

## Képviselő-testületi előterjesztés

2020. február 26.


**Tárgy:** Rendelet-tervezet Makó Város Önkormányzata  
2020. évi költségvetéséről

**Előterjesztő:** Farkas Éva Erzsébet polgármester

**Ügyiratszám:** I/204-1/2020

**Melléklet:** Hatásvizsgálati lap, rendelet-tervezet,  
indokolás, költségvetési táblázat, Könyvvizsgálói  
jelentés (később kerül feltöltésre, 4db bizottsági  
kivonat (a bizottsági ülések megtartása után kerül  
feltöltésre)

**Készítette:** Makói Polgármesteri Hivatal – Pénzügyi Iroda  
  
.....  
Vargáné Török Ágnes

**Témafelelős:**   
.....  
Vargáné Török Ágnes

**Az előterjesztést látta:**   
.....  
.....

**Véleményezésre megküldve:** Minden Bizottság

**Törvényességi véleményezésre  
bemutatva:**   
.....  
dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta  
jegyző

**A napirend előterjesztőjének  
jóváhagyása:**   
.....  
Farkas Éva Erzsébet  
polgármester



# MAKÓ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

Ikt.sz: I/204-1/2020

Üi.: Vargáné Török Ágnes

## Előterjesztés-Rendelettervezet

**Tárgy:** Rendelet-tervezet Makó Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről

**Melléklet:** Hatásvizsgálati lap, rendelet tervezet, indokolás, költségvetési táblázatok, könyvvizsgálói jelentés, 4 db bizottsági kivonat *(a kivonatok a bizottsági ülések megtartása után kerülnek feltöltésre)*

## Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete

### M a k ó

#### Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés, melyben a képviselő-testület az adott költségvetési évre vonatkozóan meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos teendőket, a szükséges előirányzat kereteket.

A tervezés célja annak biztosítása, hogy a tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások kizárólag a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

### A holnap Makója

#### A 2020-as makói költségvetésről

Makó önkormányzatának célja a folyamatos, de biztonságos növekedés feltételeinek megteremtése. A 2020. évi költségvetés ennek szellemében íródott. Kidolgozása során a stabilitás megőrzését, a fejlesztések továbbvitelét, s ezzel együtt a helyi gazdaság növekedési ütemének fenntartását tartottuk szem előtt, kiemelt területként kezelve a turizmus ügyét, amely a következő évtizedben Makó kitörési pontja lesz. Meggyőződésünk, hogy ezek a lépések szolgálják leginkább az város gazdasági érdekeit, az emberek előrejutását és életminőségének javulását.

Szigorú és fegyelmezett költségvetési politikát kell folytatnunk, amelybe egyebek között beletartozik a városi cégek működésének észszerűsítése. Mindennek megvalósítását szolgálja dr. Ember Alex, az önkormányzat által felkért külső szakértő által kidolgozott javaslatcsomag. A költségvetés összeállítása során tekintettel kell lennünk arra is, hogy a makói fejlesztések lendülete ne mérséklődjön.

### Okos működés – fenntartható fejlődés

A büdzsé annak ellenére fenntartható marad, hogy számolnunk kell várhatóan a 2020-ban befolyó iparüzési adó 200 millió forintos csökkenésével. Ez a helyzet váratlanul, önhibánkon kívül, az egyik nagyadózó okán állhat elő, de képesek vagyunk kezelni. A hiányt okos, józan és határozott intézkedésekkel kell befedni. Ezek nagy része átcsoportosítás, kisebb hányada pedig költségcsökkentés, amelyeket az önkormányzat lehetőségei szerint „önmagán” hajt végre (pl. a rendezvénykiadások csökkentésével), illetve olyan területeken, amelyeken nem állandó, hanem a város teljesítőképességéhez igazított támogatások kifizetésére került sor. Állandó juttatásokat tehát nem szüntetünk meg. Alapelvünk, hogy a város működőképessége nem

sérülhet, a fejlesztéseket pedig végre kell hajtani, mert azok teremtenek új munkahelyeket, végső soron tehát biztos megélhetést a lakosság számára. Az iparüzési adó nem tervezett csökkenéséből származó hiátus „befoltozása” után – a város teljesítőképessége függvényében – Makó város önkormányzata – továbbra is a felelősségteljes, józan tervezés szellemében – természetesen törekedni fog a korábbi nem állandó támogatások újbóli kifizetésére.

### **Észszerű megtakarítások – folytatódó fejlesztések**

A 2020. január 27-én a képviselőtestület elé került szakértői tanulmányból kiderült, hogy a Makó kizárólagos tulajdonában álló gazdasági társaságok – *Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft.*, *Makói Kulturális és Közművelődési Nonprofit Kft.*, *Makói Városi Televízió Kft.*, *Makói Gyógyfürdő Zrt.* – jelenlegi, 434 millió forintos költségvetési támogatásának tükrében, valamint a város stratégiai fejlesztési terveinek, a folyamatban lévő és tervezett beruházások önerő-igényének figyelembe vételével elemi érdek a hatékonyságnövelő intézkedések meghozatala. Ez azt jelenti, hogy a feladatkörök optimalizálásával és a párhuzamosságok megszüntetésével – vagyis bürokráciacsökkentéssel – évi 60 millió, a közüzemi szolgáltatókkal az egyesülés után kötött új szerződéssel nagyságrendileg 25 millió, míg a beszerzések központosításával további 15 millió forint takarítható meg. Így összességében évi 100 millió forint maradna az egyesülés után holdingként működő városi cég kasszájában.

Magyarország a beruházások terén kiemelkedően teljesített az elmúlt években, hiszen 2018-ban és 2019-ben is folytatódott a növekedési dinamika, amelyet a 4000 milliárd forint értékű fejlesztés is támogatott. A gazdaság erősödése kézzelfogható, mindenki által megtapasztalható, hiszen több pénz marad az embereknél, ami a kiskereskedelmi forgalom folyamatos bővülésében is megjelenik.

Nagyon fontos tény, hogy Makó városa az elmúlt években a Makovecz-program keretében több min 13 milliárd forint értékű fejlesztést kapott a kormánytól, melynek köszönhetően a teljes belváros megszépült, illetve új könyvtár épült, valamint többek között megújult a levéltár és a piac is.

Ezért Makó város önkormányzata sem csökkentheti fejlesztéseinek ütemét, a korábban tervezett és a választási programban a lakossággal ismertetett beruházásoktól nem tekinthet el a képviselőtestület. A 200 millió forintra rúgó iparüzésiadó-kiesés ellensúlyozására előrevetített önkormányzati cégegyesülés, illetve racionalizálás ezekhez a tervekhez alapot ad. Az önkormányzat célja az, hogy a fejlesztések a makói polgárok életfeltételeinek fenntartása mellett a turizmus fellendítését is szolgálják, így azok e kettős prioritás tükrében képezik a 2020-as költségvetés beruházási programjainak gerincét.

### **Turisztika – Makó kitörési pontja**

Makó város önkormányzata tehát kitörési pontként kezeli a turizmus kérdését, melynek középpontjában a Hagymatikum Gyógyfürdő áll. Nem túlzás azt állítani, hogy a Hagymatikum az elmúlt években nem csupán Makón, hanem az egész országban, sőt határainkon túl is nagyon népszerűvé vált. Mindezt nem csupán a fürdőnek ítélt szakmai elismerések, hanem a látogatók számának permanens emelkedése is bizonyítja. A 2019 őszén felvázolt Makó 2030 program előrevetítette, hogy a következő esztendőkből mindent meg kell tennünk a fürdő fejlesztéséért, melynek kapcsán a saját források mellett Magyarország kormányának segítségére is számíthatunk. A turizmus fellendítésében ezért a Hagymatikum várhatóan 5,5 milliárd forint értékű beruházása az önkormányzat stratégiai jelentőségű feladata. Véghezvitele nem csupán a munkahelyek megőrzésében, de újak teremtésében, illetve a makói fiatalok helyben maradásában is döntő jelentőségű lesz az előttünk álló évtizedekben. A projekt nagysága, de kiemelten a várható haszna miatt a 2020-as költségvetésben a külső szakértői tanulmányban által javasolt megtakarításokat is szerepeltetni kell, amely rövid távon tart pénzt az önkormányzatnál. Rendkívül fontos szempont, hogy a működési és személyi költségek lefaragása nem öncélú, hanem a fejlesztéseket, ezzel együtt pedig Makó jövőjét szolgálják.

A város szíve a turizmus origója is – éppen ezért nem maradhat el a Korona épületének alsó, illetve felső részének 137 millió 608 ezer 962 forintos bekerülési költséggel megvalósuló rekonstrukciója. Az építmény Makó történelme is egyben, ugyanakkor része a városközpontnak, a makóiak és az ide látogatók által is

kiindulópontként számon tartott területnek. A helyzet hasonlóképpen írható le, mint a járda, illetve útfelújítások kapcsán: minden rekonstrukcióba fektetett forint többszörösen térülhet meg azzal, ha később munkahelyeket tart, illetve teremt. A makói önkormányzat látja, hogy a városi szórakoztató, kulturális és hagyományörző rendezvények látogatottsága évről évre növekszik, de látni kell, hogy ehhez a városnak is rendezettnek, s korszerűnek kell lennie. A turizmus olyan sajátos iparág, amelyben a növekvő vendéglétszám mindig újabb és újabb szakmák, szolgáltatási területek megjelenését vonja maga után. Nagyon sok esetben olyanokat is, melyeket ma még nem is ismerünk, ugyanakkor azokat az utánunk következő, jelenleg még iskolapadban ülő korosztály, gyermekeink és unokáink fognak meghonosítani a városban. Ez pedig azt jelenti, hogy boldogulásokat itt fogják megtalálni – de ezek feltételeit most, sok esetben a 2020-as költségvetésben kell megteremtünk számukra. Ennek középpontja pedig olyan beruházások indítása és végrehajtása, melyek az idegenforgalom fellendítését célozzák meg.

Makó városa az előző öt esztendőben tudatosan törekedett arra, hogy szórakoztató tömegprogramjait is úgy szervezze meg, hogy azok a makói polgárok kikapcsolódásán túl a turizmus erősödését is elősegítsék. A városban működő szálláshelyek visszaigazolása kapcsán ezt sikerült is elérnie, hiszen az egyes események mentén rögzített vendégéjszakák száma folyamatosan emelkedő tendenciát mutatott. Az önkormányzat 2020-ban is arra fog törekedni, hogy ez folytatódjon, s ennek érdekében egyeztetéseket is kezdeményez a helyi szállásadókkal. Mindez azt a célt szolgálja, hogy Makó kiemelt jelentőséggel bírjon a hazai utazási célpontok között, amit leginkább a Hagymatikum fejlesztésével, illetve a makói rendezvénynaplár minél tervszerűbb, illetve sokszínűbb rendezésével érhetünk el, átgondolt és ütemezett reklámkommunikációs eszközök használatával. Ezek összehangolásában, illetve Makó turisztikai profiljának kihangsúlyozásában döntő szerepet fognak játszani a helyi szakemberek is, akik első kézből kapnak visszajelzéseket a Makóra látogató vendégektől.

### **100 millió forintos járdaprogram, 30 millió forintos bértámogatás a szülészetnek**

Ugyanez a helyzet az infrastrukturális fejlesztésekkel, melyek keretében az önkormányzat 2022-ig minden javításra szoruló járdát felújít, valamint előkészíti az utak rehabilitációját. A járdaprogramra 2020-ig 420 millió forintot költött az önkormányzat, a csapadékvíz-elvezetési tervek pedig 10 millió forintból készülnek el. Nem elfeledhető, hogy a legfontosabb kitűzött cél Makó pozíciójának megerősítése az ország turisztikai térképén, melynek egyik alappillére a rendezett és zöld város koncepciója, ami találkozik a makói polgárok egyetértésével is. Éppen ezért a tervezett fejlesztések szinte mindegyike kettős célt szolgál: egyrészt az idelátogatók, másrészt az itt élők érdekeit. Utóbbiba tartoznak az egészségügyi beruházások, különös tekintettel arra, hogy az önkormányzat elkötelezte magát saját forrásból megvalósuló, 8 privát orvosi praxis, létesítésére, megtartására és finanszírozására, összességében mintegy 450 millió forint értékben. Ez a beruházás már 2019-en elkezdődött. Tudomásul kell venni, hogy a városépítés szerves része az is, hogy a közösség életminősége és egészségügyi biztonságérzete a lehető legmagasabb fokozatú legyen. Éppen ezért elengedhetetlen, hogy a már meglévők mellé új, korszerűen felszerelt orvosi rendelők jöjjenek létre. Az önkormányzat meg kívánja erősíteni a makói kórházzal kötött együttműködését is, ennek értelmében kész mindent megtenni azért, hogy a szülészet mind technikai, mind emberi erőforrásokban a XXI. században elvárt szinten működjön. Feltett szándékunk, hogy ennek érdekében a költségvetés is helytáll olyan szakemberek alkalmazásában, akik tudásukkal a lehető legmagasabb szinten állnak majd a makói családok rendelkezésére. A kormány családtámogatási rendszere, valamint Makó város szociálpolitikája a garancia arra, hogy az utóbbi években tapasztalt születésszám Makón a következő években is emelkedni fog. Ezért a kórházzal együttműködve dolgozunk azon, hogy a szülészet dolgozói sem anyagi, sem technikai forrásban ne szenvedjenek hiányt. Ez – tekintet nélkül pártállásra és bármilyen nézetre – minden makói legelemibb és legfontosabb érdeke, melyet az önkormányzat minden eszközzel támogatni fog. Ennek lehangsúlyosabb eleme az önkormányzat által biztosított 30 millió forintos bértámogatás.

### **Felelősségvállalás a szegényekért!**

A 2014-2019-es önkormányzati ciklus egyik kiemelkedő eredménye volt a Honvéd városrész rekonstrukciója, amely mintegy 20 éves lemaradást hozott jórészt helyre. Az önkormányzat továbbra is elkötelezett abban, hogy a Honvédban élők a következő esztendőkből is egy korszerű, modern környezetet kapjanak. Ennek érdekében 730 millió forintos forrásból valósultak meg, illetve vannak folyamatban olyan

beruházások, amelyek az önkormányzati bérlakásokat, az útfelújításokat, a csapadékvíz-elvezetést, valamint a közösségi ház építését célozzák. Mindehhez 219 millió forint értékben társulnak még olyan programelemek, melyek szintén a felzárkóztatást szolgálják.

## **Összegzés**

A 2020-as költségvetés fejlesztéseinek fő iránya a kiadások átcsoportosításával elért stabilitás megőrzése mellett az idegenforgalom erősítése, melynek haszonélvezői nem csupán a Makóra látogató turisták lesznek, hanem a város lakói is. Minél több turisztikai elemet tudunk létrehozni, minőségi programokat szervezni, annál több itt élő gondolja majd hosszabb távon helyben tervezni a jövőt, újabb és újabb szolgáltatási területekkel bővítve a jelenlegi palettát. Ez alapozhatja meg a holnap Makóját.

## **A költségvetés tervezése részletesebben**

A költségvetési rendelet megalkotására vonatkozó legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény,
- Magyarország helyi önkormányzatáról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.),
- a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (a továbbiakban: Ávr.).

Magyarország 2020.évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény alapján megterveztük Makó Város Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A pénzügyi terv összhangban van az önkormányzat legfontosabb célkitűzéseivel, melyek a következők:

- Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
- A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
- A szociálisan rászorultak támogatása.
- Az elindított beruházások megvalósítása, a források biztosítása.
- Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés.
- Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
- Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészének megteremtése.

A tervezés szakaszában számba vettük az Mötv.-ben meghatározott kötelező feladatokat, valamint a képviselő-testület által önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges kiadásokat, s az azokat biztosító bevételek előirányzatait azzal, hogy az önkormányzat kötelező feladatainak ellátását nem veszélyeztetheti az önként vállalt feladat.

A helyi önkormányzatok központi finanszírozása 2020. évben is a korábbi években kialakított, az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős. Az önkormányzati feladatok ellátását a képviselő-testület és szervei biztosítják (polgármester, képviselő-testület bizottságai, a polgármesteri hivatal, a jegyző, a társulás). Az önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen a helyi adóbevételeket, a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből

származó egyéb költségvetési támogatásokat és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

A jelenlegi és várható gazdasági, pénzügyi helyzetben a 2020. évi gazdálkodás során továbbra is előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- a közfeladatokat ellátó intézményrendszer és a hivatal biztonságos működésének biztosítása, különös tekintettel az alapfeladatokra,
- a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára,
- az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni,
- törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére, és az esetleges új bevételi források felkutatására,
- pályázati lehetőségek felkutatása, kihasználása.

### **2020. évi bevételeink meghatározó tényezői:**

**Működési bevételek: 1.619.124 e Ft**

**Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 790.610 e Ft**

**Helyi önkormányzatok működésének támogatása: 126.000 e Ft**

A működési bevétel a következő feladatokat tartalmazza:

- az önkormányzati hivatal működésének támogatása: a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz.

A helyi önkormányzatok működési kiadásaira a központi költségvetés az iparüzési adóerő-képesség miatt nem biztosít normatív támogatást a következő kötelező feladatokra:

- Zöldterület gazdálkodásával kapcsolatos feladatok.

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakítása és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg.

- Közvilágítás fenntartása.

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kiefeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik.

- Közutak fenntartásának támogatása.

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladatokhoz illeti meg.

- Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása.

A települési önkormányzatok számára az Möt. 13. § - ában meghatározott egyes feladatok támogatása.

**A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 304.063 e Ft**

Az óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása. A központi költségvetés a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.), a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (a továbbiakban: Nkt.), valamint a Kjt. végrehajtását a köznevelési intézményekben szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér alapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzatok részére.

- Óvodaműködési támogatás.

A települési önkormányzatot a nem közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg.

## **A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 331.321 Ft**

A Makói Egyesített Népjóléti intézmény által ellátott szociális feladatokhoz (házi segítségnyújtás, gondozóház, tanyagondnok, hajléktalan ellátás, bölcsődei ellátás) kapcsolódó normatív támogatás a 3. melléklet szerinti részletezésben.

A gyermekétkeztetés és a szünidei gyermekétkeztetéshez központi költségvetésből nyújtott támogatás. A szünidei gyermekétkeztetés is kötelező önkormányzati feladat. Az önkormányzat 29.927 e Ft-tal egészíti ki az állami támogatás és az étkezési térítési díjak összegét a kedvezményes étkezések igénybevétele miatt.

A bölcsődék esetében a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása és a bölcsődei üzemeltetési támogatás összege biztosítja a feladatellátást.

## **Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 29.226 e Ft**

- A Makói József Attila Könyvtár és Múzeum kulturális feladatainak normatíva szerinti támogatása. A támogatás a települési önkormányzatokat a lakosság szám alapján illeti meg, az Möt.v.-ben, valamint a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvényben (a továbbiakban: Kult. tv.) meghatározott nyilvános könyvtár és közművelődési feladatainak ellátásához.

A fenti összeg csak a kulturális feladatokhoz nyújt támogatást, a múzeumi feladatok ellátásához későbbi időpontban kerül közlésre a támogatás mértéke.

## **Működési bevételek: 532.113 e Ft**

- az önkormányzati vagyon üzemeltetéséből befolyt bevételek,
- a költségvetési szervek tervezett saját bevételei.

## **Felhalmozási bevételek: 1.996.259 Ft**

A helyi adókból származó bevételek (kivétel: gépjármű adó) teljes egészében az önkormányzat saját bevétele marad, amely helyben járul hozzá a feladatok finanszírozásához.

Az adók várható éves bevétele adónemenként a következő:

a) építményadó:	270.000 e Ft,
b) telekadó:	96.000 e Ft,
c) kommunális adó:	90.000 e Ft,
d) iparüzési adó:	1.200.000 e Ft,
e) gépjárműadó:	60.000 e Ft,
f) idegenforgalmi adó:	23.000 e Ft.

A települési önkormányzatot illeti meg a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a.

## **Egyéb közhatalmi bevételek: 2.000 e Ft**

A bírságokból, pótlékokból és végrehajtási költségekből származó bevétel 100%-a, a környezetvédelmi bírság 30%-a, valamint a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírságból származó bevétel 40%-a az önkormányzati költségvetés bevételeit növeli.

## A 2020. évi kiadásokat meghatározó tényezők:

A **személyi juttatások** tervezése a hatályban lévő közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) és a Kjt., valamint a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (a továbbiakban: Mt.) szabályainak figyelembevételével történt.

Intézményeinknél a soros előrelépések tervezése valamint a minimálbér, garantált bérminimum emelkedése miatt nőttek a bérek.

A polgármester, alpolgármester valamint a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői, és az Mt. alapján foglalkoztatott munkavállalói részére bruttó 200.000,- Ft/fő/év cafetéria – juttatás került megtervezésre. A cafetéria – juttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

A személyi kiadások között jelentkezik a pályázatokhoz kapcsolódó bér- és járulék költségek.

Alapvető feladat, hogy az önkormányzat intézményeinek zavartalan működést a takarékoság maximális figyelembevételével biztosítsa, működőképességének megőrzése és a törvényben foglalt előírásainak betartása mellett. Az intézményekkel egyeztetés történt a működésükhöz szükséges támogatás biztosításához, az önkormányzati rendelet tervezet 6. melléklete intézményenként tartalmazza a támogatás összegét.

A **dologi kiadások** a 2019. évi költségvetési szinten kerültek tervezésre.

A törvényben előírt kötelező feladatok ellátásához szükséges kiadásokra a költségvetési rendelet dologi kiadásai között az alábbi összegek kerültek tervezésre:

- a közutak üzemeltetése, fenntartása:	45.000 e Ft
- közvilágítás:	70.000 e Ft
- köztisztaság:	15.000 e Ft
- településivízellátás:	3.500 e Ft
- kertészet közterületi szökőkutak üzemeltetése:	30.000 e Ft
- szúnyoggyérítés, növényvédelem:	30.000 e Ft

A **beruházások** esetében folytatódnak az előző évben pályázati forrásokból megkezdett munkálatok, pl. a Honvéd városrész infrastrukturális fejlesztése, a külterületi utak fejlesztése. A Korona Szálló alsó szintjének kialakítása, Zsidóörökség útja, szállodatervezés. A pályázati források mellett az önkormányzat saját forrásai terhére is végez beruházásokat, pl. Kálvin utcai rendelő építése, vízkár elhárítási tervben megfogalmazott feladatok, városi csapadékvíz elvezető rendszer, illetve önerő biztosítása pályázati pénzekhez. (A beruházások részletezését 4. táblázat tartalmazza).

**Felújítások** között került megtervezésre a járdaprogram részben a Start Munkaprogram, részben saját forrás biztosításával. A költségvetési tervben szerepel az önkormányzati ingatlanok felújítására tervezett összeg, a Tulipán utcai rendelő rekonstrukciója, a kamerarendszerek felújítása, pótlása.

Pályázati pénzeszközből újul meg a Páger Mozi, a Korona Szálló felső szintje, az Igazgyöngyök útja.

A **tartalék** felhasználását a 10. melléklet mutatja be.

Az önkormányzat **szociális kiadásait** a rendelet-tervezet 5. melléklete tartalmazza. Tervezésre kerültek mindazokat az ellátási formákat, melyek az előző évben is a lakosság szociális ellátását biztosították. Makó Város Önkormányzata kiemelt feladatának tartja a családok támogatását, a lakosság megtartó erejéhez kíván azzal is hozzájárulni, hogy 2020. évben 50 százalékkal magasabb összegben támogatja az újszülöttek családjait. Szintén a családok támogatásához kapcsolódik, hogy a beiskolázási támogatás gyermekenként 5.000,- Ft-ról 10.000,- Ft-ra emelkedik.

A költségvetési rendelettervezet 6. melléklete tartalmazza a Makón működő **civil szervezet, sport szervezetek, egyházak támogatását**. Ez a melléklet részletezi az önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságok működéséhez szükséges támogatás összegét, valamint a Makó Kistérség Többcélú



Társulása részére fizetett támogatás értékű működési kiadást és a nemzetiségi önkormányzat részére biztosított működési támogatásokat.

Makó Város Önkormányzata elkötelezett a turizmus fejlesztése mellett, ezért a 2020. évben induló Makói Gyógyfürdő fejlesztése mellett kiemelt figyelmet fordít a szállásadók, turisztikai vállalkozók támogatására is. Ebben az évben kerül bevezetésre az önkormányzat által kiírásra kerülő Turisztikai célú pályázat, mellyel a makói vállalkozókat kívánja segíteni az önkormányzat.

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A fentiekre tekintettel, kérem az alábbi határozati javaslat elfogadására, valamint a 2020. évi költségvetési rendelet megalkotására.

## **HATÁROZATI JAVASLAT**

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta Makó Város Önkormányzata 2020. évi költségvetését és felkéri a polgármestert, hogy a költségvetésben tervezett feladatok ellátásának felülvizsgálatával tegyen meg mindent a költségvetési egyensúly megtartása érdekében.

**Határidő:** folyamatos

**Felelős:** polgármester, jegyző

A képviselő-testület a határozat végrehajtásáról tájékoztatást nem kér.

### **Értesítést kap:**

- Makó város polgármestere
- Makó város jegyzője
- Makói Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Iroda
- Irattár

**M a k ó, 2020. február 13.**

  
**Farkas Éva Erzsébet**  
polgármester



1. melléklet a „Rendelet-tervezet Makó Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről” tárgyú Előterjesztés- rendelettervezethez

**ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP**  
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

**A tervezett jogszabály várható következményei, különösen**

**I. társadalmi hatásai:** a tervezetnek társadalmi hatása van, meghatározza Makó városának 2020. évi működését. Az éves költségvetés az önkormányzat, az intézmények és a gazdasági társaságok szempontjából döntő fontosságú. Meghatározásra kerülnek a kiemelt bevételi és kiadási előirányzatok.

**II. gazdasági hatásai:** a tervezetnek gazdasági hatása van. A rendelet elfogadása a szabályos gazdálkodás alapja.

**III. költségvetési hatásai:** a tervezet Makó város költségvetését tartalmazza 2020. évre vonatkozóan.

**IV. környezeti következményei:** a tervezetnek környezeti hatása nincs.

**V. egészségi következményei:** a tervezetnek egészségi hatása nincs.

**VI. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** a tervezetnek adminisztratív hatása van. A költségvetés elfogadását követően, az ott meghatározott keretösszegek alapján készül el az elemi költségvetés.

**VII. megalkotásának szükségessége:** Makó Város Önkormányzata gazdálkodási szabályainak és pénzügyi kereteinek megalapozása. Az állami támogatások utalása, a kötelezettségvállalások teljesítése miatt szükséges a költségvetés évenkénti megalkotása.

**VIII. a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak megsértése. Makó Város Önkormányzata működésképtelenné válna.

**IX. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** a költségvetési rendelet megalkotásával, a bevételi és kiadási előirányzatok betartásával biztosítható az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, az intézmények és a gazdasági társaságok működtetése. Az egész éves gazdálkodás végrehajtásához a szervezeteknél a személyi és tárgyi feltételek biztosítottak.

**Makó, 2020. február 14.**

**Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**...../2020. (II.....) önkormányzati rendelete**  
**Makó Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről, módosításának és**  
**végrehajtásának rendjéről**

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva – a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete Ügyrendi és Pénzügyi Bizottsága, Makovecz Imre Bizottsága, Egyenlő Esély Bizottsága és Emberi Erőforrások Bizottsága véleményének kikérésével - a következőket rendeli el:

**1. A rendelet hatálya**

1. § A rendelet hatálya Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületére és szerveire, Makó Város Önkormányzatának irányítása alá tartozó költségvetési szerveire, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

**2. A költségvetés címrendje**

2. § Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (a továbbiakban: államháztartási törvény) foglaltak figyelembevételével a költségvetési címrendjét 2020. évre a 18. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

**3. A költségvetés bevételei és kiadásai, a költségvetési egyenleg**

3. § (1) Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2020. évi költségvetése

bevételi és kiadási főösszegét	5.497.662 e Ft-ban
működési költségvetési bevételeit	1.619.124 e Ft-ban
működési költségvetési kiadását	3.920.825 e Ft-ban
működési költségvetési egyenlegét	- 2.301.701 e Ft-ban
felhalmozási költségvetési bevételeit	1.996.259 e Ft-ban
felhalmozási költségvetési kiadását	1.576.837 e Ft-ban
felhalmozási költségvetési egyenlegét	419.422 e Ft-ban

állapítja meg.

- (2) Fentiek szerinti költségvetési egyenleg az előző évek maradványából kerül finanszírozásra.
- (3) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszeget önkormányzati szinten az 1. melléklet, a költségvetési szervek tekintetében az 1. melléklet tartalmazza.
- (4) Az állami támogatások jogcímenkénti bontását a 3. melléklet mutatja.
- (5) Az (1) bekezdésben megállapított önkormányzati szintű kiadásokat a 2. melléklet, a költségvetési szervek tekintetében 2. melléklet tartalmazza.
- (6) Makó Város Önkormányzata bevételi előirányzatait az 1. melléklet, a beruházások részletezését a 4. melléklet, a felújítások részletezését a 7. melléklet, a támogatások felsorolását a 6. melléklet, a szociális ellátások kimutatását az 5. melléklet tartalmazza.
- (7) Az uniós forrásból finanszírozott támogatásból megvalósuló projektek bevételi és kiadási előirányzatait elkülönítetten a 16. melléklet tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat költségvetési szervei engedélyezett létszámkeretét a 8. mellékletben részletezettek szerint állapítja meg.
- (9) A közvetett támogatások kimutatását a 9. melléklet tartalmazza.

- (10) Az önkormányzat 3 évre épülő bevételi és kiadási előirányzatainak adatait a 11. melléklet tartalmazza.
- (11) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat-felhasználási tervet a 14. melléklet mutatja be.
- (12) Az önkormányzat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatait a 15. melléklet tartalmazza.
- (13) Az önkormányzat kiadásainak és bevételeinek 2020. évi eredeti előirányzatainak alakulását, mérleg rendszerű változásait a 17. melléklet tartalmazza.
- (14) Az önkormányzat intézményi címrendjét a 18. melléklet tartalmazza.
- (15) A 2020. évi cél- és általános tartalékot a 10. melléklet, az önkormányzat 2021. évre áthúzódó kötelezettségeit a 12. melléklet, az önkormányzat hitel- és kamatfizetési kötelezettségeit a 13. melléklet tartalmazza.

#### **4. A költségvetési szervek gazdálkodása, előirányzatok megváltoztatása**

4. § (1) Az önkormányzati költségvetés ezen rendeletben meghatározottak szerinti végrehajtásáért, valamint a beszámolási kötelezettségek teljesítéséért a polgármester, a könyvvizsgálóval kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős. Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (2) A költségvetési szervek, ezen rendelettel felhatalmazást kapnak a bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére, azok a részükre jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni. A gazdálkodás részletes szabályait az önkormányzat szabályzatai tartalmazzák.
- (3) A bevételi előirányzatok túlteljesítése előirányzat-módosítás nélkül is megengedett, a kiadási előirányzatok nem járnak felhasználási kötöttséggel.
- (4) A költségvetési szerveknél a bevételi előirányzatok elmaradása nem vonja maga után a költségvetési támogatás emelkedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.
- (5) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, vagy valamely költségvetési fejezet, elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára meghatározott célra pótelőirányzatot biztosít, erről a polgármesternek negyedévente, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal a költségvetési rendelet módosítására irányuló javaslattal kell a képviselő-testületet tájékoztatnia.
- (6) A képviselő-testület utólagos tájékoztatás mellett hozzájárul az évközi állami pótelőirányzatok terhére történő kiadási előirányzatok emeléséhez, az ilyen kifizetések teljesítéséhez.
- (7) Az önkormányzat által igényelt feladatmutató szerinti állami hozzájárulások alapjául szolgáló mutatószámok statisztikai, egyéb szakmai dokumentumokon alapuló kimutatásai megfelelő, pontos meghatározásáért az intézmény vezetője teljes körű felelősséggel tartozik.
- (8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatok és létszámkeret között átcsoportosítást – eltérő rendelkezés hiányában - kizárólag a képviselő-testület engedélyezhet.
- (9) A polgármester a helyi feladatok ellátása érdekében felhatalmazást kap arra, hogy egyedi határozattal 100 millió Ft összeghatárig a költségvetés kiemelt előirányzatai között átcsoportosítást hajtson végre, melyről a képviselő-testületet a soron következő költségvetési rendeletmódosítással egy időben tájékoztatni köteles. A 100 millió Ft-os keretösszeg az egyedi határozatok költségvetési rendeleten történő átvezetését követően ismételt teljes összegben rendelkezésére áll.
- (10) A képviselő-testület az önkormányzat támogatási igénye, pályázata esetében felhatalmazza a polgármestert, hogy átruházott hatáskörben – a tartalék keret terhére – nyilatkozatot tegyen a saját forrás biztosításáról.

(11) Az intézmények kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat költségvetési többlettámogatást igényel. Többlettámogatási igénnyel nem járó pályázat benyújtása esetében a pályázatról a Polgármesteri Hivatalt tájékoztatni kell.

(12) Az intézmények saját hatáskörben kezdeményezhetik jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzataik módosítását a ténylegesen realizált bevételi többletnek megfelelő összeg erejéig

(13) A személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére az adott költségvetési évre vonatkozóan állapítható meg kiadás, tartós kötelezettség azonban nem vállalható. A tartósan be nem töltött álláshelyeken képződött illetmény megtakarítás elvonásra kerül, amennyiben túlóra, helyettesítés nem kerül kifizetésre.

(14) A költségvetési szervek eredeti előirányzatként jutalmat nem tervezhetnek, arra előirányzat a személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarításából képezhető.

(15) A személyi juttatási előirányzat megállapítása, módosítása csak a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának egyidejű és arányos változtatásával történhet.

(16) Amennyiben a költségvetési szerv saját bevételi előirányzata terhére is foglalkoztat munkavállaló(ka)t, a bevételi tervtől való elmaradás esetén olyan időpontban köteles a szükségesnek tartott létszám-intézkedéseket megtenni, hogy a ténylegesen realizálható bevétel nyújtson fedezetet a foglalkoztatás, és az esetleges létszámleépítés teljes költségére. A saját bevétel terhére foglalkoztatott munkavállalók személyi juttatásai, járulékai önkormányzati támogatás terhére nem finanszírozhatóak.

(17) Saját bevétel terhére történő foglalkoztatás esetén új munkaszerződés vagy kinevezés csak határozott időre, az adott költségvetési évre vonatkozóan történhet.

(18) Az önkormányzat által kötött – központi jogszabályban meghatározott típusú és értékű – szerződéseket az önkormányzat honlapján közzé kell tenni. Az önkormányzat által nem normatív, céljellegű, működési és fejlesztési célra nyújtott támogatások közül azokat, melyek – adott költségvetési évben egybeszámított – összege a 200.000.- Ft-ot nem haladja meg, a honlapon közzétenni nem kell.

## **5. Biztosítás**

5. § A Polgármesteri Hivatal az önkormányzat vagyontárgyaira teljes körű biztosításokat, egyes tevékenységekre felelősségbiztosítást köt, intézményei kizárólag a Polgármesteri Hivatal előzetes tájékoztatását követően köthetnek biztosításokat.

## **6. Pénzgazdálkodás**

6. § (1) Makó Város Önkormányzata és költségvetési szervei költségvetési elszámolási számláit 2020. évben a Raiffeisen Bank Zrt.-nél vezeti. A pályázatokhoz kötelezően előírt számlavezetés 2020. évben a Magyar Államkincstárnál történik.

(2) Az önkormányzat számláján év közben rendelkezésre álló, szabad pénzeszköz lekötéséről - a gazdálkodás folyamatos biztosítása mellett - a polgármester rendelkezik.

(3) A képviselő-testület

a) a hosszúlejáratú hitelműveletekkel kapcsolatos döntési jogát saját hatáskörben megtartja,

b) a költségvetési rendeletben meghatározott feladatok végrehajtása, a likviditás megőrzése érdekében a rövidlejáratú hitel felvételében való döntés jogát 600.000 e Ft összeg erejéig a polgármester részére biztosítja, egyben felhatalmazza az ezzel kapcsolatos valamennyi intézkedés megtételére, megállapodás aláírására azzal, hogy ilyen hitelfelvételről a soron következő költségvetés módosításkor a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

## **7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

7. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat

esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető a felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Makói Kistérség Többcélú Társulása útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

### **8. Vegyes rendelkezések**

8. § (1) A Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap Makó Város Önkormányzata saját forrásai terhére a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58. § (6) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben kerül megállapításra.

(2) A Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 55.000.-Ft.

(3) Az önkormányzat költségvetési szerveinél a bérfizetés napja a tárgyhót követő hó ötödik nap. Amennyiben a bérfizetési nap munkaszüneti napra esik, a bérfizetési nap a ötödik napot megelőző utolsó munkanap. A munkabérek átutalásáról a munkáltató a bérfizetési napot megelőző munkanapon jogosult intézkedni.

(4) Makó Város Önkormányzata a köztisztviselőit a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi LXXI. törvény 58. § (4) bekezdésében meghatározott bruttó keret erejéig ún. cafetéria - juttatásban részesíti, melynek részletszabályait a Közszolgálati Szabályzat tartalmazza.

(5) Makó Város Önkormányzata a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek főállású dolgozóinak havonta 8.000,- Ft és annak 32,5%-os járulékának megfelelő természetbeni juttatást biztosít.

(6) Makó Város Önkormányzata a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek főállású dolgozóinak a sajátgépjárművel történő munkába járás esetén 15 Ft/km térítést biztosít.

### **9. Záró rendelkezések**

9. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének Makó Város Önkormányzata 2020. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 18/2019. (XII.12.) önkormányzati rendelete.

**Farkas Éva Erzsébet s.k.**  
**polgármester**

**dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta s.k.**  
**jegyző**

## INDOKOLÁS

Makó Város Képviselő-testülete a költségvetési rendeletét a költségvetési végrehajtási rendelettel egy rendeletben szabályozza. A költségvetési rendelet hatálya Makó Város Önkormányzatára, az önkormányzat szerveire, a Makói Kistérség Többcélú Társulására, a „Makó és Térsége” Ívóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás, az Önkormányzati Társulás MAKÓ város és térsége szennyvízcsatornázásának és szennyvíztisztításának megvalósítására, a nemzetiségi önkormányzatokra, továbbá a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

A költségvetési rendelet a hatályos jogszabályoknak megfelelő tartalmazza a költségvetés bevételi és kiadási főösszegeit, és költségvetési egyenlegét. Tartalmazza a költségvetési szervek gazdálkodásának főbb kereteit, valamint az előirányzatok megváltoztatásának módját.

Meghatározza a pénzgazdálkodás szabályait és a költségvetés végrehajtásának ellenőrzésének módját.

A költségvetési rendelet elfogadásával biztosítható Makó Város Önkormányzatának, szerveinek, és társulásainak, nemzetiségi önkormányzatoknak a jogszabályszerű, takarékos és biztonságos működése, valamint a szükséges támogatások biztosításának lehetősége.

1. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020.(II...) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK		Előirányzat 3/2019.(II.07.) önkormányzati rendelet	16/2019. (XI.28.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzat	Előirányzat .../2020. (II.....) önkormányzati rendelet
		Összeg (ezer Ft)	Összeg (ezer Ft)	Összeg (ezer Ft)
<b>1. Makó Város Önkormányzat</b>				
<b>Közigazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások</b>				
Kiemelt előirányzat (rovat)				
<b>I. Működési bevételek</b>		<b>1 235 092</b>	<b>1 691 686</b>	<b>1 483 211</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		810 436	1 102 597	1 005 811
1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)		763 483	844 091	790 610
1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)		132 006	140 364	126 000
1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)		284 098	288 973	304 063
1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)		302 156	362 550	331 321
1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)		44 866	51 847	29 226
1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)		357	357	0
1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)		0	0	0
1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)		0	0	0
1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)		46 953	258 506	215 201
2. Működési bevételek (B4)		424 656	589 089	468 200
3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		0	0	9 200
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>		<b>1 760 000</b>	<b>1 914 000</b>	<b>1 996 259</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)		0	0	0
1.A. Felh.célú kölcs.visszatér. Áh. Belül (B23)		0	0	0
2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)		0	4 000	59 999
3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)		0	0	0
4. Vagyoni típusú adók (B34)		336 000	336 000	516 000
5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)		1 316 000	1 316 000	1 223 000
6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)		3 000	3 000	2 000
7. Felhalmozási bevételek (B5)		105 000	105 000	195 260
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0	150 000	0
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>4 157 416</b>	<b>4 698 314</b>	<b>1 882 279</b>
1. Maradvány igénybevétele (B813)		3 761 803	4 302 701	1 882 279
2. Betét felbontás (B812)		395 613	395 613	0
<b>Összesen</b>		<b>7 152 508</b>	<b>8 304 000</b>	<b>5 361 749</b>
<b>2. Makói Polgármesteri Hivatal</b>				
<b>Közigazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások</b>				
Kiemelt előirányzat (rovat)				
<b>I. Működési bevételek</b>		<b>5 000</b>	<b>20 352</b>	<b>5 000</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		0	15 352	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)		0	0	0
1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)		0	0	0
1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)		0	0	0
1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)		0	0	0
1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)		0	0	0
1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)		0	0	0
1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)		0	0	0
1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)		0	0	0
1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)		0	15 352	0
2. Működési bevételek (B4)		5 000	5 000	5 000
3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		0	0	0
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)		0	0	0
2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)		0	0	0
3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)		0	0	0
4. Vagyoni típusú adók (B34)		0	0	0
5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)		0	0	0
6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)		0	0	0
7. Felhalmozási bevételek (B5)		0	0	0
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0	0	0
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>488 359</b>	<b>533 314</b>	<b>435 231</b>
1. Maradvány igénybevétele (B813)			9078	
2. Központi, irányító szervei támogatás		488 359	524 236	435 231
<b>Összesen</b>		<b>493 359</b>	<b>553 666</b>	<b>440 231</b>



		Előirányzat 3/2019.(II.07.) önkormányzati rendelet	16/2019. (XI.28.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzat	Előirányzat .../2020. (II.....) önkormányzati rendelet
<b>3. Makói Óvoda</b>				
<b>Közzgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások</b>				
Kiemelt előirányzat (rovat)				
<b>I. Működési bevételek</b>		<b>0</b>	<b>1 300</b>	<b>0</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		0	1 300	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)		0	0	0
1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)		0	0	0
1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)		0	0	0
1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)		0	0	0
1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)		0	0	0
1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)		0	0	0
1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)		0	0	0
1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)		0	0	0
1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)		0	1300	0
2. Működési bevételek (B4)		0	0	0
3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		0	0	0
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)		0	0	0
2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)		0	0	0
3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)		0	0	0
4. Vagyoni típusú adók (B34)		0	0	0
5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)		0	0	0
6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)		0	0	0
7. Felhalmozási bevételek (B5)		0	0	0
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0	0	0
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>324 000</b>	<b>325 198</b>	<b>336 000</b>
1. Maradvány igénybevétele (B813)		0	616	0
2. Központi, irányító szervei támogatás		324 000	324 582	336 000
<b>Összesen</b>		<b>324 000</b>	<b>326 498</b>	<b>336 000</b>
		Előirányzat 3/2019.(II.07.) önkormányzati rendelet	16/2019. (XI.28.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzat	Előirányzat .../2020. (II.....) önkormányzati rendelet
<b>4. József Attila Városi Könyvtár és Múzeum</b>				
<b>Közzgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások</b>				
Kiemelt előirányzat (rovat)				
<b>I. Működési bevételek</b>		<b>2 100</b>	<b>17 460</b>	<b>2 100</b>
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		0	10 341	0
1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)		0	0	0
1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)		0	0	0
1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)		0	0	0
1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)		0	0	0
1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)		0	0	0
1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)		0	0	0
1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)		0	0	0
1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)		0	0	0
1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)		0	10 341	0
2. Működési bevételek (B4)		2 100	7 119	2 100
3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		0	0	0
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)		0	0	0
2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)		0	0	0
3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)		0	0	0
4. Vagyoni típusú adók (B34)		0	0	0
5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)		0	0	0
6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)		0	0	0
7. Felhalmozási bevételek (B5)		0	0	0
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0	0	0
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		<b>84 728</b>	<b>119 351</b>	<b>95 000</b>
1. Maradvány igénybevétele (B813)		0	16 225	0
2. Központi, irányító szervei támogatás		84 728	103 126	95 000
<b>Összesen</b>		<b>86 828</b>	<b>136 811</b>	<b>97 100</b>

	Előirányzat 3/2019.(II.07.) önkormányzati rendelet	16/2019. (XI.28.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzat	Előirányzat .../2020. (II.....) önkormányzati rendelet
<b>5.Makói Egyesített Népjóléti Intézmény</b>			
<b>Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások</b>			
Kiemelt előirányzat (rovat)			
<b>I. Működési bevételek</b>			
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	115 951	117 614	128 813
1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	59 517	61 180	
1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0	
1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	
1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékezteztési feladatainak támogatása (B113)	0	0	
1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0	
1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	
1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	
1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	0	
1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	59 517	61 180	72 000
2. Működési bevételek (B4)	56 434	56 434	56 813
3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>			
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	
2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	
3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	
4. Vagyon típusú adók (B34)	0	0	
5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	
6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	
7. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>			
1. Maradvány igénybevétele (B813)	375 000	444 208	425 000
2. Központi, irányító szervei támogatás	0	3 054	
<b>Összesen</b>	<b>490 951</b>	<b>561 822</b>	<b>553 813</b>
<b>Makó Város Önkormányzat (összesen)</b>			
<b>Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások</b>			
Kiemelt előirányzat (rovat)			
<b>I. Működési bevételek</b>			
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 358 143	1 848 412	1 619 124
1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	869 953	1 190 770	1 077 811
1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	763 483	844 091	790 610
1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	132 006	140 364	126 000
1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékezteztési feladatainak támogatása (B113)	284 098	288 973	304 063
1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	302 156	362 550	331 321
1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	44 866	51 847	29 226
1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	357	357	0
1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	0	0
1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	106 470	346 679	287 201
2. Működési bevételek (B4)	488 190	657 642	532 113
3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	9 200
<b>II. Felhalmozási bevételek</b>			
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	1 760 000	1 914 000	1 996 259
1.A. Felh.célú kölcs.visszatér. Áh. Belül (B23)	0	0	0
2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	4 000	59 999
3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	0
4. Vagyon típusú adók (B34)	336 000	336 000	516 000
5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	1 316 000	1 316 000	1 223 000
6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	3 000	3 000	2 000
7. Felhalmozási bevételek (B5)	105 000	105 000	195 260
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	150 000	0
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>			
1. Maradvány igénybevétele (B813)	5 429 503	6 120 385	3 173 510
2. Központi, irányító szervei támogatás.	3 761 803	4 359 163	1 882 279
3. Betét felbontás	1 272 087	1 365 609	1 291 231
Technikai	395 613	395 613	0
<b>Összesen</b>	<b>7 275 559</b>	<b>8 517 188</b>	<b>5 497 662</b>



	Előirányzat 3/2019.(II.08.) önkormányzati rendelet	16/2019. (XI.28.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzat	Előirányzat ..../2020. (II.....) önkormányzati rendelet
<b>3. Makói Óvoda</b>			
<b>Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások</b>			
Kiemelt előirányzat (rovat)			
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>322 382</b>	<b>324 880</b>	<b>336 000</b>
1. Személyi jellegű kiadások (K1)	241 981	243 655	259 311
2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	53 118	53 326	52 364
3. Dologi kiadások (K3)	27 283	27 899	24 325
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0
5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0
5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K506)	0	0	0
5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K512)	0	0	0
5.4 Általános tartalék (K513)	0	0	0
5.5 Céltartalék (K513)	0	0	0
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>1 618</b>	<b>1618</b>	<b>0</b>
1. Beruházások (K6)	1 618	1618	0
2. Felújítások (K7)	0	0	0
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0
3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	0	0
3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0
3. Központi, irányító szervek támogatás folyósítása (K915)	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>324 000</b>	<b>326 498</b>	<b>336 000</b>
<b>4. József Attila Városi Könyvtár és Múzeum</b>			
<b>Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások</b>			
Kiemelt előirányzat (rovat)			
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>86 358</b>	<b>135 761</b>	<b>95 296</b>
1. Személyi jellegű kiadások (K1)	49 270	71 183	54 528
2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	8 622	12 161	9 542
3. Dologi kiadások (K3)	28 466	52 417	31 226
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0
5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0
5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K506)	0	0	0
5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K512)	0	0	0
5.4 Általános tartalék (K513)	0	0	0
5.5 Céltartalék (K513)	0	0	0
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>470</b>	<b>1 050</b>	<b>1 804</b>
1. Beruházások (K6)	470	1 050	1 804
2. Felújítások (K7)	0	0	0
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0
3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	0	0
3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0
3. Központi, irányító szervek támogatás folyósítása (K915)	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>86 828</b>	<b>136 811</b>	<b>97 100</b>

	Előirányzat 3/2019.(II.08.) önkormányzati rendelet	16/2019. (XI.28.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzat	Előirányzat ..../2020. (II.....) önkormányzati rendelet
<b>5.Makói Egyesített Népjóléti Intézmény</b>			
<b>Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások</b>			
Kiemelt előirányzat (rovat)			
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>486 046</b>	<b>548 557</b>	<b>553 813</b>
1. Személyi jellegű kiadások (K1)	321 100	356 820	391 898
2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	62 718	70 134	68 546
3. Dologi kiadások (K3)	102 228	121 603	93 369
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0
5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0
5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	0	0
5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K506)	0	0	0
5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K512)	0	0	0
5.4 Általános tartalék (K513)	0	0	0
5.5 Céltartalék (K513)	0	0	0
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>4 905</b>	<b>13 265</b>	<b>0</b>
1. Beruházások (K6)	4 505	12 865	0
2. Felújítások (K7)	400	400	0
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0
3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	0	0
3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0
3. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása (K915)	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>490 951</b>	<b>561 822</b>	<b>553 813</b>
	Előirányzat 3/2019.(II.08.) önkormányzati rendelet	16/2019. (XI.28.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzat	Előirányzat ..../2020. (II.....) önkormányzati rendelet
<b>Makó Város Önkormányzat (összesen)</b>			
<b>Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások</b>			
Kiemelt előirányzat (rovat)			
<b>I. Működési kiadások</b>	<b>3 269 452</b>	<b>4 758 801</b>	<b>3 885 185</b>
1. Személyi jellegű kiadások (K1)	1 098 520	1 471 419	1 256 567
2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	212 275	273 129	225 299
3. Dologi kiadások (K3)	1 029 983	1 958 965	1 351 839
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	108 500	135 224	149 500
5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	<b>820 174</b>	<b>920 064</b>	<b>901 980</b>
5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	174	0
5.2 Működési célú támogatások államháztartáson belülre (K504)	0	0	0
5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartások belülre (K506)	25 000	52 606	0
5.4 Egyéb működési célú vissza térítendő támogatások államháztartáson kiv. (K508)	0	0	0
5.5 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K512)	584 074	569 958	534 237
5.6 Általános tartalék (K513)	50 000	170 570	298 576
5.7 Céltartalék (K513)	161 100	126 756	69 167
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>3 980 355</b>	<b>3 732 635</b>	<b>1 576 837</b>
1. Beruházások (K6)	3 274 039	2 651 306	848 063
2. Felújítások (K7)	677 316	1 032 642	673 774
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	29 000	48 687	55 000
3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	14 687	5 000
3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	0	0
3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)		5 000	50 000
<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>1 297 839</b>	<b>1 391 361</b>	<b>1 326 871</b>
1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0
2. Betét lekötés (K912)	0	0	0
3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	25 752	25 752	35 640
4. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása (K915)	1 272 087	1 365 609	1 291 231
Technikai	1 272 087	1 365 609	1 291 231
<b>Összesen</b>	<b>7 275 559</b>	<b>8 517 188</b>	<b>5 497 662</b>

## 2020. évi normatív támogatások

adatok Ft-ban

rovat	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	16/2019. (XI.28.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzat	Előirányzat ..../2020. (II.....) önkormányzati rendelet
B111-00	<b>Települési önkormányzatok működésének támogatása</b>	<b>132 363 240</b>	<b>140 719 838</b>	<b>126 000 530</b>
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	131 986 240	131 986 240	125 982 530
	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	20 000	20 000	18 000
		0	0	
	Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja	357 000	8 713 598	
B112-00	<b>Óvodapedagógusok és óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása</b>	<b>240 949 450</b>	<b>240 949 450</b>	<b>259 327 000</b>
	Óvodapedagógusok támogatása	169 177 050	169 177 050	177 482 900
		112 784 700	112 784 700	
	8 hó	112 784 700	112 784 700	
	4 hó	56 392 350	56 392 350	
	9-12. hó	0	0	
	Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők támogatása	71 772 400	71 772 400	64 800 000
		39 664 333	39 664 333	
	8 hó	39 664 333	39 664 333	
	4 hó	19 832 167	19 832 167	
B112-00	<b>Ped. nevelő munkáját segítők kiegészítő tám.</b>			<b>4 371 500</b>
	<b>Ped.II.kategória ovdapedagógus kiegészítő tám.</b>	7 934 000	7 934 000	<b>8 330 700</b>
	<b>Mesterpedagógus kat. Óvodapedagógus kieg. tám.</b>	4 341 900	4 341 900	<b>4 341 900</b>
B112-00	<b>Óvodaműködtetési támogatás</b>	<b>43 148 200</b>	<b>48 023 200</b>	<b>44 735 820</b>
		28 765 467	28 765 467	
	8 hó	28 765 467	28 765 467	
	4 hó	14 382 733	14 382 733	
		0	0	
	<b>A köznevelési intézmények műk. kapcsolódó támogatás</b>	0	0	
	Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja	0	0	
B112-00	<b>Köznevelési feladat támogatása összesen</b>	<b>284 097 650</b>	<b>288 972 650</b>	<b>304 062 820</b>
B112-00	<b>A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása</b>	0	0	
	Család- és gyermekjóléti szolgálat	10 200 000	10 200 000	10 200 000
	Gyermekjóléti központ	27 390 000	27 390 000	27 390 000
	Szociális étkeztetés	5 702 080	5 702 080	6 536 000
	Házi segítségnyújtás	10 810 000	10 810 000	10 505 000
	Falugondnoki szolgáltatás	3 100 000	3 100 000	4 250 000
	Időskorúak nappali intézményi ellátása	6 322 000	6 322 000	10 830 000
	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	3 503 700	3 503 700	4 064 700
	Gyermekek napközbeni ellátása	0	0	0
	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértám.	8 838 000	8 838 000	8 838 000
	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértám.	53 874 000	53 874 000	53 874 000
	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	13 013 000	13 013 000	24 001 000
	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	22 975 651	22 975 651	22 427 860
	Hajléktalanok átmeneti intézményei	10 780 000	10 780 000	12 525 700
	<b>Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összesen</b>	<b>176 508 431</b>	<b>176 508 431</b>	<b>195 442 260</b>
	<b>Idősek átmeneti és tartós valamint hajléktalanok szociális, szakosított ellátási feladatainak</b>	<b>38 150 000</b>	<b>38 150 000</b>	<b>49 804 320</b>
	Szakmai dolgozók bértámogatása	22 784 000	22 784 000	30 864 320
	Üzemeltetési támogatás	15 366 000	15 366 000	18 940 000
	<b>Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása</b>	<b>87 497 627</b>	<b>87 497 627</b>	<b>86 074 389</b>
		54 701 000	54 701 000	63 052 000
	dolgozók bértámogatása	54 701 000	54 701 000	63 052 000
	üzemeltetési támogatás	30 210 765	30 210 765	20 852 114
	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	2 585 862	2 585 862	2 170 275
		0	0	
	Kieg.támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végz.kisgyermeknevelők béréhez	0	0	
	Falu és tanyagondnoki szolgálatok 2019. évi többlettámogatása	0	1 150 000	
	Nappali melegedők hosszabbított nyitvatartásának támogatása	0	5 032 950	
	Szociális ágazati pótlék	0	31 197 746	
	Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja	0	23 013 000	
B113-00	<b>Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összesen</b>	<b>302 156 058</b>	<b>362 549 754</b>	<b>331 320 969</b>
B114-00	<b>Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása</b>	<b>44 865 780</b>	<b>51 846 652</b>	<b>29 225 862</b>
	Nyilvános könyvtári ellátás	28 433 780	30 236 780	29 225 862
	Muzeális intézményi feladatok támogatása	16 432 000	16 432 000	
	Kulturális illetménypótlék	0	4 214 872	
	Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja	0	963 000	
B115-00	<b>Működési célú központosított támogatások</b>	0	0	
		0	0	
	Üdülőhelyi feladatok támogatása (központosított)	0	0	
		0	0	
		0	0	
	Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások ( Központosított)	0	0	
	Költségvetési támogatás összesen	<b>763 482 728</b>	<b>844 088 894</b>	<b>790 610 181</b>
	<b>Mindösszesen</b>	<b>763 482 728</b>	<b>844 088 894</b>	<b>790 610 181</b>

## 4. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének ..../2020.(II.)

**Makó Város Önkormányzata 2020. évi beruházási kiadásainak**

adatok ezer forintban

sor-szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	16/2019. (XI.28.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzat	Előirányzat ..../2020. (II.....) önkormányzati rendelet
1.	Könyvtár	447 949	350 262	60 111
2.	Kerékpárút Maroslele	195 583	157 892	0
3.	Egyéb tárgyeszköz beszerzés	3 950	28 714	9 709
4.	Utak pormentesítése	5 000	5 000	
5.	Ipari park I-II	74 684	74 684	0
6.	Tanya fejlesztési pályázat	27 982	27 982	0
7.	Kálvin utcai rendelő	200 000	200 000	200 000
8.	Honvéd városrész megújítása	118 358	74 932	1 200
9.	Makói Paktum iroda	34 397	26 976	1 426
10.	Csipkesor beruházás	114 947	0	0
11.	ASP rendszer	6 861	21	0
12.	TOP Igazgyöngyök útja pályázat	210 279	157 649	95 272
13.	GINOP Zsidóörökség	103 675	103 675	20 564
14.	Honvéd városrészmegújítása infrastrukturális fejlesztés	477 517	436 998	192 557
15.	Külterületi közutak fejlesztése	49 074	0	83 476
16.	Helyi közösségi és kulturális élet fejlesztése	7 156	7 156	
17.	Humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben	175 440	0	0
18.	Értékközvetítés a Makói- térségi közösségekben	202 522	0	3 964
19.	Kézilabda munkacsarnok parkoló kialakítása	13 000	13 000	0
20.	Belterületi utak aszfaltozása	35 000	0	0
21.	Parkolók kialakítása (Bartók iskola, Zrínyi u, Kaszinó mögött)	7 000	8 524	0
22.	Székelykapu	3 000	6 000	0
23.	Honvéd program	100 000	100 000	0
24.	Justh Gyula u. gyermekorvosi rendelő	30 000	0	0
25.	Extrém sportpálya kialakítása	6 000	6 000	0
26.	Bölcsődei étkeztetés fejlesztése	39 750	53 250	0
27.	Bartók iskola koncepció terve	4 000	4 000	0
28.	Önkormányzati ingatlan beruházások	0	13 119	0
29.	Faházak vásárlása	0	6 016	0
30.	Kálvin téri tagintézmény csoportszoba kialakítása	0	11 200	0
31.	Parkolók kialakítása (Könyvtár mögött)	0	4 635	0
32.	Petőfi park térkövezése	0	1 971	0
33.	Hollósy Kornélia u. 2/a villámvédelem, tűzjelző rendszer	0	2 868	0
34.	Kamera rendszer- Hollósy, Honvéd, Szende, Wlassics, Pajzs, Berzsenyi, Türr, Ószegedi, Szent Istrán tér, Bajcsy Zs.ltp, Vasvári Pál, Kápolna, Petőfi park	0	3 238	0
35.	Szálloda tervezés		31 349	118 651
36.	Vizkár elhárítási tervben megfogalmazott feladatok elvégzése			10 000
37.	Külterületi utak pályázati önerő			16 633
38.	Lonovics-Szegedi u. kereszteződésben gyalogos átkelő kialakítása			2 500
39.	Polgármesteri Hivatal beléptető rendszer kialakítása			2 000
40.	Engedélyes tervdokumentáció (pályázatok beadásához)			10 000
41.	Városi csapadékvíz elvezető rendszer			10 000
42.	Városi közvilágítási terdokumentáció			10 000
	<b>Összesen</b>	<b>2 693 124</b>	<b>1 885 762</b>	<b>848 063</b>

5. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2020.(II.....) önkormányzati rendelethez

**Makó Város Önkormányzata 2020. évi társadalmi, szociálpolitikai  
támogatásainak előirányzata**

adatok ezer forintban

sorszám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	10/2019. (IX.26.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzat	Előirányzat ...../2020. (II.....) önkormányzati rendelet
1.	Köztemetés	2 500	2 500	3 000
2.	Rendkívüli települési támogatás - rendkívüli élethelyzet	6 000	6 000	6 500
3.	Települési támogatás - lakhatási támogatás	18 000	18 000	18 000
4.	Települési támogatás - lakhatási díjhátralékosok támogatása	1 500	1 500	1 500
5.	Települési támogatás - gyógyszertámogatás	3 500	3 500	3 000
6.	Rendkívüli települési támogatás - "újszülöttek támogatása"	22 000	22 000	30 000
7.	Szemétszállítási díjkezdvevény	23 000	23 000	20 000
8.	Gyógyfürdő-ellátási támogatás	18 000	18 000	18 000
9.	Báránymű elleni oltás	2 000	2 000	2 500
10.	Továbbtanuló diákok támogatása (BURSA)	12 000	12 000	10 000
11.	Makó Számít Rád	0	0	3 000
12.	Időskorúak juttatása	68 000	68 000	34 000
13.	Beiskolázási támogatás	0	2 724	0
	<b>Összesen</b>	<b>176 500</b>	<b>179 224</b>	<b>149 500</b>



6. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
önkormányzati rendelethez

**Makó Város Önkormányzata alapítványok, társadalmi és egyéb  
szervek, szervezetek**

**2020. évi támogatásának előirányzata**

Sorszám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	16/2019. (XI.28.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzat	Előirányzat ..../2020. (II.....) önkormányzati rendelet
	<b>Működési célú pénzeszköz átadás</b>			
1.	Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft	190 000	190 000	190 000
2.	Városfejlesztő Kft	0	0	0
3.	Makói Kulturális és Közműv. Nonpr. Kft.	171 000	178 700	160 000
4.	Makó Városi Televízió KFT.	43 000	43 000	41 000
5.	Makói Gyógyfürdő Zrt	30 000	22 000	0
6.	Makói művészeti csoportok, egyesületek, egyházak, sportszervek, civil szervezetek támogatása	36 000	36 000	36 500
7.	Iparüzési adó 3%	25 000	25 000	0
8.	Makó Város Fejlődéséért Közalapítvány támogatása (beiskolázási támogatás)	30 500	30 500	16 000
9.	Makó Város Fejlődéséért Közalapítvány támogatása (makói szülészet-nőgyógyászat támogatása)	0	0	30 000
10.	Csm-i Szabadidősport Szöv.	0	250	0
11.	Makói Művészeti Alapítvány ( Makói Művésztelep)	1 500	1 500	1 800
12.	Makói Rendőrkapitányság	2 000	2 000	2 000
13.	Makói Katasztrófa védelem	500	500	500
14.	Makói Mentőállomás	500	500	500
15.	Makói Polgárőr Egyesület	500	500	0
16.	Makói Termelők támogatása	9 000	9 000	0
17.	Nyugdíjas Klubok Támogatása	5 000	5 000	5 000
18.	DAREH Társulás műk. Hj.	1 500	1 500	1 500
19.	Rákóczi Szövetség	0	100	0
20.	Fogorvosi eszközfejlesztés	0	500	0
21.	Kissebbségekért - Pro Minaritate Alapítvány	0	200	0
22.	Írók Alapítványa	0	600	0
	<b>Összesen</b>	<b>546 000</b>	<b>547 350</b>	<b>484 800</b>
	<b>Támogatás értékű működési kiadás</b>	<b>2019. évi eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Előirányzat ..../2020. (II.....) önkormányzati rendelet</b>
1.	Makó Kistérség Többcélú Társulása	18 000	18 415	23 413
2.	Román Nemzetiségi Önkor. támogatása	1 500	1 500	1 500
3.	Roma Nemzetiségi Önkorm. támogatása	1 500	1 500	1 500
4.	Fogorvosi körzetek	2 226	6 760	9 200
5.	Társulások MÁK különbözet	0	691	0
6.	Rendkívüli települési támogatás- ivóvíz konténer	14 848	14 848	13 824
	<b>Összesen:</b>	<b>38 074</b>	<b>43 714</b>	<b>49 437</b>

		2019. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Előirányzat ..../2020. (II.....) önkormányzati rendelet
	<b>Felhalmozási célú pénzeszköz átadás</b>			
1.	Helyi védelem alatt álló épületek felúj.tám.	9 000	9 000	0
2.	FORD fal felújítás	12 000	12 000	0
3.	Makói Gyógyfürdő Zrt	0	8 000	0
4.	Návay Lajos Szakgimnázium állagmegóvás	3 000	3 000	0
5.	Rákosi rendelő felújítás	5 000	5 000	0
6.	József Attila Gimnázium (kerékpártároló, raktár kialakítására)	0	0	5 000
7.	Turisztikai pályázat	0	0	50 000
	<b>Összesen:</b>	<b>29 000</b>	<b>37 000</b>	<b>55 000</b>
		2019. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Előirányzat ..../2020. (II.....) önkormányzati rendelet
	<b>Irányítás alá tartozó költségvetési szerv működési támogatása</b>			
1.	Makói Óvoda	324 000	324 582	336 000
2.	József Attila Városi Könyvtár és Múzeum	84 728	103 126	95 000
3.	Makói Egyesített Népjóléti Intézmény	375 000	413 665	425 000
4.	Makói Polgármesteri Hivatal	488 359	524 236	435 231
5.	<b>Összesen:</b>	<b>1 272 087</b>	<b>1 365 609</b>	<b>1 291 231</b>

7. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020.(II. ....) önkormányzati rendeletéhez

**Makó Város Önkormányzata 2020. évi felújítási kiadásainak előirányzata**

sor-szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	16/2019. (XI.28.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzat	Előirányzat ..../2020. (II.....) önkormányzati rendelet
1.	Vízműhálózat fejlesztés (Tartalékban)	64 676	30 332	0
2.	Önkormányzati ingatlanok egyéb felújítás	0	2 300	7 500
3.	Önkormányzati bérlakások felújítása	0	1 085	6 500
4.	Járda program	160 000	196 985	55 000
5.	FORD fal felújítás	12 000	12 000	0
6.	TOP Piac felújítás	391 375	429 535	0
7.	Honvéd városrész megújítása infrastrukturális fejlesztés	0	15 962	
8.	Páger Mozi és Rendezvényház rekonstrukció	0	0	342 050
9.	Megyeház u. nyugdíjas klub homlokzat és tető javítás	3 810	3 810	0
10.	Vásárhelyi u. 37. homlokzat szigetelés	1 270	1 270	0
11.	Polgármesteri Hivatal mosdó felújítás	3 810	0	400
12.	Tulipán utcai rendelő felújítás	6 350	6 350	10 000
13.	Hajléktalan szálló felújítás	3 810	3 810	500
14.	Önkormányzati ingatlanok felújítása (Víziközmű vagyon)	10 931	12 234	18 256
15.	Petőfi park közvilágítás felújítása	5 715	5 715	0
16.	Útpadka megerősítése (Sírkert u., Bárány u.)	1 905	1 905	0
17.	Kacsner féle tér felújítása	5 549	5 549	0
18.	Kamerarendszerek felújítása, pótlása	5 715	5 715	20 000
19.	Külterületi utak fejl.	0	49 074	0
20.	Belterületi utak aszfaltozása	0	55 124	0
21.	Justh Gyula u. gyermekorvosi rendelő	0	30 000	0
22.	Csipkesor beruházás	0	118 650	0
23.	Polgármesteri Hivatal festés	0	6 290	0
24.	Deák Ferenc utca, Iparkamara előtti rész felújítása	0	1 700	0
25.	Juhász Gyula tér rekonstrukció	0	1 000	0
26.	Liget u, Garay tér útalap	0	2 884	0
27.	Bárány utca, Vásárhelyi utca kereszteződés útpadka	0	914	0
28.	Hunyadi utcai park felújítása	0	2 400	0
29.	Makó-Rákos Kossuth utca aszfaltozás és kátyuzás	0	11 430	0
30.	Átkötő útszakasz útalap cseréje Tinódi, Fűrész utca	0	1 168	0
31.	Makói Múzeum villamoshálózat felújítás	0	0	1 300
32.	Igazgyöngyök útja	0	0	87 068
33.	Korona Szálló emeletének fejlesztése	0	0	122 500
34.	Justh Gyula utcai Nyugdíjas Klub felújítás (tető+fűtés)			2 700
	<b>Összesen</b>	<b>676 916</b>	<b>1 015 191</b>	<b>673 774</b>

8. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (II. ....) önkormányzati rendelethez

Makó Város Önkormányzata költségvetési szerveinek engedélyezett létszámkerete 2020. január 01.-től

Intézmény megnevezése	Köztisztviselő		Választott képviselő		Szolgálati tv. alá tartozók		Közalkalmazottak		Közfoglalkoztatott			ebből:			Munka törvénykönyv e alá tartozók		Engedélyezett összes létszám		
	fő		fő		fő		fő		pedagógus	nevelő munkat. közvetlen	gazdasági, műszaki	fő		fő		fő		fő	
Önkormányzat																			145,00
Polgármesteri Hivatal	75,00																		81,00
Polgármester, Alpolgármester ( Önkormányzat)	2,00																		2,00
Önkormányzati képviselők		10,00																	10,00
Mezőgazdasági felad. (mezőéri őrszolg.)							1,00												1,00
Pályázathoz kapcsolódó létszám (Önkormányzat)							73,50												6,00
Makói Óvoda																			76,50
József Attila Városi Könyvtár és Múzeum																			22,75
Makói Egyesített Népjóléti Intézmény																			109,00
<b>Összesen:</b>	<b>77,00</b>	<b>10,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200,25</b>	<b>158,00</b>	<b>42,30</b>	<b>27,70</b>	<b>3,50</b>	<b>12,00</b>	<b>457,25</b>									

### **Közvetett támogatások**

#### **Helyi iparüzési adó**

A helyi adókról szóló 51/2011. (XII.15.) MÖKT rendelet 14. § (1) és (2) bekezdése alapján mentes a helyi iparüzési adó fizetése alól a kezdő vállalkozó a kezdés évében, amennyiben a vállalkozási szintű iparüzési adóalapja nem haladja meg a 2,5 millió forintot, illetve a házi orvos védőnő vállalkozó, amennyiben a vállalkozási szintű iparüzési adóalapja az adóévben nem haladja meg a 20 millió forintot.

**2020. évre várható mentesség összege: 24.000.000.- Ft.**

Telekadó:

**A helyi adókról szóló 51/2011. (XII.15.) MÖKT rendelet 7. § a) pontja alapján adómentes az a 65. életévét betöltött magánszemély, aki a telek tulajdonjogával rendelkezik, kivéve, ha az vállalkozási céljára kerül hasznosításra.**

**Az adómentesség összege 2020. évben várhatóan: 800.000.- Ft.**

A helyi adókról szóló 51/2011. (XII.15.) MÖKT rendelet 7. § b) pontja rendelkezik a magánszemélyt megillető adómentességről 800 m<sup>2</sup> teleknagyság után.

**Az adómentesség összege 2020. évben várhatóan: 770.000.- Ft.**

Méltányosság címen 2020. évben 20.000.- Ft telekadó kerülhet törlésre.

**Magánszemély kommunális adója:**

**A helyi adókról szóló 51/2011. (XII.15.) MÖKT rendelet 9. § a) pontja alapján adómentes a 65. életévét betöltött magánszemély, aki lakás, valamint hozzátartozó garázs tulajdonjogával rendelkezik. Ezen mentesség csak a lakáshoz tartozó egy garázs után vehető igénybe.**

**Az adómentesség összege 2020. évben várhatóan: 38.000.000.- Ft.**

A helyi adókról szóló 51/2011. (XII.15.) MÖKT rendelet 9. § b) pontja alapján adómentes a 65. életévét betöltött magánszemély, aki önkormányzati bérlemény bérleti jogával rendelkezik.

**Az adómentesség összege 2020. évben várhatóan: 90.000.- Ft.**

Méltányosság címen 2020. évben 400.000.- Ft magánszemély kommunális adója kerülhet törlésre.

**Építményadó:**

**Az építményadóban magánszemélyek részére méltányosság címen 2020. évben 50.000.- Ft adó kerülhet törlésre.**

**Építményadó:**

Az építményadóban magánszemélyek részére méltányosság címen 2019. évben 100.000.- Ft adó kerülhet törlésre.

10. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2020.(II. ....) önkormányzati rendelethez

**Makó Város Önkormányzata 2020. évi cél- és  
általános tartalékok előirányzata**

adatok ezer forintban

sorszám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	16/2019. (XI.28.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzat	Előirányzat .../2020. (II.....) önkormányzati rendelet
<b>1</b>	<b>Céltartalék összesen</b>	<b>161 100</b>	<b>126 756</b>	<b>69 167</b>
	Céltartalékba helyezett közműfejlesztési hozzájárulás	64 676	30 332	30 332
	Víziközmű	0	0	15 425
	1/2018 .(II.09.) rendelet József Attila Gimnázium Tornaterem kialakítása	5 000	5 000	0
	Lakossági kifizetés Víziközmű Társulat megszűnése után	0	0	23 410
	Céltartalékba helyezett 2020. évi beruházási, fejlesztési tartalék	91 424	91 424	0
<b>2</b>	<b>Általános tartalék</b>	<b>50 000</b>	<b>170 570</b>	<b>298 576</b>
	<b>Tartalékok összesen</b>	<b>211 100</b>	<b>297 326</b>	<b>367 743</b>

11. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020.(II.....) önkormányzati rendeletéhez

**Makó Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2020-2022.**

	adatok ezer forintban		
	2020. évi előirányzat	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
<b>Bevételek</b>			
Vagyon típusú adók (B34)	516 000	526 320	536 846
Önkormányzatok működési támogatása (B1)	790 610	806 422	822 551
Egyéb működési célú támogatások (B16)	287 201		
Felhalmozási célú támogatások (B2)	59 999	61 199	62 423
Működési bevételek (B4)	532 113	542 755	553 610
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	9 200	9 384	9 572
Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	1 223 000	1 247 460	1 272 409
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	2 000	2 040	2 081
Felhalmozási bevétel( B5)	195 260	199 165	203 149
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0
Betét felbontás( B812)	0	0	0
Maradvány igénybevétele (B813)	1 882 279	1 919 925	1 958 323
Intézményi finanszírozás növ.		0	0
<b>Bevétel összesen:</b>	<b>5 497 662</b>	<b>5 314 670</b>	<b>5 420 964</b>
<b>Kiadások</b>	<b>2020. év</b>	<b>2021. év</b>	<b>2022. év</b>
Működési célú kiadások	3 885 185	3 962 889	3 962 889
Finanszírozási kiadások	35 640	36 353	37 080
Felhalmozási kiadások	1 576 837	1 608 374	1 640 541
			0
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>5 497 662</b>	<b>5 607 615</b>	<b>5 719 768</b>

12. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020.(II.....) önkormányzati rendelethez

### Makó Város Önkormányzata 2021. évre áthúzódó kötelezettségek

		ezer Ft-ban
sorszám	Kötelezettség fajta	2021
1	2021. évre áthúzódó kötelezettség összesen:	0



13. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020. (II. ....) önkormányzati rendelethez

**Makó Város Önkormányzat hitel- kamatfizetési kötelezettségei**

adatok ezer forintban

Hitel megnevezése	2019. dec.31. hitel-állomány	2020. év								2020. év összesen:	
		I. negyedév		II. negyedév		III. negyedév		IV. negyedév		tőke törlesztés	kamatfizetés
		tőke törlesztés	kamatfizetés	tőke törlesztés	kamatfizetés	tőke törlesztés	kamatfizetés	tőke törlesztés	kamatfizetés		
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

14. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020.(II.....) önkormányzati rendelethez

Makó Város Önkormányzata 2020. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

adatok ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1.	Vagyoni típusú adók (B34)			258 000						258 000				516 000
	Termékek és szolgáltatások adói (B35)			611 500						611 500				1 223 000
2.	Önkormányzatok működési támogatása (B11)	89 818	89 818	89 818	89 818	89 818	89 818	89 818	89 818	89 818	89 818	89 817	89 817	1 077 811
3.	Működési bevételek (B4)	44 343	44 343	44 343	44 343	44 343	44 343	44 343	44 343	44 343	44 343	44 343	44 340	532 113
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	767	767	767	767	767	767	767	767	767	767	767	763	9 200
5.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	166	166	166	167	166	166	167	167	166	166	167	169	2 000
6.	Felhalmozási bevétel (B5)	21 272	21 272	21 272	21 272	21 272	21 272	21 272	21 271	21 271	21 271	21 271	21 271	255 259
7.	<b>Bevételek együtt (1-6-ig)</b>	<b>156 366</b>	<b>156 366</b>	<b>1 025 867</b>	<b>156 367</b>	<b>156 366</b>	<b>156 366</b>	<b>156 367</b>	<b>156 366</b>	<b>1 025 865</b>	<b>156 362</b>	<b>156 365</b>	<b>156 360</b>	<b>3 615 383</b>
	<b>Betét felbontás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8.	Maradvány igénybevétele (B813)	1 882 279	1 580 507	1 278 735	1 846 464	1 544 693	1 242 921	941 149	639 378	337 605	905 331	603 554	301 780	0
	<b>Rendelkezésre álló fedezet</b>	<b>2 038 645</b>	<b>1 736 873</b>	<b>2 304 602</b>	<b>2 002 831</b>	<b>1 701 059</b>	<b>1 399 287</b>	<b>1 097 516</b>	<b>795 744</b>	<b>1 363 470</b>	<b>1 061 693</b>	<b>759 919</b>	<b>458 140</b>	<b>3 615 383</b>
9.	Működési kiadások	323 765	323 765	323 765	323 765	323 765	323 765	323 765	323 766	323 766	323 766	323 766	323 766	3 885 185
10.	Finanszírozási kiadások	2 970	2 970	2 970	2 970	2 970	2 970	2 970	2 970	2 970	2 970	2 970	2 970	35 640
11.	Felhalmozási kiadások	131 403	131 403	131 403	131 403	131 403	131 403	131 403	131 403	131 403	131 403	131 403	131 404	1 576 837
12.	<b>Kiadások együtt 9-11-ig)</b>	<b>458 138</b>	<b>458 138</b>	<b>458 138</b>	<b>458 138</b>	<b>458 138</b>	<b>458 138</b>	<b>458 138</b>	<b>458 139</b>	<b>458 139</b>	<b>458 139</b>	<b>458 139</b>	<b>458 140</b>	<b>5 497 662</b>
13.	Egyenleg (8-12)	1 580 507	1 278 735	1 846 464	1 544 693	1 242 921	941 149	639 378	337 605	905 331	603 554	301 780	0	0

15. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020.(II....) önkormányzati rendelethez

**Makó Város Önkormányzata és intézményei költségvetési mérlegeinek bontása kötelező-,önként vállalt- és államigazgatási feladatokra**

adatok: ezer Ft-ban

Bevételek	2020. évi eredeti előirányzat	ebből: Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Kiadások	2020. évi eredeti előirányzat	ebből: kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
<b>Makó Város Önkormányzata</b>									
B11	790 610	736 849	53 761	0	0	238 109	100 601	137 508	0
B12-16	215 201	138 375	76 826	0	0	41 336	25 905	15 431	0
B4	468 200	468 200	0	0	0	1 136 420	1 068 235	68 185	0
B6	9 200	9 200	0	0	0	149 500	49 096	100 404	0
						534 237	419 269	114 968	0
						367 743	367 743	0	0
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>1 483 211</b>	<b>1 352 624</b>	<b>130 587</b>	<b>0</b>	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>2 467 345</b>	<b>2 030 849</b>	<b>436 496</b>	<b>0</b>
B2	59 999	59 999	0	0	0	838 759	838 759	0	0
B3	1 741 000	1 411 603	329 397	0	0	673 774	673 774	0	0
B5	195 260	195 260	0	0	0	55 000	55 000	0	0
B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>1 996 259</b>	<b>1 666 862</b>	<b>329 397</b>	<b>0</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>1 567 533</b>	<b>1 567 533</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kötségvetési bevétel összesen:</b>	<b>3 479 470</b>	<b>3 019 486</b>	<b>459 984</b>	<b>0</b>	<b>Kötségvetési kiadások összesen:</b>	<b>4 034 878</b>	<b>3 598 382</b>	<b>436 496</b>	<b>0</b>
B812	0	0	0	0	0	35 640	35 640	0	0
B813	1 882 279	1 882 279	0	0	0	1 291 231	1 234 242	56 989	0
<b>Bevétel mindösszen:</b>	<b>5 361 749</b>	<b>4 901 765</b>	<b>459 984</b>	<b>0</b>	<b>Kiadások mindösszen:</b>	<b>5 361 749</b>	<b>4 868 264</b>	<b>493 485</b>	<b>0</b>
<b>Makói Polgármesteri Hivatal</b>									
B11	0	0	0	0	0	312 721	258 902	53 819	0
B12-16	0	0	0	0	0	53 511	47 063	6 448	0
B4	5 000	5 000	0	0	0	66 499	52 341	14 158	0
B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0
						0	0	0	0
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>432 731</b>	<b>358 306</b>	<b>74 425</b>	<b>0</b>
B2	0	0	0	0	0	7 500	7 500	0	0
B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>7 500</b>	<b>7 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B813	5 000	5 000	0	0	0	440 231	365 806	74 425	0
B816	435 231	435 231	0	0	0	0	0	0	0
<b>Bevétel mindösszen:</b>	<b>440 231</b>	<b>440 231</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Kiadások mindösszen:</b>	<b>440 231</b>	<b>365 806</b>	<b>74 425</b>	<b>0</b>

<b>Makói Óvoda</b>														
B11	Önkormányzatok működési támogatásai									Személyi juttatások	259 311	259 311	0	0
B12-16	Egyéb műk. célú támogatások áh. belüli									Munkaadót terhelő járulékok és szoc.adó	52 364	52 364	0	0
B4	Működési bevételek									Dologi kiadások	24 325	24 325	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök									Elátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
										Egyéb működési célú támogatások	0	0	0	0
										Tartalékok	0	0	0	0
	<b>Működési bevételek összesen:</b>									<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>336 000</b>	<b>336 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B2	Felhalmozási célú tám. Áh. Belül									Beruházások	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek									Felújítások	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek									Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
	<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>									<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Költségvetési bevétel összesen:</b>									<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>336 000</b>	<b>336 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B813	Maradvány igénybevétele									Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
B816	Finanszírozási bevétel													
	<b>Bevétel mindösszesen:</b>									<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>336 000</b>	<b>336 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>József Attila Városi Könyvtár és Múzeum</b>														
B11	Önkormányzatok működési támogatásai									Személyi juttatások	54 528	54 528	0	0
B12-16	Egyéb műk. célú támogatások áh. belüli									Munkaadót terhelő járulékok és szoc.adó	9 542	9 542	0	0
B4	Működési bevételek									Dologi kiadások	31 226	31 226	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök									Elátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
										Egyéb működési célú támogatások	0	0	0	0
										Tartalékok	0	0	0	0
	<b>Működési bevételek összesen:</b>									<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>95 296</b>	<b>95 296</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B2	Felhalmozási célú tám. Áh. Belül									Beruházások	1 804	1 804	0	0
B3	Közhatalmi bevételek									Felújítások	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek									Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
	<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>									<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>1 804</b>	<b>1 804</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Költségvetési bevétel összesen:</b>									<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>97 100</b>	<b>97 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B813	Maradvány igénybevétele									Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
B816	Finanszírozási bevétel													
	<b>Bevétel mindösszesen:</b>									<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>97 100</b>	<b>97 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



16. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020.(II.....) önkormányzati rendelethez

**Az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai**

EU-s projekt neve, azonosítója:

**Kerékpárút kialakítása Makó és Maroslele között, TOP-3.1.1-15-CS1-2016-00004**

Ezer forintban!

<b>Források</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű (járulékkal)				
Beruházás, felújítás	143 853	222 826		366 679
Szolgáltatások igénybe vétele	13336			13 336
Adminisztratív				
<b>Összesen:</b>	<b>143 853</b>	<b>222 826</b>	<b>0</b>	<b>380 015</b>

EU-s projekt neve, azonosítója:

**A makói Ipari Park bővítése, TOP-1.1.1-15-CS1-2016-00011**

Ezer forintban!

<b>Források</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>	<b>0</b>			

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű (járulékkal)				
Beruházás, felújítás	126 259	63 371		189 630
Szolgáltatások igénybe vétele	20 624			20 624
Adminisztratív				
<b>Összesen:</b>	<b>146 883</b>	<b>63 371</b>		<b>210 254</b>

EU-s projekt neve, azonosítója:

**Makó Város Önkormányzata ASP központhoz való csatlakozása,**

Ezer forintban!

<b>Források</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>	<b>0</b>			

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű (járulékkal)				
Beruházás, felújítás	2 139	21		2 160
Szolgáltatások igénybe vétele		6 840		6 840
<b>Összesen:</b>	<b>2 139</b>	<b>6 861</b>		<b>9 000</b>

EU-s projekt neve, azonosítója:

Makói Paktum - helyi foglalkoztatási együttműködések

Ezer forintban!

Források	2019	2020	2021	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>	<b>0</b>			

Kiadások, költségek	2019	2020	2021	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)	7 421	7 421	3 710	18 552
Beruházás, felújítás	401	1 427	3 913	5 741
Szolgáltatások igénybe vétele	40 602	5 000		45 602
<b>Összesen:</b>	<b>48 424</b>	<b>13 848</b>	<b>7 623</b>	<b>69 895</b>

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-2.1.2-15-CS1-2016-00002 Megújuló Csipkesor

Ezer forintban!

Források	2019	2020	2021	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>	<b>-</b>			

Kiadások, költségek	2019	2020	2021	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)		6 972		6 972
Beruházás, felújítás	160 637	106 661		106 661
Szolgáltatások igénybe vétele	50 583	-60 353		-9 770
Adminisztratív				
<b>Összesen:</b>	<b>211 220</b>	<b>53 280</b>		<b>264 500</b>

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-1.1.3-16-CS1-2017-00012 Városi piac felújítása

Ezer forintban!

Források	2019	2020	2021	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás	250000			250 000
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>				<b>250 000</b>

Kiadások, költségek	2019	2020	2021	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				
Beruházás, felújítás		235 776		235 776
Szolgáltatások igénybe vétele	4 718	9 506		14 224
Adminisztratív				
<b>Összesen:</b>	<b>4 718</b>	<b>245 282</b>		<b>250 000</b>

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-1.1.1-16-CS1-2017-00004 A makói Ipari Park bővítése

Források	II. ütem			Ezer forintban!
	2019	2020	2021	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>				

Kiadások, költségek	2019	2020	2021	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				
Beruházás, felújítás	145 140	14 107		159 247
Szolgáltatások igénybe vétele	40 753			40 753
Adminisztratív				
<b>Összesen:</b>	<b>40 753</b>	<b>14 107</b>		<b>200 000</b>

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-1.2.1-16-CS1-2017-00008 Igazgyöngyök útja

Források	Ezer forintban!			Összesen
	2019	2020	2021	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás	220000			220 000
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>				<b>220 000</b>

Kiadások, költségek	2019	2020	2021	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				
Beruházás, felújítás		205 035		205 035
Szolgáltatások igénybe vétele	2 291	12 674		14 965
Adminisztratív				
<b>Összesen:</b>	<b>2 291</b>	<b>217 709</b>		<b>220 000</b>

EU-s projekt neve, azonosítója:

EFOP-1.5.3-16-2017-00037 Értékközvetítés

Források	Ezer forintban!			Összesen
	2019	2020	2021	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás	214657			214 657
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>				<b>214 657</b>

Kiadások, költségek	2019	2020	2021	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)	9 107	133 192	4 854	147 153
Beruházás, felújítás		6 264		6 264
Szolgáltatások igénybe vétele	21 675	110 463	7 019	139 157
Adminisztratív				
<b>Összesen:</b>	<b>30 782</b>	<b>249 919</b>	<b>11 873</b>	<b>292 574</b>



EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-4.3.1-15-CS1-2016-00003 Makó Honvéd városi központ megújítása

Ezer forintban!

Források	2019	2020	2021	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás	730 000			730 000
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>	<b>730 000</b>			<b>730 000</b>

Kiadások, költségek	2019	2020	2021	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				
Beruházás, felújítás	190 447	470 286		660 733
Szolgáltatások igénybe vétele	21 183	48 084		69 267
Adminisztratív				
<b>Összesen:</b>	<b>211 630</b>	<b>518 370</b>		<b>730 000</b>

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-5.2.1-15-CS1-2016-00002 Makó Honvéd városrészének megújítása

Ezer forintban!

Források	2019	2020	2021	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>				

Kiadások, költségek	2019	2020	2021	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)	30 523	45 926	19 136	95 585
Beruházás, felújítás	3 936			3 936
Szolgáltatások igénybe vétele	4 825	17 630	9 424	31 879
Adminisztratív				
<b>Összesen:</b>	<b>39 284</b>	<b>63 556</b>	<b>28 560</b>	<b>131 400</b>

17. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2020.(II. ....) önkormányzati rendelethez

Makó Város Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak

Kiadások	2019. évi eredeti előirányzat	16/2019. (XI.28.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	Bevételek	2019. évi eredeti előirányzat	16/2019. (XI.28.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat
Személyi jellegű kiadások (K1)	1 098 520	1 471 419	1 256 567	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	869 953	1 190 770	1 077 811
Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	212 275	273 129	225 299	Működési bevételek (B4)	488 190	657 642	532 113
Dologi kiadások (K3)	1 029 983	1 958 965	1 351 839	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	9 200
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	108 500	135 224	149 500	Finanszírozási bevétel különbözete			
Egyéb működési célú kiadások (K5)	820 174	920 064	901 980				
Ah.beliül megelölésezesek visszaf. (K914)	25 752	25 752	35 640				
Finanszírozási kiadás különbözete	0	0	0				
<b>Működési célú kiadás :</b>	<b>3 295 204</b>	<b>4 784 553</b>	<b>3 920 825</b>	<b>Működési bevétel összesen:</b>	<b>1 358 143</b>	<b>1 848 412</b>	<b>1 619 124</b>
				Előző évek maradványa igénybevétele működésre	0	0	0
<b>Működési kiadás mindösszesen:</b>	<b>3 295 204</b>	<b>4 784 553</b>	<b>3 920 825</b>	<b>Működési bevétel mindösszesen:</b>	<b>1 358 143</b>	<b>1 848 412</b>	<b>1 619 124</b>
Beruházások (K6)	3 274 039	2 651 306	848 063	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0		
Fejlesztések (K7)	677 316	1 032 642	673 774	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	4 000	59 999
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	29 000	48 687	55 000	Vagyoni típusú adók (B34)	336 000	336 000	516 000
				Termékek és szolgáltatások adói (B35)	1 316 000	1 316 000	1 223 000
				Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	3 000	3 000	2 000
				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	150 000	0
				Magánszemélyek jövedelemadói (B31)	0	0	0
				Felhalmozási bevétel (B5)	105 000	105 000	195 260
<b>Felhalmozási célú kiadás összesen:</b>	<b>3 980 355</b>	<b>3 732 635</b>	<b>1 576 837</b>	<b>Felhalmozási bevétel összesen:</b>	<b>1 760 000</b>	<b>1 914 000</b>	<b>1 996 259</b>
Betét lekötés (K912)	0	0	0	Betét felbontás ( B812)	395 613	395 613	0
Központi irányítószervi támogatás folyósítása (K915)	0	0	0	Előző évek maradványa igénybevétele felhalmozásra	3 761 803	4 359 163	1 882 279
				Központi irányító szervi támogatás.	0	0	0
<b>Felhalmozási célú kiadás mindösszesen:</b>	<b>3 980 355</b>	<b>3 732 635</b>	<b>1 576 837</b>	<b>Felhalmozási bevétel mindösszesen:</b>	<b>5 917 416</b>	<b>6 273 163</b>	<b>3 878 538</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>7 275 559</b>	<b>8 517 188</b>	<b>5 497 662</b>	<b>Mindösszesen</b>	<b>7 275 559</b>	<b>8 517 188</b>	<b>5 497 662</b>

18. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének ...../2020.(II.....)  
önkormányzati rendelethez

**Makó Város Önkormányzatának címrendje**

<b>Cím</b>	<b>Alcím</b>	<b>Költségvetési szerv neve</b>
<b>1.</b>		<b>Makó Város Önkormányzata</b>
	<b>1.1.</b>	Makó Város Önkormányzata
	<b>1.2.</b>	Makói Polgármesteri Hivatal
	<b>1.3.</b>	Makói Óvoda
	<b>1.4.</b>	József Attila Városi Könyvtár és Múzeum
	<b>1.5.</b>	Makói Egyesített Népjóléti Intézmény