



HORT NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA  
3014 HORT, SZABADSÁG TÉR 40.  
Tel.: 37/378-001  
E-mail: titkarsag1@hort.hu



# MEGHÍVÓ

**Tisztelt Hölgyem/Uram!**

Hort Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága

**2023. február 15-én, szerdán  
16.30 órakor bizottsági ülést tart**

melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Hort, Polgármesteri Hivatal

A bizottsági ülést követően 17.00 órától a Képviselő-testület ülészik.

**Napirendi pontok:**

- 1) 2023. évi költségvetés tervezetének benyújtása/költségvetés elfogadása

Hort, 2023. február 9.

Kerek Ádám sk.  
elnök

## JELENLÉTI ÍV

Hort Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottságának  
2023. február 15. 16:30 órakor megtartott bizottsági üléséről

Kerek Ádám elnök

.....  
.....  
.....

Csukáné Durkó Hajnalka képviselő

Mészáros Tamás külső bizottsági tag

.....

Tanácskozási joggal jelen van:

Magyar Norbert polgármester

Szabados Adrienn jegyző

.....  
.....  
.....

Jegyzőkönyvvezető:

Czibolya Anita

.....  
.....

# JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** Hort Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottságának 2023. február 15. napján 16:30 órakor a Polgármesteri Hivatalban (3014 Hort, Szabadság tér 40.) megtartott testületi ülésén.

## **Jelen vannak:**

### **A bizottság részéről:**

Kerek Ádám	elnök
Csukáné Durkó Hajnalka	bizottsági tag

### **Tanácskozási joggal jelen van:**

Magyar Norbert	polgármester
Szabados Adrienn	jegyző

### **Jegyzőkönyvet készíti:**

Czibolya Anita	jegyzőkönyvvezető
----------------	-------------------

## **Távol maradt:**

Mészáros Tamás	külső bizottsági tag
----------------	----------------------

## **Napirend:**

### **1./ 2023. évi költségvetés tervezetének benyújtása/költségvetés elfogadása**

**Kerek Ádám** elnök köszönti a jelenlévőket, megállapítja, hogy a bizottság határozatképes, Mészáros Tamás külsős bizottsági tag betegség miatt távol maradt. Jegyzőkönyvvezetőnek felkéri Czibolya Anitát, majd ismerteti a bizottsági ülés napirendjét, melyet a bizottság egyhangúlag elfogad.

A Pénzügyi Bizottság tagjai megtárgyalják az előzőleg kiküldött előterjesztést. Rámutatnak az egyes tételekre, melyekhez kiegészítő információt kérnek. Ilyen tételek az Óvoda dologi kiadásai, a Horti Településfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft. költségei, Egyesületek, Civil szervezetek támogatása, valamint egyéb költségvetési kiadások.

A bizottság 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

**Hort Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága  
3/2023. (II.15.) határozata**

A Pénzügyi Bizottság megállapítja, hogy további információra van szükségük a 2023. évi költségvetés elfogadásához, így a benyújtott költségvetési tervezetet nem javasolja elfogadásra a Képviselő-testületnek.

Felmerült kérdéseiket a bizottság tagjai írásban nyújtják be szabados Adrienn jegyzőnek.

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: azonnal

Kerek Ádám a Pénzügyi Bizottság elnöke 16:55-kor az ülést bezárja.

Kmf.



Kerek Ádám  
elnök



Előterjesztés Hort Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének  
2023. február 15-ei ülésére

Tárgy: 2023. évi költségvetés

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok számára a költségvetés készítésének kötelezettségét Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés f) pontja írja elő.

A költségvetés készítésével kapcsolatos alapvető előírásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), a részletszabályokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet határozza meg.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

**BEVÉTELEK:**

**Működési célú támogatások államháztartáson belülről - Normatív támogatások:**

Normatív támogatások részletezése a költségvetési rendelet-tervezet 4. sz. mellékletében szerepelnek.

A normatív támogatások összege a tárgyévi költségvetési törvényben meghatározottak szerint kerül központilag kiszámításra a következők szerint:

***Önkormányzati hivatal működési támogatása***

A támogatás az elismert hivatali létszám alapján (9,97 - amit lakosságszám alapján számolnak ki), van meghatározva.

***Zöldterület gazdálkodás:***

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

***Közvilágítás:***

A támogatás meghatározása a településen kiépített kifeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, a 2021. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közvilágítás” kormányzati funkció alapján településkategóriánként számított átlagos, egy kilométerre jutó nettó működési kiadások figyelembevételével. 10 001 fő lakosságszám alatti település esetében: 335 000 forint/km.

***Közutak támogatása:***

A támogatás az önkormányzatot a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2021. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása” és „Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása” kormányzati funkciók alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével. 10 001 fő lakosságszám alatti település esetében: 245 000 forint/km.

#### *Egyéb önkormányzati feladatok támogatása:*

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára a Mötv. 13. §-ában meghatározott egyes kötelező feladatok ellátásához (településüzemeltetés) A támogatás minimális összege az 1 000 fő lakosságszám feletti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000 forintot: 8,5 millió forint.

#### *Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása:*

A lakott külterülettel rendelkező önkormányzatoknak a 2022. január 1-jei külterületi lakosok száma alapján

#### *Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás:*

A támogatás 5.000 fő alatti lakosságszámmal rendelkező településeket érinti, sávosan van meghatározva: 2001-5000 fő közötti települések esetén 3.610.011 Ft

További normatív támogatásokat kap az önkormányzat az óvodai ellátásra, szociális és gyermekjóléti feladatellátásra, szociális-intézményi étkeztetésre, valamint kulturális feladatok ellátására. A támogatások összege ellátotti létszám, étkeztetés esetén adagszám függvénye.

**Az önkormányzati működési támogatások esetén 2022. évhez képest 20 M Ft-tal több a normatív támogatás. A korábbi évektől eltérően, plusz támogatást – a megemelkedett rezsiköltségek ellentételezéseként – a közvilágítás kiadásaira kaptunk (23.790.e Ft)**

#### **Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről:**

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő a védőnők, a háziorvosi szolgálat, működtetéséhez (asszisztens), valamint az iskolaorvosi ellátáshoz havi szinten folyósít támogatást. A NEAK finanszírozás több részdíjazásból tevődik össze: fix díjazás, területi kiegészítő, stb. így a finanszírozási összeg havonta változik. A tervezés során figyelembe vettük, hogy „Az egyes egészségügyi tárgyú törvények módosításáról szóló” 2022. LXXIII. törvény alapján a védőnői rendszer és az iskolaegészségügyi ellátás 2023. július 1-jétől kikerül az önkormányzat feladatai közül és ezt a feladatot az állam veszi át.

Az Mötv. 106. §-a alapján az önkormányzat saját bevételét képezik a helyi adók, a saját tevékenységből, vállalkozásból és az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel, bérleti díj, átvett pénzeszközök, törvény alapján az önkormányzatot megillető illeték, bírság, díj, és egyéb sajátos bevételek.

#### **Helyi adó bevételek:**

A Képviselő-testület a 20/2015. (X.28.) önkormányzati rendeletet alkotta a helyi adókról. Ennek alapján magánszemélyek kommunális adója, építményadó, helyi iparüzési adó van bevezetve a településen.

A magánszemélyek éves kommunális adója ez alapján lakás esetén:

- 55 m<sup>2</sup>-ig: 3.750 Ft
- 55-105 m<sup>2</sup> között: 7.500 Ft
- 105-150 m<sup>2</sup> között: 11.250 Ft
- 150 m<sup>2</sup> felett: 13.900 Ft
- garázs: 1.250 Ft
- beépítetlen belterületi földrész: 1.875 Ft
- lakásbérleti jog esetén: 7.500 Ft

Építményadó 160 FT/m<sup>2</sup>

Iparüzési adó, az adóalap 2%-a.

Emlékeztetném a Képviselő-testületet, hogy „A koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges helyi adó intézkedésekről” szóló 535/2020. (XII.01.) korm. rendelet, valamint az azt módosító (meghosszabbító) 641/2021. (XI.25.) rendelet értelmében se a 2021, se a 2022-es évben adót emelni, illetve új adót kivetni nem lehetett.

„A koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges intézkedésekről” szóló 639/2020. (XII.22.) korm. rendelet a mikro-, kis- és középvállalkozások esetében a helyi iparűzési adó mértékét 1%-ban állapította meg ott, ahol az önkormányzati rendeletben megállapított adómérték több, mint 1% volt.

Az Önkormányzat adóbevételei az alábbiak szerint alakultak az elmúlt években, és a fenti kormányrendeletek alapján 2023. évre a költségvetésben az alábbi bevételeket terveztük:

	2020 tény	2021 tény	2022 tény	2023 várható
Építményadó	3 681 980	3 764 610	3 608 183	3 604 352
Magánszemélyek korm adója	13 658 341	13 947 712	14 024 085	13 980 730
Helyi iparűzési adó	98 544 298	124 026 372	88 110 594	85 729 059
Termőföld bérbeadás	114 942	113 800	274 043	142 705
Késedelmi pótlék	324 907	273 255	333 950	250 000
Mulasztási bírság	215 669	216 962	215 214	150 000
Talajterhelési díj	2 395 472	1 561 532	1 648 401	1 200 000
<b>Összesen:</b>	<b>118 935 609</b>	<b>143 904 243</b>	<b>108 214 470</b>	<b>105 056 846</b>

#### **Önkormányzati vagyon értékesítéséből származó bevétel – felhalmozási bevétel**

2023. évre 5 építési telek eladásával számoltunk. Az ingatlanok eladási árára bruttó 3,6 M Ft/telek összeget számoltunk, összesen bruttó 18 M Ft-ot.

#### **Működési bevételek**

Ide tartoznak a bérleti díj bevételek. A Bajcsy-Zsilinszky út 19. szám alatti szolgálati lakás, a posta, a rendőrség, a Telekom bérleti díja, a közterület használati díjak és egyéb bevételek.

**Egyéb közhatalmi bevételeknél** terveztük a késedelmi pótlék és mulasztási bírságból származó bevételt.

#### **Átvett, felhalmozási célú bevételek:**

Ide tervezzük a szennyvíz csatorna hálózatra való bekötést, itt jelenik meg a VP6-os külterületi út pályázati támogatás 52 M Ft összegét, valamint az új művelődési házra kapott 650 M Ft-ot.

A bevételek között szerepel még az **ellátási díj**, ami az étkezési díj bevételt, valamint a szociális alapszolgáltatásokért fizetendő díjakat. jelenti.



## Pénzmaradvány:

A pénzmaradványt jellemzően kötelezettséggel terhelt, az alábbi pályázati támogatások összegeit, valamint az év végi számlákon és készpénzben megmaradt pénzt tartalmazza:

Pályázat	Összeg
TOP - Energetikai pályázata	30.002.772 Ft
TOP – szoc. alapszolgáltatások	8.904.216 Ft
TOP – ipari park	11.337.294 Ft
EFOP – praxisközösség	1.224.266 Ft

Az Önkormányzat költségvetési számláján: 39.091.461 Ft volt.

## KIADÁSOK:

### Önkormányzat

Választott tisztségviselők kiadásainál jelenik meg a polgármester illetménye, valamint a képviselők tiszteletdíja.

A polgármester illetménye 10,7 M Ft, képviselők tiszteletdíja 7,5 M Ft – járulékok nélkül. A polgármester illetményéhez az állam 3,6 M Ft normatív támogatást nyújt. A fennmaradó összeget és a képviselők tiszteletdíját az önkormányzat saját forrásból kell fedezze.

Az önkormányzatnál kerül elszámolásra tovább a falugondnok bére, valamint két konyhai dolgozó és két takarító bére is. 150e Ft összegű cafeteriát terveztünk részükre. Három fő közfoglalkoztatotti létszámmal számoltunk, az ő bérüket biztosítja az állami költségvetés, ezt eredetben nem tervezzük. A konyhai dolgozók bérét részben az intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása biztosítja.

Betervezésre került a volt polgármester szabadságmegváltása, ami 4.133.462 Ft, és a három havi felmentésének 2.644.200 Ft összege.

**Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásnál** terveztük pld. az ügyvédi díjat, a helyettes házi orvos doktornő megbízási díját is (12,6 M Ft).

Az **egyéb szolgáltatások** soron a gázkazánok ellenőrzése, társulási tagdíjak, belső ellenőrzési díj, pályázatírók díjai, a Hatvan Online díja, főépítész konzultáció díja, munkavédelmi szakember díja, vásárolt élelmezés, rendezvények költségei, banki költségek, könyvelés díja, stb, valamint az orvosi ügyeletet. Az ügyeleti ellátást a fentebb említett egészségügyi jogszabályváltozás szintén érinti, ezért csak 2023. június 30-ig terveztük, a feladatot utána az állami mentőszolgálat veszi át.

**Egyéb nem intézményi ellátások** soron települési támogatások szerepelnek. Ide a normatív támogatással egyező kiadást terveztünk.

A Képviselő-testület a 4/2021. (X.07.) Ör. alapján a következő támogatásokat nyújtja:

- települési támogatás – családtag gondozására – 20.000 Ft/hó
- települési támogatás – gyógyszer-támogatás – 3.000 Ft/hó
- települési támogatás – rendkívüli támogatás – 3.000 – 20.000 Ft között, max 100e Ft

- települési támogatás – temetési támogatás 15.000 Ft-tól
- tüzelő támogatás
- újszülött gyermekek támogatása – 20.000 Ft
- óvoda, iskolakezdési támogatás – 8.000 Ft, 17.000 Ft felsőoktatási int. járónak
- 65 éven felüliek karácsonyi támogatása – 10.000 Ft

### **Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre**

Ezen a soron jelenik meg a civil szervezetek támogatása. Tavalyi évben 9 helyi civil szervezet 3,650e Ft összegű támogatást kapott. Idén 4 M Ft-ot terveztünk. Erre a sorra tervezzük a Horti Településüzemeltetési Kft-nek nyújtott finanszírozást 39,6 M Ft.

### **Egészségügyi kiadások részletezése:**

Az Önkormányzat alkalmazza a két védőnőt, a helyettes háziorvossal ellátott körzet asszisztensét, továbbá feladatellátási szerződés keretében a helyettes háziorvos megbízási díját fizeti.

Az önkormányzati személyi kiadásoknál jelenik meg a két védőnő és a körzeti asszisztens bére, járuléka is. Cafeteria nem kötelező a dolgozóknak, de évek óta kapnak, így betervezésre került bruttó 150e Ft/fő. Ahogy fentebb említettem egyéb szolgáltatási soron terveztük a helyettes háziorvos megbízási díját, ami éves szinten 12,6 M Ft. A NEAK finanszírozás csak részben fedezi ezeket a költségeket.

A védőnők bérét és egyéb kiadásokat az állami átvétel miatt 2023. június 30-ig terveztük.

Dologi kiadásként került betervezésre továbbá a feladatellátáshoz szükséges, folyamatosan szükséges eszközök beszerzése (rákszűréshez használt anyagok, gyógyszer, steril kesztyű, fecskendő, irodaszer, tisztítószer. stb), egyéb beszerzések: postaláda, postaköltség, rovarirtás, kötelező továbbképzés, stb.) valamint rezsi költségek.

### **Kulturális-közművelődési kiadások**

Az Mőtv. 13. § (1) bekezdésének 7. pontja alapján az Önkormányzatnak kötelező feladata a „7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása”. A Kultv. 76-78/I. §-ai alapján a közművelődési alapszolgáltatások megszervezése és biztosítása a települési önkormányzat feladata, a 64. § (1) bekezdés alapján „A települési könyvtári ellátás biztosítása a települési önkormányzatok kötelező feladata”.

Hort Nagyközség Önkormányzatának Kulturális Centruma: Könyvtár, Községi Ház és Helytörténeti Kiállítóhely intézmény Hort Község Önkormányzatának Kulturális Centruma névvel 2007-ben lett alapítva, az Erkel Ferenc Művelődési Ház és a Községi Könyvtár külön költségvetési szervek összevonásával.

Jelenleg az intézmény, mint költségvetési szerv létezik, de nem működik, 2020. januárjától nincs vezetője, nincs dolgozója. Ennek értelmében az intézményre nem tervezzük. 2021-ben elindult az intézmény megszüntetése, és döntött arról a testület, hogy közösségi színteret fog működtetni. „A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről” szóló 1997. évi CXL. törvény 78/J § (1) bekezdése értelmében „közművelődési intézmény .... létesítése, átszervezése, megszüntetése, valamint tevékenységének 2 hónapon túli szüneteltetése esetén a testületi döntés meghozatala előtt 30 nappal a miniszter... véleményét be kell szerezni és annak tartalmát a képviselő-testülettel ismertetni kell”. A minisztérium felé 2021. nyarán elment az ezzel kapcsolatos levél, majd a hiánypótlásra is válaszoltak, azonban

augusztusban megakadt az ügy. 2022. januárjában kiderült, hogy a jóváhagyó döntést a minisztérium közművelődési és könyvtári főosztálya közösen hozza meg. A közművelődési osztály jóváhagyta az intézmény megszüntetését, a könyvtári viszont nem, mivel nem látta biztosítottak a feladat ellátást.

A Kultv. 64. § (2) bekezdése alapján a községi önkormányzat a könyvtári ellátást nyilvános könyvtár fenntartásával vagy a megyei könyvtárral kötött megállapodás keretében tudja biztosítani.

Közösségi szintér működtetése esetén a Kultv. 78/H § (3) bekezdése kimondja, hogy a feladat ellátásra szakirányú középfokú végzettséggel rendelkező személyt foglalkoztat.

A költségvetésbe – önkormányzati személyi juttatások soron – egy fő könyvtárost és egy fő közművelődési szakembert terveztünk be, akik hat órában látják el feladataikat.

Az intézmény megszüntetés, mivel a korábbi törvénytelen állapot (nem volt főállású dolgozó, hanem alkalmi munkavállalói könyvvvel voltak foglalkoztatva a dolgozók) megszűnt, a feladatellátás biztosítva van, már csak a megyei könyvtárral kell szerződést kötni, ezt követően az intézmény megszüntetésre fog kerülni.

Közművelődési dologi kiadások az önkormányzat dologi kiadásai között szerepelnek. Az önkormányzati rendezvényekre 10 M Ft-ot terveztünk be (egyéb szolgáltatási sor)

**Ingtalan felújítási soron** 754 M Ft-os kiadással szerepelnek a már megnyert alábbi pályázatok, melyeket 2023-ban kell megvalósítani:

Pályázati program	Pályázati cél
TOP - Energetikai pályázata	30.002.772 Ft
TOP – szoc. alapszolgáltatások	8.904.216 Ft
TOP – ipari park	11.337.294 Ft
VP6 – külterületi utak	3.500.000 Ft
TOP-Plusz – művelődési ház (a végső befejezési határidő: 2024.)	650.000.000 Ft

Visszafizetendő összegek:

Ezeket eredetben nem lehet betervezni, ezért ezt a tartalék soron szerepeltetjük.

- Bölcsőde támogatás visszafizetése (teljes összeg: 47.394e)  
2023. évi visszafizetés összege: 27.646e  
3,949e Ft/hó összegben fizetjük vissza
- 2020. évi beszámolóból eredő visszafizetés (teljes összeg: 12.593e)  
2023. évi visszafizetés összege: 5.247e  
1.049e/hó összegben fizetjük vissza
- Közvil per visszafizetés – 10 M

**Intézmények kiadásai:**

**Horti Szociális Ellátó Intézmény-Benedek Elek Hagyományőrző és Természetbarát Óvoda-Horti Polgármesteri Hivatal**

Az intézményekkel külön jegyzőkönyvben rögzítettük a költségvetésben szereplő tételeket.

**Tartalék:**

Tartalékot az Áht. 23. § (3) bekezdése alapján kötelező tervezni. A költségvetésbe 2 M Ft általános tartalék került betervezésre, illetve ezen a soron lett előirányozva az önkormányzatot terhelő visszafizetési kötelezettségek.

**Költségvetési főösszegünk: 1.506.169.708.- Ft**

**Költségvetési hiány: 63.674.900.- Ft**

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§. (1) bekezdése alapján

Hort Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének  
Hort Nagyközség Önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetéséről szóló  
...../2023. (.....) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

### 1) Társadalmi-gazdasági-költségvetési hatása:

Az önkormányzat tárgyévi gazdálkodásának alapja a költségvetési rendelet. Ennek alapján teljesíthetők a kiadások, vállalható kötelezettség, és követhető nyomon, hogy a bevételek hogyan alakulnak. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok jó színvonalon történő ellátását, ezen felül a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt cél megvalósítását a vagyongyarapodást biztosítja a rendelet.

### 2) Környezeti és egészségi következményei:

A tervezett beruházások megvalósítása megteremti a biztonságosabb közlekedés, a megfelelő csapadékvíz elvezetés feltételeit.

### 3) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A rendeletben foglaltaknak nincs hatása az adminisztratív feladatokra.

### 4) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 111/A. §-a értelmében, ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvény 83. § (6) bekezdés szerint felfüggesztésre kerül.

### 5) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

**Hort Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2023. (.....) önkormányzati rendelete  
Hort Nagyközségi Önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetéséről**

Hort Nagyközségi Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörben eljárva az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

**1.§.**

Az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatai  
Hort Nagyközségi Önkormányzat 2023. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszege:

a) Községi önkormányzat:	1.293.460.810.-Ft
b) Horti Polgármesteri Hivatal:	63.296.993.-Ft
c) Benedek Elek Óvoda	116.301.284.-Ft
d) Szociális Ellátó Intézet	33.110.621.-Ft

**2.§.**

Az 1.§. meghatározott bevételi és kiadási főösszeg kiemelt előirányzat megosztását konszolidált szinten az 1.sz. melléklet tartalmazza.

**3.§**

**Költségvetést alátámasztó kimutatások**

A költségvetés alátámasztására az alábbi kimutatásokat fogadja el:

- a) Önkormányzat 2023. évi bevételi előirányzatai 2. melléklet
- b) Önkormányzat 2023. évi kiadási előirányzatai 3. melléklet
- c) Várható általános működési és ágazati feladatok támogatása 2023. évre 4. melléklet
- d) 2023. évi felhalmozási bevételek és kiadások részletezése 5. melléklet
- e) Horti Polgármesteri Hivatal 2023. évi költségvetése 6. melléklet
- f) Benedek Elek Óvoda 2023. évi költségvetése 7. melléklet
- g) Szociális Ellátó Intézet 2023. évi költségvetése 8. melléklet
- h) Kimutatás adósságot keletkeztető ügyletről 9. melléklet
- i) 2023. évi engedélyezett létszám 10. melléklet
- j) Előirányzat-felhasználási és likviditási ütemterv 11. melléklet
- k) Gördülő terv 12. melléklet

**4.§**

Közvetett támogatást, adókedvezményt, adóelengedést az önkormányzat nem alkalmaz, ilyen kedvezményt nem nyújt.

## 5.§.

- (1) A költségvetési többlet felhasználására képviselő-testületi döntést követően kerülhet sor.
- (2) A költségvetési hiány összege 0 Ft. Az év közbeni költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi szabad pénzmaradványból év közbeni rendelet módosítással vehető igénybe. A további költségvetési hiány külső finanszírozása hitelfelvétellel biztosítható, mely csak képviselő-testületi döntéssel vehető igénybe.
- (3) A költségvetés 44.893.913.- Ft tartalékot tartalmaz.

## 6.§.

### A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevétel elmaradása nem vonhatja maga után az intézményi finanszírozás növekedését, a bevételi kiesést elsősorban a kiadások csökkentésével kell egyensúlyozni.
- (2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.
- (3) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a normatív állami hozzájárulásokhoz, a normatív kötött felhasználású állami támogatáshoz kapcsolódó mutatószámok alapidokumentumait és elszámolásait vezetni, azok adatszolgáltatásáért felelősséggel tartoznak. A mutatószámok a tervezetthez képest történő csökkenése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármestert tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében. A központi költségvetés részére történő visszafizetési kötelezettség teljesítése érdekében a 2022. évi pénzmaradvány bevételi többletet képező része is a visszafizetés forrásául szolgál a kiadási előirányzat maradványon felül.
- (4) A működési kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a képviselő-testület határozatával engedélyezhető. A bevételi előirányzaton felüli többletbevétel képviselő-testületi döntés alapján használható fel.
- (5) Az Önkormányzat képviselő-testülete által – támogatási megállapodás alapján – biztosított, különféle szervezetek részére nyújtott pénzeszköz átadások elszámolási kötelezettséggel juttathatók, a rendeltetésszerű felhasználásáról el kell számolni.
- (6) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likviditástól függően a szabad pénzeszközt a számlavezető pénzintézetnél éven belül lekösse.
- (7) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos gazdálkodásra törekedni, mely magába foglalja a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatainak betartását. Be nem tartása esetén a felelőségre vonásról a munkáltatói jogkör gyakorlója dönt.
- (8) Az év közbeni jogszabályváltozásokból adódó költségvetést érintő kihatásokról, többlet kiadásokról, illetve azok fedezetéről a képviselő-testület a szükséges rendeletmódosítást a következő ülésén megtárgyalja.
- (9) A polgármester saját hatáskörben 1.000.000 Ft-ig vállalhat kötelezettséget, melyről a soron következő testületi ülésen be kell számolnia a Képviselő-testületnek.
- (10) A Horti Polgármesteri Hivatalban dolgozó köztisztviselők illetményalapja 54.000.-Ft.

**7.§.**

(1) A rendelet a kihirdetés napján követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2023. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Buják, 2023. február ...

Magyar Norbert  
polgármester

jegyző

Záradék:

A rendeletet 2023. február ....-án kihirdettem:

jegyző



**HORT NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE  
KÖZGAZDASÁGI TAGOLÁSBAN**

1. számú melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez  
adatok Ft-ban

Bevétel	Eredeti előirányzat	Kiadás	Eredeti előirányzat
<b>1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>265 906 155</b>	<b>1. Személyi juttatások</b>	<b>227 385 531</b>
1.1 Önkormányzatok működési támogatásai	248 906 155	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adók	28 464 604
1.2 Egyéb működési célú támogatások bevételei	17 000 000	3. Dologi kiadások	176 788 160
<b>2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>702 000 000</b>	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 950 000
2.1 Közhatalmi bevételek	104 914 141	5. Egyéb működési célú kiadások	88 493 913
2.2 Működési bevételek	96 706 545	5.1 Elvonások és befizetések	0
2.3 Felhalmozási bevételek	18 000 000	5.2 Egyéb működési célú támogatások áh-on belülről	43 600 000
2.4 Működési célú átvett pénzeszközök	0	5.3 Egyéb működési célú támogatások áh-on kívülre	44 893 913
2.5 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 250 000	5.4 Tartalékok	2 755 900
		6. Beruházások	758 483 100
		7. Felújítások	0
		8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
		8.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	0
		8.2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
		8.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-on kívülre	0
<b>I. Működési költségvetés (1+3+4+6)</b>	<b>467 526 841</b>	<b>I. Működési költségvetés (1+2+3+4+5)</b>	<b>535 082 208</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés (2+5+7)</b>	<b>721 250 000</b>	<b>II. Felhalmozási költségvetés (6+7+8)</b>	<b>761 239 000</b>
<b>A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I-II)</b>	<b>1 188 776 841</b>	<b>A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I-II)</b>	<b>1 296 321 208</b>
<b>B/ Finanszírozási bevételek</b>		<b>B/ Finanszírozási kiadások</b>	<b>209 848 500</b>
<b>III. Maradvány igénybevétele és értékpapír visszaváltás</b>	<b>107 544 367</b>	1. Belülről értékpapírok kiadásai	0
1. Belülről értékpapírok bevételei	0	2. ÁH-n belülről megelőlegezések visszafizetése	
2. Maradvány igénybevétele	107 544 367	3. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	209 848 500
Ebből működési maradvány	57 300 085		
IV. Hitelek felvétele	50 244 282	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>0</b>
V. Központi, irányítószervei támogatás	209 848 500	- működési célú	0
		- felhalmozási célú	0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>1 506 169 708</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>1 506 169 708</b>
Működési célú bevételek	524 826 926	Működési célú kiadások	535 082 208
Felhalmozási célú bevételek	771 494 282	Felhalmozási célú kiadások	761 239 000
		<b>KÖLTSÉGVETÉS MŰKÖDÉSI EGYLEGE</b>	<b>-10 255 282</b>
		<b>KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI EGYLEGE</b>	<b>10 255 282</b>

**AZ ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI**

2. számú melléklet a .../2023. (.....) önkormányzati rendelethez  
adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt feladatok	Államigazg.	Összesen
<b>B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>265 906 155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>265 906 155</b>
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	248 906 155	0	0	248 906 155
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	118 347 606	0	0	118 347 606
B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	78 026 810	0	0	78 026 810
B1131. Települési önkormányzatok szociális, gyójtési fa. tám.	29 811 250	0	0	29 811 250
B1132. Települési önkormányzatok gyermekékt.feladatainak tám.	14 623 122	0	0	14 623 122
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak tám.	8 097 367	0	0	8 097 367
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.		0	0	0
B12. Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht. belülről	17 000 000	0	0	17 000 000
- NEAK finanszírozás	17 000 000	0	0	17 000 000
- Közfoglalkoztatottak támogatása			0	0
- Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről		0	0	0
<b>B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>702 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>702 000 000</b>
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	702 000 000	0	0	702 000 000
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht. belülről	0	0	0	0
<b>B3. Közhatalmi bevételek</b>	<b>104 914 141</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>104 914 141</b>
B34. Vagyoni típusú adók (épitményadó, kommunális adó)	17 585 082	0	0	17 585 082
B35. Termékek és szolgáltatások adói	85 729 059	0	0	85 729 059
B351. Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	85 729 059	0	0	85 729 059
B352. Fogyasztási adók		0	0	0
B353. Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók		0	0	0
B354. Gépjárműadók		0	0	0
B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforg.adó)		0	0	0
B36. Egyéb közhatalmi bevételek ( késedelmi pótlék, bírság, talajterh.díj)	1 600 000	0	0	1 600 000
<b>B4. Működési bevételek</b>	<b>95 956 544</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>95 956 544</b>
B401. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
B402. Szolgáltatások ellenértéke (pl.:bérleti díj, közter.fogl.)	2 900 070	0	0	2 900 070
B405. Ellátási díjak	22 993 680	0	0	22 993 680
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 337 894	0	0	6 337 894
B407. Ált.forg.adó visszaigénylés		0	0	0
B408. Kamat és kamatjellegű bevételek	50 000	0	0	50 000
B411. Egyéb működési bevételek	63 674 900	0	0	63 674 900
<b>B5. Felhalmozási bevételek</b>	<b>18 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 000 000</b>
B52. Ingatlanok értékesítése	18 000 000	0	0	18 000 000
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
B54. Részesedések értékesítése	0	0	0	0
<b>B6. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B64. Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése áh-on kívül	0	0	0	0
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
<b>B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>1 250 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 250 000</b>
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése áh-on	0	0	0	0
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 250 000	0	0	1 250 000
	0	0	0	0
<b>I. Működési költségvetési bevételek (B1+B3+B4+B6)</b>	<b>466 776 840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>466 776 840</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetési bevételek (B2+B5+B7)</b>	<b>721 250 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>721 250 000</b>
<b>A KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)</b>	<b>1 188 026 840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 188 026 840</b>
<b>B8. Finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B81. Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
B8121. Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítés	0	0	0	0
B813. Maradvány igénybevétele	105 433 970	0	0	105 433 970
B8131. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	105 433 970	0	0	105 433 970
<b>III. Maradvány igénybevételek és értékpapír visszaváltás (B812+B813)</b>	<b>105 433 970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105 433 970</b>
<b>IV. Hitelek felvétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (III+IV)</b>	<b>105 433 970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105 433 970</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>1 293 460 810</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 293 460 810</b>

## AZ ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

3. számú melléklet a .../2023. (.....) önkormányzati rendelethez  
adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
	feladatok			
<b>K1. Személyi juttatások</b>	<b>68 102 892</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68 102 892</b>
ebből közfoglalkoztatott		0	0	0
<b>K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>7 564 105</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 564 105</b>
ebből közfoglalkoztatott	0	0	0	0
<b>K3. Dologi kiadások</b>	<b>151 501 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>151 501 400</b>
K31 Készletbeszerzés	6 500 000	0	0	6 500 000
K32 Kommunikációs szolgáltatások	3 000 000	0	0	3 000 000
K33 Szolgáltatási kiadások	109 320 000	0	0	109 320 000
K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	100 000	0	0	100 000
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	32 581 400	0	0	32 581 400
<b>K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>13 950 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 950 000</b>
K48. Egyéb nem intézményi ellátások	13 950 000	0	0	13 950 000
<b>K5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>88 493 913</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>88 493 913</b>
K502. Elvonások és befizetések	0	0	0	0
K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
Pályázat fel nem használt rész visszafizetés	0	0	0	0
Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat	0	0	0	0
K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	43 600 000	0	0	43 600 000
Civil szervezetek támogatása	4 000 000	0	0	4 000 000
K513. Tartalékok	44 893 913	0	0	44 893 913
<b>K6. Beruházások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0
K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0
K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0	0
<b>K7. Felújítások</b>	<b>754 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>754 000 000</b>
K71. Ingatlanok felújítása	593 699 600	0	0	593 699 600
K74. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	160 300 400	0	0	160 300 400
<b>K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K84. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh.belülről	0	0	0	0
K86. Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsönök nyújtása áh.kívülről	0	0	0	0
K89. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
<b>K1-8. Költségvetési kiadások</b>	<b>1 083 612 310</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 083 612 310</b>
<b>K9. Finanszírozási kiadások</b>	<b>209 848 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>209 848 500</b>
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
K914. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0
K915. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	209 848 500	0	0	209 848 500
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 293 460 810</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 293 460 810</b>

2023. évi állami támogatások								
		Mutató	2022.	kiegészítés	összesen 2022. évi támogatás			
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	9,90	54 405 450	410 850	54 816 300			
1.1.1.2.	Településüzemeltetés- zöldterület gazdálkodás		8 615 880	273 520	8 889 400			
1.1.1.3.	Településüzemeltetés- közvilágítás		9 152 000	429 000	9 581 000			
1.1.1.5.	Településüzemeltetés-közutak támogatása		6 170 865	262 590	6 433 455			
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		9 814 500	363 500	10 178 000			
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		73 950	4 350	78 300			
1.1.4	Polgármesteri illetményhez és ktg.térítéshez nyújtott támogatás							
1.1.5	Közvilágítás kiegészítő támogatás							
<b>1.1.</b>	<b>A települési önkormányzatok működésének támogatása</b>		<b>88 232 645</b>	<b>1 743 810</b>	<b>89 976 455</b>			
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás	94,3	10 373 000	1 840 000	12 213 000			
1.2.2.1.	Pedagógus átlagbéralapú támogatása	8,6	41 808 900	3 411 900	45 220 800			
1.2.3.1.1.1.	Pedagógus II. kat. Pedagógus, ped. Segítők támogatása	5	2 160 000	178 450	2 338 450			
1.2.5.1.1.	Pedagógus végzettség nélküli segítők támogatása	5	16 695 000	2 695 000	19 390 000			
1.2.	Köznevelési feladatok támogatása		<b>71 036 900</b>	<b>8 125 350</b>	<b>79 162 250</b>			
1.3.1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása		16 331 000		16 331 000			
1.3.2.1.	Család és gyermekjóléti szolgálat		4 287 440	841 500	5 128 940			
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	86	5 831 660	270 000	6 101 660			
1.3.2.4.3.	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	12	4 573 560	656 000	5 229 560			
1.3.2.6.1.	Idősek nappali intézményi ellátása-önálló feladatell.	3	676 890	171 000	847 890			
<b>1.3.</b>	<b>Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti fel.tám.</b>		<b>31 700 550</b>	<b>1 938 500</b>	<b>33 639 050</b>			
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	5,63	13 748 460	1 255 338	15 003 798			
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás		2 403 254		2 403 254			
1.4.2.	Szüneti étkeztetés támogatása		220 077		220 077			
1.4.	A települési önk. Gyermekétkeztetési fel. Támogatása		<b>16 371 791</b>	<b>1 255 338</b>	<b>17 627 129</b>			
1.5.	A települési önk. Kulturális feladatainak támogatása		8 044 255		8 044 255			
	<b>Mindösszesen:</b>		<b>215 386 141</b>	<b>13 062 998</b>	<b>228 449 139</b>			

## 2023. ÉVI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK RÉSZLETEZÉSE

5. számú melléklet a ..../2023. (.....) önkormányzati rendelethez  
adatok Ft-ban

Felhalmozási bevételek részletezése		
1	Külterületi utak felújítása	52 000 000
2	Művelődési Ház kialakítása	650 000 000
3	Építési telek értékesítése (5db)	18 000 000
4	Ipari park, energetika, szoc. Felh. Pénzmaradvány	50 244 282
4	<b>Felhalmozási bevétel összesen</b>	<b>770 244 282</b>

Felhalmozási kiadások részletezése		
5	Beruházási kiadások összesen	0
6	Külterületi utak felújítása	53 755 718
7	Művelődési Ház kialakítása	650 000 000
8	Ipari park, energetika, szoc.	50 244 282
8	<b>Felújítási kiadások összesen</b>	<b>754 000 000</b>
9	<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>754 000 000</b>

## HORTI POLGÁRMESTERI HIVATAL 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

6. számú melléklet a .../2023. (.....) önkormányzati rendelethez  
adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Önként vállalt	Államigaz- gatási	Összesen
	feladatok			
<b>BEVÉTELEK</b>				
<b>B1-7. Költségvetési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B4. Működési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B408. Kamat és kamatjellegű bevételek				0
<b>B8. Finanszírozási bevételek</b>	<b>63 296 993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63 296 993</b>
B816. Központi, irányító szervei támogatás	61 961 646			61 961 646
B8131. Előző évi maradvány	1 335 347			1 335 347
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>63 296 993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63 296 993</b>
<b>KIADÁSOK</b>				
<b>K1-8. Költségvetési kiadások</b>	<b>63 296 993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63 296 993</b>
K1. Személyi juttatások	47 496 623			47 496 623
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj	6 600 970			6 600 970
K3. Dologi kiadások	9 199 400			9 199 400
K5. Egyéb működési célú kiadások	0			0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>63 296 993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63 296 993</b>

## BENEDEK ELEK ÓVODA 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

7. számú melléklet a .../2023. (.....) önkormányzati rendelethez  
adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Onként vállalt feladatok	Államigazgatási	Összesen
	<b>BEVÉTELEK</b>			
<b>B1-7. Költségvetési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B1. Működési célú tám.bev.áht.belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B16. Egyéb működési célú tám.áht.belülről (közfogl.)		0	0	0
<b>B4. Működési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B408. Kamatbevételek		0	0	0
<b>B8. Finanszírozási bevételek</b>	<b>116 301 284</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>116 301 284</b>
B816. Központi, irányító szervei támogatás	115 919 334	0	0	115 919 334
B8131. Előző évi maradvány	381 950	0	0	381 950
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>116 301 284</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>116 301 284</b>
<b>KIADÁSOK</b>				
<b>K1-8. Költségvetési kiadások</b>	<b>116 301 284</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>116 301 284</b>
K1. Személyi juttatások	86 810 774	0	0	86 810 774
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	11 487 000	0	0	11 487 000
K3. Dologi kiadások	12 936 210			12 936 210
K6. Beruházások	5 067 300	0	0	5 067 300
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>116 301 284</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>116 301 284</b>

## SZOCIÁLIS ELLÁTÓ INTÉZET 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

8. számú melléklet a .../2023. (.....) önkormányzati rendelethez  
adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Kötelező	Onként vállalt	Allamigaz- gatási	Összesen
	feladatok			
<b>BEVÉTELEK</b>				
<b>B1-7. Költségvetési bevételek</b>	<b>750 001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>750 001</b>
<b>B1. Működési c. tám. Áht.belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B16 Egyéb műk.célú tám. Áht.belülről				0
<b>B4. Működési bevételek</b>	<b>750 001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>750 001</b>
B401. Készletértékesítés				0
B402. Szolgáltatások ellenértéke	750 001			750 001
B405. Ellátási díjak	0			0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	0			0
<b>B8. Finanszírozási bevételek</b>	<b>32 360 620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32 360 620</b>
B816. Központi, irányító szervei támogatás	31 967 520			31 967 520
B8131. Előző évi maradvány	393 100			393 100
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>33 110 621</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33 110 621</b>
<b>KIADÁSOK</b>				
<b>K1-8. Költségvetési kiadások</b>	<b>33 110 621</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33 110 621</b>
K1. Személyi juttatások	24 975 242			24 975 242
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	2 812 529			2 812 529
K3. Dologi kiadások	3 151 150			3 151 150
K6. Beruházások	2 171 700			2 171 700
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>33 110 621</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33 110 621</b>



**KIMUTATÁS**  
**az adósságot keletkeztető ügyletekről**

9. számú melléklet a ..../2023. (.....) önkormányzati rendelethez  
adatok Ft-ban

<b>Adósságot keletkeztető ügylet megnevezése</b>	<b>Összeg</b>
I. Fejlesztési cél, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé	
1.	0
2.	
3.	
II. Adósságot keletkeztető más ügyletek	
1.	
2.	
3.	
<b>Összesen</b>	<b>0</b>

## 2023. ÉVI ENGEDÉLYEZETT ÁTLAGLÉTSZÁMOK

10. számú melléklet a .../2023. (.....) önkormányzati rendelethez  
adatok főben

Ssz.	Intézmény neve	Engedélyezett foglalkoztatotti létszám
<b>1</b>	<b>Hort Nagyközség Önkormányzata</b>	<b>17</b>
	<b>Háziorvosi szolg.</b>	<b>1</b>
	orvos asszisztens	1
	<b>Védőnő</b>	<b>2</b>
	védőnő	2
	<b>Önkormányzat ig.tev.</b>	<b>7</b>
	polgármester	1
	alpolgármester	1
	önkormányzati képviselő	5
	<b>Város és községgazdálkodás</b>	<b>3</b>
	takarítói munkakör	2
	falugondnok	1
	<b>Intézményi gyermekétkeztetés</b>	<b>2</b>
	konyhai munkakör	2
	<b>Művelődési ház</b>	<b>2</b>
	közművelődési szakember	1
	könyvtáros	1
<b>2</b>	<b>Polgármesteri Hivatal összesen</b>	<b>7</b>
	jegyző	1
	ügyintéző	6
<b>3</b>	<b>Benedek Elek Óvoda</b>	<b>15</b>
	<b>Óvoda</b>	<b>15</b>
	vezető óvónő	1
	óvodapedagógus	7
	dajka	5
	pedagógiai asszisztens	2
	iskolaitkár	1
<b>4</b>	<b>Szociális Ellátó Intézet</b>	<b>5</b>
	<b>Családsegítés</b>	<b>2</b>
	családgondozó	2
	<b>Házi segítségnyújtás</b>	<b>2</b>
	szociális gondozó	2
	<b>Idősek nappali ellátása</b>	<b>1</b>
	szociális segítő	1

(ebből 1 fő n