

Körmend Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2023(II.10.), 8/2023. (V.31), 14/2023 (IX.6), 17/2023(X.27), 23/2023(XII.14)
önkormányzati rendelete
Körmend város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

Körmend Város Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi CX. törvény VII. fejezet 18. pont 62.§ (6) bekezdésében kapott 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.

2. Az Önkormányzat összesített 2023. évi költségvetése

^{1, 2, 3} 2. § A Képviselő testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 6.317.086.846 Ft-ban hagyja jóvá.

^{1, 2, 3, 4} 3. § (1) Az Önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként - a 2. melléklettel egyezően- az alábbiak:

| | |
|---|------------------|
| a) Önkormányzat működési támogatásai | 1.388.353.675 Ft |
| b) Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről | 236.655.407 Ft |
| c) Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatás | 57.146.000 Ft |
| d) közhatalmi bevételek | 822.800.000 Ft |
| e) intézményi működési bevételek | 439.264.033 Ft |
| f) működési célú átvett pénzeszközök | 4.354.925 Ft |
| g) felhalmozási bevétel összesen | 761.862.271 Ft |
| h) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 646.499.175 Ft |
| i) felhalmozási bevételek, vagyoneértékesítés | 115.363.096 Ft |
| j) felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 Ft |
| k) előző évi működési célú maradvány | 554.417.182 Ft |
| l) előző évi felhalmozási célú maradvány | 1.624.448.137 Ft |
| m) finanszírozási bevételek - külső | 424.035.554 Ft |

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből a kötelező feladatok bevételei: 3.703.902.436 Ft

(3) Az Önkormányzat összesített bevételeiből

| | |
|--------------------------------|------------------|
| a) működési jellegű bevételek: | 2.948.574.040 Ft |
| b) felhalmozási bevételek: | 761.862.271 Ft |

¹ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 8/2023 (V.31) önkormányzati rendelete

² Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 14/2023 (IX.6) önkormányzati rendelete

³ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 17/2023 (X.27) önkormányzati rendelete

⁴ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 23/2023 (XII.14) önkormányzati rendelete

^{1,2,3,4} 4. § (1) Az Önkormányzat összesített 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai - a 3. melléklettel egyezően - az alábbiak:

| | |
|--|------------------|
| a) működési költségvetés kiadása | 3.551.544.522 Ft |
| aa) személyi jellegű kiadások: | 605.238.262 Ft |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 87.226.830 Ft |
| ac) dologi jellegű kiadások | 1.322.608.476 Ft |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatásai | 18.935.000 Ft |
| ae) elvonás, befizetés | 231.256.404 Ft |
| af) egyéb működési célú támogatás ÁH-n belülre | 1.121.813.132 Ft |
| ag) egyéb működési célú támogatás ÁH-n kívülre | 76.064.830 Ft |
| ah) önkormányzati tulajdonú társaságoknak kölcsön | 20.738.000 Ft |
| ai) működési tartalék | 67.663.588 Ft |
| aj) központi támogatás megelőlegezése | 38.503.709 Ft |
| ak) hiteltörlesztés | 1.243.274 Ft |
| | |
| b) felhalmozási költségvetés kiadása | 2.703.984.189 Ft |
| ba) beruházások | 1.209.952.390 Ft |
| bb) felújítások | 1.166.884.362 Ft |
| bc) egyéb felhalmozási célú kiadások | 16.761.151 Ft |
| bd) felhalmozási célú keret tartalék | 310.386.286 Ft |

(2) Az Önkormányzat összesített kiadásaiból

| | |
|--|------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadása | 6.198.620.382 Ft |
| b) az önként vállalt feladatok kiadása | 78.719.481 Ft |

(3) Az Önkormányzat nevében végzett

- a) beruházási kiadások beruházásonként a 6. melléklet szerint kerülnek elfogadásra,
- b) felújítási kiadások felújításonként a 6. melléklet szerint kerülnek jóváhagyásra.

(4) Az Önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai a kapott központi támogatással együtt – a 8. melléklettel egyezően – 17.935.000 Ft

(5) Az Önkormányzat 2023. évre adósságot keletkeztető ügylet megkötését tervezi, amelyet a rendelet 7. melléklete tartalmaz.

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

| | |
|-----------------------------|------------------|
| a) működési cél szerint | 642.717.465 Ft |
| b) felhalmozási cél szerint | 1.942.121.918 Ft |

¹ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 8/2023 (V.31) önkormányzati rendelete

² Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 14/2023 (IX.6) önkormányzati rendelete

³ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 17/2023 (X.27) önkormányzati rendelete

⁴ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 23/2023 (XII.14) önkormányzati rendelete

(2) Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési egyenleg finanszírozása az alábbiak szerint történik

- a) belső finanszírozással: előző évi maradvány bevonásával: 2.178.865.319 Ft
- b) külső finanszírozással: 424.035.554 Ft

(3) A belső finanszírozáson belül

- a) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele: 2.178.865.319 Ft
 - aa) működési célú 554.417.182 Ft
 - ab) felhalmozási célú 1.624.448.137 Ft

(4) A külső finanszírozáson belül

- a) likvid hitel felvétele 139.035.554 Ft
- b) felhalmozási célú hitelfelvétele 285.000.000 Ft

6. § Az Önkormányzat 2023. évre összesített létszám-előirányzata a 13. mellékletben foglaltak szerint kerül megállapításra.

7. § (1) Az Önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 66.494.163 Ft

(2) Az Önkormányzat összevont költségvetésében a felhalmozási tartalék 310.386.286 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 elhelyezéséről a betét elhelyezést követő testület-ülésein 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 helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.”

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

(6) A polgármesteri keret összege 10.000.000 Ft, amely az Önkormányzat dologi kiadásai és a működési célú támogatások között államháztartáson kívülre közt van megtervezve fele-fele arányban. A polgármesteri keret felhasználásáról a Polgármester dönt, és a tény-

¹ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 8/2023 (V.31) önkormányzati rendelete

² Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 14/2023 (IX.6) önkormányzati rendelete

³ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 17/2023 (X.27) önkormányzati rendelete

⁴ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 23/2023 (XII.14) önkormányzati rendelete

leges felhasználás alapján történik a kiemelt előirányzatok között az átcsoportosítás 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 Körmen és Kistérsége Önkormányzati Társulás, és a Körmen és Mikrotérsége Köznevelési Intézményfenntartó Társulás által ellátott feladatokra kapott támogatást megállapodás alapján átadja e társulások részére. Körmen város Önkormányzata a saját forrásra vonatkozó hozzájárulását a Társulási Tanácsok határozata alapján adja át a Társulások részére.

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

12.§ A köztisztviselői illetményalap 2023. január 1-étől 58.000 Ft összegben kerül megállapításra, míg a köztisztviselőknek járó cafeteria összege 2023. január 1-étől bruttó 300.000 Ft/év.

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

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

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

(2) Az Önkormányzat és annak költségvetési szervei, továbbá a Körmen és Kistérsége Önkormányzati Társulás és az annak fenntartásában lévő költségvetési szerv, valamint a Körmen 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), ingatlanvagyonkataszter, továbbá a gazdálkodás modul. Ez utóbbi része a KASZPER, ETRÍUSZ, KATI és VIR almodul.

¹ Módosította: Körmen Város Önkormányzata Képviselő-testülete 8/2023 (V.31) önkormányzati rendelete

² Módosította: Körmen Város Önkormányzata Képviselő-testülete 14/2023 (IX.6) önkormányzati rendelete

³ Módosította: Körmen Város Önkormányzata Képviselő-testülete 17/2023 (X.27) önkormányzati rendelete

⁴ Módosította: Körmen Város Önkormányzata Képviselő-testülete 23/2023 (XII.14) önkormányzati rendelete

4. Egyéb rendelkezések

16. § Az Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. 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.

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

- a) 1. melléklet: Körmend Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi tervezett kiemelt kiadásai és bevételei jogcímenkénti bontásban
- 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 tételiesen, forrásonkénti bontásban
- e) 5. melléklet: Körmend Város Önkormányzata és annak költségvetési szervei kiadásai kiemelt előirányzatonként tételiesen.
- f) 6. melléklet: Körmend Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi tervezett felhalmozási kiadásai jogcímenként
- 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. melléklet: Körmend Város Önkormányzata költségvetési szervei működési célú és felhalmozási célú finanszírozása.
- l) 12. melléklet Körmend Város Önkormányzata és intézményi 2023. évi tervezett likviditási terve
- m) 13. melléklet: Körmend Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi engedélyezett létszám keretei
- n) 14. melléklet: Körmend Város Önkormányzata 2023. évi tervezett közvetett támogatásai

¹ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 8/2023 (V.31) önkormányzati rendelete

² Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 14/2023 (IX.6) önkormányzati rendelete

³ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 17/2023 (X.27) önkormányzati rendelete

⁴ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 23/2023 (XII.14) önkormányzati rendelete

5. Záró rendelkezések

18. § (1) A rendelet 2023. január 1-én lép hatályba.

Körmend, 2023. február 9.

Bebes István
polgármester

Dr. Stepics Anita
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Körmend, 2023. december 14.

P.H

.....
Dr. Stepics Anita
jegyző

¹ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 8/2023 (V.31) önkormányzati rendelete

² Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 14/2023 (IX.6) önkormányzati rendelete

³ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 17/2023 (X.27) önkormányzati rendelete

⁴ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 23/2023 (XII.14) önkormányzati rendelete