

Ordacsehi Község Önkormányzat Képviselő-testületének
_/2022. (.....) önkormányzati rendelet tervezete
Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

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

I. Fejezet
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Ordacsehi Község Önkormányzat Képviselő-testületére, annak bizottságaira és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szerveire.

II. Fejezet
A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

1. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2022. évi költségvetése

2. §

A költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2022. évi költségvetését 124 117 643.- Ft tárgyévi költségvetési bevétellel és 124 117 643.- Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési bevételét 100 860 295.- Ft-ban állapítja meg, melyből:

- a) működési célú támogatások ÁH-n belülről 75 170 295.- Ft
- b) felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülről 0.- Ft
- c) közhatalmi bevételek 21 250 000.- Ft
- d) működési bevételek 4 440 000.- Ft
- e) felhalmozási bevételek 0.- Ft
- f) átvett pénzeszközök 0.- Ft

(3) A képviselő-testület tárgyévi finanszírozási bevételét 23 257 348.- Ft-ban állapítja meg.

(4) A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési kiadását 122 241 032.- Ft-ban állapítja meg, melyből:

- a) a) személyi juttatások 50 706 000.- Ft
- b) b) munkaadókat terhelő járulékok 6 492 000.- Ft
- c) c) dologi kiadások 39 457 000.- Ft
- d) d) ellátottak pénzbeli juttatásai 4 000 000.- Ft
- e) e) felhalmozási kiadások 7 634 000.- Ft

- ea) Felújítás 2 540 000.- Ft
- eb) Beruházási kiadások 5 094 000.- Ft
- f) véglegesen átadott pénzeszköz 10 850 000.- Ft
- g) tartalékok 3 102 032.- Ft
- ga) működési célú 3 102 032.- Ft
- gb) gb) felhalmozási célú 0.- Ft

(5) A képviselő-testület a tárgyévi finanszírozási kiadásokat 1 876 611.- Ft-ban állapítja meg.

2. Bevételek és kiadások, valamint a létszámok meghatározása

4. §

(1) A 3. § -ban megállapított bevételi és kiadási főösszeg mérlegszerű bemutatását a rendelet 2. melléklete tartalmazza

(2) A Képviselő-testület Ordacsehi Község Önkormányzat és intézményeinek 2022. évi éves létszámkeretét a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A 2022. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 10. melléklet tartalmazza.

(4) A 3. §-ban megállapított bevételek közül az intézményi tevékenységi és az egyéb bevételeket, a támogatásokat, költségvetési szervenként a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

(5) A képviselő-testület az egyéb működési és felhalmozási kiadások előirányzatait a rendelet 5. melléklete szerint állapítja meg.

(6) Az Európai Unió támogatásával megvalósuló projekt bevételeit és kiadásait a 7. melléklet tartalmazza.

(7) A képviselő-testület a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatait bemutató mérlegét a 11. melléklet tartalmazza.

3. Céltartalék

5. §

A 2022. évi költségvetés céltartalékát a 12. melléklet tartalmazza.

4. Több éves kihatással járó feladatok

6. §

Az önkormányzat által nyújtott hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerinti bontásban a 8. melléklet tartalmazza.

5. Közvetett támogatások

7. §

A képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletességgel a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. A bevételi többletek kezelése

8. §

A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többlet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja. A hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását, ötszázezer forintot meg nem haladó összeg esetén a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

7. A költségvetési hiány belső és külső finanszírozása, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

9. §

A költségvetési hiány finanszírozása a belső finanszírozása az előző évi működési pénzmaradvány igénybevételével történik.

III. Fejezet

A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

8. Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtása

10. §

A jóváhagyott költségvetésen, Képviselő-testületi, bizottsági vagy polgármesteri döntésen alapuló előirányzatokról, előirányzat módosításokról a költségvetési szervek kiadási és bevételi kiemelt előirányzatokra szóló kiértékelését a Közös Önkormányzati Hivatal végzi.

11. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetés szerv vezetője felelős.

(2) A költségvetési szervek éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szerveknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok- amennyiben a tervezett bevételek nem folyna be-nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatások rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) 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.

9. Előirányzatok és költségvetési létszámkeretek között átcsoportosítás

12. §

Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról-, ha az érdemi döntést igényel- a képviselő-testület, dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

13. §

(1) A jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítást

- a) 500 ezer forint értékhatárig a polgármester engedélyez, a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- b) 500 ezer forint értékhatár felett a Képviselő-testület engedélyez.

(2) Tartalék átcsoportosítása kizárólag a képviselő-testület jóváhagyásával történhet.

10. A költségvetési szerv gazdálkodásának szabályai

14. §

(1) A 1,5 millió Ft értékhatárt meghaladó beruházási és felújítási feladatok előirányzatának felhasználását a költségvetési szerv vezetője 30 nappal a munkálatok megkezdése előtt köteles a polgármesternek bejelenteni. Ezen feladatok a megvalósítása azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években sem fejlesztési, felújítási, sem működési többlettámogatási igénnyel nem járhat.

(2) A közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény alapján nyújtott támogatásokat szerződésbe kell foglalni. A támogatási szerződésnek megfelelően kerül a támogatási összeg kiutalásra. A pénzügyi támogatásban részesülők kötelesek a részükre a céljellel megítélt támogatás rendeltetésszerű, szerződés szerinti felhasználásról elszámolni, a szerződésben foglalt határidőig. A szerződés szerinti elszámolást a Polgármesteri Hivatalba kell benyújtani.

IV. Fejezet

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

15. §

(1) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletben beépítésre kerültek.

(2) A rendelet rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

16. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Horváth Gyula
polgármester

Dr. Markó Péter
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

A 2011. január 1-jétől hatályos jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján

Ordacsehi Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezetéhez (a továbbiakban: Tervezet)

Ordacsehi Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendelet tervezetében foglaltak várható hatásai – a Jat 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhető:

1. A tervezett jogszabály várható következményei

a.) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A hosszú távú fejlődés csak akkor biztosítható, ha a költségvetési politika – lehetőségeihez mérten - kiszámítható és fenntartható gazdasági környezetet teremt. Ennek fontos része, hogy az önkormányzat hogyan hasznosítja a rendelkezésre álló vagyonát, költségvetésében milyen feladatokra és mennyi forrást biztosít a fejlesztéshez, a működéshez. Az önkormányzatok feladata, hogy a lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal lássa el. Az önkormányzat - törvény keretei között - a tulajdonával önállóan rendelkezik, bevételeivel önállóan gazdálkodik, az önként vállalt és a kötelező önkormányzati feladatok ellátásáról egységes költségvetéséből gondoskodik. A helyi önállóságot anyagilag, szervezeten és jogilag biztosító önkormányzatbarát környezetben az önkormányzat képes arra, hogy a közmegelegedésére hatékonyan igazodjon a helyi sajátosságok és igények sokszínűségéhez, az országos közfeladatok helyi érdekű megvalósításához. Az önkormányzat költségvetésének bevételei közvetett módon meghatározzák a településen élő emberek jövedelmi helyzetét. A közalkalmazottak, köztisztviselők, egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak juttatásai, a rászorulókat ellátásai közvetett társadalmi hatással van az önkormányzat területén élőkre, az intézmények ellátottaira, az életszínvonal alakulására. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek folyamatos beszedése befolyásolja az önkormányzat likviditását.

Az Önkormányzat tervezett éves bevételeit és a kiadásait tartalmazza a rendeletervezet.

b.) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak számottevő környezeti és egészségi következményei, hatása nincsenek.

A költségvetés rendelkezik támogatás értékű működési kiadás formájában, és a támogatási megállapodások alapján - többek között – a sport-, egészségügyi és szociális, valamint gyermekjóléti feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által közvetlenül ellátandó és az említett feladatokat érintő

finanszírozások zökkenőmentes megvalósulását, mely hozzásegíti a fenti feladatokat ellátó intézményt ahhoz, hogy fedezete legyen ezen feladatok ellátására, mely így pozitív kihatással van településünk lakosságának egészségi állapotára, szociális életkörülményeire.

c.) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi állomány a rendeleti javaslatban foglaltak szerinti létszámban áll az Önkormányzat és a költségvetési szervek rendelkezésére. A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásába beépítésre került. A szükséges tárgyi és pénzügyi feltételeket a Képviselő-testület a költségvetési rendelet megalkotásával fogja tudni biztosítani. A költségvetés végrehajtását az Áht. és a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásai szerint Balatonboglár Közös Önkormányzati Hivatala végzi.

d.) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(5) bekezdése teszi indokolttá a jogszabály megalkotását.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 5.§ (4) bekezdése értelmében a felhatalmazás jogosultja a jogszabályt köteles megalkotni. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárását vonja maga után

e.) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, tárgyi, pénzügyi feltételeket nem igényel, azok rendelkezésre állnak.

Dr. Markó Péter
jegyző