

Makád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Makád Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében alkotta meg jelen rendeletet.

[2] Makád Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 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 bevételei és kiadásai

2. §

(1) Az önkormányzat a 2025. évi konszolidált költségvetési

- a) **Bevételeinek főösszegét 256.979.761 Ft-ban,** azaz kettőszázhuszonkilencmillió-háromszáznyolcezer-kilencszázhatvannyolc forintban,
b) **Kiadásainak főösszegét 256.979.761 Ft-ban,** azaz kettőszázhuszonkilencmillió-háromszáznyolcezer-kilencszázhatvannyolc forintban,
egyensúlyban állapítja meg.(1.sz.melléklet)

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeit forrásonként, azon belül főbb jogcím csoportonkénti részletezettségben a 2. számú melléklet tartalmazza.

(3) Működési kiadások előirányzata összesen: 77.792.702 Ft, ebből:

- a) személyi jellegű kiadások 36.086.854 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok 4.075.817 Ft
c) dologi jellegű kiadások 37.630.031 Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 Ft
e) előző évi elszámolásból eredő kiadás 0 Ft
f) támogatásértékű működési kiadások 58.037.992 Ft
g) hitel- kölcsön törlesztés 5.560.000 Ft
h) államháztartáson belüli megelőlegezések 4.312.147 Ft
i) működési célú tartalék 964.025 Ft

(4) Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcsoede kiadásai:

- a) személyi jellegű kiadások 74.062.084 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok 9.520.131 Ft
c) dologi jellegű kiadások 17.218.152 Ft
d) felhalmozási és tőkejellegű kiadások 927.000 Ft

(5) Az önkormányzat felhalmozási célú kiadásai összesen 19.840.626 forint. A felhalmozási kiadásokból:

- a) beruházások előirányzata 17.838.626 Ft
- b) felújítások 2.002.000 Ft
- c) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft

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

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

Költségvetési bevételek és kiadások

3. §

(1) Az önkormányzat a 2025. évi költségvetésében forint általános 964.025 és 0 Ft felhalmozási célú tartalékot tervezett, amelyet a 3. számú melléklet tartalmaz.,

(2) Az önkormányzat forint maradványt tervezett.

(3) A képviselő-testület 2025. évi költségvetése működési hiányt nem tartalmaz.

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

(5) A képviselő-testület a 2026-2027.-2028. évekre vonatkozó várható előirányzatokat a rendelet 10. számú melléklete szerint tudomásul veszi.

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

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

(8) Az önkormányzat által megállapított pénzeszköz átadásokat, támogatásokat a 11. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetési létszámkeret

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát fő 4 fő átlagos állományi létszámban állapítja meg. 12. számú melléklet

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

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

5. §

(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 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. 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 folyószámlahitellet vegyen fel a számlavezető pénzintézetitől.

(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.

(5) Az önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 7. sz. melléklet tartalmazza, amelynek terv szerinti teljesítéséről a polgármester gondoskodik.

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

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

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

(9) 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.

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

(11) 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.

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

(13) 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.

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

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

(16) 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

6. §

Az önkormányzat intézményeinek pénzügyi ellenőrzését megbízott belső ellenőr útján végzi.

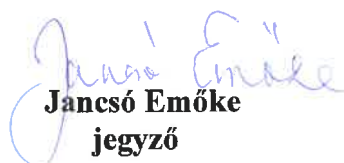
Záró és egyéb rendelkezések

7. §

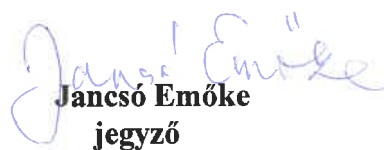
Ez a rendelet 2025. március 14-én lép hatályba.


Baski Gábor
polgármester




Jancsó Emőke
jegyző

A rendelet kihirdetése 2025. március 18-án megtörtént.


Jancsó Emőke
jegyző

1. melléklet az 1/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1 sz melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

MAKÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

BEVÉTELEK ÉS

KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATA

2025

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 előirányzat mindösszesen 2024.	Makád Község Önkormányzat 2025.kiadási előirányzat javaslat	Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcso 2025 évi kiadási előirányzat javaslat	Kiadási előirányzat mindösszesen 2025
I. BEVÉTELEK	510 149 400	93 135 269	603 284 669	256 979 761	101 727 367	358 707 128
I. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	510 149 400	93 135 269	603 284 669	256 979 761	101 727 367	358 707 128
II. KIADÁSOK 1.						
Működési kiadások	85 190 155	92 245 269	177 435 424	77 792 702	100 800 367	177 103 665
Személyi juttatás				36 086 854	74 062 084	109 148 938
Járadékok				4 075 817	9 520 131	13 478 948
Dologi kiadás				37 630 031	17 218 152	54 475 779
2. Pénzeszköz átadás és támogatás	54 326 776		54 326 776	58 037 992		58 037 992
3. Felhalmozási és tőke jellegű kiadás	279 278 572	890 000	280 168 572	19 840 626	927 000	20 767 626
4. Általános tartalék	52 652		52 652	964 025		964 025
5. Céltartalék	0					
6. Intézmény finanszírozás	79 978 884		79 978 884	89 872 269		89 872 269
7.ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	4 862 361		4 862 361	4 912 147		4 912 147
8. Hítel tőketörlesztés	2 780 000		2 780 000	2 780 000		2 780 000
9.Hítel kamat fizetési kötelezettség	2 780 000		2 780 000	2 780 000		2 780 000
10. Folyószámla hitel kamatfizetési kötelezettség	900 000		900 000		0	0
II. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	510 149 400	93 135 269	603 284 669	256 979 761	101 727 367	358 707 128

Makád, 2025 február

Makádi Hóvirág Óvoda és Mini Bölcsőde**BEVÉTELEK ÉS****KIADÁSOK****1.sz.melléklet****2025****adatok Forintban**

MEGNEVEZÉS	Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcsőde 2024.évi eredeti előirányzat	Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcsőde 2025 évi kiadási előirányzat javaslat
I. BEVÉTELEK	93 135 269	101432967
I. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	93 135 269	101727367
II. KIADÁSOK 1.		
Működési kiadások		
ebből:		
Személyi juttatás	68 132 966	74062084
Munkaadót terhelő járulékok	9 217 407	9520131
Dologi kiadások	14 894 896	17218152
2. Pénzeszköz átadás és támogatás		
3. Felhalmozási és tőke jellegű kiadás	890 000	927 000
4. Általános tartalék		
5. Céltartalék		
II. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	93 135 269	101 727 367

Makád, 2025 február

2. melléklet az 1/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT JAVASLAT

2025. évi előirányzat

adatok Forintban

Jogcímcsoport	Jogcím	MEGNEVEZÉS	Kötelező feladat törvény szerinti eredeti ei	Kötelező feladat önk-j döntés szerint eredeti ei	Önként vállalt feladat eredeti ei	2024.évi eredeti előirányzat	2025 évi eredeti előirányzat javaslat
I.		ALAPTEVEKENYSÉG BEVÉTELEI ÖSSZESEN:		-	-	5 177 946	6 594 812
	B402	Igazgatási szolgáltatási díj (esküvői szolgáltatás)					
	B405	-Thury József Általános Iskola gyermekétkeztetés		-	-	5 177 946	6 594 812
				-	-		
II.		ALAPTEVEKENYSÉGG 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+ rezsi ktg.)	-		-	571 200	571 200
IV.	B4082	KAMATBEVÉTEL	0		0	50 000	0
V.	B406	ÁLTALANOS FORGALMI ADÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			-	6 037 401	4 906 221
		-Thury József Általános Iskola gyermekétkeztetés				1 398 045	1 780 599
		Igazgatási szolgáltatási díj (esküvői szolgáltatás)		-	-	0	
		Daköv Kft bérleti díj				162 000	425 622
		Makád Kendereskert ingatlan értékesítés	-		-	0	2 700 000
		Makád 756/20-24 hrsz				4 477 356	0
		Vodafone				2 700 000	0
		Telenor Magyarország Zrt				229 500	0
VI.		SAJÁTOS MUKODESI BEVÉTELEK	0		0	12 000 000	13 000 000
	B351	SAJÁTOS MUKODESI BEVÉTELEI:				12 000 000	13 000 000
		- helyi adó: iparüzési pótlék bírság	-				

VII.		ÁTENGEDETT KÖZPONTI ADÓK ÖSSZESEN:	0	0	24 600 000	28 000 000	
	B355	Gépjárműadó	0	0			
	B36	-Idegenforgalmi adó tartózkodás után			700 000	500 000	
	B36	Helyi adópótlék, adóbírság			200 000	300 000	
VIII.	B34	-Építményadó	0	0	15 000 000	19 000 000	
	B355	Magánszemélyek Kommunális adója	0	0	8 500 000	8 000 000	
IX.		Talajterhelési díj			200 000	200 000	
	B352	FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ BEVÉTEL:	0	0	26 582 644	10 000 000	
		Ingatlan értékesítés Makád 756/20-24 hrsz			16 582 644	0	
		Makád Szabadság utca 29.szám alatti ingatlan értékesítés			10 000 000	0	
		Makád Kendereskert ingatlan értékesítés				10 000 000	
X.	B404	Egyéb önk-i vagyon bérbeadás (Víznyelőcső)	0	0	600 000	1 576 378	
		EGYÉB SAJÁTOS FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			1 950 000	100 000	
		Makád Művelődési Ház eseti bérbeadás			100 000	100 000	
		VODAFONE bérleti díj			1 000 000		
		Telenor Magyarország Zrt			850 000		
XI:		Helyi önkormányzatok működésének támogatása	0	0	138 937 428	153 845 106	
	B111	Helyi önkormányzatok működésének támogatása	0	0	31 414 603	27 496 400	27496400
	B111	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás kilenc havi rész				7 391 848	7391848
	B112	Telep. Önk. Köznevelési fa.támog.			52 876 708	61 434 482	61 434 482
	B1131	Mini Bölcsőde			19 348 600	19 529 000	19 529 000
		Mini Bölcsőde				1 775 000	
	B1132	Gyermekétkeztetés támogatása	0	0	22 977 800	27 373 736	6 012 000
		a., A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása			9 238 320	13 106 160	27 373 736
		b., Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			15 447 152	14 267 576	2832640
	B113	d.Települési önkormányzatok egyéb szociális feladatok támogatása	0	0	5 433 000	6 012 000	152070106

	B114	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				2 826 001	2 832 640
	B114	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása				296 964	296 964
XII.		KOZPONTOSITOTT ELŐIRÁNYZATOK					
XIII.		ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN:				- 7 988 284	12 418 902
		Működési célú pénzeszköz átvétel					
	B16	Működési célú pénzeszköz átvétel Dél-Pesti Centrum Kórház (139000 Ft/hó)	-			1 668 000	1 668 000
	B16	b) Műk.c.peszköz átvétel kpi költségvetési szervtől (Közfoglalkoztatási Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás öthavi havi rész				5 370 284	6 644 322
							4 106 580
	B75	Felh.c.pénzeszköz átvétel Ráckeve és Térsége Beruházó Társulat csatorna hozzájárulás		0	0	0	1 860 000
		Makád Gyála sor útfelújítás PENZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK a, Előző évi előirányzat - maradvány igénybevétele				950 000	0
		Makád Belterületi út Közfoglalkoztatás				275 516 497	23 390 178
		Környezetvédelmi Alap Külterületi út felújítás alszámla				260	11 258 094
		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	12 132 084
						2 549 874	
		MFP Faluház fejlesztés HITELFELVETEL				86 344	
XV.						10 000 000	0
		ÖSSZESEN:				- 510 149 400	256 979 761

Makád, 2025. február

MAKÁD KÖZSÉG

2/a. számú melléklet

HELYI ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA
2025. évrre

MEGNEVEZÉS	NORMATÍVA			Normatíva összesen	Megjegyzés
	Mutató menny.	Mennyi- sége	Összege Ft		
A helyi önkormányzatok működésének támogatása				27.496.400	
1.1.b) Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása					
1.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	26.000 Fv/hektár	5.834.400		
1.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása		320.000 Ft/km	6.097.000		
1.1.1.3. Településközműellátás -közvilágítás támogatása kiegészítő támogatás					
1.1.bc) Közműellátó fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		69 forint/m ²	2.392.750		
1.1.bd) Közművek fenntartásának támogatása		227.000 forint/km	4.669.700		
1.1.a)-c) (1) 2013.aprilis 30-áig az 1.1.-ac) jogcímen nyújtott éves támogatás összesen					
1.1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása		2.700 Forint/fő, de településenként legalább 4.000.000 Ft		8.500.000	
1.1.4.Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás				7.391.848	
LAKOTT KÜLTÉRÜLETTTEL KAPCSOLATOS FELADATOK TÁMOGATÁSA		külterületi lakosok száma alapján 2.550 Fv/fő		2.550	
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA BESZÁMÍTÁS ÉS KIEGÉSZÍTÉS UTÁN ÖSSZESEN				27.498.950	
HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK					

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

ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN				
HELYI ÖNKORMÁNYZATOK	MŰKÖDÉSÉNEK			
ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN:				
II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				
A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA MINDÖSSZESEN:				
II.1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket bértámogatása				
Óvodapedagógusok bértámogatása				
II.1.(1) 1 Óvoda pedagógusok elismert létszáma 8 hónapra				
II.1.(1) Óvoda pedagógusok elismert létszáma 4 hónapra				
1.2.2.1 Óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása kiegészítő támogatás				
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján				
Pedagógus II.kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzéssel rendelkező segítő kiegészítő támogatása		1 fő		717.000
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján				152.000
Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik bértámogatása		2,0		10.536.000
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján				1.694.000
II.4.a(2)Alapfokú végzettségű pedagógus II.kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést átsorolással szereztek meg				
II.2 Óvodaműködtetési támogatás				
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján			172.374	
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján				5.754.000
II.5.Nemzetiségi pótlék				1.485.708
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján				
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
MINI BŐLCŐÖDE támogatás mindösszesen				
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján			8.522.000	
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján				21.304.000
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján			1	8.522.000
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján				1.775.000

MINI BÖLCSSŐDE támogatás kisgyermeknevelők							
MINI BÖLCSSŐDE üzemeletési támogatás		6.276.200	1,5	11.007.000			
III.2. Hozzájárulás a ténzbeli szociális ellátásokhoz					0		
A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása					6.012.000		
GYERMEKÉTKEZTETÉS MINDÖSSZESEN							
III.5.C. gyermekéktetés támogatása					22.977.800		
III.5.a) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása		3.924.000	3,34 fő	13.106.160			
III.5.b) Gyermekéktetés üzemeletési támogatás				14.267.576			
III.6. A rászoruló gyermekek szülői étkeztetésének támogatása							
Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a köznevelődési feladatokhoz							
KÖNYVTÁRI, KÖZMŰVELŐDÉSI ÉS MŰZEUMI FELADATOK TÁMOGATÁSA					2.832.640		KÖTÖTT FELHASZNÁLÁSÚ
NORMATIV ÁLLAMI HOZZÁJÁRULÁS ÖSSZEGE							
NORMATIV ÁLLAMI TÁMOGATÁS MINDÖSSZESEN					153.845.106		

Makád, 2025.február

Helyi önkormányzatokról szóló törvény - önkormányzati kötelező feladatok 2025

- 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 7.391.848 Ft

- óvodai ellátás (Makádi Hóvirág Óvoda) 61.434.482 Ft

- Mini Bölcsőde 21.304.000 Ft

- szociális, gyermekvédelmi és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások 6.012.000 Ft

- gyermekétkeztetés bértámogatás 13.106.160 Ft

- gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás 14.267.576 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) 2.832.640 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, gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,

Üdülőhelyi feladatok

- sport, ifjúsági ügyek,

- nemzetiségi ügyek,

- helyi közösségi közlekedés biztosítása,

Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok 2.550 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
2025. évrre**

MEGNEVEZÉS	NORMATÍVA		Normatíva összesen 2024	Normatíva 2025	Megjegyzés
	Mutató megnev.	Mennyiség			
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	
I.1.bb) Közülgátság fenntartásának támogatása		320.000 Ft/km	6.097.000	6.097.000	
I.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		69. forint/m ²	2.392.750	2.392.750	0
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása		227.000 forint/km	4.669.700	4.669.700	
I.1.a)-c) (1) 2013.április 30-ig az I.1.-ac) jogcímen nyújtott éves támogatás összesen		2.700 Forint/fő, de településenként legalább 4.000.000 Ft	8.500.000	8.500.000	8.500.000
I.1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása					
I.1.c) V. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás után					
LAKOTT KÜLTÉRÜLETTEL KAPCSOLATOS FELADATOK TÁMOGATÁSA		külterületi lakosok száma alapján 2.550 Ft/ő	5.100	5.100	2.550
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA BESSZÁMÍTÁS ÉS KIEGÉSZÍTÉS UTÁN ÖSSZESEN			24.063.080	27.496.400	
Polgármesteri illetmény támogatása			3.915.653	7.391.848	

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

szociális alapon történő egyedi mérsékléshez vagy elengedéséhez, a közfoglalkoztatási feladatokhoz, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi szociális alapon történő támogatásához járul hozzá							
III.5.Gyermekéktetés támogatása							
III.5.a)A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása		3,34	22.977.800	25.805.533			
			9.238.320	13.106.160			
III.5.b)Gyermekéktetés üzemeltetési támogatás			15.447.152	14.267.576			
III.6. A rászoruló gyermekek szülői étkeztetésének támogatása				0			
Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a köznevelődési feladatokhoz							KÖTÖTT
KÖNYVTÁRI, KÖZMŰVELŐDÉSI ÉS MŰZEUMI FELADATOK TÁMOGATÁSA			2.826.001	2.832.640			FELHASZNÁLÁSÚ
NORMATIV ÁLLAMI HOZZÁJÁRULÁS			296.964				
ÖSSZEGE							
MINDÖSSZESEN			135.173.676	153.845.106			
Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás							

Makád, 2025.február

MAKÁDI HÓVIRÁG ÓVODA ÉS MINIBÖLCSŐDE

2.SZ.MELLÉKLET

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT JAVASLAT

2025. év

adatok Forintban

Jogcím-csoport szám	Előirányzat csop.szám	MEGNEVEZÉS	2025.évi eredeti előirányzat javaslat	Kötelező feladat tv.szerinti eredeti ei	Kötelező feladat önk.döntés értelmében	Önként vállalt feladat eredeti ei	2024. évi előirányzat
I.		ALAPTEVÉKENYSÉG BEVÉTELEI ÖSSZESEN:					1.003.233
096015	B405	- Makádi Hóvirág Óvoda gyermekétkeztetés	1.256.640		0	0	776.160
	B405	Mini Bölcsőde	244.029				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					270.873
096015		Makádi Hóvirág Óvoda gyermekétkeztetés	339.293		0	0	209.563
096015		Mini Bölcsőde	65.889				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	89.872.269				52.876.708 7.723.576 18.809.000 569.600
IX.		ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN					
		<i>Működési célú pénzeszköz átvétel</i>					
091140	B16	c)Műk.c.pe.átvétel	9.949.247				11.882.279
X.		PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK B 8131 rovat a) Előző évi előirányzat - maradvány igénybevétele					
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	101.727.367				93.135.269

Makád, 2025.február

2322 Makád, Rákóczi utca 40.

BEVÉTELEK

2025

Ft-ban

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat javaslat	2024.évi eredeti előirányzat
Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók támogatása	Makád Község Önkormányzatánál	
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	7.133.788	7.723.576
Intézményi étkeztetés térítési díj bevétel Óvoda (elvárt éves bevétel 1 595 933 Ft)	1.256.640	776.160
Intézményi étkeztetés térítési díj Bölcsöde (elvárt éves bevétel 309 918 Ft)	244.029	227.073
Kiszámlázott termékek és szolg.ÁFA	405.181	270.873
Gyermekétkeztetés támogatás mindösszesen	9.039.638	8.997.682
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása összesen		
Óvodapedagógusok átlagbéralapú 4,2 fő x 8.372.000 Ft	35.162.400	23.923.160
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20.§ (4) bekezdése alapján	7.455.000	9.564.840
Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása 2 fő x 5.268.000 Ft	10.536.000	8.842.000
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20.§ (4) bekezdése alapján		1.694.000
Óvodapedagógusok szakképzettséggel rendelkezők kiegészítő támogatása 1 fő x 717.000 Ft	717.000	514.000
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20.§ (4) bekezdése alapján	152.000	203.000
Óvodaműködtetési támogatás 43 fő x 172.374 Ft	7.412.082	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
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20.§ (4) bekezdése alapján 1 fő x 896.000 Ft		896.000
A települési önkormányzatok egyes köznevelési	61.434.482	52.876.708

feladatainak támogatása		
Bölcsődei bértámogatás 2,5 fő (felsőfokú kisgyermeknevelő 1 fő 8.522.000 Ft, középfokú kisgyermeknevelő 1,5 fő 11.007.000 Ft)	19.529.000	17.817.900
Pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20.§ (4) bekezdése alapján 1 fő x 1.775.000 Ft	1.775.000	991.100
Bölcsődei üzemeltetési támogatás	0	569.600
Bölcsőde mindösszesen	21.304.000	19.348.600
Költségvetési törvény alapján összesen		81.222.990
	89872269	
Működési célú pénzeszköz átvétel	9.654.847	11.882.279
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	101.432.967	93.135.269

Makád, 2025. február

3. melléklet az 1/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA

2025

adatok Forintban

Előirányza t csoportszá m	MEGNEVEZÉS	Makád Község Önkormányzati 2024 évi eredeti előirányzat Ft- ban	2025. évi eredeti előirányzat javaslat Ft-ban	Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcsőde 2024.évi eredeti előirányzat adatok Ft-ban	Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcsőde 2025. évi eredeti előirányzat javaslat adatok Ft-ban	Kiadás mindösszesen
	1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	85 190 155	77 792 702	93 135 269	100 800 367	178 593 069
K1	-ből személyi juttatás	34 080 167	36 086 854	68 132 966	74 062 084	110 148 938
K2	Munkaadót terhelő járulékok	3 905 538	4 075 817	9 217 407	9 520 131	13 595 948
K3	Dologi	40 027 094	37 630 031	14 894 896	17 218 152	54 848 183
K352	ÁFA befizetési kötelezettség	7 177 356				
	2. PÉNZESZKÖZ ÁTADÁSOK ÉS TÁMOGATÁSOK	54 326 776	58 037 992			58 037 992
K5	1. Működési célú pénzeszköz átadások					
	Makádi Hóvirág Óvoda műk.c.pénzeszköz átadás (felügyeleti szervi hozzájárulás)	11 912 279	9 654 847			
	Működési c.pc.átadás Ráckeve Város Szakorvosi Rendelőintézet fogászati ellátás (616 e Ft), szakellátás (96 e Ft) labor 270 e Ft	982 000	842 000			
	Szigetbecsei Közös Önkormányzati Hivatal műk.c.pc.átadás (Megállapodás alapján	13695245 1 219 436	15 971 513			
	Ráckevei Önkormányzati Tűzoltóság működési támogatás 2024 évi 1238954 Ft 2025.évi 2.573.453 Ft	3 563 704	3 812 407			
	Családsegítő- és Gyermekjóléti Szolgálat műk. hjárulás 2024 évi 1.033.508 Ft, 2025 évi hozzájárulás 1.442.894 Ft	1 442 894	2 476 402			

	<i>Működési célú pénzeszköz átadás non-profit szervezetek:</i>							
	Világi Vokalok kórus támogatás	100 000	100 000					
	Dr. Bakonya Mária Emlékalapítvány		10 000					
	Makádi Polgárőr Egyesület	100 000	100 000					
	Makád Községet Kézalapítvány	200 000	400 000					
	Makád Gyermekéiert Iskolai Alapítvány		100 000					
	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 került kifizetésre 2024.januártól)Köztemető fenntartás 2.392.750 Ft, Közutak fenntartása 4.669.700 Ft, Békítlegésztes 2.731.770 Ft, Béremelés kiegészítése nettó 500.000 Ft/ő x 3 fő = 2.548.872 Ft)	20 047 383	22 447 383					22447383
	Makád Nonprofit Kft. Makád Község területén újjávitási munka pénzeszköz átadás		2 123 440					2123440
K5022	Önkormányzat szolidaritási hozzájárulás	1 063 835	0					0
	<i>II. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás</i>							
	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	4 862 361	4 912 147					4912147
K6	3. FELHALMOZÁSI ÉS TÖKE JELLEGŰ KIADÁSOK (4. sz. melléklet)	279 278 572	19 840 626		890 000		927 000	20 767 626
K513	4. ÁLTALÁNOS TARTALÉK	52 652	964 025					964 025
K513	5. CÉLTARTALÉK							

K915	Intézmény finanszírozás Makádi Hóvirág Óvoda Intézmény finanszírozás Makádi Hóvirág Mini Bölcsőde Gyermekétkeztetés int. finanszírozás Hitelkamat fizetési kötelezettség Hitel tőkeörlesztés Folyószámla hitel kamatfizetési kötelezettség	52 876 708	89 872 269			89872269
		19 378 600				
		7 723 576				
		2 780 000	2 780 000			2780000
		2 780 000	2 780 000			2780000
		900 000	0			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	510 149 400	256 979 761	93 135 269	101 727 367	358 707 128

Makád, 2025 február

KIMUTATÁS

az önkormányzati feladatok tervezett működési kiadási előirányzatáról
2025. év

SZAKFELADAT MEGNEVEZÉSE	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi előirányzat javaslat				AFA
		Összesen	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő jár.	Dologi	
I. ÖNKORMÁNYZAT ALTAL KÖTELEZŐEN ELIÁTANDÓ FELADATOK						
066010 Zöldterület-gazdálkodási feladatok (2017. január 1-től a Zöld- felület fenntartási feladatok átkerülnek a Makádi Üzemeltetési és Nonprofit Kft-hez) ültetővirág, egyéb anyag 163.000 Ft+44.010 Ft AFA, aggregátor bérlet 100.787 Ft+ 27.213 Ft AFA	0					
064010 Közvilágítás átkerül a Makádi Üzemeltetési és Nonprofit Kft- hez)K3311 Közvilágítás áramdíj 2.771.510 Ft K351 AFA 748.307 Ft K334 Eurovill karbant.díj 556.923 Ft + AFA 150.369 Ft Gergő Péter elektromos hálózat alatt lévő fák pallyazása 160.000 Ft	4.227.109	4.387.109			3.488.433	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					
066020 Város- és községgazd.feladatok:Lakott külterülettel kapcsola- tos feladatok	5.100	2.550			2.008	542
K3111 Villamos-energia szolg.díja 2.008 Ft						
K351 Műk.c.AFA 542 Ft						
01130 Önkormányzati igazgatás (L.3/b. számú melléklet)	23.956.355	23.486.502	16.038.022	1.972.770	4.950.710	525.000
K352 AFA befizetési kötelezettség	0	2.700.000			2.700.000	

adatok forintban

066020 Város- és községgyazdálkodási szolgáltatás (L.3/d.számú melléklet)	211.421	795.967			753.057	42.910
072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás (Megállapodás alapján Morrow Medical Zrt). 244.488 Ft/hó K336	244.488	0			0	
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2 fő x2 hox 145.400 Ft =1.527.840 Ft 4 főx 4 hox 133.600 Ft= 169.760 Ft önrész K1101 Alapilletmény 5.234.400 Ft K2 Szoc.tíjár adó 340.236 Ft	5.966.982	7.382.580	6.932.000	450.580		
Eseti pénzbeli ellátások (L.3/h. sz.melléklet)6.012.000 Ft-1.442.894 Ft Családsejítő működési támogatás pénzeszköz átadás	4.276.106	4.569.106			4.569.106	
082092 Közművelődés, hagyom.kult.értékek gondozása Makád, Kossuth Lajos utca 5. Művelődési Ház	1.911.512	1.501.658	600.000	70.200	656.458	175.000
096015 Thury József Altalános Iskola gyermekéktézetés K332 Vásárolt ételmezés 9.864.015 Ft K337 Szállítási szolg.díjak 277.500 Ft K337 Pénzügyi díjak (szlavez) 80000 Ft K351 ÁFA 2.738.209 Ft K1101 Alapilletmény 2,5 fő konyhai dolgozó 2024 12 hó 815.000 Ft, 2025 01-11 hó 9.592.000 Ft K1107 Cafeteria juttatás 2,5,fő x 96.000 Ft= 276.000 Ft K2 Munkaadót terh.járatékok 1.352.910 Ft Kifizetői adó 31.200 Ft	22.368.070	24.750.834	10.407.000	1.384.110	10.221.515	2.738.209
074031 Család és nővédelmi gondozás: Védőnői Szolgálat	2.951.063	2.016.005	693.648	81.157	976.200	265.000
Rákóczi utca 40. egyedi vagyonbiztosítási díj 345.832 Ft	345.832	345.832			345.832	
082042 Közművelődési Könyvtár	582.180					

013320 Temető fenntartással kapcsolatos kiadások (2017. január 1-től a Zöldfelületi fenntartási feladatok átkerülnek a Makádi Üzemeltetési és Nonprofit Kft.-hez) K 33111 Villamosenergia-szolgáltatási díjak 12.270 Ft x 12 hó = 147.240 Ft + 39.755 Ft ÁFA, K33114 Víz és csatornadíj 20.346 Ft + 5.493 Ft ÁFA

II. ÖNKORMÁNYZAT ALTAL ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

082061-1 Múzeumi tevékenység

Szabadság utca 32. Falumúzeum (Villamosenergia-szolgáltatás díja Mértékezőszám: 9900769881,9901057147 27 Khw fogyasztás 275.000 Ft + 74.250 Ft ÁFA víz- és csatornadíj alapdíj 32.000 Ft + 27 % 8.640 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
K312 Üzemeltetési anyag 20.000 Ft 5400 Ft ÁFA

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 Értékbecsési díj jogi tanácsadás 200.000 Ft

K337 YJU-608 kötelező éves biztosítás 12.840 Ft

GAC-865 biztosítási díj 67.332 Ft

Számfőgép biztosítási díj 5.000 Ft

Eszközbeszerzés, Szakmai feladatok biztosítás 31.572 Ft

WDU-846 kötelező biztosítás 4.185 Ft

YJS-464 kötelező biztosítás 9.085 Ft. mindösszesen: 238.714 Ft

082061-1 Múzeumi tevékenység

Galeria

K 33111 Villamosenergia-szolgált.díja 433.514 Ft

K 351 Műk.c.ÁFA 117.049 Ft

	109.126	212.834			167.586	45.248
	352.063	793.647	416.184		297.215	80.248
	1.315.473	1.315.473			1.126.920	188.553
	550.563	550.563			433.514	117.049

081030 Sportlétesítmények üzemeltetése									
K3311 Közülemi díjak	árandíj 251.444 Ft + 62.104 Ft ÁFA								
082092 Rendezvénytér									
K33111 Villamos-energia szolg.díja	13.020 Ft x 12 hó = 156.240 Ft (ÁFA 42.185 Ft)	102.498	203.794					160.468	43.326
K33114 Víz- és csatornadij	4.228 Ft (ÁFA 1.141 Ft)								
063020-1 Korm.funkció Víztermelés és kezelés:									
Csapadékvíz-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									
Rendezvények									
K 336 MFP-Makád Petőfi Sándor utca üttelújítás (Kötelező nyilvántartás bruttó 100.000 Ft, projektmenedzsment 300.000 Ft + ÁFA 81.000 Ft, műszaki ellenőri díj 500.000 Ft)		600.000	600.000					600.000	
K122 Megbízási díj TOP PÜS Pályázat Belterületi út			1.117.000		1.000.000		117.000		
K 336 Makád Kiltterületi út műszaki ellenőri díj 875.000 Ft, projektmenedzsmenti feladatok 1.600.000 Ft + ÁFA 432.000 Ft, Expertus Kft.nyilvántartás 200.000 Ft		3.107.000	100.000(Expertus nyilvántartás)					100.000	
K336 Pályázat összeállítás, pályázatírás (MFP Hivataltal épület)			444.500					350.000	94.500
K336 Hivatal Parkoló építési terv Polttur Kft		228.600							
MINDÖSSZESEN		83.056.509	77.792.702		36.086.854		4.075.817	32.310.466	5.319.565

Makád, 2025.február

011130-1
AZ ÖNKORMÁNYZATI IGAZGATÁSI FELADATOK
2025. évi
KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT JAVASLATA

MEGNEVEZÉS	2024. évi eredeti elő- irányzat Ft- ban	2025. évi eredeti előirányzat- javaslat Ft- ban
K121 Polgármester illetménye (2024 12 hó 1.030.900 Ft, 2025 01-11 hó 1.030.900 Ft/hó x 11 hó= 11.339.900 Ft)	7.800.000	12.370.800
K121 Polgármester költségtérítés (2024.12 hó 154.635 Ft, 2025 01- 11 hó 154.635 Ft/hó x 11 hó =1.700.985 Ft)	1.170.000	1.855.620
Polgármester végkielégítés	3.900.000	0
K1107 Cafetéria juttatás (253.906 Ft)	253.906	314.453
K122 Megbízási díj (postázási feladatok) 28902 Ft/hó	250.800	346.824
K122 Megbízási díj (anyakönyvvezetés) 7 alkalom	150.325	150.325
K122 Megbízási díj (Hivatali épület takarítás) 50.000 Ft/hó x 12 hó	0	600.000
K123 Reprezentáció	300.000	400.000
SZEMÉLYI JUTTATÁS	13.825.031	16.038.022
K2 Szociális hozzájárulási adó	1.690.688	1.937.223
K2 Kifizetői adó	33.008	35.547
MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK	1.723.696	1.972.770
K3311 Villamosenergia-szolg.dijak (Kossuth L.u.52.)Mérőazonosító:9901656660 Mérőazonosító 9901656661 2 db mérőazonosító (20100029;20100072) ÁFA 121.500 Ft	2.576.711	450.000
K3311 Makád Szabadság utca 27. áramdíj (Szszmiklós Tankerület) ÁFA 18.900 Ft	70.000	70.000
K3312 Gázenergia szolg.dija Mérő gyártási száma 00901846 (Kossuth L.u.52.) ÁFA 2.700 Ft	10.000	10.000
K3312 Makád Szabadság utca 27. Gázenergia (Szszmiklós Tankerület)ÁFA 55.620 Ft	206.000	210.000
Makád Szabadság utca 27 Önkormányzati Hivatal rezsi költség (villamos-energia,gáz-energia, víz-és csatornadíj 97.270.- Ft/hó *5 hó (ÁFA 131.315 Ft)	1.167.240	486.350

K312 Irodaszer, nyomtatvány (Anyakönyvi nyilvántartás festékpapír 10 e Ft, irodaszer 90 e Ft, könyvkötés díja) ÁFA 27 e Ft	100.000	100.000
K312 Egyéb üzemeltetési, fennt.anyag (tisztítószer) ÁFA 40.500 Ft	130.000	150.000
K331 Víz- és csatornadíj (Kossuth u.52,Szabadság u.27.) ÁFA 40.500 Ft	11.000	150.000
K337 Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás (szemétszállítási díj 2.991 Ft/név 11. 964 Ft(ÁFA 3.230 Ft) riasztó 2.644 Ft/hó x 12 hó = 31.728 Ft + ÁFA 8.567 Ft	11.964	45.000
K351 Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA	1.325.353	525.000
K337 Különbféle adók, díjak egyéb befizetések (TÖOSZ tagdíj 31.925Ft, Hiteles tul.lap 30.000 Ft, Artisjus szerzői jogdíj 100.000Ft, Felső-Homokhátsági Vidékfejlesztési Egyesület 50.000 Ft., Kormányhivatali eljárási díjak 150.000 Ft)	362.000	362.000
K337 Pénzügyi szolgáltatások (Pénzforgalmi jutalék, kp. átutalási megbízási díj, hitelkezelési költség, számlavezetési költség, postai közreműködési díj, szemétszállítási díj), GÉPÉSZ bizt.díj 108.700 Ft/év, értékbecslési díj 60.000 Ft	1.500.000	1.500.00
K336Vásárolt közszolgáltatások (Ingatlanvagyron kataszteri nyilvántartás vezetése 327.560 Ft, Tűz- és munkavédelmi feladatok végzése 480.000 Ft+129.600 Ft ÁFA, WEB karbantartás 10.000Ft/hó 120.000 Ft+ 32.400 Ft ÁFA, Tűzoltó készülék felülvizsgálata 29.800 Ft,Tárhely 6.034 Ft+ 1.629 ÁFA, Főépítészeti tevékenység 40.000 Ft/hó x 12 hó=480.000 Ft	937.360	1.417.360
DOLOGI KIADÁSOK	8.407.628	5.475.710
KIADÁS EGYÜTT:	23.956.355	23.486.502

Makád, 2025. február

**LAKOTT KÜLTERÜLETTEL KAPCSOLATOS FELADATOK
066020-1**

2025. évi

KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT JAVASLATA

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	2024.évi XC. törvény 3.sz.melléklet alapján FELADATALAPÚ	KIADÁSI ELŐIRÁNY ZAT JAVASLAT 2025.
	BEVÉTEL 2.550 Ft	2.550 Ft
K3311 rovat Villamosenergia-szolgáltatás (Mérőóra-azonosító: 3100021821) 5 kWh		2.007 Ft
K351 rovat Vás.term.és szog.ÁFA		543Ft
EGYÜTT:	2.550 Ft	2.550 Ft

Makád, 2025. február

A Képviselő-testület az Mötv. 13. §-ában foglaltakra figyelemmel határozza meg a lakott külterülettel kapcsolatos-gazdálkodás, mint kötelező feladat ellátásának körét, tartalmát és módját.

Makád Község Önkormányzata az éves költségvetési rendeletében meghatározza, hogy milyen mértékben és módon látja el a lakott külterületi feladatokkal kapcsolatos gazdálkodást. (Külterületi lakosok száma alapján 2.550 Ft/fő)

ESETI PÉNZBENI ELLÁTÁS
2025 évi
KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT JAVASLATA

MEGNEVEZÉS	adatok forintban	
	2025.évi eredeti előirányzat javaslat	2024.évi eredeti előirányzat
Pénzbeli átmeneti segélyek (települési támogatás)		
Pénzbeli temetési segélyek		
Születési támogatás		
Egyéb rászorultságtól függő ellátások (Bursa Hungarica ösztöndíj)		
Szociális célú tüzelőanyag beszerzés		
Szociális étkeztetés 1 fő 22.323 Ft/negyedév + ÁFA		
Szociális étkeztetés ÁFA		
Természetben nyújtott pénzbeli támogatás (nyugdíjas csomag és gyermekek részére csomag)		
Családsegítő és Gyermekegészségügyi Szolgálat működési hozzájárulás Ráckeve Város Önkormányzat Megállapodás alapján		
DOLOGI KIADÁSOK		
Települési támogatás		
Közfoglalkoztatás önerő rész		
KIADÁS EGYÜTT:	6.012.000	5.433.000

Makád, 2025. február

Települési támogatás6.012.000 Ft

A Belügyminisztérium az egyes települések támogatásának összege önkormányzatunk esetén – a költségvetési törvény 2. melléklet Kiegészítő szabályok 1.e) pontja alapján 5.433.000 Ft.

Támogatásra vonatkozó felhasználási szabályok:

A támogatás a közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett részére, a gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérséklésére vagy elengedésére, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának

települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatására használható fel.

KÖZTEMETŐ FENNTARTÁSSAL KAPCSOLATOS FELADATOK
013320
2025. évi

KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT JAVASLATA

MEGNEVEZÉS	adatok ezer forintban	
	2025. évi előirányzat javaslat	2025.évi eredeti előirányzat
<i>K512 Makád Üzemeltetési Nonprofit Kft pénzeszköz átadás</i>	<i>2.392.750</i>	<i>2.392.750</i>
KIADÁS EGYÜTT:	2.392.750	2.392.750

Makád, 2025. február

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg.

Településkategóriánkénti támogatás FAJLAGOS ÖSSZEGE:

10.001 fő alatti település

69 Ft/m²

A településen lévő köztemető nagyságát a Központi Statisztikai Hivatal 2013. december 31-ei állapotnak megfelelően elkészített Országos Statisztikai Adatgyűjtési Program 1616 „Jelentés az önkormányzatok tulajdonában lévő ingatlanvagyonról „T” adatlap 01-04 sorok” adatai alapján kell figyelembe venni.

2025. évi támogatás összege 2.392.750 Ft

KÖZUTAK, HIDAK, ALAGUTAK ÜZEMELTETÉSE

045160-1

2024. évi

KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT JAVASLATA

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	2023.évi LV. törvény 2.sz.melléklet alapján FEALADATALAPÚ BEVÉTEL 4.669.700 Ft	KIADÁSI ELŐIRÁNY ZAT JAVASLAT 2024. 4.669.700 Ft
K512 Makádi Üzemeltetési és Nonprofit Kft pénzeszköz átadás		
EGYÜTT:	4.669.700 Ft	4.669.700 Ft

Makád, 2024. február

A Képviselő-testület az Mőtv. 13. §-ában foglaltakra figyelemmel határozza meg a közutak fenntartásáról való gondoskodás, mint kötelező feladat ellátásának körét, tartalmát és módját.

Makád Község Önkormányzata az éves költségvetési rendeletében meghatározza, hogy milyen mértékben és módon látja el a közutak fenntartásáról való gondoskodást.

Itt kell megtervezni és elszámolni: a közutak, hidak, alagutak üzemeltetésével kapcsolatos bevételeket és kiadásokat

Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcsőde

3. számú melléklet

MAKÁDI HÓVIRÁG ÓVODA ÉS MINIBÖLCSŐDE KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT JAVASLATA 2025. év

adatok forintban

Előirányzat csop.szám	MEGNEVEZÉS	2024 évi kiadási előirányzat	Kötelező feladat tv.szerinti eredeti előirányzat	Kötelező feladat önk.dön.tés értelmében eredeti előirányzat	Önként vállalt feladat eredeti előirányzat	2025.évi eredeti előirányzat javaslat
	1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	93.135.269	100.800.367			100.800.367
K1	-ből: Személyi juttatás	68.132.966	74.062.084			74.062.084
K2	Munkaadót terhelő járulékok	9.217.407	9.520.131			9.520.131
K3	Dologi	14.894.896	17.218.152			17.218.152
	2. PÉNZESZKÖZ ÁTADÁSOK ÉS TÁMOGATÁSOK					
K5	<i>I. Működési célú pénzeszköz átadások</i>					
	<i>II. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás</i>					
K6	3.BERUHAZÁSOK	890.000			927.000	927.000
K7	4.FELÚJÍTÁSOK					
K512	5. ÁLTALÁNOS TARTALÉK					
K512	6. CÉLTARTALÉK					
K8	7.Egyéb felhalmozási célú kiadások					
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	93.135.269	100.800.367		927.000	101.727.367

Makád, 2025. február

2025. évi költségvetés kormányzati funkciók és az egységes rovatrend szerint

MEGNEVEZÉS	2025 év adatok forintban	Kö- te- lező fel- ada t tör- vén y sze- díj nt	K Ö nk ele ző t vá lla t fel ad at ad at	Ö nk ele ző t vá lla t fel ad at ad at	Eredeti előirányzat 2024 adatok forintban	Bevétel Magyarország 2024.évi költségvetéséről szóló 2023.évi LV.törvény 2. melléklet, 7. melléklet és 8. melléklet szerint
096015-1 Óvodai intézményi étkészítés						
K312 Munka- védőruha beszerzés konyha 65/1999. (XII.22.) köpeny 3.000 Ft, cipő,papucs 15.000 Ft, kesztyű (vágáshiztos) 2.000 Ft, kesztyű (hóálló) 3.000 Ft, férfedő 1.000 Ft, vízhatlan védőkötény 1.000 Ft ösz- szesen: 20.000 Ft/fő 2,5 fő x 20.000 Ft, (ÁFA 13.500 Ft)	50.000			50000		
takarító köpeny 3.000 Ft, cipő 15.000 Ft, szemiveg 1.000 Ft,kesztyű 2.000 Ft összesen: 21.000 Ft (ÁFA 5.670 Ft)	21.000			21000		
K311 Készletbeszerzés (tisztítószer), lábzsák 5.000 Ft, virucid hatású felmosószer, általános lemosószer, szaniter fertőtlení- tő+kézfertőtlenítő folyadék gyermekek, fel- nőttek részére, arcvédő maszk, kesztyű (pan- démias tervben előírt) ételminőség zacsakó (ÁFA 40.500 Ft)	150.000			150.000		
K332 Vásárló ételmezés (Vállalkozóval kö- tött Szerződés alapján) (ÁFA 2.004.631 Ft)	7.427.560			6.875.440		
K337 Szállítási szolgáltatás (szállítási díj 220 nap + 45 nap) (ÁFA 107.325 Ft)	397.500			255.000		

K334	Karbantartás,kisjavítás (ÁFA 135.000 Ft)	500.000			500.000	mosogatógép karbantartás , hő és füstelvezető rendszer karbantartás, tűzoltókészülék ellenőrzés díja
K336	Szakmai tev.igénybevert szolgáltatás(ÁFA 44.550 Ft)	165.000			150.000	
K351	Vásárolt term. és szolg.ÁFA	2.351.176			2.106.389	
Dologi kiadások összesen:		11.058.186			10.107.829	
K64	Turgyi eszköz beszerzés (kiszámlázott tárgyi eszköz beszerzése gyermekékeztetéshez kapcsolódóan)	629.921			629.921	2025.évi normatívá felmérésben szerepelte!
K67	Beruházás ÁFA	170.079			170.079	
Beruházási kiadás összesen:		800.000			800.000	
Óvodai intézményi ékeztetés mindösszesen:					10.907.829	Gyermekékeztetés üzemeltetési támogatás 7.133.788 Elvárt éves díjbevételel 1.595.933 Ft, Gyermekékeztetés BEVÉTELE ÖSSZESEN:8.729.721 Ft
091110-1 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai						
K1101 Alapilletmény						
1 fő intézmény-vezető 2024.12.hó		750.240 Ft				
2025.01-11.hó		7.744.0000 Ft				
Vezetői pótlék		2.114.970 Ft				
1 fő óvodapedagógus		2024.12.hó	553.864 Ft		8.819.944	
2025.01-11.hó		7.184.100 Ft				
1 fő óvodapedagógus 2024.12.hó		538.000 Ft				
2025.01-11.hó		7.279.800 Ft			6.522.824	
1 fő óvodapedagógus 2024.12.hó		538.000 Ft				
2025.01-11.hó		7.184.100 Ft			6.368.320	
K11 Alapilletmény Óvodapedagógusok					6.348.320	
K11 Pótlékok					35.080.758	
1 fő dajka 2024.12.hó		358.600 Ft			4.303.200	
2025.01-11.hó		4.220.700 Ft				
1 fő dajka 2024.12.hó		358.600 Ft			4.303.200	
2025.01-11.hó		4.220.700 Ft				
Jubileumi jutalom					717.200	

K1101 Óvodai adókat személyi juttatás összesen:	9.158.600	8.606.400			
K1109 Munkabérlés kgf 3 fő	594.000	594.000			
K1107 Cafeteria juttatás 7 fő x 96.000 Ft	672.000	672.000			
K123 Megbízási díj Logopédiai Fejlesztés					
	1.200.000	1.200.000			
Személyi juttatás összesen:	53.460.984	46.870.358			Óvodapedagógusok bértámogatása 35.162.400 Ft, Pedagógus béremelés tám. 7.455.000 Ft, pedagógus szakkép- zettséggel rendelkező segítők átlag- bérelapú támogatása 10.536.000 Ft, Óvodapedagógusok szakképzettséggel rendelkezők kiegészítő támogatása 717.000 Ft, pedagógus béremelés 152.000 Ft Összesen: 54.022.400 Ft Óvodaműködési támogatás 7.412.082 Ft Mindösszesen: 61.434.482 Ft
K2 Szociális hozzájárulási adó	6.629.348	5.991.391	156.000		Személyi juttatás 53.460.984 Ft Járulékok 6.817.508 Ft Összesen: 60.278.492 Ft
K2 Jubileumi jutalom járulékok		93.236			
Cafeteria juttatás kifizetői adó	188.160	188.160			
Munkaadó terhelő járulékok összesen:	6.817.508	6.428.787			
K312 Nyomtatvány, papír (ÁFA 18,900 Ft)	70.000	70.000			csoportnapló, törzskönyv, felvételi és mulasztási napló
K311 Könyveszerzés	0	10.000			
K331 Folyóirat beszerzés	0	44.200			Vezető Óvónők Kézikönyve (Óvoda vezetés tanácsadás)
K311 Szakmai anyag (ÁFA 18,900 Ft)	70.000	70.000			rajzasztólgyűrű, karton papír stb
K311 Kísérőkérdőív eszköz (ÁFA 8,100 Ft)	30.000	30.000			óvodai játékok besz
K336 Szakmai továbbképzés	166.635	100.000			
K 314 Munkaruhajuttatás Szabályzat alapján 10.000 Ft/fő	70.000	70.000			
K351 Műk.c.ÁFA	58.335	58.335			
Dologi kiadás összesen:	452.535	452.535			
091140-1 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai					
K123 Reprerentáció (ballagó tanisz- nya, ajándék, virág, koszorú ajándék)	30.000	30.000			
K2 Reprerentáció kifizetői adó	10.000	10.000			
K311 Gyógyszerbeszerzés (ÁNTSZ előírás szerint)	10.000	10.000			

K312	Irodaszer, nyomtatvány(papírtáru,nyomtatványok,naplók körtetése, havonta 1 csomag fénymásoló papír) (ÁFA 18,900 Ft)	70.000			70.000		
K312	Papírtáru csoportoknak fogó eszközök, ceruzák, színes papírok, egyéb dekorációs kellek (ÁFA 13,500 Ft)	50.000			50.000		
K311	Készletbeszerzés (tiszt.szer) (ÁFA 94.500 Ft)	350.000			300.000		
K321	Nem adatríviteji célú távközlési díjak (ÁFA 51.300 Ft)	190.000			190.000		
K337	Szállítási szolgáltatás (szeméiszállítás),kenyérséprési díj 15.000 Ft (ÁFA 4,050 Ft)	15.000			15.000		
K331	Gázenergia-szolgáltatás díjak (ÁFA 9,450 Ft)	35.000			25.000		
K331	Villamosenergia-szolgáltatás díjak (ÁFA 228,150 Ft)	845.000			455.000		
K331	Víz- és csatornadíj (ÁFA 151,200 Ft)	560.000			230.000		
K334	Karbantartás, kislavítás szolgudvart mászóka karbantartása, kislavítása kazán ellenőrzés, tűzoltó készülék ellenőrzés (ÁFA 81.000 Ft)	300.000			300.000		
K337	Egyéb üzemeltetés és fenntartás rovar-és rágcsálótirtás (Nagy Ferenc Környezetbiológiai Allomás Kft.) 117.000 Ft, levélfeladási díj 7.000 Ft szeméiszállítás díj 12.000 Ft ÁFA 67.500 Ft	250.000			200000		
K336	Vásárolt közszolgáltatás (Hóvirág Óvoda, járszótéri felülvizsgálat díja 0Ft tudósúres 7 fős 1700 Ft= 11.900 Ft,Riasztó távfelüvnelet díj 75.000 Ft ÁFA 27.000 Ft	100.000			86.900		
K337	Pénzügyi szolgáltatások (bankszámlavezetési költségek, postai közreműködési díj)	80.000			50.000		
K351	Vásárolt term.és szol. ÁFA	746.550			464.915		
Dologi kiadás összesen		3.641.550			2.486.815		Óvodaműködtetési támogatás 7.412.082 Ft
Beruházási, felújítási kiadások							
K71	Tisztasági festés a csoportszobákban, folyosón (a festett képekkel díszítetek maradnak – folyosó bal oldala, illetve a csoportszobák hosszanti fala K 74 ÁFA 27.000 Ft	100.000			38.100		
Ablakok gurtijának cseréje (nem működnek, előrevedtek) 10.000 Ft/db.		0			20000		
Ablakok igazítása, tüvegcsere a Micimackó fiúrdóban.		0			40000		
BERUHÁZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁS		127.000			98.100		

MINDÖSSZESEN:					
104031	Gyermekek bölcsődei ellátása				
1 fő	kisgyermeknevelő 2024.12.hó	681.200 Ft		8.212.520	Normatív állami támogatás 1 fő felső-fokú iskolai végzettségű kisgyermeknevelő 8.522.000 Ft
	2025.01-11.hó	7.837.200 Ft			
	Pótlék	1.707.200 Ft			
					Önkormányzati hozzájárulás Személyi juttatás 8.212.520 Ft caféteria 96.000 Ft járulékok 1.067.628 Ft caféteria kiírz.adó 26.880 Ft Összesen: 9.403.028 Ft
					Önkormányzati hozzájárulás Normatív támogatás 8.522.000 Ft - Alapilletmény+jár. 9.403.028 Ft = 881.028 Ft
					Normatív állami támogatás 1,5 fő közép fokú végzettségű kisgyermeknevelő 10.257.000 Ft
1 fő	kisgyermeknevelő	424.000Ft			
	2024.12.hó	424.000Ft			
	2025.01-11.hó	4.185.600 Ft		2.652.000	
	Pótlék	1.298.000 Ft			
1 fő	kisgyermeknevelő	398.000 Ft		5.190.568	
	2024.12.hó	398.000 Ft			
	2025.01-11.hó	3.836.800 Ft			
	Pótlék	803.000 Ft			
1 fő	dajka			4.775.520	
K 1101	Alapilletmény összesen	16.360.900		20.830.608	Bölcsődei bértámogatás 19.529.000 Ft 1.775.000 Ft
K 111	Pótlék	3.808.200			
K1107	Cafeteria juttatás	288.000		288.000	
K 1109	Munkabajárás költségtérítés 1 fő (30ft/km) 185 napx600ft	144.000		144.000	
	Személyi juttatás mindösszesen	20.601.100		21.262.608	
	Munkaadót terhelő járulékok	2.621.983		2.707.980	
	Cafeteria kiírzetői adó	80.640		80.640	
	Munkaadót terhelő járulékok	2.702.623		2.788.620	
					Személyi juttatás 20.601.100 Ft Járulékok 2.702.623 Ft Összesen: 23.303.723 Ft Önkormányzati hozzájárulás

K311 Gyógyszer beszerzés (ÁNTSZ előírás szerinti, ragasztó, festék, festőtöltő)	15.000			15.000		1.999.723 Ft
K 337 Irsztószert beszerzés (speciális mosogatószert beszerzése a 2 fázisú mosogatóhoz)ÁFA 16.200 Ft	60.000			60.000		
K311 Készletbeszerzés ÁFA 5.400 Ft	20.000			20.000		
K312 Irodaszert, nyomtatvány, festékpátron ÁFA 16.200 Ft	60.000		Évente legalább 2x festékpátron, papír nyomtatáshoz, írószert 600000			
Munkára jutás 3 fő 10000 Ft/3	30.000		25.000,000			
K321 Telefon és internet (ÁFA 24.000 Ft)						
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (2024.évi Adomány terhére futóbizklti beszerzése)ÁFA 6.885 Ft	50.000		30.000			
K332 Vásárolt étel ÁFA 368.966 Ft	1.299.040		1.208.592			
K336 Vásárolt közszolgáltatás (tűdöszítés 3 fő x 1700 Ft)	5.100		5.100			
K341 Belföldi kiküldetés	0		0			
K337 Vásárolt étel szállítás kg. (ÁFA 18.225 Ft)	67.500					
K337 Riasztó távfelügyelet 17.000 Ft 4.590 Ft ÁFA	17.000		17.000			Bölcseódei működési támogatás 0 Ft
K351 Műk.c.előz ÁFA	442.241		402.025			
MINI Bölcseóde dologi kiadás mindösszesen	2.065.881		1.847.717			
MINI BÖLCSEÓDE KIADÁS MINDÖSSZESEN:	21.104.004		25.898.945			
<i>Személyi juttatás mindösszesen:</i>	<i>74.062.084</i>		<i>68.132.966</i>			
Hóvirág Óvoda	53.460.984		46.870.358			
Mini Bölcseóde	20.601.100		21.262.608			
<i>Munkaadói terhelő járulékok mindösszesen:</i>	<i>9.530.131</i>		<i>9.217.407</i>			
Hóvirág Óvoda	6.817.508		6.428.787			
Mini Bölcseóde	2.702.623		2.788.620			
Hóvirág Óvoda és Minibölcseóde dologi kiadás mindösszesen	17.192.752		14.894.896			
096015 Gyermekékeztetés	11.058.186		10.107.829			
091110 Óvodai szakmai feladatok	452.535		452.535			
091140 Óvodai működési feladatok	3.641.550		2.486.815			
104031 Mini Bölcseóde	2.065.881		1.847.717			
<i>Beruházási, felújítási kiadások</i>	<i>927.000</i>		<i>890.000</i>			
091110 Óvodai működési feladatok	127.000		90.000			
096015 Gyermekékeztetés	800.000		800.000			
JAVASOLT ELŐIRÁNYZAT MINDÖSSZESEN:	101.727.367		93.135.269			

Makád, 2025. február

6.817.508

4. melléklet az 1/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

MAKÁD KÖZSÉG

FELHALMOZÁSI ÉS TŐKE JELLEGŰ KIADÁSOK

2025. évi előirányzat

4.sz.melléklet

MEGNEVEZÉS	2024.évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat javaslat
Községi Könyvtár könyv beszerzés	269 143 Ft	269 143 Ft
Könyv beszerzés ÁFA	13 457 Ft	13 457 Ft
DAKÓV Kft számlakompENZáció	600 000 Ft	1 576 378 Ft
DAKÓV Kft számlakompENZáció ÁFA		425 622 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 turszika	109 615 681 Ft	
K71 TOP-PLUS belenletti út	142 385 670 Ft	
MFP-ÖTFB/2024 Faluház korszerűsítése Makádon		6 297 932 Ft
Makád Belenletti út		11 258 094 Ft
Mindösszesen:	279 278 572 Ft	19 840 626 Ft

Makád 2025. február

5. melléklet az 1/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

BEVÉTELEK	Magnevezés												Össze- sen
	I	II	III	IV	V	VI	VII.	VIII.	IX.	X.	XI	XII	
Intézményi működési bev	549 586	549 568	549 568	549 568	549 567	549 567	549 567	549 567	549 586	549 568	549 567	549 567	6 594 812
Egyéb saját bevételek	665 895	417 128	655 840	655 900	655 000	698 000	725 000	640 000	720 000	750 000	648 000	650 000	7 870 763
Önkorm.kötvételsi kárm	12 820 425	12 820 425	12 820 425	12 820 430	12 820 425	12 820 425	12 820 425	12 820 425	12 820 425	12 820 425	12 820 425	12 820 425	153 945 106
Helyi adóbevételek			10 250 000			10 250 000			10 250 000			10 250 000	41 000 000
Intézmény finanszírozás													
Műk.c.pé átvétel	1 034 914	1 034 908	1 034 908	1 034 908	1 034 908	1 034 908	1 034 908	1 034 908	1 034 908	1 034 908	1 034 908	1 034 908	12 418 902
Felh.és tőke jel.l.bevételek										10 000 000			10 000 000
Felh.c.pénzaszköz átvétel			1 860 000										1 860 000
Hitel felvétel													
Felh.c.maradvány igénybevétele	11 258 094												11 258 094
Maradvány igénybevétele	12 132 084												12 132 084
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	38 450 980	14 822 029	27 170 741	15 060 806	15 059 900	25 352 900	15 129 900	15 044 900	25 374 901	25 154 903	15 052 901	25 304 900	256 979 761
Magnevezés													
KIADÁSOK													
Személyi juttatás	3 007 238	3 007 238	3 007 238	3 007 238	3 007 238	3 007 238	3 007 238	3 007 238	3 007 238	3 007 238	3 007 238	3 007 238	36 086 854
SZEM.JUTTAT.Ö.													
Munkaadókt. járul.	339 704	339 650	339 640	339 651	339 650	339 651	339 640	339 650	339 651	339 640	339 650	339 640	4 075 817
MUNKAJÁR.ÖSSZ													
Dologi	3 135 840	3 101 000	3 059 351	3 135 840	3 137 000	3 136 000	3 135 000	3 100 000	3 200 000	3 080 000	3 300 000	3 100 000	37 630 031
DOLGOI ÖSSZ													
Műk.c.pénzeszköz átadás	4 836 499	4 836 499	4 836 499	4 836 499	4 836 499	4 836 499	4 836 499	4 836 502	4 836 503	4 836 499	4 836 499	4 836 496	58 037 982
Iparűzési adó vftz.kötel.													
AH-on belüli megkezelések													
Viszafizetése	4 912 147												4 912 147
Int.finanszírozás	7 489 353	7 489 356	7 489 356	7 489 356	7 489 356	7 489 356	7 489 356	7 489 356	7 489 356	7 489 356	7 489 356	7 489 356	89 872 269
Felh.kiad.Beruházás	390 626	2 500 000		3 000 000	7 489 356	1 850 000	4 000 000		4 800 000		3 300 000		19 840 626
Tartalék felhalmozási													
Tartalék működési	964 025												964 025
Hosszú lejáratú thbej													
Viszafizetése			695 000			695 000			695 000				695 000
Hosszú lejáratú hitel kamata			695 000			695 000			695 000				2 780 000
BEVÉTEL	38 450 980	14 822 029	27 170 741	16 060 806	16 059 900	26 352 900	15 129 900	15 044 900	25 374 901	25 154 903	15 052 901	25 304 900	256 979 761
KIADÁS	26 076 432	21 273 743	20 132 084	21 808 584	18 809 743	22 848 744	22 807 733	18 772 746	25 082 748	18 792 738	22 272 743	20 162 728	256 979 761
HIÁNY-TOBBLET(+)													

6. melléklet az 1/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSOK

2025.

- 1. MFP-ÖTIF/B/2024 Makád Község önkormányzati tulajdonú ingatlan felújítás**
- 2. TOP_PLUSZ-1.2.3-21-PT1-2022-00081 Belterületi közutak fejlesztése**
- 3. Községi Könyvtár könyvbeszerzés feladatalapú támogatás terhére: 282.600 Ft**

Makád, 2025. február

7. melléklet az 1/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

**2025. 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 38.450.980	Eredeti	Eredeti 25.075.432	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Február	Eredeti 14.822.029	Eredeti	Eredeti 21.273.743	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Március	Eredeti 27.170.741	Eredeti	Eredeti 20.122.084	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Április	Eredeti 15.060.806	Eredeti	Eredeti 21.808.584	
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Május	Eredeti 15.059.900	Eredeti	Eredeti 18.809.743	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Június	Eredeti 25.352.900	Eredeti	Eredeti 22.048.744	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Július	Eredeti 15.129.900	Eredeti	Eredeti 22.807.733	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Augusztus	Eredeti 15.044.900	Eredeti	Eredeti 18.772.746	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Szeptember	Eredeti 25.374.901	Eredeti	Eredeti 25.062.748	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 25.154.903	Eredeti	Eredeti 18.762.733	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
November	Eredeti 15.052.901	Eredeti	Eredeti 22.272.743	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
December	Eredeti 25.304.900	Eredeti	Eredeti 20.162.728	Eredeti
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Összesen:	Eredeti terv 256.979.761		Eredeti terv 256.979.761	

Makád, 2025. február

Baski Gábor
polgármester

8. melléklet az 1/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

TERVEZETT KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

2025.

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

9. melléklet az 1/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások alakulása

2025. év

MÉRLEG

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Makád Község Önkormány- zat Ft	Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcső de Ft	Mindösszesen Ft	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Makád Község Önkormányzat Ft	Makádi Hóvirág Óvoda és Mini Bölcsőde Ft	Mindösszesen Ft
1. Intézményi működési bevételek	6.594.812	1.905.851	8.500.663	1. Személyi juttatások	36.086.854	74.062.084	110.148.938
2. Önkorm.sajátos működési bevételei	7.870.763		7.870.763	2. Munkaadót terhelő járulékok	4.075.817	9.520.131	13.595.948
3. Önk.költségvetési lán.	153.845.106		153.845.106	3. Dologi kiadás	37.630.031	17.218.152	54.848.183
4. Helyi adóbevételek	41.000.000		41.000.000	4. Működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatás	58.037.992		58.037.992
5. Intézmény finanszírozás		89.872.269	89.872.269	5. Int.finanszírozás	89.872.269		89.872.269
4. Működési célú pénzeszközátvétel	12.418.902	9.949.247	22.368.149	6. Általános Tartalék	964.025		964.025
5. Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	12.132.084		12.132.084	7.ÁH-n belüli megelől.vfiz	4.912.147		4.912.147
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL ÖSSZESEN:	233.861.667	101.727.367	335.589.034	8. Céltartalék MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁS ÖSSZESEN:	231.579.135	100.800.367	332.379.502

II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	Makád Község Önkormányzat Ft	Makádi Hóvirág Óvoda és Mini Bölcsőde Ft	Mindösszesen Ft	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	Makád Község Önkormányzat Ft	Makádi Hóvirág Óvoda és Mini Bölcsőde Ft	Mindösszesen Ft
1. Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	10.000.000		10.000.000	1. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások (áfával együtt)	19.840.626	927.000	19.840.626
2. Felhalmozási célú pénzeszközátvétel	1.860.000		1.860.000	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	11.258.094		11.258.094	5. Hitelkamat	2.780.000		2.780.000

előző évi maradvány igénybevétele				törlesztés Hitel tőketörlesztés	2.780.000		2.780.000
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	23.118.094		23.118.094	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	25.400.626	927.000	26.327.626
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:	256.979.761	101.727.367	358.707.128	ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:	256.979.761	101.727.367	358.707.128

Makád, 2025. február

10. melléklet az 1/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

A MŰKÖDÉSI ÉS FEJLESZTÉSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

Megnevezés		adatok Ft-ban			
		2025	2026	2027	2028
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK					
	Sorsz.				
	1	6594812	6924553	7270781	7634320
	2	7 870 763	8 264 303	8 677 518	9 111 394
	3	153 845 106	161 537 361	169 614 229	178094941
	4	12 418 902	13 039 847	13 691 839	14376431
	5				
	6	41 000 000	43 050 006	45 202 507	47462632
	7				
	8				
	10	12 132 084	12 738 699	13 375 634	14044415
	11	233 861 667	245 554 770	257 832 508	270 724 133
	12	36 086 854	37 891 197	39 785 757	41,775044
	13	4 075 817	4 279 608	4 493 588	4718268
	14	37 630 031	39 511 533	41 487 109	43561465
	15	58 037 992	60 939 892	63 986 886	67186230
	16	89 872 269	94 366 882	99 084 177	104038385
	17	4 912 147	5 157 754	5 415 642	5686424
	18				
	19				
	20				
	21				
	22				
	23	964 025			
	24	231 579 135	242 145 866	254 253 159	266 965 816
II. FELHALMOZÁSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK					
	25	10 000 000			
	26	1 660 000	2 151 096	2 258 651	1801683
	27				
	28				
	29				
	30				
	31				
	32				
	33				
	34				
	35				
	36	11 258 094			
	37	23 118 094	2 151 096	2 258 651	1 801 683
	38	19 840 626		278 000	
	39				

Értékesített tárgyi eszköz utáni áfa	40						
Felhalmozási célú pénze átadás államházt. kioldira	41						
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	42						
Továbbadási (leborgyolítási) célú felhalmozási kiadás	43						
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	44						
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	45	2 780 000	2 780 000	2 780 000	2 780 000	2 780 000	2 780 000
Hosszú lejáratú hitel kamata	46	2 780 000	2 780 000	2 780 000	2 780 000	2 780 000	2 780 000
Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása	120						
Tartalékok	48						
FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIAD. ÖSSZ. (38+...+48)	49	25 400 626	5 560 000	5 560 000	5 838 000	5 560 000	5 560 000
ÖNKORM. BEVÉTEL ÖSSZESEN (11+30)	50	256 979 761	247 705 866	247 705 866	260 091 159	272 525 816	272 525 816
ÖNKORM. KIADÁS ÖSSZESEN (20+40)	51	256 979 761	247 705 866	247 705 866	260 091 159	272 525 816	272 525 816

Makác, 2025 február

11. melléklet az 1/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Működési célú pénzeszköz átadások, támogatások

2025. évi

KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT JAVASLATA

adatok forintban

MEGNEVEZÉS	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat javaslat
Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre		
Ráckeve Város Önkormányzat Családsegítő- és Gyermekjóléti Szolgálat működéséhez hozzájárulás	1.442.894	2.476.402
Ráckevei Önkormányzati Tűzoltóság működtetési hozzájárulás	3.563.704	3.812.407
Ráckeve Város Szakorvosi Rendelőintézet Labor támogatás	982.000	842.000
Szigetbecsei Közös Önkormányzati Hivatal működésének támogatása Megállapodás alapján	14.914.681	15.971.513
Makádi Hóvirág Óvoda és Minibölcsoede működési hozzájárulás (önkormányzati támogatás)	11.912.279	9.654.847
Egyéb működési célú támogatások Áh-on kívülre		
Makádi Nonprofit és Üzemeltetési Kft.	20.047.383	22.447.383
Makádi Nonprofit és Üzemeltetési Kft. Makád Község területén útjavítási munka		2.143.440
Világi Vokálok Kórus támogatás	100.000	100.000
Dr.Bakonya Mária Emlékalapítvány		10.000
Makádi Polgárőr Egyesület	100.000	100.000
Makád Községért Közalapítvány	200.000	400.000
Makád Gyermekeiért Iskolai Alapítvány		100.000
KIADÁS EGYÜTT:	53.162.941	58.057.992

12. melléklet az 1/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12.sz.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

LÉTSZÁM KERETEK CÍMREND ÉS CÍMEK SZERINT

2025

I. Cím Makád Község Önkormányzat

Szakfeladat	Megnevezés	2025. évi létszám	2024.évi létszám
011130	Önkormányzati igazgatás	1 fő	1 fő
096010	Óvodai intézményi étkeztetés	4 fő	4 fő
041233	Hosszabb idejű közcélú foglalkoztatás	3 fő	3 fő
041237	Közcélú foglalkoztatás		
041232	Téli közfoglalkoztatás		

II. Cím Makádi Hóvirág Óvoda, Makádi Hóvirág Óvoda és Mini Bölcsőde

091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai		7 fő
091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai		1 fő

104031 Gyermek bölcsődei ellátása

Bölcsőde		2,5 fő
----------	--	--------

III. Egészségügyi ellátás

076062	Település-egészségügyi feladatok	0 fő	1 fő
--------	----------------------------------	------	------

IV. Könyvtár

082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	1 fő	1 fő
---	------	------

VI. Művelődési Ház

082094 Művelődési Ház – Közművelődési szakértő		0,5 fő
--	--	--------

Makádi Hóvirág Mini Bölcsőde

Létszám

2025.

Költségvetési szerv	Teljes munkaidőben fogl. fogl/fő	Részmunkaidőben fogl. fogl/fő	Közh.,közcélú fogl. létszám/fő	Prémium év létszám/fő	Összesen létszám/fő
Makádi Hóvirág Mini Bölcsőde	1 fő középfokú végzettségű kisgyermek-nevelő	0,5 fő középfokú végzettségű kisgyermeknevelő			1,5 fő
Makádi Hóvirág Mini Bölcsőde	1 fő felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelő				1 fő
	1 fő dajka				
Összesen	3 fő	0,5 fő	0	0	2,5 fő

Makád, 2025. február

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 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 2025. 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.

