



Majosháza Község Önkormányzatának Polgármestere

3

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

ELŐTERJESZTÉS

Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. március 24-ei rendes, nyílt ülésére

Hiv. szám: MJH/275-2/2026.

Tárgy: Javaslat az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosítási javaslatairól szóló tájékoztatás tudomásulvételére

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület az 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendeletében (továbbiakban: Rendelet) fogadta el az Önkormányzat 2026. 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.

Az előző évben a tervezett adóbevétel elmaradása indokoltá teszi, hogy idei évben már év elején megtegyük a szükséges lépéseket az Önkormányzat és intézményei likviditásának megőrzése és a közpénzek takarékos felhasználása érdekében. Az előterjesztéshez mellékelt polgármesteri utasítás és a költségvetés-módosítási javaslat a jogi és pénzügyi alapja annak, hogy az intézmények működése stabil maradjon a szűkösebb források ellenére is.

A javasolt módosítások a következő költségvetési főösszegeket eredményezik a költségvetési egyensúly megtartása mellett:

Majosháza Község Önkormányzata:	661.789.617 Ft
Majosházai Napraforgó Óvoda:	102.247.803 Ft
Majosházai Mini Bölcsőde:	41.757.562 Ft

Az önkormányzat és intézményei együttes nettó költségvetési főösszege: **664.665.877 Ft.**

A módosítási javaslatok intézményenkénti megtakarítása:

Majosháza Község Önkormányzata:	9.786.568 Ft
Majosházai Napraforgó Óvoda:	7.191.088 Ft
Majosházai Mini Bölcsőde:	1.910.311 Ft

ez összesen 18.887.967 forintot jelent, ami a tartalék összegébe kerül átcsoportosításra.

Javaslatunk alapján tervezni szükséges önkormányzati ingatlan értékesítésével, melynek tervezett bevételi összege is beállításra került.

A módosításban szerepel az elnyert TOP_Plusz-1.2.3-21 Belterületi utak fejlesztése pályázathoz kapcsolódó kiadások előirányzata is.

Határozati javaslat:

Majosháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendeletének – jelen határozat meghozatalát segítő előterjesztés 2. számú melléklete szerinti – módosítási javaslatairól a tájékoztatást tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel.

Az előterjesztést tárgyalta: Pénzügyi, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottság

Az előterjesztést készítette: Végh Anita megbízott gazdasági osztályvezető

Mellékletek: 1. számú melléklet: Polgármesteri utasítás
2. számú melléklet: Rendelettervezet mellékletei a javasolt módosításokkal

Majosháza, 2026. március 17.


Zsiros Viktor
polgármester

Az előterjesztés törvényes:


dr. Szilágyi Ákos
jegyző



Majosháza Község Önkormányzatának Polgármestere

2339 Majosháza, Kossuth u. 34., Tel: 06/24-511-830

E-mail: majoshaza@majoshaza.hu

Ikt. szám: MJH/614-1/2026.

1/2026. (II.19.) SZÁMÚ POLGÁRMESTERI UTASÍTÁS (Majosháza Község Önkormányzata és intézményei részére a költségtakarékos gazdálkodásról)

A közpénzekkel való felelős és takarékos gazdálkodás biztosítása, valamint az intézmény költségvetési egyensúlyának fenntartása érdekében az alábbi utasítást adom ki:

Az utasítás célja: a működési és felhalmozási kiadások csökkentése, a szükségtelen kötelezettségvállalások elkerülése, valamint a költségvetési fegyelem erősítése.

Általános rendelkezések: Az intézmény köteles a jóváhagyott előirányzatokon belül gazdálkodni. Új kötelezettség kizárólag a fedezet rendelkezésre állása esetén vállalható. (A nem kötelező feladatokhoz kapcsolódó kiadásokat felül kell vizsgálni.)

Konkrét takarékosági intézkedések:

- Beszerzések korlátozása, 200 000 Ft összehatár feletti kötelezettségvállalás kizárólag fenntartói előzetes írásbeli engedéllyel történhet.
- Irodaszerek és egyéb működési anyagok beszerzése csak indokolt mennyiségben engedélyezett.
- A hatályos szolgáltatási és vállalkozási szerződéseket költséghatékonysági szempontból 30 napon belül felül kell vizsgálni.
- Energiagazdálkodás: Munkaidőn kívül az elektromos berendezések kikapcsolása kötelező.
- A fűtési hőmérséklet a vonatkozó előírások szerint szabályozandó.
- Indokolatlan világítás és klímahasználat tilos.
- Utazási és reprezentációs kiadások kizárólag indokolt esetben, előzetes fenntartói jóváhagyással engedélyezhető.
- Létszámgazdálkodás: Megüresedő álláshely betöltése csak külön fenntartói engedéllyel történhet.

A Képviselő-testület az 1/2026. (II. 13.) önkormányzati rendeletében (továbbiakban: Rendelet) fogadta el az Önkormányzat 2026. évi költségvetését. Fenntartóként javaslat előkészítésére került sor a költségvetés módosítására, melyet a márciusi Képviselő-testületi ülésen fogunk tárgyalni. Jelen utasítás melléklete tartalmazza az intézmény 2026. évi költségvetésének módosítási javaslatait. **Utasítom** az intézmény vezetőjét, hogy a jelen utasítás melléklete alapján gondoskodjon a költségtakarékos gazdálkodásról a költségvetés módosításának hatályba lépéséig és hajtsa végre a fenti takarékosági intézkedéseket.

Felelősség és ellenőrzés: Az intézmény vezetője felelős az utasítás végrehajtásáért.

Záró rendelkezések: Jelen utasítás a kiadás napján lép hatályba és a költségvetés módosításának hatályba lépéséig érvényes.

Melléklet: 3 db – költségvetés tervezet (1. számú módosítás javaslat)

Majosháza, 2026. február 19.

Zsiros Viktor
polgármester



2026.
KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítási javaslata
2026.03.31

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

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítási javaslata
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

1. melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2025.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	BEVÉTELEK						
2	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	150 223 309	154 964 984	154 964 984	0	154 964 984
3	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	20 320 373	28 846 962	28 846 962	0	28 846 962
4	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	170 543 682	183 811 946	183 811 946	0	183 811 946
5	Felhal.célú önkorm.támog.	B21	15 995 697	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000
6	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	15 995 697	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000
7	Vagyoni típusú adók	B34	80 977 987	70 000 000	70 000 000	0	70 000 000
8	Termékek és szolgáltatások adói	B35	114 375 434	130 000 000	130 000 000	0	130 000 000
9	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 827 728	2 200 000	2 200 000	0	2 200 000
10	Közhatalmi bevételek	B3	198 181 149	202 200 000	202 200 000	0	202 200 000
11	Működési bevételek	B4	13 391 898	10 119 740	10 119 740	0	10 119 740
12	Ingatlanok értékesítése	B52	0	30 100 000	30 100 000	100 000 000	130 100 000
13	Felhalmozási bevételek	B5	0	30 100 000	30 100 000	100 000 000	130 100 000
14	Egyéb váll.műk.c.átvett pénzeszköz	B65	860 000	0	0	0	0
15	Működési C átvett pénzeszköz	B6	860 000	0	0	0	0
16	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	398 972 426	526 231 686	526 231 686	100 000 000	626 231 686
17	Maradvány igénybevétele	B813	182 934 614	38 434 191	38 434 191	0	38 434 191
18	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	24 913 290	0	0	0	0
19	Központi. irányító szervi támogatás	B816	123 528 066	150 230 504	150 230 504	-9 101 399	141 129 105
20	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	331 375 970	188 664 695	188 664 695	-9 101 399	179 563 296
21	Finanszírozási bevételek	B8	331 375 970	188 664 695	188 664 695	-9 101 399	179 563 296
22	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		730 348 396	714 896 381	714 896 381	90 898 601	805 794 982
23	KIADÁSOK						
24	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	129 642 286	154 960 237	154 960 237	-2 106 023	152 854 214
25	Külső személyi juttatások	K12	37 987 333	39 883 522	39 883 522	-1 430 000	38 453 522
26	Személyi juttatások	K1	167 629 619	194 843 759	194 843 759	-3 536 023	191 307 736
27	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.bizj. adó	K2	21 431 647	24 438 087	24 438 087	-1 252 714	23 185 373
28	Készletbeszerzés	K31	8 229 691	9 116 422	9 116 422	-2 221 000	6 895 422
29	Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 505 963	2 857 000	2 857 000	0	2 857 000
30	Szolgáltatási kiadások	K33	124 601 427	132 146 697	132 146 697	-6 289 528	125 857 169
31	Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	161 391	5 000 000	5 000 000	0	5 000 000
32	Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	20 574 412	28 447 192	28 447 192	-3 490 845	24 956 347
33	Dologi kiadások	K3	156 072 884	177 567 311	177 567 311	-12 001 373	165 565 938
34	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 168 000	4 100 000	4 100 000	-450 000	3 650 000
35	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 168 000	4 100 000	4 100 000	-450 000	3 650 000
36	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	150 639 434	90 271 898	90 271 898	14 387 967	104 659 865
37	Működési kiadások	K1-5	498 941 584	491 221 055	491 221 055	-2 852 143	488 368 912
38	Immateriális javak beszerzése, létesítés	K61	244 805	0	0	0	0
39	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	23 431 600	57 042 855	57 042 855	0	57 042 855
40	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	8 395 693	6 318 000	6 318 000	0	6 318 000
41	Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	7 144 764	86 400	86 400	2 852 143	2 938 543
42	Beruházás	K6	39 216 862	63 447 255	63 447 255	2 852 143	66 299 398
43	Ingatlanok felújítása	K71	4 920 762	7 872 100	7 872 100	100 000 000	107 872 100
44	Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	1 253 005	2 125 467	2 125 467	0	2 125 467
45	Felújítás	K7	6 173 767	9 997 567	9 997 567	100 000 000	109 997 567
46	Felhalmozási kiadások	K6-8	45 390 629	73 444 822	73 444 822	102 852 143	176 296 965
47	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	544 332 213	564 665 877	564 665 877	100 000 000	664 665 877
48	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	24 053 926	0	0	0	0
49	Központi. irányító szervi támog.	K915	123 528 066	150 230 504	150 230 504	-9 101 399	141 129 105
50	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	147 581 992	150 230 504	150 230 504	-9 101 399	141 129 105
51	Finanszírozási kiadások	K9	147 581 992	150 230 504	150 230 504	-9 101 399	141 129 105
52	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	691 914 205	714 896 381	714 896 381	90 898 601	805 794 982
53	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		38 434 191	0	0	0	0

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítási javaslata
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

1. melléklet NETTÓ

Költségvetési NETTO főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatokként

Ft

sor szám	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2025.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	BEVÉTELEK						
2	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	150 223 309	154 964 984	154 964 984	0	154 964 984
3	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	20 320 373	28 846 962	28 846 962	0	28 846 962
4	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	170 543 682	183 811 946	183 811 946	0	183 811 946
5	Felhalm.célú önkorm.támog.	B21	15 995 697	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000
6	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	15 995 697	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000
7	Vagyoni típusú adók	B34	80 977 987	70 000 000	70 000 000	0	70 000 000
8	Termékek és szolgáltatások adói	B35	114 375 434	130 000 000	130 000 000	0	130 000 000
9	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 827 728	2 200 000	2 200 000	0	2 200 000
10	Közhatalmi bevételek	B3	198 181 149	202 200 000	202 200 000	0	202 200 000
11	Működési bevételek	B4	13 391 898	10 119 740	10 119 740	0	10 119 740
12	Ingatlanok értékesítése	B52	0	30 100 000	30 100 000	100 000 000	130 100 000
13	Felhalmozási bevételek	B5	0	30 100 000	30 100 000	100 000 000	130 100 000
14	Egyéb váll.műk.c.átvett pénzeszköz.	B65	860 000	0	0	0	0
15	Működési C átvett pénzeszköz	B6	860 000	0	0	0	0
16	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	398 972 426	526 231 686	526 231 686	100 000 000	626 231 686
17	Maradvány igénybevétele	B813	182 934 614	38 434 191	38 434 191	0	38 434 191
18	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	24 913 290	0	0	0	0
19	Központi, irányító szervi támogatás	B816	123 528 066	150 230 504	150 230 504	-9 101 399	141 129 105
20	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	207 847 904	38 434 191	38 434 191	-9 101 399	38 434 191
21	Finanszírozási bevételek	B8	207 847 904	38 434 191	38 434 191	-9 101 399	38 434 191
22	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		606 820 330	564 665 877	564 665 877	90 898 601	664 665 877
23	KIADÁSOK						
24	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	129 642 286	154 960 237	154 960 237	-2 106 023	152 854 214
25	Külső személyi juttatások	K12	37 987 333	39 883 522	39 883 522	-1 430 000	38 453 522
26	Személyi juttatások	K1	167 629 619	194 843 759	194 843 759	-3 536 023	191 307 736
27	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hjz. adó	K2	21 431 647	24 438 087	24 438 087	-1 252 714	23 185 373
28	Készletbeszerzés	K31	8 229 691	9 116 422	9 116 422	-2 221 000	6 895 422
29	Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 505 963	2 857 000	2 857 000	0	2 857 000
30	Szolgáltatási kiadások	K33	124 601 427	132 146 697	132 146 697	-6 289 528	125 857 169
31	Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	161 391	5 000 000	5 000 000	0	5 000 000
32	Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás	K35	20 574 412	28 447 192	28 447 192	-3 490 845	24 956 347
33	Dologi kiadások	K3	156 072 884	177 567 311	177 567 311	-12 001 373	165 565 938
34	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 168 000	4 100 000	4 100 000	-450 000	3 650 000
35	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 168 000	4 100 000	4 100 000	-450 000	3 650 000
36	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	150 639 434	90 271 898	90 271 898	14 387 967	104 659 865
37	Működési kiadások	K1-5	498 941 584	491 221 055	491 221 055	-2 852 143	488 368 912
38	Immateriális javak beszerzése, létesítés	K61	244 805	0	0	0	0
39	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	23 431 600	57 042 855	57 042 855	0	57 042 855
40	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	8 395 693	6 318 000	6 318 000	0	6 318 000
41	Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	7 144 764	86 400	86 400	2 852 143	2 938 543
42	Beruházás	K6	39 216 862	63 447 255	63 447 255	2 852 143	66 299 398
43	Ingatlanok felújítása	K71	4 920 762	7 872 100	7 872 100	100 000 000	107 872 100
44	Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	1 253 005	2 125 467	2 125 467	0	2 125 467
45	Felújítás	K7	6 173 767	9 997 567	9 997 567	100 000 000	109 997 567
46	Egyéb felhalm.c.támog. ÁH-on kívül	K89	0	0	0	0	0
47	Felhalmozási kiadások	K6-8	45 390 629	73 444 822	73 444 822	102 852 143	176 296 965
48	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	544 332 213	564 665 877	564 665 877	100 000 000	664 665 877
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	K913-914	24 053 926	0	0	0	0
50	Központi, irányító szervi támogat.	K915	123 528 066	150 230 504	150 230 504	-9 101 399	141 129 105
51	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	24 053 926	0	0	-9 101 399	0
52	Finanszírozási kiadások	K9	24 053 926	0	0	-9 101 399	0
53	KIADÁSOK ÖSSZESEN MINDÖSSZESEN	K1-9	568 386 139	564 665 877	564 665 877	90 898 601	664 665 877
54	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		38 434 191	0	0	0	0

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítási javaslata
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei
Működési- és felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása NETTÓ

Működési bevételek

Jogcím megnevezés	Teljesítés 2025.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Működési C láncolatok ÁHT-on belülről	B1 170 543 682	183 811 946	183 811 946	0	183 811 946
Közhatalmi bevételek	B3 198 181 149	202 200 000	202 200 000	0	202 200 000
Működési bevételek	B4 13 391 898	10 119 740	10 119 740	0	10 119 740
Működési C átvett pénzeszköz	B6 860 000	0	0	0	0
Működési bevételek összesen:	382 976 729	396 131 686	396 131 686	0	396 131 686

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2 15 995 697	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000
Felhalmozási bevételek	B5 0	30 100 000	30 100 000	100 000 000	130 100 000
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7 0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:	15 995 697	130 100 000	130 100 000	100 000 000	230 100 000

Finanszírozási Bevételek

Finanszírozási bevételek	B8 207 847 904	38 434 191	38 434 191	-9 101 399	38 434 191
Finanszírozási bevételek összesen:	207 847 904	38 434 191	38 434 191	-9 101 399	38 434 191

Bevételek mindösszesen:	606 820 330	564 665 877	564 665 877	90 898 601	664 665 877
-------------------------	-------------	-------------	-------------	------------	-------------

Működési kiadások

Jogcím megnevezés	Teljesítés 2025.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
Személyi juttatások	K1 167 629 619	194 843 759	194 843 759	-3 536 023	191 307 736
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2 21 431 647	24 438 087	24 438 087	-1 252 714	23 185 373
Dologi kiadások	K3 156 072 884	177 567 311	177 567 311	-12 001 373	165 565 938
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4 3 168 000	4 100 000	4 100 000	-450 000	3 650 000
Egyéb Működési Célú kiadások	K5 150 639 434	90 271 898	90 271 898	14 387 967	104 659 865
Költségvetési kiadások összesen:	498 941 584	491 221 055	491 221 055	-2 852 143	488 368 912

Felhalmozási kiadások

Beruházás	K6 39 216 862	63 447 255	63 447 255	2 852 143	66 299 398
Felújítás	K7 6 173 767	9 997 567	9 997 567	100 000 000	109 997 567
Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8 0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:	45 390 629	73 444 822	73 444 822	102 852 143	176 296 965

Finanszírozási Kiadások

Finanszírozási kiadások	K9 24 053 926	0	0	-9 101 399	0
Finanszírozási kiadások összesen:	24 053 926	0	0	-9 101 399	0

Kiadások mindösszesen:	568 386 139	564 665 877	564 665 877	90 898 601	664 665 877
------------------------	-------------	-------------	-------------	------------	-------------

7. melléklet



2026. évi KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítási javaslata
Majosháza Község Önkormányzata

10. 1. melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2025.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	ü	BEVÉTELEK						
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	150 223 309	154 964 984	154 964 984	0	154 964 984
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	20 320 373	28 846 962	28 846 962	0	28 846 962
4	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	170 543 682	183 811 946	183 811 946	0	183 811 946
5		Felhalmozási célú önkorm.támog.	B21	15 995 697	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000
6	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	15 995 697	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000
7		Vagyoni típusú adók	B34	80 977 987	70 000 000	70 000 000	0	70 000 000
8		Termékek és szolgáltatások adói	B35	114 375 434	130 000 000	130 000 000	0	130 000 000
9		Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 827 728	2 200 000	2 200 000	0	2 200 000
10	m	Közhatalmi bevételek	B3	198 181 149	202 200 000	202 200 000	0	202 200 000
11	m	Működési bevételek	B4	10 715 473	7 619 740	7 619 740	0	7 619 740
12		Ingatlanok értékesítése	B52	0	30 100 000	30 100 000	100 000 000	130 100 000
13	f	Felhalmozási bevételek	B5	0	30 100 000	30 100 000	100 000 000	130 100 000
14		Egyéb váll.műk.c. átvett pénzeszköz	B65	860 000	0	0	0	0
15	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6	860 000	0	0	0	0
16	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	396 296 001	523 731 686	523 731 686	100 000 000	623 731 686
17	h	Maradvány igénybevétele	B813	180 666 583	38 057 931	38 057 931	0	38 057 931
18	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	24 913 290	0	0	0	0
19	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	205 579 873	38 057 931	38 057 931	0	38 057 931
20	ö	Finanszírozási bevételek	B8	205 579 873	38 057 931	38 057 931	0	38 057 931
21	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		601 875 874	561 789 617	561 789 617	100 000 000	661 789 617
22	ü	KIADÁSOK						
23		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	28 261 084	37 917 893	37 917 893	-1 481 023	36 436 870
24		Külső személyi juttatások	K12	37 612 994	38 223 522	38 223 522	-500 000	37 723 522
25	m	Személyi juttatások	K1	65 874 078	76 141 415	76 141 415	-1 981 023	74 160 392
26	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hjz. adó	K2	8 982 954	10 921 020	10 921 020	-542 505	10 378 515
27		Készletbeszerzés	K31	5 787 941	5 078 422	5 078 422	-600 000	4 478 422
28		Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 985 412	2 257 000	2 257 000	0	2 257 000
29		Szolgáltatási kiadások	K33	116 096 417	120 468 545	120 468 545	-2 507 528	117 961 017
30		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	18 232	5 000 000	5 000 000	0	5 000 000
31		Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás	K35	18 525 042	24 282 391	24 282 391	-2 057 655	22 224 736
32	m	Dologi kiadások	K3	142 413 044	157 086 358	157 086 358	-5 165 183	151 921 175
33		Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 168 000	4 100 000	4 100 000	-450 000	3 650 000
34	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 168 000	4 100 000	4 100 000	-450 000	3 650 000
35	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	150 639 434	90 271 898	90 271 898	14 387 967	104 659 865
36	ö	Működési kiadások	K1-5	371 077 510	338 520 691	338 520 691	6 249 256	344 769 947
37		Immateriális javak beszerzése létesítés	K61	244 805	0	0	0	0
38		Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	23 431 600	57 042 855	57 042 855	0	57 042 855
39		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	8 212 867	5 998 000	5 998 000	0	5 998 000
40		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	7 095 402	0	0	2 852 143	2 852 143
41	f	Beruházás	K6	38 984 674	63 040 855	63 040 855	2 852 143	65 892 998
42		Ingatlanok felújítása	K71	4 920 762	7 872 100	7 872 100	100 000 000	107 872 100
43		Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	1 253 005	2 125 467	2 125 467	0	2 125 467
44	f	Felújítás	K7	6 173 767	9 997 567	9 997 567	100 000 000	109 997 567
45	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	45 158 441	73 038 422	73 038 422	102 852 143	175 890 565
46	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	416 235 951	411 559 113	411 559 113	109 101 399	520 660 512
47	h	Államháztartáson belüli megelégozések visszafiz.	K913-914	24 053 926	0	0	0	0
48	h	Központi, irányító szervi támog. (Óvoda-Bölcsőde)	K915	123 528 066	150 230 504	150 230 504	-9 101 399	141 129 105
49	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	147 581 992	150 230 504	150 230 504	-9 101 399	141 129 105
50	ö	Finanszírozási kiadások	K9	147 581 992	150 230 504	150 230 504	-9 101 399	141 129 105
51	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	563 817 943	561 789 617	561 789 617	100 000 000	661 789 617
52	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		38 057 931	0	0	0	0

68

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítási javaslata
Majosházi Napraforgó Óvoda

10.2. melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	ssz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2025.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	ü	BEVÉTELEK						
2	m	Működési bevételek	B4	1941	0	0		0
3	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	1 941	0	0	0	0
4	h	Maradvány igénybevétele	B813	1 327 537	13 096	13 096	0	13 096
5	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	91 618 566	109 425 795	109 425 795	-7 191 088	102 234 707
6	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	92 946 103	109 438 891	109 438 891	-7 191 088	102 247 803
7	ö	Finanszírozási bevételek	B8	92 946 103	109 438 891	109 438 891	-7 191 088	102 247 803
8	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		92 948 044	109 438 891	109 438 891	-7 191 088	102 247 803
9	ü	KIADÁSOK						
10		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	73 084 265	83 709 474	83 709 474	-425 000	83 284 474
11		Külső személyi juttatások	K12	374 339	1 560 000	1 560 000	-830 000	730 000
12	m	Személyi juttatások	K1	73 458 604	85 269 474	85 269 474	-1 255 000	84 014 474
13	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó	K2	8 613 389	8 997 067	8 997 067	-628 588	8 368 479
14		Készletbeszerzés	K31	1 893 590	2 640 000	2 640 000	-1 060 000	1 580 000
15		Kommunikációs szolgáltatások	K32	418 134	480 000	480 000	0	480 000
16		Szolgáltatási kiadások	K33	6 856 711	8 577 000	8 577 000	-3 110 000	5 467 000
17		Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás	K35	1 617 530	3 068 950	3 068 950	-1 137 500	1 931 450
18	m	Dologi kiadások	K3	10 785 965	14 765 950	14 765 950	-5 307 500	9 458 450
19	ö	Működési kiadások	K1-5	92 857 958	109 032 491	109 032 491	-7 191 088	101 841 403
20		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	60 622	320 000	320 000	0	320 000
21		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	16 368	86 400	86 400	0	86 400
22	f	Beruházás	K6	76 990	406 400	406 400	0	406 400
23	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	76 990	406 400	406 400	0	406 400
24	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	92 934 948	109 438 891	109 438 891	-7 191 088	102 247 803
25	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	92 934 948	109 438 891	109 438 891	-7 191 088	102 247 803
26	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		13 096	0	0	0	0

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS 1.sz. módosítási javaslata

Majosházai Mini Bölcsöde

10.3.melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Teljesítés 2025.12.31.	Eredeti EI	Mód EI	Változás	Új EI
1	ü	BEVÉTELEK						
2	m	Működési bevételek	B4	2 674 484	2 500 000	2 500 000	0	2 500 000
3	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	2 674 484	2 500 000	2 500 000	0	2 500 000
4	h	Maradvány igénybevétele	B813	940 494	363 164	363 164	0	363 164
5	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	31 909 500	40 804 709	40 804 709	-1 910 311	38 894 398
6	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	32 849 994	41 167 873	41 167 873	-1 910 311	39 257 562
7	ö	Finanszírozási bevételek	B8	32 849 994	41 167 873	41 167 873	-1 910 311	39 257 562
8	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		35 524 478	43 667 873	43 667 873	-1 910 311	41 757 562
9	ü	KIADÁSOK						
10		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	28 296 937	33 332 870	33 332 870	-200 000	33 132 870
11		Külső személyi juttatások	K12		100 000	100 000	-100 000	0
12	m	Személyi juttatások	K1	28 296 937	33 432 870	33 432 870	-300 000	33 132 870
13	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hzj. adó	K2	3 835 304	4 520 000	4 520 000	-81 621	4 438 379
14		Készletbeszerzés	K31	548 160	1 398 000	1 398 000	-561 000	837 000
15		Kommunikációs szolgáltatások	K32	102 417	120 000	120 000	0	120 000
16		Szolgáltatási kiadások	K33	1 648 299	3 101 152	3 101 152	-672 000	2 429 152
17		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	143 159	0	0	0	0
18		Különféle befiz. és egyéb dologi kiadás	K35	431 840	1 095 851	1 095 851	-295 690	800 161
19	m	Dologi kiadások	K3	2 873 875	5 715 003	5 715 003	-1 528 690	4 186 313
20	ö	Működési kiadások	K1-5	35 006 116	43 667 873	43 667 873	-1 910 311	41 757 562
21		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	122 204	0	0	0	0
22		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	32 994	0	0	0	0
23	f	Beruházás	K6	155 198	0	0	0	0
24	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	155 198	0	0	0	0
25	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	35 161 314	43 667 873	43 667 873	-1 910 311	41 757 562
26	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	35 161 314	43 667 873	43 667 873	-1 910 311	41 757 562

