni típusú adók	B34	75 010 743	75 000 000	75 000 000	0	75 000 000
8	Termékek és szolgáltatások adói	B35	225 456 323	195 000 000	195 000 000	0	195 000 000
9	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 883 262	3 500 000	3 500 000	0	3 500 000
10	Közhatalmi bevételek	B3	304 350 328	273 500 000	273 500 000	0	273 500 000
11	Működési bevételek	B4	9 816 710	10 161 199	10 161 199	0	10 161 199
12	Egyéb váll.műk.c. átvett pénzeszköz	B65	844 200	0	0	0	0
13	Működési C átvett pénzeszköz	B6	844 200	0	0	0	0
14	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	466 964 349	424 907 712	424 907 712	0	424 907 712
15	Maradvány igénybevétele	B813	216 010 959	182 934 584	182 934 584	0	182 934 584
16	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	6 137 820	0	0	15 574 342	15 574 342
17	Központi, irányító szervi támogatás	B816	104 656 002	129 612 455	129 612 455	0	129 612 455
18	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	326 804 781	312 547 039	312 547 039	15 574 342	328 121 381
19	Finanszírozási bevételek	B8	326 804 781	312 547 039	312 547 039	15 574 342	328 121 381
20	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		793 769 130	737 454 751	737 454 751	15 574 342	753 029 093
21	KIADÁSOK						
22	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	103 110 702	129 478 665	129 478 665	0	129 478 665
23	Külső személyi juttatások	K12	22 444 341	35 101 444	35 101 444	0	35 101 444
24	Személyi juttatások	K1	125 555 043	164 580 109	164 580 109	0	164 580 109
25	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hszj. adó	K2	16 971 641	23 148 444	23 148 444	0	23 148 444
26	Készletbeszerzés	K31	7 047 988	8 279 800	8 279 800	-32 163	8 247 637
27	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 988 608	2 667 600	2 667 600	0	2 667 600
28	Szolgáltatási kiadások	K33	104 207 315	117 203 376	117 203 376	549 604	117 752 980
29	Kiküldetések, reklám- és prop. kiadások	K34	194 409	13 150 000	13 150 000	-545 000	12 605 000
30	Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás	K35	22 460 596	32 956 904	32 956 904	-7 441	32 949 463
31	Dologi kiadások	K3	135 898 916	174 257 680	174 257 680	-35 000	174 222 680
32	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 398 950	3 850 000	3 850 000	0	3 850 000
33	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 398 950	3 850 000	3 850 000	0	3 850 000
34	Egyéb működési CEM kiadások	K5	124 770 786	152 354 141	152 354 141	0	152 354 141
35	Működési kiadások	K1-5	405 595 336	518 190 374	518 190 374	-35 000	518 155 374
36	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	14 421 265	16 654 500	16 654 500	0	16 654 500
37	Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	529 400	500 000	500 000	0	500 000
38	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	33 069 952	7 618 063	7 618 063	27 559	7 645 622
39	Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	11 038 240	6 688 592	6 688 592	7 441	6 696 033
40	Beruházás	K6	59 058 857	31 461 155	31 461 155	35 000	31 496 155
41	Ingatlanok felújítása	K71	28 926 164	46 053 360	46 053 360	0	46 053 360
42	Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	7 810 064	12 137 407	12 137 407	0	12 137 407
43	Felújítás	K7	36 736 228	58 190 767	58 190 767	0	58 190 767
44	Felhalmozási kiadások	K6-8	95 795 085	89 651 922	89 651 922	35 000	89 686 922
45	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	501 390 421	607 842 296	607 842 296	0	607 842 296
46	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	4 788 123	0	0	15 574 342	15 574 342
47	Központi, irányító szervi támogat.	K915	104 656 002	129 612 455	129 612 455	0	129 612 455
48	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	109 444 125	129 612 455	129 612 455	15 574 342	145 186 797
49	Finanszírozási kiadások	K9	109 444 125	129 612 455	129 612 455	15 574 342	145 186 797
50	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	610 834 546	737 454 751	737 454 751	15 574 342	753 029 093
51	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		182 934 584	0	0	0	0

Költségvetési NETTO főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatokként

F1

sor szám	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	BEVÉTELEK						
2	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	137 310 721	140 424 957	140 424 957	0	140 424 957
3	Egyéb működési C.tám. ÁHT-on belülről	B12-16	6 342 820	821 556	821 556	0	821 556
4	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	143 653 541	141 246 513	141 246 513	0	141 246 513
5	Felhalmozási célú önkorm.támog.	B21	8 299 570	0	0	0	0
6	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	8 299 570	0	0	0	0
7	Vagyoni típusú adók	B34	75 010 743	75 000 000	75 000 000	0	75 000 000
8	Termékek és szolgáltatások adói	B35	225 456 323	195 000 000	195 000 000	0	195 000 000
9	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 883 262	3 500 000	3 500 000	0	3 500 000
10	Közhatalmi bevételek	B3	304 350 328	273 500 000	273 500 000	0	273 500 000
11	Működési bevételek	B4	9 816 710	10 161 199	10 161 199	0	10 161 199
12	Egyéb váll.műk.c.átvett pénzeszköz	B65	844 200	0	0	0	0
13	Működési C átvett pénzeszköz	B6	844 200	0	0	0	0
14	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	466 964 349	424 907 712	424 907 712	0	424 907 712
15	Maradvány igénybevétele	B813	216 010 959	182 934 584	182 934 584	0	182 934 584
16	Egyéb belső finanszírozás bevételei	B814-815	6 137 820	0	0	15 574 342	15 574 342
17	Központi, irányító szervei támogatás	B816	104 656 002	129 612 455	129 612 455	0	129 612 455
18	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	222 148 779	182 934 584	182 934 584	15 574 342	198 508 926
19	Finanszírozási bevételek	B8	222 148 779	182 934 584	182 934 584	15 574 342	198 508 926
20	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		689 113 128	607 842 296	607 842 296	15 574 342	623 416 638
21	KIADÁSOK						
22	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	103 110 702	129 478 665	129 478 665	0	129 478 665
23	Külső személyi juttatások	K12	22 444 341	35 101 444	35 101 444	0	35 101 444
24	Személyi juttatások	K1	125 555 043	164 580 109	164 580 109	0	164 580 109
25	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.biz. adó	K2	16 971 641	23 148 444	23 148 444	0	23 148 444
26	Készletbeszerzés	K31	7 047 988	8 279 800	8 279 800	-32 163	8 247 637
27	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 988 608	2 667 600	2 667 600	0	2 667 600
28	Szolgáltatási kiadások	K33	104 207 315	117 203 376	117 203 376	549 604	117 752 980
29	Küldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	194 409	13 150 000	13 150 000	-545 000	12 605 000
30	Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	22 460 596	32 956 904	32 956 904	-7 441	32 949 463
31	Dologi kiadások	K3	135 898 916	174 257 680	174 257 680	-35 000	174 222 680
32	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 398 950	3 850 000	3 850 000	0	3 850 000
33	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 398 950	3 850 000	3 850 000	0	3 850 000
34	Egyéb Működési CEM kiadások	K5	124 770 786	152 354 141	152 354 141	0	152 354 141
35	Működési kiadások	K1-5	405 595 336	518 190 374	518 190 374	-35 000	518 155 374
36	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	14 421 265	16 654 500	16 654 500	0	16 654 500
37	Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	529 400	500 000	500 000	0	500 000
38	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	33 069 952	7 618 063	7 618 063	27 559	7 645 622
39	Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	11 038 240	6 688 592	6 688 592	7 441	6 696 033
40	Beruházás	K6	59 058 857	31 461 155	31 461 155	35 000	31 496 155
41	Ingatlanok felújítása	K71	28 926 164	46 053 360	46 053 360	0	46 053 360
42	Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	7 810 064	12 137 407	12 137 407	0	12 137 407
43	Felújítás	K7	36 736 228	58 190 767	58 190 767	0	58 190 767
44	Egyéb felhalmozási célú ÁHT-on kívül	K89	0	0	0	0	0
45	Felhalmozási kiadások	K6-8	95 795 085	89 651 922	89 651 922	35 000	89 686 922
46	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	501 390 421	607 842 296	607 842 296	0	607 842 296
47	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	4 788 123	0	0	15 574 342	15 574 342
48	Központi, irányító szervei támogat.	K915	104 656 002	129 612 455	129 612 455	0	129 612 455
49	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	4 788 123	0	0	15 574 342	15 574 342
50	Finanszírozási kiadások	K9	4 788 123	0	0	15 574 342	15 574 342
51	KIADÁSOK ÖSSZESEN MINDÖSSZESEN	K1-9	506 178 544	607 842 296	607 842 296	15 574 342	623 416 638
52	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		182 934 584	0	0	0	0

2025.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	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1 143 653 541	141 246 513	141 246 513	0	141 246 513
Közhatalmi bevételek	B3 304 350 328	273 500 000	273 500 000	0	273 500 000
Működési bevételek	B4 9 816 710	10 161 199	10 161 199	0	10 161 199
Működési C átvett pénzeszköz	B6 844 200	0	0	0	0
Működési bevételek összesen:	458 664 779	424 907 712	424 907 712	0	424 907 712

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2 8 299 570	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	B5 0	0	0	0	0
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7 0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:	8 299 570	0	0	0	0

Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételek	B8 222 148 779	182 934 584	182 934 584	15 574 342	198 508 926
Finanszírozási bevételek összesen:	222 148 779	182 934 584	182 934 584	15 574 342	198 508 926

Bevételek mindösszesen:	689 113 128	607 842 296	607 842 296	15 574 342	623 416 638
-------------------------	-------------	-------------	-------------	------------	-------------

Működési kiadások

Jogcím megnevezés	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Személyi juttatások	K1 125 555 043	164 580 109	164 580 109	0	164 580 109
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. bj. adó	K2 16 971 641	23 148 444	23 148 444	0	23 148 444
Dologi kiadások	K3 135 898 916	174 257 680	174 257 680	-35 000	174 222 680
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4 2 398 950	3 850 000	3 850 000	0	3 850 000
Egyéb Működési Célú kiadások	K5 124 770 786	152 354 141	152 354 141	0	152 354 141
Költségvetési kiadások összesen:	405 595 336	518 190 374	518 190 374	-35 000	518 155 374

Felhalmozási kiadások

Beruházás	K6 59 058 857	31 461 155	31 461 155	35 000	31 496 155
Felújítás	K7 36 736 228	58 190 767	58 190 767	0	58 190 767
Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8 0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:	95 795 085	89 651 922	89 651 922	35 000	89 686 922

Finanszírozási kiadások

Finanszírozási kiadások	K9 4 788 123	0	0	15 574 342	15 574 342
Finanszírozási kiadások összesen:	4 788 123	0	0	15 574 342	15 574 342

Kiadások mindösszesen:	506 176 544	607 842 296	607 842 296	15 574 342	623 416 638
------------------------	-------------	-------------	-------------	------------	-------------

7. melléklet

Felhalmozási kiadások

Ft

részl	KF	Jogcím megnevezés	nettó Teljesítés 2024.12.31.	ÁFA Teljesítés 2024.12.31.	nettó Eredeti EI	ÁFA Eredeti EI	nettó Mód EI	ÁFA Mód EI	nettó Változás	ÁFA Változás	nettó Új EI	ÁFA Új EI
50005	013350	Egyéb eszközbeszerzés (párakapu, porszívó)	33 834	9 136					0	0		
50005	013350	Klíma Önkormányzat	1 264 180	341 329					0	0		
50005	082091	Kávéfőző	94 480	25 510					0	0		
50005	082091	Porszívó	27 551	7 439					0	0		
50005	082091	21 db szék	239 190	64 582					0	0		
50005	082091	Sőrpád, sörszital	437 795	118 205					0	0		
50020	082091	Nyomtató MH	39 000	10 530					0	0		
50020	104031	Egyéb kiegészítő bútorok (pedagógusok részére)	55 024	14 856					0	0		
50020	104031	Akkus fűnyíró 3.82 Li Easy	110 157	29 742					0	0		
50020	104031	Eszköz beszerzés óvoda	163 455	44 133					0	0		
50020	013350	Mobiltelefon (résztör.)	56 633	15 292					0	0		
50045	013350	Mobiltelefon	153 795	41 525					0	0		
50045	104031	Homokozó fűlé árnyékoló	454 100	122 607					0	0		
50045	091140	Eszköz beszerzés óvoda	195 195	52 703					0	0		
50045	013350	VEKOP Mini Bölcsi mobil bútorok, játékok	582 803	157 357					0	0		
5	082091	Akkumulátoros fűnyíró MH részére	45 666	12 330					0	0		
5	064010	Közzvilágítás lámpatestek cseréje	23 921 800	6 458 886					0	0		
5	013350	Pavilonok	138 000	0					0	0		
ö		Beruházások összesen	48 020 617	11 038 240	24 772 563	6 688 592	24 772 563	6 688 592	27 559	7 441	24 800 122	6 696 033
		Egyéb építmények	14 421 265	2 003 671	16 654 500	4 496 715	16 654 500	4 496 715	0	0	16 654 500	4 496 715
		Ügyviteli és számviteli eszközök vásárlása										
		Egyéb gépek	529 400	142 938	500 000	135 000	500 000	135 000	0	0	500 000	135 000
			33 069 952	8 891 631	7 618 063	2 056 877	7 618 063	2 056 877	27 559	7 441	7 645 622	2 064 318
		BERUHÁZÁS ÖSSZESEN	48 020 617	11 038 240	24 772 563	6 688 592	24 772 563	6 688 592	27 559	7 441	24 800 122	6 696 033
		BRUTTÓ		59 058 857		31 461 155		31 461 155		35 000		31 496 155

8.melléklet

M:\Dokumentumok\Tóth Kriszta\2025. évi előterjesztések\Majoshaza\2025. évi előirányzat módosítás 0331\2025. évi ktyv 1.sz. módosítása MH 0331.xlsm 8. melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	N O	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	0	BEVÉTELEK						
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	137 310 721	140 424 957	140 424 957	0	140 424 957
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	6 342 820	821 556	821 556	0	821 556
4	0	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	143 653 541	141 246 513	141 246 513	0	141 246 513
5		Felhalmozási C támogatások	B21	8 299 570	0	0	0	0
6	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	8 299 570	0	0	0	0
7		Vagyoni típusú adók	B34	75 010 743	75 000 000	75 000 000	0	75 000 000
8		Termékek és szolgáltatások adói	B35	225 456 323	195 000 000	195 000 000	0	195 000 000
9		Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 883 262	3 500 000	3 500 000	0	3 500 000
10	m	Közhatalmi bevételek	B3	304 350 328	273 500 000	273 500 000	0	273 500 000
11	m	Működési bevételek	B4	7 932 607	8 361 199	8 361 199	0	8 361 199
12		Egyéb váll.műk.c.átvett pénzeszköz	B65	844 200	0	0	0	0
13	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6	844 200	0	0	0	0
14	0	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	465 080 246	423 107 712	423 107 712	0	423 107 712
15	h	Maradvány igénybevétele	B813	211 514 685	180 666 553	180 666 553	0	180 666 553
16	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	6 137 820	0	0	15 574 342	15 574 342
17	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	217 652 505	180 666 553	180 666 553	15 574 342	196 240 895
18	0	Finanszírozási bevételek	B8	217 652 505	180 666 553	180 666 553	15 574 342	196 240 895
19	0	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		682 732 751	603 774 265	603 774 265	15 574 342	619 348 607
20	0	KIADÁSOK						
21		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	19 117 502	32 483 881	32 483 881	0	32 483 881
22		Külső személyi juttatások	K12	21 888 341	33 281 444	33 281 444	0	33 281 444
23	m	Személyi juttatások	K1	41 005 843	65 765 325	65 765 325	0	65 765 325
24	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.bizt. adó	K2	5 486 457	9 464 822	9 464 822	0	9 464 822
25		Készletbeszerzés	K31	4 575 749	4 724 800	4 724 800	-4 604	4 720 196
26		Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 607 522	1 732 600	1 732 600	0	1 732 600
27		Szolgáltatási kiadások	K33	98 116 195	104 976 242	104 976 242	549 604	105 525 846
28		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	3 611	13 000 000	13 000 000	-545 000	12 455 000
29		Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás	K35	20 403 845	28 715 698	28 715 698	0	28 715 698
30	m	Dologi kiadások	K3	124 706 922	153 149 340	153 149 340	0	153 149 340
31		Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 398 950	3 850 000	3 850 000	0	3 850 000
32	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 398 950	3 850 000	3 850 000	0	3 850 000
33	m	Egyéb működési célú kiadások	K5	124 770 786	152 354 141	152 354 141	0	152 354 141
34	0	Működési kiadások	K1-5	298 368 958	384 583 628	384 583 628	0	384 583 628
35		Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	14 421 265	16 654 500	16 654 500	0	16 654 500
36		Információs eszközök beszerzése, létes.	K63	293 181	500 000	500 000	0	500 000
37		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	32 092 021	7 560 000	7 560 000	0	7 560 000
38		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	10 710 420	6 672 915	6 672 915	0	6 672 915
39	f	Beruházás	K6	57 516 887	31 387 415	31 387 415	0	31 387 415
40		Ingatlanok felújítása	K71	28 926 164	46 053 360	46 053 360	0	46 053 360
41		Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	7 810 064	12 137 407	12 137 407	0	12 137 407
42	f	Felújítás	K7	36 736 228	58 190 767	58 190 767	0	58 190 767
43	0	Felhalmozási kiadások	K6-8	94 253 115	89 578 182	89 578 182	0	89 578 182
44	0	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	392 622 073	474 161 810	474 161 810	0	474 161 810
45	h	Államháztartáson belüli megállapodások visszafiz.	K913-914	4 788 123	0	0	15 574 342	15 574 342
46	h	Központi, irányító szervi támogat. (Óvoda+Bölcsőde)	K915	104 656 002	129 612 455	129 612 455	0	129 612 455
47	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	109 444 125	129 612 455	129 612 455	15 574 342	145 186 797
48	0	Finanszírozási kiadások	K9	109 444 125	129 612 455	129 612 455	15 574 342	145 186 797
49	0	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	502 066 198	603 774 265	603 774 265	15 574 342	619 348 607
50	0	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		180 666 553	0	0	0	0

2025.évi KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítása
Majosházai Napraforgó Óvoda

10.2. melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	N	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	0	BEVÉTELEK						
2	m	Működési bevételek	B4	2	0	0		0
3	0	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	2	0	0	0	0
4	h	Maradvány igénybevétele	B813	1 168 066	1 327 537	1 327 537	0	1 327 537
5	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	75 887 366	92 134 863	92 134 863	0	92 134 863
6	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	77 055 432	93 462 400	93 462 400	0	93 462 400
7	0	Finanszírozási bevételek	B8	77 055 432	93 462 400	93 462 400	0	93 462 400
8	0	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		77 055 434	93 462 400	93 462 400	0	93 462 400
9	0	KIADÁSOK						
10		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	59 117 559	67 640 944	67 640 944	0	67 640 944
11		Külső személyi juttatások	K12	556 000	1 720 000	1 720 000	0	1 720 000
12	m	Személyi juttatások	K1	59 673 559	69 360 944	69 360 944	0	69 360 944
13	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. bizt. adó	K2	8 109 629	9 496 923	9 496 923	0	9 496 923
14		Készletbeszerzés	K31	1 513 585	2 275 000	2 275 000	-27 559	2 247 441
15		Kommunikációs szolgáltatások	K32	283 431	580 000	580 000	0	580 000
16		Szolgáltatási kiadások	K33	4 154 402	8 671 034	8 671 034	0	8 671 034
17		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	0	100 000	100 000	0	100 000
18		Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás	K35	1 445 395	2 936 509	2 936 509	-7 441	2 929 068
19	m	Dologi kiadások	K3	7 396 813	14 562 543	14 562 543	-35 000	14 527 543
20	0	Működési kiadások	K1-5	75 180 001	93 420 410	93 420 410	-35 000	93 385 410
21		Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	236 219	0	0	0	0
22		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	195 195	33 063	33 063	27 559	60 622
23		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	116 482	8 927	8 927	7 441	16 368
24	f	Beruházás	K6	547 896	41 990	41 990	35 000	76 990
25	0	Felhalmozási kiadások	K6-8	547 896	41 990	41 990	35 000	76 990
26	0	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	75 727 897	93 462 400	93 462 400	0	93 462 400
27	0	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	75 727 897	93 462 400	93 462 400	0	93 462 400
28	0	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		1 327 537	0	0	0	0

X

2025.évi KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítása

Majosházi Mini Bölcsőde

10.3.melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	0	BEVÉTELEK						
2	m	Működési bevételek	B4	1 884 101	1 800 000	1 800 000	0	1 800 000
3	0	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	1 884 101	1 800 000	1 800 000	0	1 800 000
4	h	Maradvány igénybevétele	B813	3 328 208	940 494	940 494	0	940 494
5	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	28 768 636	37 477 592	37 477 592	0	37 477 592
6	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	32 096 844	38 418 086	38 418 086	0	38 418 086
7	0	Finanszírozási bevételek	B8	32 096 844	38 418 086	38 418 086	0	38 418 086
8	0	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		33 980 945	40 218 086	40 218 086	0	40 218 086
9	0	KIADÁSOK						
10		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	24 875 641	29 353 840	29 353 840	0	29 353 840
11		Külső személyi juttatások	K12		100 000	100 000	0	100 000
12	m	Személyi juttatások	K1	24 875 641	29 453 840	29 453 840	0	29 453 840
13	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 375 555	4 186 699	4 186 699	0	4 186 699
14		Készletbeszerzés	K31	958 654	1 280 000	1 280 000	0	1 280 000
15		Kommunikációs szolgáltatások	K32	97 655	355 000	355 000	0	355 000
16		Szolgáltatási kiadások	K33	1 936 718	3 556 100	3 556 100	0	3 556 100
17		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	190 798	50 000	50 000	0	50 000
18		Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás	K35	611 356	1 304 697	1 304 697	0	1 304 697
19	m	Dologi kiadások	K3	3 795 181	6 545 797	6 545 797	0	6 545 797
20	0	Működési kiadások	K1-5	32 046 377	40 186 336	40 186 336	0	40 186 336
21		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	782736	25 000	25 000	0	25 000
22		Beruházás célú előzetesen felazám. ÁFA	K67	211338	6 750	6 750	0	6 750
23	f	Beruházás	K6	994 074	31 750	31 750	0	31 750
24	0	Felhalmozási kiadások	K6-8	994 074	31 750	31 750	0	31 750
25	0	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	33 040 451	40 218 086	40 218 086	0	40 218 086
26	0	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	33 040 451	40 218 086	40 218 086	0	40 218 086

Működési bevételek

Jogcím megnevezés	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1 143 653 541	141 246 513	141 246 513	0	141 246 513
Köztisztviselői bevételek	B3 304 350 328	273 500 000	273 500 000	0	273 500 000
Működési bevételek	B4 9 816 710	10 161 199	10 161 199	0	10 161 199
Működési C átvett pénzeszköz	B6 844 200	0	0	0	0
Működési bevételek összesen:	458 664 779	424 907 712	424 907 712	0	424 907 712

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2 8 299 570	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	B5 0	0	0	0	0
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7 0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:	8 299 570	0	0	0	0

Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételek	B8 326 804 781	312 547 039	312 547 039	15 574 342	328 121 381
Finanszírozási bevételek összesen:	326 804 781	312 547 039	312 547 039	15 574 342	328 121 381

Bevételek mindösszesen:	793 769 130	737 454 751	737 454 751	15 574 342	753 029 093
-------------------------	-------------	-------------	-------------	------------	-------------

Működési kiadások

Jogcím megnevezés	Teljesítés 2024.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Személyi juttatások	K1 125 555 043	164 580 109	164 580 109	0	164 580 109
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. bjz. adó	K2 16 971 641	23 148 444	23 148 444	0	23 148 444
Dologi kiadások	K3 135 898 916	174 257 680	174 257 680	-35 000	174 222 680
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4 2 398 950	3 850 000	3 850 000	0	3 850 000
Egyéb Működési Célú kiadások	K5 124 770 786	152 354 141	152 354 141	0	152 354 141
Költségvetési kiadások összesen:	405 595 336	518 190 374	518 190 374	-35 000	518 155 374

Felhalmozási kiadások

Beruházás	K6 59 058 857	31 461 155	31 461 155	35 000	31 496 155
Felújítás	K7 36 736 228	58 190 767	58 190 767	0	58 190 767
Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8 0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:	95 795 085	89 651 922	89 651 922	35 000	89 686 922

Finanszírozási kiadások

Finanszírozási kiadások	K9 109 444 125	129 612 455	129 612 455	15 574 342	145 186 797
Finanszírozási kiadások összesen:	109 444 125	129 612 455	129 612 455	15 574 342	145 186 797

Kiadások mindösszesen:	610 834 546	737 454 751	737 454 751	15 574 342	753 029 093
------------------------	-------------	-------------	-------------	------------	-------------

Végső előterjesztői indokolás

A Képviselő-testület az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletében fogadta el az Önkormányzat 2025. 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. Jelen módosítás tartalmazza a rendelet megalkotása óta eltelt időszakban hozott döntések költségvetést érintő módosításait, az állami pótelőirányzatokat, valamint a tartalékok előirányzat rendezéseit is.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT
Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati
rendelet 1. 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 2025. 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.

