

Makád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Makád Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Makád Község Önkormányzata Képviselő-testületére (továbbiakban: képviselő-testület) és bizottságaira, az Önkormányzatra, az önkormányzat intézményére, az önkormányzat hivatalára költségvetésére, költségvetésének módosítására.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetése

2. §

(1) Az önkormányzat a 2024. évi konszolidált költségvetési

- a) **Bevételeinek főösszegét 510.149.400 Ft-ban**, azaz ötszázötzszázötvenkilencezer-négyszáz forintban,
- b) **Kiadásainak főösszegét 510.149.400 Ft-ban**, azaz ötszázötzszázötvenkilencezer-négyszáz forintban, egyensúlyban állapítja meg.(1.sz.melléklet)

(2) Az önkormányzat a bevételi és kiadási főösszegén belül:

- a) **Bevételeinek módosított főösszegét 417.014.131 Ft-ban**
- b) **Kiadásainak módosított főösszegét 417.014.131 Ft-ban**

A költségvetési bevételek

3. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételeit forrásonként, azon belül főbb jogcím csoportonkénti részletezettségben a 2. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetési kiadások

4. §

(1) **Makád Község Önkormányzat** Működési kiadások előirányzata összesen: 85.190.155 Ft, ebből:

- a) személyi jellegű kiadások 34.080.167 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok 3.905.538 Ft
- c) dologi jellegű kiadások 47.204.450 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 Ft
- e) előző évi elszámolásból eredő kiadás 0 Ft
- f) támogatásértékű működési kiadások 54.326.776 Ft
- g) hitel- kölcsön törlesztés 900.000 Ft
- h) államháztartáson belüli megelőlegezések 4.862.361 Ft
- i) működési célú tartalék 52.652 Ft

(2) Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcsőde

- a) személyi jellegű kiadások 68.132.966 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok 9.217.407 Ft
- c) dologi jellegű kiadások 14.894.896 Ft
- d) felhalmozási és tőke jellegű kiadások 890.000 Ft

5. §

(1) Az önkormányzat felhalmozási célú kiadásai összesen 279.278.572 forint. A felhalmozási kiadásokból:

- a) beruházások előirányzata -Ft
- b) felújítások 0 Ft
- c) egyéb felhalmozási célú kiadások 0-Ft

(2) Az önkormányzat felhalmozási kiadásait kormányzati funkcióként, azon belül feladatonként a 4. számú melléklet tartalmazza.

6. §

Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 6. számú melléklet mutatja be.

Költségvetési kiadások és bevételek

7. §

(1) Az önkormányzat a 2024. évi költségvetésében 52.652 forint általános és 0 Ft felhalmozási célú tartalékot tervezett, amelyet a 3. számú melléklet tartalmaz.,

(2) Az önkormányzat 275.516.497 forint maradványt tervezett.

(3) A képviselő-testület 2024. évi költségvetése működési hiányt nem tartalmaz.

8. §

(1) A működési és felhalmozási célú bevételeit főbb jogcím-csoportonként, kiadásait kiemelt előirányzatonként tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 9. számú melléklet adja meg.

(2) A képviselő-testület a 2025-2026. évekre vonatkozó várható előirányzatokat a rendelet 10. számú melléklete szerint tudomásul veszi.

(3) A képviselő-testület a likviditási ütemtervet tartalmazó kimutatást a 5. számú melléklet szerint állapítja meg.

9. §

(1) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 28. §-a szerinti részletezésben a 8. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat által megállapított pénzeszköz átadásokat, támogatásokat a 3. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetési létszámkeret

10. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát fő 4 fő átlagos állományi létszámban állapítja meg. 11. számú melléklet

(2) Az önkormányzat a közfoglalkoztatottak létszámát a létszám előirányzaton belül 2 főben határozza meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

11. §

(1) A 2. § (1) bekezdésében szereplő költségvetési szervek pénzügyi-gazdasági feladatait a Szigetbecsei Közös Önkormányzati Hivatal végzi.

(2) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők cafeteria juttatásának éves keretösszegét Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 65. § (4) bekezdésben meghatározott összegben állapítja meg határ figyelembevételével.

(3) Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert, hogy a gazdálkodás során az év közben létrejött likviditási hiány finanszírozására szükség esetén külön meghatározott keret erejéig folyószámlahitelt vegyen fel a számlavezető pénzintézetől.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy - pályázat benyújtásáról, és saját forrás biztosításáról szóló külön testületi döntés hiányában - az Önkormányzat által benyújtani kívánt támogatási igény (pályázat) esetében az Önkormányzat nevében előzetesen nyilatkozzon a saját forrás biztosításáról azzal, hogy soron következő testületi ülésen tájékoztatja a testületet.

12. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 7. sz. melléklet tartalmazza, amelynek terv szerinti teljesítéséről a polgármester gondoskodik.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy szükség szerint az ütemtervtől eltérjen, a költségvetési előirányzatot azonban nem lépheti túl.

13. §

(1) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

(4) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei az előző évi jóváhagyott pénzmaradvány terhére saját hatáskörben előirányzat-módosítást hajthatnak végre.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat és az általa irányított önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés az önkormányzat érintő költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A polgármester az önkormányzati feladatok között, a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzatban belüli rovatok között előirányzat-átcsoportosítást hajthat végre összeghatár nélkül, amelyről a képviselő-testület felé negyedévente beszámol.

(7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés feygyelmi felelősséget von maga után. A képviselő-testület az intézményvezetőket kötelezi a kötelezettségvállalás pénzügyi szabályainak betartására.

14. §

(1) Az önkormányzat felhatalmazza a polgármestert, hogy a gazdálkodás során év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyi intézményi pénzügyi útján hasznosítsa.

(2) Az önkormányzat a saját és intézményei pénzforgalmára, készpénzkezelésére vonatkozóan az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 85. §-a, valamint a végrehajtásáról szóló 368/2011. évi (XII.31.) Korm. rendelet 148. §-a szabályait alkalmazza.

A gazdálkodás ellenőrzése

15. §

Az önkormányzat intézményeinek pénzügyi ellenőrzését megbízott belső ellenőr útján végzi.


Záró és egyéb rendelkezések

16. §


Jelen rendelet rendelkezéseit 2024. január 1-től alkalmazni kell.

17. §


Ez a rendelet 2024. március 6-án 14:00 órakor lép hatályba.


Baski Gábor
polgármester




Jancsó Emőke
jegyző

E rendelet kihirdetése 2024. március 6-án megtörtént.


Jancsó Emőke
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

Az Áht. 24. § (2) bekezdés értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a Képviselő-testületnek. Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 2024. január 1-jén lépett hatályba.

Annak érdekében, hogy a törvényi kötelezettségnek illetve a gazdálkodás folytonosságának és átláthatóságának eleget tegyünk, szükséges, hogy az Önkormányzat Képviselő-testülete e rendeletet megalkossa.

MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

BEVÉTELEK ÉS

KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATA

2024

1.sz.melléklet

adatok Forintban

MEGNEVEZÉS	Makád Község Önkormányzat 2024.évi eredeti előirányzat javaslat	Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcso 2024.évi eredeti előirányzat javaslat	Kiadási előirányzatjavaslat mindösszesen 2024.	Makád Község Önkormányzat 2023.kiadási előirányzat	Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcso 2023 évi kiadási előirányzat	Kiadási előirányzat mindösszesen 2023
I. BEVÉTELEK	510 149 400	93 135 269		334 705 016	69 047 553	403 752 569
I. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	510 149 400	93 135 269		334 705 016	69 047 553	403 752 569
II. KIADÁSOK 1.						
Működési kiadások	78 012 799	92 245 269		82 504 339	68 038 025	150 542 364
2. Pénzeszköz átadás és támogatás	54 326 776			51 995 131		51 995 131
3. Felhalmozási és tőke jellegű kiadás	279 278 572	890 000		116 386 402	1 009 528	117 395 930
4. Általános tartalék	436 432			17 978 878		17 978 878
5. Céltartalék	0			1 046 707	0	1 046 707
Hivatali épület	0					
6. Intézmény finanszírozás	87 672 460			54 927 863	0	54 927 863
7.ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	4 862 361			4 585 696	0	4 585 696
8. Hítel tőketörlesztés	2 780 000			2 780 000	0	2 780 000
9.Hítel kamat fizetési kötelezettség	2 780 000			2 500 000	0	2 500 000
II. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	510 149 400	93 135 269		334 705 016	69 047 553	402 705 862

Makád, 2024 március

Makádi Hóvirág Óvoda és Mini Bölcsőde

BEVÉTELEK ÉS

KIADÁSOK

1.sz.melléklet

2024

adatok Forintban

MEGNEVEZÉS	Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcsőde 2024.évi eredeti előirányzat javaslat	Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcsőde 2023 évi kiadási előirányzat
I. BEVÉTELEK	93 135 269	69047553
I. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	93 135 269	69047553
II. KIADÁSOK 1.		
Működési kiadások		68038025
ebből:		
Személyi juttatás	68 132 966	48199176
Munkaadót terhelő járulékok	9 217 407	6358351
Dologi kiadások	14 894 896	13480498
2. Pénzeszköz átadás és támogatás		
3. Felhalmozási és tőke jellegű kiadás	890 000	1 009 528
4. Általános tartalék		
5. Céltartalék		
II. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	93 135 269	69 047 553

Makád, 2024 március

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT JAVASLAT

2024. évi előirányzat

adatok Forintban

Jogcímcsoport	Jogcím	MEGNEVEZÉS	Kötelező feladat törvény szerinti eredeti ei	Kötelező feladat önk-i döntés szerint eredeti ei	Önként vállalt feladat eredeti ei	2024.évi eredeti előirányzat javaslat	2023 évi eredeti előirányzat
I.		ALAPTEVEKÉNYSEG BEVÉTELEI ÖSSZESEN:		-	-	5 177 946	5 263 115
	B402	Igazgatási szolgáltatási díj (esküvői szolgáltatás)					0
	B405	-Thury József Általános Iskola gyermekétkeztetés		-	-	5 177 946	5 263 115
II.		ALAPTEVEKÉNYSEGG EL ÖSSZEFÜGGŐ EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		-	-		
		Egyéb bevétel		-	-	0	
III.		INTEZMÉNYEK EGYÉB SAJÁTOS BEVÉTELEI ÖSSZESEN:				709 200	991 200
	B404	a/ Bérleti és lízing díjbevételek		-	-		
		Téglás-Hús Kft. Közterület használati díj (20.000 Ft/hó)				240 000	240 000
		Vállalkozások székhely szolgáltatás 15x12000 Ft évi bérleti díj				180 000	180 000
		b/Lakbér bevétel (Petőfi u. 28/b. 47.600 Ft+ rezszi ktg.)		-	-	571 200	571 200
IV.	B4082	KAMATBEVÉTEL	0		0	50 000	50 000
V.	B406	ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			-	6 037 401	10 217 258
		-Thury József Általános Iskola gyermekétkeztetés				1 398 045	1 421 041
		Igazgatási szolgáltatási díj (esküvői szolgáltatás)		-	-	0	0
		Daköv Kft bérleti díj				162 000	162 000
		Makád 756/11-14 hrsz		-	-	0	4 156 861
		Makád 756/20-24 hrsz				4 477 356	4 477 356
		Vodafone				2 700 000	
		Telenor Magyarország Zrt				229 500	
VI.		SAJÁTOS MUKODESI BEVÉTELEK	0		0	12 000 000	10 000 000
	B351	SAJÁTOS MUKODESI BEVÉTELEI:				12 000 000	10 000 000
		- helyi adó: iparüzési pótlék bírság		-			
VII.		ATENGEDETT KÖZPONTI ADÓK ÖSSZESEN:	0		0	24 600 000	19 750 000

	B355	Gépjárműadó	0	0		
	B36	-Idegenforgalmi adó tartózkodás után			700 000	400 000
	B36	Helyi adópótlék, adóbírság			200 000	350 000
	B34	Egyéb központi közhatalmi bevételek	0	0		
VIII.	B34	-Építményadó	0	0	15 000 000	10 500 000
	B355	Magánszemélyek Kommunális adója	0	0	8 500 000	8 000 000
IX.		Talajterhelési díj			200 000	500 000
	B352	FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTEL:	0	0	26 582 644	41 128 283
		Ingatlan értékesítés 0115/3.hrsz.			0	15 395 639
		Ingatlan értékesítés Makád 756/20-24 hrsz			16 582 644	16 582 644
		Makád Szabadság utca 29.szám alatti ingatlan értékesítés			10 000 000	
		Makád Petőfi Sándor utca 33. 440 hrsz. Ingatlan ért			0	5 300 000
		Ingatlan értékesítés 928 hrsz (Makád Külterületi út őnerő rész)			0	850 000
		Makád Külterületi út megállapodás alapján hozzjárulás (Mohosz 2 millió Ft, Pilisi Parkerdő gazdaság 1 millió Ft)			0	3 000 000
X.	B404	Egyéb önk-i vagyon bérbeadás (Vízmuhalózat)	0	0	600 000	600 000
		EGYÉB SAJÁTOS FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			1 950 000	1 100 000
		Makád Művelődési Ház eseti bérbeadás			100 000	100 000
		VODAFONE bérleti díj			1 000 000	1 000 000

		Telenor Magyarország Zrt				850 000	
XI:		Helyi önkormányzatok működésének támogatása	0	0		138 937 428	114 939 394
	B111	Helyi önkormányzatok működésének támogatása	0	0		31 414 603	32 764 603
	B112	Telep. Önk. Köznevelési fa.támog.				52 876 708	33 914 710
		Mini Bölcsőde				19 348 600	13 632 500
		ebből: Gyermekétkeztetés támogatása	0	0		22 977 800	25 805 533
		a., A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása				9 238 320	11 044 227
		b., Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása				15 447 152	14 761 306
	B113	d.Települési önkormányzatok egyéb szociális feladatok támogatása	0	0		5 433 000	5 719 000
	B114	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				2 826 001	2 806 084
	B114	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása				296 964	296 964
XII.		KOZPONTOSITOTT ELŐIRÁNYZATOK					
XIII.		ATVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN:			-	7 988 284	11 505 283
		Működési célú pénzeszköz átvétel					
	B16	Működési célú pénzeszköz átvétel Dél-Pesti Centrum Kórház (139000 Ft/hó)	-	-		1 668 000	2 483 819
	B16	b) Műk.c.peszköz átvétel kpi költségvetési szervtől (Közfoglalkoztatási				5 370 284	2 728 000
		Szigetbecsei Közös Önkormányzati Hivatal 2022.évi maradvány				0	1 293 464
	B8131	Makádi Nonprofit Kft visszatérítendő támogatás	0	0		0	5 000 000
		Makád Gyála sor útfelújítás				950 000	

	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK a, Előző évi előirányzat - maradvány igénybevétele				275 516 497	119 160 483
	Makád Étkeztetés					1 108 395
	Közfoglalkoztatás					111 700
	Környezetvédelmi Alap					1 204 279
	Gépjárműadó					34 740
	MFP - Szabadság utca és Dózsa György utca Külterületi út felújítás alszámla				260	96 999 190
	TOP-PLUS turisztika				109 615 681	
	TOP-PLUS közlekedés MFP Makád Petőfi utca felújítás				142 385 670	
	Költségvetési elszámolási számla				15 000 000	
	alszámla (Gyála sor útfelújítás)				5 878 668	17 777 179
	MFP Faluház fejlesztés Makád Egészség ház alszámla				2 549 874	1 925 000
	MFP Faluház fejlesztés Makád Egészség ház alszámla				86 344	
	HITELFELVETEL				10 000 000	2 126 563 0
XV.	ÖSSZESEN:				-	510 149 400 334 705 016

Makád, 2024. március

MAKÁD KÖZSÉG

2/a. számú melléklet

**HELYI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA
2024. évrre**

MEGNEVEZÉS	NORMATÍVA			Normatíva összesen	Megjegyzés
	Mutató megnev.	Mennyisége	Összege Ft		
A helyi önkormányzatok működésének támogatása				18.993.850	
I.1.b) Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása					
I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	26.000 Ft/hektár	5.834.400		
I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása		320.000 Ft/km	6.097.000		
I.1.1.3. Településüzemeltetés -közvilágítás támogatása kiegészítő támogatás					
I.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		69 forint/m ²	2.392.750		
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása		227.000 forint/km	4.669.700		
I.1.a)-c) (1) 2013. április 30-ig az I.1.-ac) jogcímen nyújtott éves támogatás összesen				8.500.000	
I.1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása					
I.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás		2.700 Forint/fő, de településenként legalább 4.000.000 Ft		3.915.653	
LAKOTT KÜLTERÜLETTEL KAPCSOLATOS FELADATOK TÁMOGATÁSA				5.100	
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA BESZÁMÍTÁS ÉS KIEGÉSZÍTÉS UTÁN ÖSSZESEN				31.414.603	
HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK					

Az a)-c) pont szerinti támogatások e melléklet V.pontja szerinti Beszámítással csökkentett együttes összege, továbbá a d) pont szerinti támogatás kizárólag az igazgatással, településüzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos működési kiadásokra használható fel

MINI BÖLCSŐDE támogatás kisgyermeknevelők		6.276.200	1,5	10.257.000	
MINI BÖLCSŐDE üzemeltetési támogatás				569.600	
III.2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz					
A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása				5.433.000	
GYERMEKÉTKEZTETÉS MINDÖSSZESEN				22.977.800	
III.5. Gyermekétkeztetés támogatása					
III.5.a) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása			3,12 fő	9.238.320	
III.5.b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás				15.447.152	
III.6. A rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása					
Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz					KÖTÖTT FELHASZNÁLÁSÚ
KÖNYVTÁRI, KÖZMŰVELŐDÉSI ÉS MÚZEUMI FELADATOK TÁMOGATÁSA				2.826.001	
NORMATIV ÁLLAMI HOZZÁJÁRULÁS ÖSSZEGE					
NORMATIV ÁLLAMI TÁMOGATÁS MINDÖSSZESEN				121.559.036	

Makád, 2024.március

Helyi önkormányzatokról szóló törvény - önkormányzati kötelező feladatok 2024

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, kéményseprés, stb.)

1.Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok 5.834.400 Ft

2.Közvilágítás 6.097.000 Ft

3.Közutak fenntartásának támogatása 4.669.700 Ft

4.Köztemető fenntartás 2.392.750 Ft

5.Egyéb önkormányzati feladatok támogatása 8.500.000 Ft

6.Polgármesteri illetmény és költségtérítés 3.915.653 Ft

- óvodai ellátás (Makádi Hóvirág Óvoda) 39.655.160 Ft

- Mini Bölcsőde 17.544.800 Ft

- szociális, gyermekvédelmi és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások 5.433.000 Ft

- gyermekétkeztetés 22.977.800 Ft

- egészségügyi alapellátás (háziorvosi, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, rovarirtás),

- kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadó-művészet támogatása, stb.),

Könyvtári és közművelődési feladatok

(Községi könyvtár, Kossuth Lajos utca 5. Művelődési Ház) 2.826.001 Ft

- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, -kezelés és -ártalmatlanítás (csatornaszolgáltatás), lakás- és helyiséggazdálkodás,

- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,

- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,

- helyi közfoglalkoztatás,

- helyi adóval, gazdaság szervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,

Üdülőhelyi feladatok

- sport, ifjúsági ügyek,

- nemzetiségi ügyek,

- helyi közösségi közlekedés biztosítása,

Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok 5.100 Ft

- hulladékgazdálkodás,
- távhőszolgáltatás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

Nem az önkormányzati törvényben előírt önkormányzati feladatok

- Törvény a felsoroltakon kívül más a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja.
- Törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat.
- A helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe.
- Az önként vállalt feladatok ellátása nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

MAKÁD KÖZSÉG

2/c. számú melléklet

**HELYI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA
2024. évre**

MEGNEVEZÉS	NORMATÍVA 2022		Normatíva összesen 2024	Normatíva 2023	Megjegyzés
	Mutató megnev.	Mennyi- sége			
A helyi önkormányzatok működésének támogatása					
I.1.b) Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása					
I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	25.200 Ft/hektár	5.834.400	5.834.400	Az a)-c) pont szerinti támogatások e melléklet V.pontja szerinti Beszámítással
I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása		320.000 Ft/km	6.097.000	6.097.000	csökkentett együttes összege, továbbá a d) pont szerinti támogatás kizárólag az igazgatással,
I.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		69 forint/m ²	2.392.750	2.392.750	településszemellettessel
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása		227.000 forint/km	4.669.700	4.669.700	és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos működési kiadásokra használható fel
I.1.a)-c) (1) 2013.április 30-áig az I.1.-ac) jogcímen nyújtott éves támogatás összesen					
I.1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása					
I.1.c) V. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása – beszámítás után		2.700 Forint/fő, de településenként legalább 4.000.000 Ft	8.500.000	8.500.000	
LAKOTT KÜLTÉRÜLETTEL KAPCSOLATOS FELADATOK TÁMOGATÁSA					
		külterületi lakosok száma alapján 2.550 Ft/fő	5.100	5.100	5.100
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA BESZÁMITÁS ÉS KIEGÉSZÍTÉS UTÁN ÖSSZESEN					
Polgármesteri illetmény támogatása					
			24.063.080	21.708.644	
			3.915.653	3.915.653	

HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA			25.650.950	31.414.603	32.764.603	
II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA						
II.1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása				39.655.160	33.914.710	
Óvodapedagógusok bértámogatása				23.923.160	19.999.020	
II.1.(1) 1. Óvodapedagógusok elismert létszáma 8 hónapra	4,4 fő		4,4			
II.1.(1) Óvodapedagógusok elismert létszáma 4 hónapra						
Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása				8.842.000	7.756.000	
II.1.(2) 1. Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő száma a Köznev.tv.2.melléklete szerint	2,0 fő		2,0			
II.1.(2) 1. Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő száma a Köznev.tv.2.melléklete szerint						
II.4a(2) Alapfokozatú végzettségű pedagógus II.kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása				514.000	467.690	
II.2 Óvodaműködtetési támogatás				5.754.000	5.070.000	
2022.évben 8 hónapra						
II.2.(1) Gyermek nevelési a napi 8 órát nem éri el				0		
II.2.(8) Gyermek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	47 fő		47 fő			
2022.évben 4 hónapra						
II.2.(1) Gyermek nevelési a napi 8 órát nem éri el						
II.2.(8) Gyermek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja						
II.5.Nemzetiségi pótlék						
II.5.(1) Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát				622.000	622.000	
III.2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz						
Bölcsőde, mini bölcsőde támogatás				17.544.800	13.632.500	
A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása				5.433.000	5.719.000	
E jogcímen a központi költségvetés az 1.pont szerinti ellátások önrészehez, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni segélyezéshez, a gyermekékeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérsékléséhez vagy elengedéséhez, a közfoglalkoztatási feladatokhoz, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatásához járul hozzá						
III.5.Gyermekékeztetés támogatása				22.977.800	25.805.533	

**KÖTÖTT
FELHASZNÁLÁS
Ú**

III.5.a)A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása		3,80	3,12	9.238.320	11.044.227	
III.5.b)Gyermekéktetézés üzemeltetési támogatás				15.447.152	14.761.306	
III.6. A rászoruló gyermekek szűnidei étkeztetésének támogatása				0	0	
Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz						
KÖNYVTÁRI, KÖZMŰVELŐDÉSI ÉS MŰZEUMI FELADATOK TÁMOGATÁSA				2.826.001	2.806.084	KÖTÖTT FELHASZNÁLÁSÚ
NORMATIV ÁLLAMI HOZZÁJÁRULÁS ÖSSZEGE						
MINDÖSSZESEN				121.559.036	114.642.430	

Makád, 2024.március

MAKÁDI HÓVIRÁG ÓVODA ÉS MINIBÖLCSŐDE

2.SZ.MELLÉKLET

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT JAVASLAT

2024. év

adatok Forintban

Jogcímszám	Előirányzat csop.szám	MEGNEVEZÉS	2023.évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat tv.szerinti eredeti ei	Kötelező feladat önk.döntés értelmében	Önként vállalt feladat eredeti ei	2024. évi előirányzat javaslat
I.		ALAPTEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI ÖSSZESEN:	824.179	824.179			1.003.233
096015	B405	- Makádi Hóvirág Óvoda gyermekétkeztetés	683.971	683.971	0	0	776.160
	B405	Mini Bölcsőde	140.208	140.208			227.073
II.		ALAPTEVÉKENYSÉGGEL ÖSSZEFÜGGŐ EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN					
III.		INTÉZMÉNYEK EGYÉB SAJÁTOS BEVÉTELEI ÖSSZESEN:					
091140	B4082	KAMATBEVÉTEL					
IV.	B 406	ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	222.528	222.528			270.873
096015		Makádi Hóvirág Óvoda gyermekétkeztetés	184.672	184.672	0	0	209.563
096015		Mini Bölcsőde	37.856	37.856			61.310
V.		ÁTENGEDETT KÖZPONTI ADÓK ÖSSZESEN					
VI.		FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTEL					

VII.		EGYÉB SAJÁTOS FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN B 404/349 rovat					
VIII. 018030	B816	INTÉZMÉNY FINANSZÍROZÁS - ebből:állami bevétel közoktatási feladatokhoz -gyermekétkeztetés támogatása -gyermekétkeztetés dologi kiadás -Bölcsődei bértámogatás -Bölcsődei üzemeltetési támogatás	54.927.863	54.927.863			52.876.708
			33.914.710	33.914.710			
			7.380.653	7.380.653			7.723.576
			13.632.500	13.632.500			18.809.000 569.600
IX.		ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN					
		<i>Működési célú pénzeszköz átvétel</i>					
091140	B16	c)Műk.c.pe.átvétel	13.072.983	13.072.983			11.882.279
X.		PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK B 8131 rovat a) Előző évi előirányzat - maradvány igénybevétele					
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	69.047.553				93.135.269

Makád, 2024.március

2322 Makád, Rákóczi utca 40.

BEVÉTELEK

2024

Ft-ban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024.évi eredeti előirányzat javaslat
Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók támogatása	Makád Község Önkormányzatánál	
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	7.380.653	7.723.576
Intézményi étkeztetés térítési díj bevétel Óvoda (elvárt éves bevétel 985.723 Ft)	683.971	776.160
Intézményi étkeztetés térítési díj Bölcsőde (elvárt éves bevétel 288.383 Ft)	140.208	227.073
Kiszámlázott termékek és szolg.ÁFA	222.528	270.873
Gyermekétkeztetés támogatás mindösszesen	8.427.360	8.997.682
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása összesen		
Óvodapedagógusok átlagbérialapú 4 fő x 5.980.790 Ft	19.999.020	23.923.160
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20.§ (4) bekezdése alapján		9.564.840
Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása 2 fő x 4.421.000 Ft	7.756.000	8.842.000
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20.§ (4) bekezdése alapján		1.694.000
Óvodapedagógusok szakképzettséggel rendelkezők kiegészítő támogatása 1 fő x 514.000 Ft	467.690	514.000
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20.§ (4) bekezdése alapján		203.000
Óvodaműködtetési támogatás 42 fő x 137.000 Ft	5.070.000	5.754.000
Óvodaműködtetési támogatás pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20.§ (4) bekezdése alapján		1.485.708
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz (1 fő) NEMZETISÉGI PÓTLÉK 1 fő 622.000 Ft	622.000	622.000
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20.§ (4) bekezdése alapján 1 fő x 896.000 Ft		896.000
A települési önkormányzatok egyes köznevelési	33.914.710	52.876.708

feladatainak támogatása		
Bölcsődei bértámogatás 2,5 fő (felsőfokú kisgyermeknevelő 1 fő 7.560.900 Ft, középfokú kisgyermeknevelő 1,5 fő 10.257.000 Ft)	13.632.500	17.817.900
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20.§ (4) bekezdése alapján 1 fő x 991.100 Ft		991.100
Bölcsődei üzemeltetési támogatás		569.600
Bölcsőde mindösszesen		19.348.600
Költségvetési törvény alapján összesen	47.547.210	81.222.990
Maradvány		
Kamatbevétel		
Működési célú pénzeszköz átvétel	13.072.983	11.882.279
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	69.047.553	93.135.269

Makád, 2024. március

**AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA
2024**

Előirányzat csoportszám	MEGNEVEZÉS	Makád Község Önkormányzat 2024 évi eredeti előirányzat javaslat Ft-ban	2023. évi eredeti előirányzat Ft-ban	Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcso 2024.évi eredeti előirányzat javaslat adatok Ft-ban	Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcso 2023. évi eredeti előirányzat adatok Ft-ban	Kiadás mindösszesen
	1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	85 190 155	82 504 339	93 135 269	68 038 025	178 325 424
K1	-ből személyi juttatás	34 080 167	33 421 532	68 132 966	48 199 176	102 213 133
K2	Munkaadót terhelő járulékok	3 905 538	4 307 885	9 217 407	6 358 351	13 122 945
K3	Dologi	40 027 094	44 774 922	14 894 896	13 480 498	54 921 990
K352	ÁFA befizetési kötelezettség (Kendereskert 4.477.356 Ft, Szabadság utca 29. 2.700.000)	7 177 356				
	2. PÉNZESZKÖZ ÁTADÁSOK ÉS TÁMOGATÁSOK	54 326 776	51 995 131			54 326 776
K5	I. Működési célú pénzeszköz átadások					
	Makádi Hóvirág Óvoda műk.c.pénzeszköz átadás (felügyeleti szervi hozzájárulás)	11 912 279	13 072 983			11 912 279
	Működési c.pe.átadás Ráckeve Város Szakorvosi Rendelőintézet fogászati ellátás (616 e Ft), szakellátás (96 e Ft) labor 270 e Ft	982 000	982 000			982 000
	Szigetbecsei Közös Önkormányzati Hivatal műk.c.pe.átadás (Megállapodás alapján)	13695245	12 616 320			13695245
		1 219 436				1219436
	Ráckevei Önkormányzati Tűzoltóság működési támogatás 2023 évi 1085796 Ft 2024.évi 2.477.908 Ft	3 563 704	2 171 591			3563704
	Családsegítő- és Gyermekjóléti Szolgálat műk.hjárulás	1 442 894	1 442 894			1442894
	<i>Működési célú pénzeszköz átadás non-profit szervezetek:</i>					
	Világi Vokálok kórus támogatás	100 000	100 000			100000
	Makád SE Kulturális Egyesület					
	Makádi Polgárőr Egyesület	100 000	100 000			100000
	Makád Községért Közalapítvány	200 000				200000
	Makád Gyermekeiért Iskolai Alapítvány					

	Makádi Nonprofit és Üzemeltetési Kft (Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos fa-ok 5.834.400 Ft, Közvilágítás 1.869.891 Ft,(Közvilágítás áramdíj számla kifizetés önkormányzat költségvetéséből kerül kifizetésre 2024.januártól)Köztemető fenntartás 2.392.750 Ft, Közutak fenntartása 4.669.700 Ft, Bérkiegészítés 2.731.770 Ft, Béremelés kiegészítése nettó 500.000 Ft/fő x 3 fő = 2.548.872 Ft)	20 047 383	21 165 570			20047383
K5022	Önkormányzat szolidaritási hozzájárulás	1 063 835	145 872			1063835
	Közművelődési szakember foglalkoztatása 2022.évi visszafizetési kötelezettség	0	197 901			0
	<i>II. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás</i>					
	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	4 862 361	4 585 696			4862361
K6	3. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ KIADÁSOK (4. sz. melléklet)	279 278 572	116 386 402	890 000	1 009 528	280 168 572
K513	4. ÁLTALÁNOS TARTALÉK	52 652	17 978 878			436 432
			1 046 707			0
K513	5. CÉLTARTALÉK					
K915	Intézmény finanszírozás Makádi Hóvirág Óvoda	52 876 708	54 927 863			52876708

Intézmény finanszírozás Makádi Hóvirág Mini Bölcsőde	19 378 600					19348600
Gyermekétkeztetés int.finanszírozás	7 723 576					15447152
Hitelkamat fizetési kötelezettség	2 780 000	2 500 000				2780000
Hitel tőketörlesztés	2 780 000	2 780 000				2780000
Folyószámla hitel kamatfizetési kötelezettség	900 000					
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	510 149 400	334 705 016	93 135 269	69 047 553		603 284 669

Makád, 2024 március

KIMUTATÁS

az önkormányzati feladatok tervezett működési kiadási előirányzatáról
2024. év

SZAKFELADAT MEGNEVEZÉSE	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi előirányzat javaslat				adatok forintban
		Összesen	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő jár.	Dologi	
I. ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL KÖTELEZŐEN ELLÁTANDÓ FELADATOK						
066010 Zöldterület-gazdálkodási feladatok (2017. január 1-től a Zöldfelület fenntartási feladatok átkerülnek a Makádi Üzemeltetési és Nonprofit Kft-hez) ültetővirág, egyéb anyag 163.000 Ft+44.010 Ft ÁFA, agregátor bérlet 100.787 Ft+ 27.213 Ft ÁFA	0	335.010			263.787	71.223
064010 Közvilágítás átkerül a Makádi Üzemeltetési és Nonprofit Kft-hez)K3311 Közvilágítás áramdíj 2.771.510 Ft K351 ÁFA 748.307 Ft K334 Eurovill karbant.díj 556.923 Ft + ÁFA 150.369 Ft	2.310.450	4.227.109			3.328.433	898.676
045160 Közutak,hidak,alagutak üzemeltetése (2017. január 1-től a Zöldfelület fenntartási feladatok átkerülnek a Makádi Üzemeltetési és Nonprofit Kft-hez)	0	0				
045120 Projektmenedzsmenti feladatok megbízási díj TOP-PLUS-1.2.3-21-PT1-2022-00081 2023.12. hó 250.000 Ft 2024 01-04.hó 4x250.000 Ft= 1.000.000 Ft, Projekt befejezés hónapjában bruttó 1.200.000 Ft		2.768.500	2.450.000	318.500		
066020 Város- és községgazd.feladatok:Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	5.100	5.100			4.016	1.084
K3111 Villamos-energia szolg.díja 4.016 Ft K351 Műk.c.ÁFA 1.084 Ft						
011130 Önkormányzati igazgatás (L.3/b. számú melléklet)	22.110.062	23.956.355	13.825.031	1.723.696	7.082.275	1.325.353
K352 ÁFA befizetési kötelezettség (Ingatlan értékesítés 11.148.212Ft)	11.148.212	0				

066020 Város- és községgazdálkodási szolgáltatás (L.3/d.számú melléklet)	785.307	211.421			168.511	42.910
072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás (Megállapodás alapján Morrow Medical Zrt). 244.488 Ft/hó K336	2.933.856	244.488			244.488	
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 3 fő x2 hóx 133.400 Ft = 800.400 Ft 4 főx9 hóx 133.400 Ft= 4.802.400 Ft K1101 Alapilletmény 5.602.800 Ft K2 Szoc.hjár adó 364.182 Ft	2.905.320	5.966.982	5.602.800	364.182		
Eseti pénzbeli ellátások (L.3/h. sz.melléklet)5.433.000 Ft-1.442.894 Ft Családszolgáltató működési támogatás pénzeszköz átadás	4.276.106	4.276.106			4.276.106	
082092 Közművelődés, hagyom.kult.értékek gondozása Makád, Kossuth Lajos utca 5. Művelődési Ház	2.525.476	1.911.512	1.051.120	84.240	616.458	159.694
096015 Thury József Általános Iskola gyermekétképzetés K332 Vásárolt élelmezés 8.638.205 Ft K337 Szállítási szolg.díjak 185.000 Ft K337 Pénzügyi díjak (szlavez) 80000 Ft K351 ÁFA 2.382.265 Ft K1101 Alapilletmény 2,5 fő konyhai dolgozó 2023 12 hó 815.000 Ft, 2024 01-11 hó 8.965.000 Ft K1107 Cafetéria juttatás 2,fő x 96.000 Ft= 240.000 Ft 0,5 fő 48.000 Ft	25.964.046	22.368.070	9.780.000	1.302.600	8.903.205	2.382.265
K2 Munkaadót terh.járulékok 1.302.600 Ft						
074031 Család és nővédelmi gondozás: Védőnői Szolgálat	5.229.704	2.951.063	960.000	112.320	1.493.140	385.603
091140 Óvodai nevelés						
Rákóczi utca 40. egyedi vagyonbiztosítási díj 345.832 Ft		345.832			345.832	
082042 Közművelődési Könyvtár	552.170	582.180	411.216	0	161.760	9.204
013320 Temető fenntartással kapcsolatos kiadások (2017. január 1-től a Zöldfelület fenntartási feladatok átkerülnek a Makádi Üzemeltetési	109.126	109.126			85.893	23.233

és Nonprofit Kft-hez) K 33111 Villamosenergia-szolgáltatási díjak 65.547 Ft + 17.740 Ft ÁFA , K33114 Víz és csatornadíj 20.346 Ft + 5.493 Ft ÁFA								
II.ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK								
082061-1 Múzeumi tevékenység								
Szabadság utca 32. Falumúzeum (Villamosenergia-szolgáltatás díja Mérőazonosító: 9900769881,9901057147 27 Khw fogyasztás 275.000 Ft + 74.250 Ft ÁFA víz- és csatornadíj alapdíj 2.584 Ft + 27 % 698 Ft ÁFA) K331/1 Villamosenergia szolg.díja 275.000 Ft 74.250 Ft ÁFA K331/4 Víz- és csatornadíj 2.215 Ft 598 Ft ÁFA	629.503	352.063	277.215	74.848				
013350-1 Önkormányzati vagyron hasznosítása								
Lakóingatlan bérbeadás Petőfi Sándor utca 28. 1 ajtó üresen álló lakás								
K3312 Gázenergia szolg díja 240.585 Ft +67.695 Ft ÁFA								
K3311 Villamosenergia szolg.díja 148.826 + 40.183 Ft ÁFA								
K3314 Vízdíj 4.314 Ft + 1.165 Ft ÁFA								
K33111 Szabadság utca 28 vill.energia szolg. 269.390 Ft + ÁFA 72.735 Ft								
K3314 Szabadság utca 28 víz és csatornadíj 25.091 Ft + ÁFA 6.775 Ft								
K336 Értékbecslési díj,energetikai tanusítvány, jogi tanácsadás 200.000 Ft		1.315.473	1.126.920	188.553				
K337 YJU-608 kötelező éves biztosítás 12.840 Ft								
GAC-865 biztosítási díj 67.332 Ft								
Számítógép biztosítási díj 5.000 Ft								
Eszközbeszerzés, gépész biztosítás 108.700 Ft								
Szakmai feladatok biztosítás 31.572 Ft								
WDU-846 kötelező biztosítás 4.185 Ft								
YJS-464 kötelező biztosítás 9.085 Ft.								
Ft.mindösszesen:238.714 Ft								
082061-1 Múzeumi tevékenység	100.415	550.563	433.514	117.049				
Galéria								
K 33111 Villamosenergia-szolgált.díja 433.514 Ft								

K 351 Műk.c.ÁFA	117.049 Ft								
081030 Sportlétesítmények üzemeltetése									
K3311 Közüzemi díjak	áramdíj 251.444 Ft + 62.104 Ft ÁFA	313.548	313.548					251.444	62.104
082092 Rendezvénytér									
K33111 Villamos-energia szolg.díja	75.408 Ft (ÁFA 21.721 Ft)	102.498	102.498					79.636	22.862
K33114 Víz- és csatornadíj	4.228 Ft (ÁFA 1.141 Ft)								
063020-1 Korm.funkció Viztermelés és kezelés:									
Csapidékvíz-elvezető tó vízminőség ellenőrzés		203.200	203.200					160.000	43.200
K337 Egyéb üzem.szolg. 160 e Ft(Környezetvédelmi alap terhére)									
K 351 ÁFA 43 e Ft									
K 336 MFP-Faluház fejlesztés (Projektmenedzsmenti díj 637500 Ft+172125 Ft ÁFA, nyilvánosság 100.000 Ft) saját erő rész		909.625	0						
Rendezvények (Palacsintafesztivál) légvár 411.000 Ft, őrző-védő szolgáltat 218.440 Ft		600.000	600.000					600.000	
K 336 MFP-Makád Petőfi Sándor utca útfelújítás (Kötelező nyilvánosság bruttó 100.000 Ft, projektmenedzsment 300.000 Ft + ÁFA 81.000 Ft, műszaki ellenőri díj 500.000 Ft)								900.000	81.000
K 336 Makád Külterületi út műszaki ellenőri díj 875.000 Ft, projektmenedzsmenti feladatok 1.600.000 Ft + ÁFA 432.000 Ft, Expertus Kft.nyilvánosság 200.000 Ft			3.107.000					2.675.000	432.000
K336 Hivatal Parkoló építési terv Politur Kft			228.600					180.000	48.600
MINDÖSSZESEN		83.056.509	78.012.799	34.080.167	3.905.538	33.657.633	6.369.461		

Makád, 2024.március

Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcsőde

3. számú melléklet

MAKÁDI HÓVIRÁG ÓVODA ÉS MINIBÖLCSŐDE KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT JAVASLATA 2024. év

adatok forintban

Előirányzat csop. szám	MEGNEVEZÉS	2023 évi kiadási előirányzat	Kötelező feladat tv. Szerinti eredeti előirányzat	Kötelező feladat önk. döntés értelmében eredeti előirányzat	Önként vállalt feladat eredeti előirányzat	2024.évi eredeti előirányzat javaslat
	1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	68.038.025				92.245.269
K1	-ből: Személyi juttatás	48.199.176				68.132.966
K2	Munkaadót terhelő járulékok	6.358.351				9.217.407
K3	Dologi	13.480.498				14.894.896
	2. PÉNZESZKÖZ ÁTADÁSOK ÉS TÁMOGATÁSOK					
K5	<i>I. Működési célú pénzeszköz átadások</i>					
	II. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás					
K6	3.BERUHÁZÁSOK	800.000				800.000
K7	4.FELÚJÍTÁSOK	209.528				90.000
K512	5. ÁLTALÁNOS TARTALÉK					
K512	6. CÉLTARTALÉK					
K8	7.Egyéb felhalmozási célú kiadások					
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	69.047.553				93.135.269

Makád, 2024. március

MAKÁD KÖZSÉG

FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ KIADÁSOK
2024. évi előirányzat

4.sz.melléklet

MEGNEVEZÉS	2024.évi eredeti előirányzat	2023 évi eredeti előirányzat
K 71 116/2022.(XII.19.) Képviselő-testületi hat.alapján Makád Sportöltöző átalakítási munkák		14 601 500 Ft
K74 116/2022.(XII.19.) Képviselő-testületi hat.alapján Makád Sportöltöző átalakítási munkák ÁFA		3 942 405 Ft
K71 Makád Szabadság utca 6.Orvosi Rendelő napelem telepítés		1 521 772 Ft
K74 Makád Szabadság utca 6.Orvosi Rendelő napelem telepítés ÁFA		410 878 Ft
Községi Könyvtár könyv beszerzés	269 143 Ft	280 608 Ft
Könyv beszerzés ÁFA	13 457 Ft	
DAKÖV Kft számlakompensáció	600 000 Ft	600 000 Ft
K63 Parkoló tervezés		450 000 Ft
K67 Parkoló tervezés ÁFA		121 500 Ft
K63 Parkoló engedélyezés		1 000 000 Ft
K67 Parkoló engedélyezés ÁFA		270 000 Ft
K71 Makád Külterületi út műszaki ellenőri feladatok		1 377 953 Ft
K74 Makád Külterületi út műszaki ellenőri feladatok ÁFA		372 047 Ft
K71 Makád Külterületi út projekt		71 998 220 Ft
K74 Makád Külterületi út Projekt ÁFA		19 439 519 Ft
K71 Makád Gyála sor útfelújítás lakossági hozzájárulás terhére	1 861 408 Ft	
K74 Makád Gyála sdor útfelújítás lakossági hozzájárulás terhére	688 466 Ft	
K71 Makád Gyála sor útfelújítás önkormányzati hozzájárulás	730 000 Ft	
K74 Makád Gyála sor útfelújítás önkormányzati hozzájárulás ÁFA	270 000 Ft	
K71 MFP Makád Petőfi Sándor utca ÚTFELÚJÍTÁS kivitelezői számla	10 950 000 Ft	
K74 MFP Makád Petőfi Sándor utca ÚTFELÚJÍTÁS ÁFA	4 050 000 Ft	
K71 MFP Makád Petőfi Sándor utca ÚTFELÚJÍTÁS önerő rész kivitelezői számla	7 037 990 Ft	
K74 MFP Makád Petőfi Sándor utca ÚTFELÚJÍTÁS ÁFA önerő rész	806 757 Ft	
K71 TOP-PLUS turisztika	109 615 681 Ft	
K71 TOP-PLUS belterületi út	142 385 670 Ft	
Mindösszesen:	279 278 572 Ft	116 386 402 Ft

Makád 2024. március

Megnevezés	I												Össze- sen	
	II	III	IV	V	VI	VII.	VIII.	IX	X	XI	XII			
BEVÉTELEK														
Intézményi működési bev	431 495	431 495	431 495	431 495	431 495	431 495	431 495	431 495	431 495	431 500	431 496	5 177 946		
Egyéb saját bevételek	1 345 279	1 345 279	1 345 279	1 345 279	1 345 279	1 345 279	1 345 279	1 345 279	1 345 279	1 345 279	1 345 282	16 143 351		
Önkorm.kivétési tám	11 578 119	11 578 119	11 578 119	11 578 119	11 578 119	11 578 119	11 578 119	11 578 119	11 578 119	11 578 119	11 578 119	138 937 426		
Helyi adóbevételek			12 200 000			12 200 000		12 200 000		12 200 000		38 600 000		
Intézmény finanszírozás	6 664 907	6 664 907	6 664 907	6 664 907	6 664 907	6 664 907	6 664 907	6 664 907	6 664 907	6 664 907	6 664 907	79 978 884		
Műk.c.pa átvétel	1 655 880	1 655 880	1 655 880	1 655 880	1 655 880	1 655 880	1 655 880	1 655 880	1 655 880	1 655 880	1 655 883	19 870 563		
Felh.és tkke jelll.bevételek					21 060 000			10 000 000				31 060 000		
Felh.c.maradvány igénybevétele	275 516 497											275 516 497		
Hitel felvétel														
Felh.c.tartalék igénybevétele														
Maradvány igénybevétele												0		
BEVÉTI ÖSSZESEN	297 192 177	21 675 680	33 875 680	21 675 680	21 675 680	33 875 680	21 675 680	21 675 680	21 675 680	21 675 685	21 675 687	603 284 669		
Megnevezés														
KIADÁSOK														
Személyi juttatás	8 517 761	8 517 761	8 517 761	8 517 761	8 517 761	8 517 761	8 517 761	8 517 761	8 517 761	8 517 761	8 517 762	102 213 133		
SZEM.JUTTAT.Ó.	8 517 761	8 517 761	8 517 761	8 517 761	8 517 761	8 517 761	8 517 761	8 517 761	8 517 761	8 517 761	8 517 762	102 213 133		
Munkaadói járul.	1 093 578	1 093 578	1 093 578	1 093 578	1 093 578	1 093 578	1 093 578	1 093 578	1 093 578	1 093 578	1 093 587	13 122 945		
MUNKAJÁR.ÖSSZ	1 093 578	1 093 578	1 093 578	1 093 578	1 093 578	1 093 578	1 093 578	1 093 578	1 093 578	1 093 578	1 093 587	13 122 945		
Dologi	5 174 945	5 174 945	5 174 945	5 174 945	5 174 945	5 174 945	5 174 945	5 174 945	5 174 945	5 174 945	5 174 951	62 099 346		
DOLOGI ÖSSZ	5 174 945	5 174 945	5 174 945	5 174 945	5 174 945	5 174 945	5 174 945	5 174 945	5 174 945	5 174 945	5 174 951	62 099 346		
Műk.c.pénzeszköz átadás	4 527 231	4 527 231	4 527 231	4 527 231	4 527 231	4 527 231	4 527 231	4 527 231	4 527 231	4 527 231	4 527 235	54 326 776		
Iparüzési adó vftz.kötel.														
AH-on belüli megelőlegezések														
viszafizetése	405 196	405 196	405 196	405 196	405 196	405 196	405 196	405 196	405 196	405 196	405 205	4 862 361		
Int.finanszírozás	6 664 907	6 664 907	6 664 907	6 664 907	6 664 907	6 664 907	6 664 907	6 664 907	6 664 907	6 664 907	6 664 907	79 978 884		
Felh.kiad.Beruházás	23 347 381	23 347 381	23 347 381	23 347 381	23 347 381	23 347 381	23 347 381	23 347 381	23 347 381	23 347 381	23 347 381	280 168 572		
Tartalék felhalmozási														
Tartalék működési	52 652											52 652		
Hosszú lejáratú hitel														
viszafizetése			1 615 000									1 615 000		
Hosszú lejáratú hitel kamata												6 460 000		
BEVÉTEL	297 192 177	21 675 680	33 875 680	21 675 680	21 675 680	33 875 680	21 675 680	21 675 680	21 675 680	21 675 685	21 675 687	603 284 669		
KIADÁS	49 730 999	49 730 999	51 345 999	49 730 999	49 730 999	51 345 999	49 730 999	49 730 999	49 730 999	51 345 999	49 730 999	603 284 669		
HIÁNY-TÖBBLÉ(+/-)														

KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSOK

2024.

1. Külterületi helyi közutak fejlesztése VP6-7.25.1.1-21 kódszámú pályázat

2. TOP_PLUSZ-1.2.3-21-PT1-2022-00081 Belterületi közutak fejlesztése

Pályázati támogatás: 149.933.280 Ft

3. TOP_PLUSZ-1.1.3-21-PT1-2022-00025 Helyi és térségi turizmusfejlesztés

Pályázati támogatás: nettó 118.110.236 Ft

4. Községi Könyvtár könyvbeszerzés feladatalapú támogatás terhére: 282.600 Ft

Makád, 2024. március

**2024. évi előirányzat felhasználási ütemterv
(Összevont adatokkal)
1-12. hóra**

adatok forintban

Hónapok	Előirányzat felhasználás ütemei			
	Bevételi előirányzat felhasználás ütemezése		Kiadási előirányzat felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott	Havi adat	Halmazott
Január	Eredeti 133.227.230	Eredeti	Eredeti 39.396.884	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Február	Eredeti 25.216.747	Eredeti	Eredeti 35.614.896	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Március	Eredeti 14.386.747	Eredeti	Eredeti 17.041.440	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Április	Eredeti 14.216.747	Eredeti	Eredeti 16.021.440	
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Május	Eredeti 44.395.030	Eredeti	Eredeti 33.220.278	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Június	Eredeti 14.726.747	Eredeti	Eredeti 17.541.440	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Július	Eredeti 14.922.030	Eredeti	Eredeti 95.621.440	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Augusztus	Eredeti 15.216.747	Eredeti	Eredeti 15.121.438	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Szeptember	Eredeti 14.666.747	Eredeti	Eredeti 16.241.440	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított

adatok forintban

Hónapok	Előirányzat felhasználás ütemei			
	Bevételi előirányzat felhasználás ütemezése		Kiadási előirányzat felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott	Havi adat	Halmazott
Október	Eredeti	15.016.747	Eredeti	15.521.440
	Módosított		Módosított	
November	Eredeti	14.966.752	Eredeti	15.721.440
	Módosított		Módosított	
December	Eredeti	13.766.745	Eredeti	17.641.442
	Módosított		Módosított	
Összesen:	Eredeti terv	334.705.016	Eredeti terv	334.705.016

Makád, 2024. március

Baski Gábor
polgármester

TERVEZETT KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

2024.

ezer Ft-ban

Sorszám	Jogcím megnevezés	Bevételi terv	Engedmény	Eredeti előirányzat
1.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0	0	0
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0	0
3.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	0	0	0
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0	0	0
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0	0	0
	Mindösszesen:	0	0	0

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások alakulása

2024. év

M É R L E G

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Makád Község Önkormány- zat Ft	Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölsőde Ft	Mindössze se n Ft	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Makád Község Önkor-mányzat Ft	Makádi Hóvirág Óvoda és Mini Bölsőde Ft	Mindössze se n Ft
1. Intézményi működési bevételek	5.177.946		5.177.946	1. Személyi juttatások	34.080.167	68.132.966	102.213.133
2. Önkorm.sajátos működési bevételei	14.869.245	1.274.106	16.143.351	2. Munkaadót terhelő járulékok	3.905.538	9.217.407	13.122.945
3. Önk.költségvetési tám.	138.937.428		138.937.428	3. Dologi kiadás	47.204.450	14.894.896	62.099.346
4. Helyi adóbevételek	36.600.000		36.600.000	4. Működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatás	54.326.776		54.326.776
5. Intézmény finanszírozás		79.978.884	79.978.884	5. Int.finanszírozás	79.978.884		79.978.884
4. Működési célú pénzeszköztvétel	7.988.284	11.882.279	19.870.563	6. Általános Tartalék	52.652		52.652
5. Működési célú előző évi maradvány igénybevétele				7.ÁH-n belüli megelől.vfiz	4.862.361		4.862.361
				8. Céltartalék			
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL ÖSSZESEN:	203.572.903	93.135.269	296.708.172	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁS ÖSSZESEN:	224.410.828	92.245.269	316.656.097

II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Makád Község Önkormányzat Ft	Makádi Hóvirág Óvoda és Mini Bölsőde Ft	Mindösszesen Ft	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Makád Község Önkormányzat Ft	Makádi Hóvirág Óvoda és Mini Bölsőde Ft	Mindösszesen Ft
1. Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	31.060.000		31.060.000	1. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások (áfával együtt)	279.278.572	890.000	280.168.572
2. Felhalmozási célú pénzeszköztvétel				2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás			
3. Önk.által nyújtott lakáscélú támogatás kölcsön törlesztés				3. Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása			
4. Felhalmozási célú hitel felvétel				4. Céltartalék			

5. Felhalmozási célú előző évi maradvány igénybevétele	275.516.497		275.516.497	5. Hítel törlesztés	6.460.000		6.460.000
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	306.576.497		306.576.497	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	285.738.572	890.000	286.628.572
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:	510.149.400	93.135.269	603.284.669	ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:	510.149.400	93.135.269	603.284.669

Makád, 2024. március

MAKÁDI HÓVIRÁG ÓVODA ÉS MINIBÖLCSŐDE

9. számú melléklet

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások alakulása

2024 év

M É R L E G

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcsőde Ft	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcsőde Ft
1. Intézményi működési bevételek		1. Személyi juttatások	68.132.966
2. Önkorm.sajátos működési bevételei	1.274.106	2. Munkaadót terhelő járulékok	9.217.407
3. Önk.költségvetési tám.		3. Dologi kiadás	14.894.896
4. Rövid lejáratú hitelek		4. Működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatás	
5. Intézmény finanszírozás	79.978.884	5. Int.finanszírozás	
4. Működési célú pénzeszközátvétel	11.912.279	6. Általános Tartalék	
5. Működési célú előző évi maradvány igénybevétele		7. Céltartalék	
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL ÖSSZESEN:	93.135.269	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁS ÖSSZESEN:	92.245.269

II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcsőde Ft	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcsőde Ft
1. Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei		1. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások (áfával együtt)	890.000
2. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel		2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		FELH.CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	890.000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	93.135.269	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	93.135.269

Makád, 2024. március

A MŰKÖDÉSI ÉS FEJLESZTÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

Megnevezés		adatok Ft-ban			
		2024	2025	2026	2027
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK					
	Sorsz.				
	1	5177946	5436843,3	5708685,465	5994119,738
	2	16 143 351	16 950 519	17 798 044	18 687 947
	3	138 937 428	145 884 299	153 178 514	160837440,1
	4		0	0	0
	5	19 870 563	20 864 091	21 907 296	23002660,49
	6	36 600 000	38 430 000	40 351 500	42369075
	7	79 978 884	83 977 828	88 176 720	92585555,59
	8				
	10				
	11	296 708 172	311 543 581	327 120 760	343 476 798
	12	102 213 133	107 323 790	112 689 979	1.18324478,1
	13	13 122 945	13 779 092	14 468 047	15191449,21
	14	62 099 346	65 204 313	68 464 529	71887755,41
	15	54 326 778	57 043 115	59 895 271	62890034,07
	16	79 978 884	83 977 828	88 176 720	92585555,59
	17	4 862 361	5 105 479	5 360 753	5628790,653
	18				
	19				
	20				
	21				
	22				
	23	52 652	55 285	58 049	60951,2715
	24	316 656 097	332 488 902	349 113 347	366 569 014
II.FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK					
	25	31 060 000	32 613 000	34 243 650	35 955 833
	26				
	27				
	28				
	29				
	30				
	31				
	32				
	33				
	34				
	35				
	36	275 516 497	289 292 322	303 756 938	318944784,8
	37	306 576 497	321 905 322	338 000 588	354 900 617
	38	280 168 572	294 177 001	308 885 851	324330143,2
	39				

Értékesített tárgyi eszköz utáni áfa	40					
Felhalmozási célú pénze átadás államházt. kívülre	41					
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	42					
Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalmozási kiadás	43					
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	44					
Hosszú lejáratú hitei visszafizetése	45	6 460 000	6 783 000	7 122 150	7 478 258	
Hosszú lejáratú hitei kamata	46					
Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása	120					
Tartalékok	48		0	0		
FELHALMOZÁSI CELŰ KIAD. ÖSSZ.(38+...+48)	49	286 628 572	300 960 001	316 008 001	331 808 401	
ÖNKORM. BEVÉTEL ÖSSZESEN (11+30)	50	603 284 669	633 448 902	665 121 348	698 377 415	
ÖNKORM. KIADÁS ÖSSZESEN (20+40)	51	603 284 669	633 448 902	665 121 348	698377415	

Makád, 2024 március