

Cák Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Cák 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 2022. 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 Cák 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 főösszege 57 964 694 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 7 158 296 forint összegű tartalékot képez.
- (2) Működési célú általános tartalék összege 7 158 296 forint. Az általános tartalék szolgál az évközi többletigények és az elmaradt bevételek pótlására. Az általános tartalék felett a képviselő-testület rendelkezik.

5. §

- (1) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen 6 900 000 forint. A felhalmozási kiadásokból:
- a) a felújítások előirányzata: 900 000 forint
 - b) a beruházások előirányzat: 6 000 000 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 önkormányzatnak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektje nincs.

9. §

A lakosságnak juttatott támogatásokat szociális rászorultsági jellegű ellátásokat a rendelet 9. 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 pénzügyi pénzlekötés útján felhasználhatja. 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:

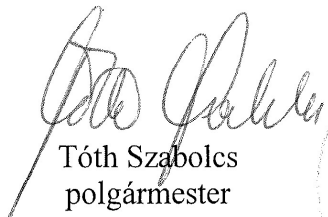
- a) köztisztviselői illetményalap 46 800 forint
- b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete 234 000 forint/év/fő

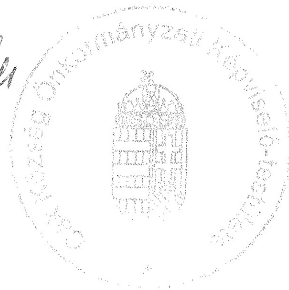
IV. Fejezet
Záró és egyéb rendelkezések


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.


Tóth Szabolcs
polgármester




dr. Czenki Balázs
jegyző

A rendelet 2023. február 14. napján kihirdetésre került.


dr. Czenki Balázs
jegyző

CÍMREND

1. cím Cák Község Önkormányzat

1.1. Önkormányzat bevételei

1.2. Önkormányzat kiadásai

Cák Község Önkormányzatának 2023. évi költségvetési bevételei

							Adatok Ft-ban
1	A	B	C	D	E	F	G
	Rovat	Megnevezés	Részlet	Műk.c	Felh.c	Felhal m.	Összesen
2	1. Cím Cák Község Önkormányzat						
3	1/1. Önkormányzat bevételei						
4	B1	Működési célú tám. Áht-n belülről	27 070 613	27 070 613			27 070 613
5	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	27 070 613				
6		Helyi önk. működésének ált. tám.	18 826 389				
7		Telep-i önk. szoc., gy.jóléti, gy.étk. tám.	3 062 698				
8		Telep-i önk. kulturális felad. tám.	2 951 526				
9		Teleptülési önkormányzatok múzeumi feladatok támogatása	2 230 000				
10	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0				0
11	B2	Felhalmozási célú tám. Áht-n belülre	0		0		0
12	B3	Közhatalmi bevételek	3 450 000	3 450 000			3 450 000
13	D34	Vagyoni típusú adók	1 800 000				
14		-Magánszemélyek kommunális adója	1 800 000				
15	B35	Termékek és szolgáltatások adói	1 650 000				
16		Értékesítési és forgalmi adók	1 650 000				
17		- Állandó jellegű iparüzési adó	1 600 000				
18		- Idegenforgalmi adó	50 000				
19		-Talajterhelési díj	0				
20		Gépjárműadók	0				
21	B4	Működési bevételek	1 708 932	1 708 932			1 708 932
22	B5	Felhalmozási bevételek	0	0			0
23	<i>Költségvetési bevételek összesen</i>		<i>32 229 545</i>	<i>32 229 545</i>	<i>0</i>		<i>32 229 545</i>
24	B8	Finanszírozási bevételek	25 735 149	25 735 149	0	0	25 735 149
25	B81	Belföldi finanszírozási bevétel	25 735 149	25 735 149	0	0	25 735 149
26		Maradvány igénybevétele			0		
27		- Előző évi költségvetési maradvány ig.vétel	25 735 149	25 735 149		0	25 735 149
28	<i>Finanszírozási bevételek összesen</i>		<i>25 735 149</i>	<i>25 735 149</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>25 735 149</i>
29	1/1. Önkormányzat bevételei mindösszesen		57 964 694	57 964 694	0	0	57 964 694

Cák 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 Cák község Önkormányzat						
3	1/2. Önkormányzat kiadásai						
4	K1	Személyi juttatás	13 031 004	13 031 004			13 031 004
5	K2	Munkaadót terhelő jár. és Szocfo	1 974 341	1 974 341			1 974 341
6	K3	Dologi kiadások	21 723 350	21 723 350			21 723 350
7	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 593 981	1 593 981			1 593 981
8	K5	Egyéb működési kiadás	11 775 654	11 775 654			11 775 654
9				-			-
10		Egyéb műk. c. tám. Áht-n belül	1 681 418	1 681 418			1 681 418
11		<i>Ebből:</i>					
12		- LKÖH	631 235				
13		- Óvoda-bölcsőde	1 013 317				
14		- Óvoda Társulás	16 866				
15		Egyéb műk. c. tám. Áht-n kívül	2 935 940	2 935 940			2 935 940
16		Tartalék	7 158 296	7 158 296			7 158 296
17		- Általános	7 158 296	7 158 296			7 158 296
18		- Céltartalék					
19	K6	Beruházás	6 000 000			6 000 000	6 000 000
20	K7	Felújítás	900 000			900 000	900 000
21	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadás	0			0	0
22		Egyéb felh. c. tám. Áht-n belül					
23		<i>Költségvetési kiadások</i>	<i>56 998 330</i>	<i>50 098 330</i>		<i>6 900 000</i>	<i>56 998 330</i>
24	K9	Finanszírozási kiadás	966 364	966 364			966 364
25		Belföldi finanszírozási kiadás		0			0
26		-Áht-n belüli megelőlegzések vf.	966 364	966 364			966 364
27		<i>Finanszírozási kiadások</i>	<i>966 364</i>	<i>966 364</i>			<i>966 364</i>
28		1/2. Önkormányzat kiadásai mindösszesen	57 964 694	51 064 694		6 900 000	57 964 694

4. melléklet a 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Cák Község Önkormányzatának 2023. évi bevételei és kiadásai

		adatok Ft-ban							
1. Cím Cák Község Önkormányzata		Bevétel				Kiadás			
Megnevezés		A	B	C	D	E	F	G	H
		Kötelező	Önként vállalt	Állam-igazgatás i	Összesen	Kötelező	Önként vállalt	Állam-igazgatás i	Összesen
		feladat			feladat				
1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	27 070 613			27 070 613				
2	Közhatalmi bevételek	3 450 000			3 450 000				
3	Működési bevételek	1 708 932			1 708 932				
4	Felhalmozási célú tám. Áht-n belülről	0			0				
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	25 735 149			25 735 149				
10	Személyi juttatás					13 031 004			13 031 004
11	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					1 974 341			1 974 341
12	Dologi kiadások					21 723 350			21 723 350
13	Ellátottak pénzbeli juttatásai					1 593 981			1 593 981
14	Elvonások és befizetések					0			0
15	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről					1 681 418			1 681 418
16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről					2 935 940			2 935 940
17	Tartalék					7 158 296			7 158 296
18	Beruházás					6 000 000			6 000 000
19	Felújítás					900 000			900 000
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					0			0
21	Lakástámogatás					0			0
22	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről					0			0
23	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről					0			0
24	Finanszírozási kiadás					966 364			966 364
25	Összesen	57 964 694	0	0	57 964 694	57 964 694	0	0	57 964 694

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

	A	Ft-ban
		B
	Beruházások/Felújítás	Bruttó
1	Bútorzatok beszerzése, asztalos munkák	250 000
2	- ebből ÁFA	53 150
5	Útbaigazító, tájékoztató táblák besuózerzése, telepítése	600 000
6	- ebből ÁFA	127 559
7	Telekvásárlás/telekrendezés	1 000 000
8	- ebből ÁFA	212 598
9	BM pályázati önerő	800 000
10	- ebből ÁFA	170 079
13	Kültéri bútorzok beszerzése	600 000
14	- ebből ÁFA	127 559
15	Játszóter fejlesztése	1 000 000
16	- ebből ÁFA	212 598
17	Beltéri bútorzat beszerzése, csere	400 000
18	- ebből ÁFA	85 039
19	Informatikai eszközök beszerzése	500 000
20	- ebből ÁFA	106 299
21	Hangrendszer bővítése	500 000
22	- ebből ÁFA	106 299
23	Hírdető táblák beszerzése, cseréje	400 000
24	- ebből ÁFA	85 039
25	Rendezvény sátor	400 000
26	- ebből ÁFA	85 039
27	Raklapvilla (traktorhoz)	100 000
28	- ebből ÁFA	21 260
29	Iratmegsemmisítő	100 000
30	- ebből ÁFA	21 260
31	Mosogatógép	150 000
32	- ebből ÁFA	31 890
33	Vasivíz beruházások	100 000
34	- ebből ÁFA	21 260
35	Összesen:	6 900 000

Cák Község Önkormányzatának létszámkerete 2023-ben

	A	B	C
2	Falugazda	1	fő
3	Múzeumi alkalmazott-könyvtáros-kultúr referens	1	fő
4	Költségvetési évre	2	fő

Cák Község Önkormányzata saját bevétele, adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke

Sorszám	Megnevezés	2023	2024	adatok forintban	
				2025	További 10 év
				év	
	A	B	C	D	E
1	Helyi adóbevétel	3 450 000	3 450 000	3 450 000	34 500 000
2	Kommunális adó (várható befolyó)	1 800 000			
3	Idegenforgalmi adó (várható befolyó)	50 000			
4	Iparüzési adó (várható, befolyó)	1 600 000			
5	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	281 640	281 640	281 640	2816400
6	Bevétel összesen	3 731 640	3 731 640	3 731 640	37 316 400
7	Adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettség	0	0	0	0
8	Kiadás összesen	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 névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,

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 repügyleteket 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

Cák Község Önkormányzata 2023. évi saját bevétele

Sorszám	Megnevezés	forint
	A	B
1	Helyi adóbevétel	3 450 000
2	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	281 640
3	Bírság-, pótlék, és díjbevétel	
4	kezesesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
5	Összesen	3 731 640

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

Sorszám	Megnevezés	forint
	A	B
1	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 593 981
2	Természetben nyújtott települési támogatás	0
3	Születési támogatás	0
4	Összesen	1 593 981