

TERVEZET
Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2022. (III.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet (a továbbiakban: Rendelet) hatálya kiterjed Herceghalom Község Önkormányzata Képviselő-testületére (a továbbiakban Képviselő-testület), annak szerveire, Herceghalomi Polgármesteri Hivatalra (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) és Herceghalom Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) által fenntartott költségvetési szervekre.

2. Az önkormányzati költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

2. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetési rendelet címrendjét a Rendelet 1. számú melléklete szerint határozza meg.

(2) Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Herceghalom Község Önkormányzata és a hozzá tartozó költségvetési szervei 2022. évi költségvetésének tárgyévi **kiadási főösszegét 1 318 077 303 Ft-ban**, tárgyévi **bevételi főösszegét 1 318 077 303 Ft-ban** állapítja meg összevontan az 2. *melléklet* szerint, amely melléklet a halmozódás elkerülése végett nem tartalmazza az **intézményfinanszírozás összegét 278 742 790 Ft-ot**.

(3) A Képviselő-testület összesen **686 032 489 Ft** belső finanszírozási célú költségvetési maradványt vont be a tárgyévi bevételek közé.

3. Az önkormányzat bevételei

3. §

Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 2. *melléklet* szerint fogadja el. Az Önkormányzat a kötelezően ellátandó, önként vállalt, valamint államigazgatási feladatait a Rendelet 3-5.*mellékletek* szerint fogadja el. Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és Herceghalom Község Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek költségvetését, bevételeit az 13-24. *mellékletek* szerint hagyja jóvá.

4. Az önkormányzat kiadásai

4. §

(1) Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2. §-ban megállapított kiadási főösszeg jogcímenkénti megbontását az 2. *melléklet* szerint fogadja el. Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és Herceghalom Község Önkormányzata által fenntartott költségvetési szervek összevont költségvetését, kiadásait az 13-24. *mellékletek* szerint hagyja jóvá.

(2) Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2. §-ban megállapított kiadási főösszeg kiemelt előirányzatának részletezését az Önkormányzatra vonatkozóan az 13. *melléklet* szerint fogadja el.

(3) Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a céljelleggel juttatott támogatásokat a 30. *mellékletben* részletezi.

5. §

Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Herceghalom Község Önkormányzatának tartalékát, 254 390 220 Ft összegben, az 31. *melléklet* szerint hagyja jóvá, mely 135 487 529 Ft összegében céltartalék, 118 902 691 Ft összegben általános tartalék.

6. §

Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását a 6-7. *számú mellékletekben* részletezi.

7. §

Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási tervét, a 28. *számú mellékletben* mutatja be.

8. §

(1) Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a beruházási és felújítási kiadásokat részletesen a 10-11. *mellékletek* szerint határozza meg.

(2) Herceghalom Község Önkormányzata költségvetési rendeletének:

a) 8. *melléklete* a fenntartott költségvetési szervek finanszírozását mutatja be.

b) 9. *melléklete* Herceghalom Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei, Herceghalom Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához, valamint Herceghalom Község Önkormányzata 2022. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait mutatja be.

c) 12. *melléklete* Európai uniós támogatással megvalósuló projekteket mutatja be.

d) *25.melléklete* az Önkormányzat Állami normatív támogatásait mutatja be.

(3) A Rendelet *26. mellékletében*, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítve évenkénti bontásban és összesítve, célok szerint szerepelnek.

(5) A Rendelet *27. melléklete* az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat (kedvezmények) tartalmazza.

(6)) A Rendelet *29. mellékletében* a 2022. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenkénti bontásban szerepel.

(7)) A Rendelet *32. melléklete* az Önkormányzat és intézményei jóváhagyott létszámát mutatja be.

5. Egyéb rendelkezések

9. §

A köztisztviselők, az önkormányzat és az önkormányzat költségvetési szerveivel közalkalmazotti jogviszonyban állók részére illetményelőleg, valamint a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók részére munkabérelőleg adható, melyet legfeljebb 6 hónap alatt egyenlő részletekben köteles a dolgozó visszafizetni.

6. A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

10. §

Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete meghatározza, hogy az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete dönt.

11. §

A 2. § (1) bekezdés szerinti 1.000.000 Ft bevételi összeget meghaladóan év közben realizálódó – nem céljellegű – önkormányzati többletbevételt elsősorban a fejlesztési tartalék növelésére kell fordítani. E többletbevétel terhére kiadási kötelezettséget kizárólag a Képviselő-testület vállalhat a bevételek tényleges beérkezését követően.

12. §

(1) Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az egyes intézményekhez kapcsolódó költségvetési létszám előirányzatot, amely a feladatok ellátását szolgáló álláshelyek számát jelenti, főfoglalkozású, teljes munkaidős foglalkoztatottra átszámítva állapítja meg.

(2) Az intézmények költségvetésében jóváhagyott létszám-előirányzatok kizárólag a Képviselő-testület által, a költségvetési rendelet módosításával változtathatók meg.

13. §

(1) Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a polgármester előterjesztésére az első negyedév kivételével negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének időpontjáig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(2) Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy 10.000.000.-Ft kötelezettség, illetve követelés erejéig szerződéseket, megállapodásokat kössön.

(3) A (2) bekezdésben foglalt megállapodásokról a polgármester a költségvetési rendelet módosításával egy időben tájékoztatja a Képviselő-testületet.

14. §

(1) Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete meghatározza, hogy az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős. A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért, az alapfeladatok sérelme nélkül az adott költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(3) Az Önkormányzat intézményei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával vállalhatnak.

15. §

(1) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

(2) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja maga után a költségvetési támogatás növekedését, hanem azt a kiadás csökkentésével kell ellensúlyozni.

(3) A költségvetési bevételek a költségvetési bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők.

(4) A Képviselő-testület a költségvetés bevételi és kiadási kiemelet előirányzatai tekintetében az előirányzat módosítás jogát az Önkormányzat tekintetében 10.000.000 Ft felett, az intézmények tekintetében 2.000.000 Ft felett saját hatáskörben tartja.

(5) A kiemelt előirányzaton belüli rovatok közötti átcsoportosítás a költségvetési szerv vezetőjének hatásköre.

16. §

Az általános tartalék felhasználásáról a bizottságok javaslatait figyelembe véve, a Képviselő-testület dönt.

17. §

(1) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezéséről a Képviselő-testület dönt.

(2) Az általános tartalékkeret felhasználását - a polgármesteri keret kivételével- a Képviselő-testület nem ruházza át. 1.000.000.-Ft polgármesteri keret, valamint a 2.000.000.-Ft polgármesteri szociális keret felett a polgármester rendelkezik. A polgármester a keret felhasználásáról a költségvetési rendelet módosításával egy időben tájékoztatja a Képviselő-testületet.

18. §

(1) A Képviselő-testület 2022. évre a polgármester, a Polgármesteri Hivatalnál, az önkormányzatnál illetve intézményeinél foglalkoztatottak részére cafatiára juttatást biztosít, a cafatéira szabályzatban leírtak szerint.

(2) Az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 2022. január 01-től 50.000.-Ft.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

19. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Vegyes, átmeneti rendelkezések

20.§

Herceghalom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a költségvetési szervek vezetőit az Önkormányzat költségvetésében előírt bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére azzal, hogy a bevételek beszedése kötelezettségként jelenik meg, míg a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultsága nem jár felhasználási kötelezettséggel, tehát a kiadási előirányzatok a maximálisan felhasználható előirányzatokat jelentik.

9. Záró rendelkezések

21.§

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

Herceghalom, 2022. március

Csizmadia Zsuzsanna
polgármester

dr. Szelenczy Gabriella
jegyző

A rendeletet 2022. március napján kihirdettem.

dr. Szelenczy Gabriella
jegyző