**Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete**

**2/2021. (II.12.) önkormányzati rendelete**

**Körmend város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről**

*A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm.rendelettel kihirdetett veszélyhelyzet alatt* *Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében eljáró Körmend Város Polgármestere az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:*

1. **A rendelet hatálya**

1.§A rendelet hatálya Körmend Város Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat) , és annak fenntartásában lévő költségvetési szervekre terjed ki.

1. **Az Önkormányzat összesített 2021. évi költségvetése**

2. § Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2021. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszege 4.792.006.204 Ft.

3. § (1) Az Önkormányzat összesített 2021. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként - a 2. melléklettel egyezően- az alábbiak:

a) Önkormányzat működési támogatásai 895.830.880 Ft

b) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről 110.369.939 Ft

c) Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatás 12.000.000 Ft

d) közhatalmi bevétel 706.000.000 Ft

e) intézményi működési bevétel, 318.000.000 Ft

f) egyéb működési célra átvett pénzeszközök 0 Ft

g) felhalmozási bevétel összesen 1.215.849.460 Ft

h) felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről 1.138.381.460 Ft

i) felhalmozási bevételek, vagyonértékesítés 75.168.000 Ft

i) felhalmozási célú kölcsön visszatérülése 2.300.000 Ft

j) előző évi működési célú maradvány 422.353.775 Ft

k) előző évi felhalmozási célú maradvány 749.602.150 Ft

l) finanszírozási bevételek - külső 362.000.000 Ft

(2) Az Önkormányzat összesített bevételeiből a kötelező feladatok bevételei: 3.253.050.279 Ft

(3) Az Önkormányzat összesített bevételeiből

a) működési jellegű bevételek: 2.544.554.594 Ft

b) felhalmozási bevételek: 2.247.451.610 Ft

4. § (1) Az Önkormányzat összesített 2020. évi kiemelt kiadási előirányzatai - a 3. melléklettel egyezően - az alábbiak:

a) működési költségvetés kiadása 2.312.088.572 Ft

aa) személyi jellegű kiadások: 462.623.311 Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 74.001.287 Ft

ac) dologi jellegű kiadások 784.178.794 Ft

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 14.000.000 Ft

ae) elvonás, befizetés 121.476.748 Ft

af) egyéb működési célú támogatás ÁH-n belülre 705.253.752 Ft

ag) egyéb működési célú támogatás ÁH-n kívülre 53.800.000 Ft

ah) önkormányzati tulajdonú társaságoknak kölcsön 44.738.000 Ft

ai) működési tartalék 15.452.073 Ft

aj) központi támogatás megelőlegezése 36.564.607 Ft

b) felhalmozási költségvetés kiadása 2.479.917.632 Ft

ba) beruházások, 1.214.235.216 Ft

bb) felújítások 1.077.202.792 Ft

bc) egyéb felhalmozási célú átadott 25.804.959 Ft

bd) felhalmozási célú keret tartalék 162.674.665 Ft

(2) Az Önkormányzat összesített kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadása 4.711.026.597 Ft

b) az önként vállalt feladatok kiadása 44.415.000 Ft

(3) Az Önkormányzat nevében végzett

a) beruházási kiadások beruházásonként az 6. melléklet szerint kerülnek elfogadásra,

b) felújítási kiadások felújításonként az 6. melléklet szerint kerülnek jóváhagyásra.

(4) Az Önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai a kapott központi támogatással együtt - a 10. melléklettel egyezően - 14.000.000 Ft

(5) Az Önkormányzat 2021. évre adósságot keletkeztető ügylet megkötését tervezi, amelyet a rendelet 7. melléklete tartalmaz.

5. § (1) A költségvetési egyenleg finanszírozási műveletek nélkül

a) működési cél szerint 269.887.753 Ft

b) felhalmozási cél szerint 1.264.068.172 Ft

(2) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési egyenleg finanszírozása az alábbiak szerint történik

a) belső finanszírozással: előző évi maradvány bevonásáva1: 1.171.955.925 Ft

b) külső finanszírozással: 362.000.000 Ft

(3) A belső finanszírozáson belül

a) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele: 1.171.955.925 Ft

aa) működési célú 422.353.775 Ft

ab) felhalmozási célú 749.602.150 Ft

(4) A külső finanszírozáson belül

a) likvid hitel felvétele 80.000.000 Ft

b) felhalmozási célú hitelfelvétele 282.000.000 Ft

6. § Az Önkormányzat 2021. évre összesített létszám-előirányzata a 3. mellékletben foglaltak szerint kerül megállapításra.

7. § (1) Az Önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 15.452.073 Ft

(2) Az Önkormányzat összevont költségvetésében a felhalmozási tartalék: 162.674.665 Ft,

amely feladattal, felhasználási kötelezettséggel terhelt.

**3.A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

8. § (1) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésen ad tájékoztatást a polgármester a Képviselő-testületnek.

(2) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 500 ezer forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról a soron következő képviselő-testületi ülésen ad tájékoztatást a polgármester.

(3) Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (2) bekezdésében meghatározottak alapján a polgármester az Önkormányzat költségvetésének bevételeit és kiadásait módosíthatja, a kiadási előirányzatok között átcsoportosíthat, amelyről a költségvetési rendelet módosítása keretében ad tájékoztatást.

(4) A polgármester a költségvetési rendelet 6. mellékletében meghatározott egyes felhalmozási kiadások teljes összegének erejéig dönthet forrás felhasználásról.

(5) A polgármesteri keret összege 10.000.000 Ft, amely az Önkormányzat dologi kiadásai közt van megtervezve. A tényleges felhasználás alapján történik a kiemelt előirányzatok között az átcsoportosítása a költségvetési rendelet módosítása keretében.

9. § Az Önkormányzatnál és annak költségvetési szerveinél az írásban történő kötelezettségvállalás alsó értékhatára 200 eFt, a 200 eFt alatti kötelezettségvállalásokról analitikus nyilvántartást vezet az Önkormányzat és annak valamennyi költségvetési szerve az ASP integrált könyvelési rendszerben.

10. § Az Önkormányzat a Körmend és Kistérsége Önkormányzati Társulás, és a Körmend és Mikrotérsége Köznevelési Intézményfenntartó Társulás által ellátott feladatokra kapott támogatást megállapodás alapján átadja e társulások részére. Körmend város Önkormányzata a saját forrásra vonatkozó hozzájárulását a Társulási Tanácsok határozata alapján adja át a Társulások részére.

11. § (1) A költségvetés végrehajtása, a költségvetési szervek pénzellátása központi pénzkezelés keretein belül történik, a Körmendi Közös Önkormányzati Hivatal irányításával. A kiskincstári napok: kedd és csütörtök.

(2) A köztisztviselői illetményalap 51.000 Ft összegben kerül megállapításra.

12.§ Az Önkormányzat megállapodás alapján működteti az iskolai feladatok ellátására szolgáló uszodát, sportcsarnokot, és továbbszámlázza a kiadásokat a Szombathelyi Tankerületi Központ felé.

13. § A támogatásban részesítettek a támogatási szerződésben rögzített időpontig kötelesek elszámolni a támogatás felhasználásáról. A támogatás elszámolás határidejét indokolt esetben a polgármester meghosszabbíthatja.

14.§ (1)A költségvetés végrehajtására és a gazdálkodásra vonatkozó szabályok a Körmend és Kistérsége Önkormányzati Társulásra és a fenntartásában lévő Szociális Szolgáltató és Információs Központra, valamint a Körmend és Mikrotérsége Köznevelési Intézményfenntartó Társulásra és a fenntartásában működtetett Batthyányné Coreth Mária Óvoda és Bölcsőde intézményre is vonatkoznak.

(2) Az Önkormányzat és annak költségvetési szervei, továbbá a Körmend és Kistérsége Önkormányzati Társulás és az annak fenntartásában lévő költségvetési szerv, valamint a Körmend és Mikrotérsége Köznevelési Intézményfenntartó Társulás és az annak fenntartásában lévő költségvetési szerv a könyvvezetési feladatokat az ASP integrált rendszerben végzi. Az integrált rendszer része az iratkezelő (számlák rögzítése), ingatlanvagyon-kataszter, továbbá a gazdálkodás modul. Ez utóbbi része a KASZPER, ETRIUSZ, KATI és VIR almodul.

**4. Egyéb rendelkezések**

15. § Az Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig tervezi, a figyelembe vehető saját bevételeit pedig a rendelet 7. mellékletében határozza meg.

16.§ A rendelet mellékletei az Önkormányzat és annak költségvetési szerveinek költségvetését a következők szerint tartalmazzák:

a) 1. melléklet: Egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímeket Önkormányzat összesen.

b) 2. melléklet: Körmend Város Önkormányzata és annak költségvetési szervei működési és felhalmozási bevételei költségvetési szervenként.

c) 3. melléklet: Körmend Város Önkormányzata és annak költségvetési szervei működési és felhalmozási kiadásai költségvetési szervenként.

d) 4. melléklet: Körmend Város Önkormányzat és annak költségvetési szervei bevételei tételesen, forrásonkénti bontásban

e) 5. melléklet: Körmend Város Önkormányzata és annak költségvetési szervei kiadásai kiemelt előirányzatonként tételesen.

f) 6. melléklet: Körmend Város Önkormányzata és annak költségvetési szervei felhalmozási jellegű kiadásai költségvetési szervenként.

g) 7. melléklet: Körmend Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből keletkezett kötelezettségeinek bemutatása.

h) 8. melléklet: Körmend Város Önkormányzata költségvetési hiány külső finanszírozása működési és felhalmozási cél szerint.

i) 9. melléklet: Körmend Város Önkormányzata közhatalmi bevételei.

j) 10. melléklet: Körmend Város Önkormányzata által folyósított ellátások.

k) 11. Körmend Város Önkormányzata költségvetési szervei működési célú és felhalmozási célú finanszírozása.

l) 12. melléklet Körmend Város Önkormányzata közvetett támogatásai.

m) 13. melléklet: Körmend Város Önkormányzata és annak költségvetési szervei összevont likviditási ütemterve.

**5. Záró rendelkezések**

17. § (1) A rendelet 2021. január 1-én lép hatályba.

Körmend, 2021.02.11.

Bebes István Dr. Stepics Anita

polgármester jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Körmend, 2021. február 12.

Dr. Stepics Anita

jegyző