**Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete**

*2/2021. (II.12.), 6/2021. (V.7.), 11/2021(IX.3.), 16/2021.(XI.3), 18/2021.(XII.17.)*

**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.§ 1,2,3,4 A Képviselő testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2021. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 5.789.831.049 Ft-ban hagyja jóvá.

3. § 1,2,3,4 (1) Az Önkormányzat összesített 2021. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként - a 2. melléklettel egyezően- az alábbiak:

 a) Önkormányzat működési támogatásai 1.124.147.793 Ft

 b) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről 161.825.760 Ft

 c) Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatás 24.000.000 Ft

 d) közhatalmi bevétel 652.718.368 Ft

 e) intézményi működési bevétel, 334.243.880 Ft

 f) egyéb működési célra átvett pénzeszközök 30.000.000 Ft

 g) felhalmozási bevétel összesen 1.833.225.405 Ft

 h) felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről 1.742.633.798 Ft

 i) felhalmozási bevételek, vagyonértékesítés 75.168.000 Ft

 i) felhalmozási célú kölcsön visszatérülése 15.423.607 Ft

 j) előző évi működési célú maradvány 551.350.352 Ft

 k) előző évi felhalmozási célú maradvány 789.602.150 Ft

 l) finanszírozási bevételek - külső 288.717.341 Ft

  1,2,3,4 (2) Az Önkormányzat összesített bevételeiből a kötelező feladatok bevételei:

 4.144.661.206 Ft

 1,2,3,4 (3) Az Önkormányzat összesített bevételeiből

 a) működési jellegű bevételek: 2.885.003.494 Ft

 b) felhalmozási jellegű bevételek: 2.904.827.555 Ft

4. § 1,2,3 (1) Az Önkormányzat összesített 2020. évi kiemelt kiadási előirányzatai - a 3. melléklettel egyezően - az alábbiak:

 a) működési költségvetés kiadása 2.609.526.082 Ft

 aa) személyi jellegű kiadások: 506.116.466 Ft

 ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 81.663.909 Ft

 ac) dologi jellegű kiadások 886.784.515 Ft

 ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 14.800.000 Ft

 ae) elvonás, befizetés 159.473.280 Ft

 af) egyéb működési célú támogatás ÁH-n belülre 776.301.718 Ft

 ag) egyéb működési célú támogatás ÁH-n kívülre 64.465.528 Ft

 ah) önkormányzati tulajdonú társaságoknak kölcsön 40.738.000 Ft

 ai) működési tartalék 79.182.666 Ft

 aj) központi támogatás megelőlegezése 36.564.607 Ft

 b) felhalmozási költségvetés kiadása 3.143.240.360 Ft

 ba) beruházások, 1.671.990.420 Ft

 bb) felújítások 1.128.581.052 Ft

 bc) egyéb felhalmozási célú átadott 113.423.566 Ft

 bd) felhalmozási célú keret tartalék 240.802.322 Ft

 1,2,3,4 (2) Az Önkormányzat összesített kiadásaiból

 a) a kötelező feladatok kiadása 5.620.433.689 Ft

 b) az önként vállalt feladatok kiadása 50.915.000 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 (4) Az Önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális rászorultság jellegű ellátásai a kapott központi támogatással együtt – a 10. melléklettel egyezően – 14.800.000 Ft.

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

5. § 1,2,3,4 (1) A költségvetési egyenleg finanszírozási műveletek nélkül

 a) működési cél szerint 319.654.888 Ft

 b) felhalmozási cél szerint 1.310.014.955 Ft

 1,2,3,4 (2) Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési egyenleg finanszírozása az alábbiak szerint történik

 a) belső finanszírozással: előző évi maradvány bevonásáva1: 1.340.952.502 Ft

 b) külső finanszírozással: 288.717.341 Ft

1,2 (3) A belső finanszírozáson belül

 a) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele: 1.340.952.502 Ft

 aa) működési célú 551.350.352 Ft

 ab) felhalmozási célú 789.602.150 Ft

3,4 (4) A külső finanszírozáson belül

 a) likvid hitel felvétele 6.717.341 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. § 1,2,4 (1) Az Önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék:

 79.182.666 Ft

 1,2,4 (2) Az Önkormányzat összevont költségvetésében a felhalmozási tartalék:

 229.245.322 Ft

**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 a kihirdetését követő első napon lép hatályba.

Körmend, 2021.02.11.

 Bebes István Dr. Stepics Anita

 polgármester jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Körmend, 2021. december 17.

 Dr. Stepics Anita

 jegyző