

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),
1/2024. (II.1)

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, 4, 5} 2. § *A Képviselő testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 6.385.803.803 Ft-ban hagyja jóvá.*

^{1, 2, 3, 4, 5} 3. § (1) Az Önkormányzat összesített 2023. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként - a 2. melléklettel egyezően- az alábbiak:

a) Önkormányzat működési támogatásai	1.474.323.441 Ft
b) Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	187.245.416 Ft
c) Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatás	57.146.000 Ft
d) közhatalmi bevételek	822.800.000 Ft
e) intézményi működési bevételek	476.477.833 Ft
f) működési célú átvett pénzeszközök	6.938.008 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	285.000.000 Ft

(2) *Az önkormányzat összesített bevételeiből a kötelező feladatok bevételei: 3.909.354.947 Ft*

(3) Az Önkormányzat összesített bevételeiből

a) működési jellegű bevételek:	3.086.696.068 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

⁵ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 1/2024 (II.1) önkormányzati rendelete

^{1, 2, 3, 4, 5} 4. § (1) Az Önkormányzat összesített 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai - a 3. melléklettel egyezően - az alábbiak:

a) működési költségvetés kiadása	3.614.404.617 Ft
aa) személyi jellegű kiadások:	614.000.621 Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	87.733.539 Ft
ac) dologi jellegű kiadások	1.329.879.181 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	18.935.000 Ft
ae) elvonás, befizetés	231.256.404 Ft
af) egyéb működési célú támogatás ÁH-n belülre	1.149.761.387 Ft
ag) egyéb működési célú támogatás ÁH-n kívülre	76.083.640 Ft
ah) önkormányzati tulajdonú társaságoknak kölcsön	22.338.000 Ft
ai) működési tartalék	84.416.845 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	6.265.037.339 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadása	81.019.481 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} 5. § (1) A költségvetési egyenleg finanszírozási műveletek nélkül

a) működési cél szerint	567.455.532 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

⁵ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 1/2024 (II.1) önkormányzati rendelete

b) felhalmozási cél szerint 1.942.121.918 Ft

(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: 285.000.000 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 0 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-ülésem 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.

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 Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 1/2024 (II.1) önkormányzati rendelete

(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 tényleges 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, ETRISZ, 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

⁵ Módosította: Körmen Város Önkormányzata Képviselő-testülete 1/2024 (II.1) 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 tétel-lesen, forrásonkénti bontásban
- e) 5. melléklet: Körmend Város Önkormányzata és annak költségvetési szervei kiadásai kiemelt előirányzatonként tétel-lesen.
- 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 likvidtási 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 Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 1/2024 (II.1) 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, 2024. február 1.

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

⁵ Módosította: Körmend Város Önkormányzata Képviselő-testülete 1/2024 (II.1) önkormányzati rendelete