

**Kőszegpaty Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

Kőszegpaty község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 79. § (3) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, valamint a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. XXV. törvény 65. § (6) bekezdésben meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

*I. Fejezet*  
*A rendelet hatálya*

**1. §**

- (1) A rendelet hatálya Kőszegpaty Község Önkormányzatának Képviselő-testületére terjed ki.
- (2) A címrendet az 1. melléklet tartalmazza.

*II. Fejezet*  
*Az önkormányzat 2023. évi költségvetése*

**2. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 100 851 484 forintban állapítja meg.

**3. §**

- (1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeit működési és felhalmozási, előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat költségvetési kiadásait működési és felhalmozási cél, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat (1) és (2) bekezdés szerinti 2023. évi bevételeit és kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 4. melléklet tartalmazza.

**4. §**

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében 7 772 475 forint összegű tartalékot képez.
- (2) Működési célú általános tartalék összege 7 472 475 forint. Az általános tartalék szolgál az évközi többletigények és az elmaradt bevételek pótlására. Az általános tartalék felett a képviselő-testület rendelkezik.

(3) A céltartalék összege 300 000 forint. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert elemi kár vagy más rendkívüli helyzet megoldása érdekében történő felhasználásra. Erről a polgármester a képviselő-testület soron következő ülésén részletesen beszámol.

## 5. §

(1) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen 58 313 570 forint. A felhalmozási kiadásokból:

- a) a felújítások előirányzata: 58 313 570 forint
- b) a beruházások előirányzata: 0 forint

(2) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási előirányzatait célonként a 5. melléklet rögzíti.

## 6. §

Az Önkormányzat létszámkeretét a 6. melléklet tartalmazza.

## 7. §

(1) A költségvetési évet követő három év során várható saját bevételeit és adósságot keletkeztető ügylete, kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 7. melléklet tartalmazza. Az Önkormányzat nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé. Az Önkormányzatnak a Gst. 8. § szerinti adósságot keletkeztető ügylete, kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(2) Az Önkormányzatnak a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 8. melléklet tartalmazza.

## 8. §

Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektjének bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzat projekthez történő hozzájárulásait a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

## 9. §

A lakosságnak juttatott támogatásokat szociális rászorultsági jellegű ellátásokat a rendelet 10. melléklete tartalmazza.

## 10. §

Az önkormányzat költségvetési hiányának külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi művelete nincs.

### *III. Fejezet*

#### *A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok*

## 11. §

(1) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) - (5) bekezdésben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.



(2) A polgármester a Magyar Államkincstár felé teljesítendő havi adatszolgáltatások megfelelő teljesítése érdekében a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre úgy, hogy az átcsoportosítás a rendeletben meghatározott feladat ellátását nem érinti.

(3) A polgármester két költségvetési rendeletmódosítás közötti időben, halaszthatatlan ügyekben, saját hatáskörében az önkormányzat költségvetésében ugyanazon célra, legfeljebb egy alkalommal 1 000 000 forint egyedi értékhatárig előirányzat átcsoportosítás hajthat végre úgy, hogy az működési hiányt nem eredményezhet, és a csökkentéssel érintett feladat ellátását nem veszélyeztetheti.

(4) Törvény, kormányrendelet, miniszteri rendelet, vagy a Kormány egyedi határozata alapján nyújtott költségvetési támogatás elnyerése érdekében a két Képviselő-testületi ülés közötti időszakban a (3) bekezdés szerinti eljárásrendben és értékhatárig a polgármester felhatalmazást kap átcsoportosításra és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 75. §-ában foglalt saját forrás rendelkezése állására vonatkozó nyilatkozatot benyújtásra abban az esetben, ha a Képviselő-testület hatáskörrel rendelkező szerve a pályázat benyújtását jóváhagyta.

## 12. §

(1) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester, a könyvelési feladatok ellátásáért a jegyző felelős.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - Az Ávr. foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

## 13. §

Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet az önkormányzat értékpapír vásárlás, illetve pénzüintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szükséges nyilatkozatok megtételére.

## 14. §

A képviselő-testület megbízza a polgármestert, hogy a Lukácsházi Közös Önkormányzati Hivatal közreműködésével az előírt bevételeket beszedje és a szükséges kiadásokat teljesítse.

## 15. §

(1) A Nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 11. § (16) bekezdésébe és a 13. § (1) bekezdésébe foglalt értékhatár az önkormányzat illetékességi területén 25 000 000 forint.

(2) A Magyarország Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdés szerinti összeghatár 500 000 forint.

## 16. §

Készpénzben történő kiadást teljesíteni 200 000 forint felett a polgármesteri, 500 000 forint felett előzetes képviselő-testületi engedéllyel lehet.

## 17. §

Az önkormányzatnak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) e) pontja szerinti költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevétele és kiadása nincs.

## 18. §

(1) A Lukácsházi Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselő illetménykiegészítésre jogosult 2023. évben, amelynek mértéke:

- a) valamennyi felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő esetén az alapilletményének 20 %-a,
- b) valamennyi középiskolai végzettségű köztisztviselő esetén az alapilletményének 20 %-a.

(2) A Képviselő-testület 2023. évre a Lukácsházi Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

- a) köztisztviselői illetményalap 46 800 forint
- b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete 234 000 forint/év/fő

### IV. Fejezet Záró és egyéb rendelkezések

## 19. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) E rendelet hatályát veszti a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet (zárszámadás) hatályba lépésével.

  
Májnerhoffer Attila  
polgármester



  
dr. Czenki Balázs  
jegyző



### Záradék:

Ez a rendelet 2023. február 13. napján kihirdetésre került.

  
dr. Czenki Balázs  
jegyző



1. melléklet az 1/2023. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

## **CÍMREND**

1. cím Kőszegpaty Község Önkormányzat

1.1. Önkormányzat bevételei

1.2. Önkormányzat kiadásai



## Kőszegpaty Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetési bevételei

							Adatok Ft-ban	
1	A	B	C	D	E	F	G	
	Rovat	Megnevezés	Részlet	Műk.c	Felh.c	Felhalm.	Összesen	
2	<b>1. Cím Kőszegpaty Község Önkormányzat</b>							
3	<b>1/1. Önkormányzat bevételei</b>							
4	B1	Működési célú tám. Áht-n belülről	24 803 231	24 803 231			24 803 231	
5	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	24 803 231					
6		Helyi önk. működésének ált. tám.	14 270 362					
7		Telep-i önk. szoc., gy.jóléti, gy.étk. tám.	8 073 300					
8		Telep-i önk. kulturális felad. tám.	2 459 569					
9			0					
10	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0				0	
11	B2	Felhalmozási célú tám. Áht-n belülről	62 135 992		0	62 135 992	62 135 992	
12	B3	Közhatalmi bevételek	1 900 000	1 900 000			1 900 000	
13	B34	Vagyoni típusú adók	400 000					
14		-Magánszemélyek kommunális adója	400 000					
15	B35	Termékek és szolgáltatások adói	1 500 000					
16		Értékesítési és forgalmi adók	1 500 000					
17		- Állandó jellegű iparüzési adó	1 500 000					
18		- Idegenforgalmi adó	0					
19		-Talajterhelési díj	0					
20		Gépjárműadók	0					
21	B4	Működési bevételek	206 786	206 786			206 786	
22	B5	Felhalmozási bevételek	0	0			0	
23	<i>Költségvetési bevételek összesen</i>		<i>89 046 009</i>	<i>26 910 017</i>	<i>0</i>	<i>62 135 992</i>	<i>89 046 009</i>	
24	B8	Finanszírozási bevételek	11 805 475	11 805 475	0	0	11 805 475	
25	B81	Belföldi finanszírozási bevétel	11 805 475	11 805 475	0	0	11 805 475	
26		Maradvány igénybevétele			0			
27		- Előző évi költségvetési maradvány ig.vétel	11 805 475	11 805 475		0	11 805 475	
28	<i>Finanszírozási bevételek összesen</i>		<i>11 805 475</i>	<i>11 805 475</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>11 805 475</i>	
29	<b>1/1. Önkormányzat bevételei mindösszesen</b>		<b>100 851 484</b>	<b>38 715 492</b>	<b>0</b>	<b>62 135 992</b>	<b>100 851 484</b>	

## Kőszegpaty Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetési kiadásai

								Adatok Ft-ban
	A	B	C	D	E	F	G	
1	Rovat	Megnevezés	Részlet	Műk.c	Felh.c	Felhalm.	Összesen	
2	1. Cím Kőszegpaty község Önkormányzat							
3	1/2. Önkormányzat kiadásai							
4	K1	Személyi juttatás	11 517 247	11 517 247			11 517 247	
5	K2	Munkaadót terhelő jár. és Szocso	1 737 873	1 737 873			1 737 873	
6	K3	Dologi kiadások	15 746 100	15 746 100			15 746 100	
7	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 936 194	1 936 194			1 936 194	
8	K5	Egyéb működési kiadás	10 315 954	10 315 954		0	10 315 954	
9				-			-	
10		Egyéb műk. c. tám. Áht-n belül	1 476 645	1 476 645			1 476 645	
11		<i>Ebből:</i>						
12		- LKÖH	460 469					
13		- Óvoda-bölcsőde	847 177					
14		Óvoda Társulás	11 925					
15		Egyéb műk. c. tám. Áht-n kívül	1 066 834	1 066 834			1 066 834	
16		Tartalék	7 772 475	7 772 475			7 772 475	
17		- Általános	7 472 475	7 472 475			7 472 475	
18		- Céltartalék	300 000					
19	K6	Beruházás	0			0	0	
20	K7	Felújítás	58 313 570			58 313 570	58 313 570	
21	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadás	300 000			300 000	300 000	
22		Egyéb felh. c. tám. Áht-n belül	300 000			300 000	300 000	
23		<i>Költségvetési kiadások</i>	<i>99 866 938</i>	<i>41 253 368</i>		<i>58 613 570</i>	<i>99 866 938</i>	
24	K9	Finanszírozási kiadás	984 546	984 546			984 546	
25		Belföldi finanszírozási kiadás		0			0	
26		-Áht-n belüli megelőlegzések vf.	984 546	984 546			984 546	
27		<i>Finanszírozási kiadások</i>	<i>984 546</i>	<i>984 546</i>			<i>984 546</i>	
28		1/2. Önkormányzat kiadásai mindösszesen	100 851 484	42 237 914		58 613 570	100 851 484	

## Kőszegpaty Község Önkormányzatának 2023. évi bevételei és kiadásai

adatok Ft-ban								
1. Cím Kőszegpaty Község Önkormányzata								
Megnevezés	Bevétel				Kiadás			
	A	B	C	D	E	F	G	H
	Kötelező	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen	Kötelező	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	24 803 231			24 803 231			
2	Közhatalmi bevételek	1 900 000			1 900 000			
3	Működési bevételek	206 786			206 786			
4	Felhalmozási célú tám. Áht-n belülről	62 135 992			62 135 992			
5	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0			0			
6	Felhalmozási bevétel	0			0			
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			0			
8	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0			0			
9	Finanszírozási bevétel	11 805 475			11 805 475			
10	Személyi juttatás				11 517 247			11 517 247
11	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				1 737 873			1 737 873
12	Dologi kiadások				15 746 100			15 746 100
13	Ellátottak pénzbeli juttatásai				1 936 194			1 936 194
14	Elvonások és befizetések				0			0
15	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				1 476 645			1 476 645
16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről				1 066 834			1 066 834
17	Tartalék				7 772 475			7 772 475
18	Beruházás				0			0
19	Felújítás				58 313 570			58 313 570
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0			0
21	Lakástámogatás				0			0
22	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről				300 000			300 000
23	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről				0			0
24	Finanszírozási kiadás				984 546			984 546
25	<b>Összesen</b>	<b>100 851 484</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100 851 484</b>	<b>100 851 484</b>	<b>0</b>	<b>100 851 484</b>



**Kőszegpaty Község Önkormányzatának 2023. évi tervezett felhalmozási kiadásainak bemutatása célonként**

		Ft-ban
<b>1</b>	<b>A</b>	<b>B</b>
<b>2</b>	<b>Felújítás</b>	<b>Bruttó</b>
<b>3</b>	VP6.-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése	<b>53 406 823</b>
<b>4</b>	- ebből ÁFA	9 363 534
<b>5</b>	Vasivíz beruházások	<b>4 906 747</b>
<b>6</b>	- ebből ÁFA	1 043 167
<b>9</b>	<b>Összesen</b>	<b>58 313 570</b>

**Kőszegpaty Község Önkormányzatának létszámkerete 2023-ben**

<b>Sorszám</b>	<b>Megnevezés</b>	adatok fő - ben
		<b>A</b>
		<b>Létszám * fő</b>
		<b>(Átlagos statisztikai állományi létszám, éves)</b>
1	Teljes munkaidőben foglalkoztatott	1
2	Részmunkaidős	0,45
3	<b>Közalkalmazottak összesen</b>	<b>1,45</b>
4	<b>Foglalkoztatottak összesen</b>	<b>1,45</b>

**Kőszegpaty Község Önkormányzata saját bevétele, adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke**

Sorszám	Megnevezés	2023	2024	2025	adatok
					forintban
					További évek
A		B	C	D	E
1	Helyi adóbevétel	1 900 000	1 900 000	1 900 000	19 000 000
2	Kommunális adó (várható befolyó)	400 000			
3	Idegenforgalmi adó (várható befolyó)	0			
4	Iparüzési adó (várható, befolyó)	1 500 000			
5	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	206 786	206 786	206 786	2 067 860
6	Bevétel összesen	2 106 786	2 106 786	2 106 786	21 067 860
7	Adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettség	0	0	0	0
8	<b>Kiadás összesen</b>	0	0	0	0

1. Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

1.1. hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,

1.2. a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak

1.3. váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,

1.4. az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

1.5. a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,



1.6. a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,

1.7. hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

**Kőszegpaty Község Önkormányzata 2023. évi saját bevétele**

Sorszám	Megnevezés	forint
	A	B
1	Helyi adóbevétel	1 900 000
2	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	206 786
3	Bírság-, pótlék, és díjbevétel	
4	kezeség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
5	<b>Összesen</b>	<b>2 106 786</b>

**Kőszegpaty Község Önkormányzatának európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektjének nettó bevételei és kiadásai, valamint az önkormányzat projekthez történő hozzájárulásai**

		A	B	C	Ft-ban
		2023	2024	2024 utáni	D
1	Források	2023	2024	2024 utáni	Összesen
2	Saját erő	-	-	-	-
3	saját erőből központi támogatás	-	-	-	-
4	EU-s forrás	62 135 992			
7	Társfinanszírozás	-	-	-	-
8	Hitel	-	-	-	-
9	Egyéb forrás	-	-	-	-
10	<b>Források összesen</b>	<b>62 135 992</b>	-	-	-



**Kőszegpaty Község Önkormányzata 2023. évi költségvetésben tervezett lakosságnak juttatott támogatások, szociális rászorultsági jellegű ellátások**

Sorszám	Megnevezés	forint
	A	B
1	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 936 194
2	Természetben nyújtott települési támogatás	0
3	Születési támogatás	0
4	<b>Összesen</b>	<b>1 936 194</b>

