

**Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete 17/.... (...) önkormányzati rendelete**  
**Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 9/2021. (III.10.) számú rendelet**  
**módosításáról**

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdésében, a Helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköeiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k./ pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § szerinti címrendet az 5. melléklet tartalmazza.”

**2. §**

(1) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 3. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A város 2021. évi költségvetésének fő előirányzatait az 1. melléklet tartalmazza az alábbi főösszegek mellett:

- a) bevétel főösszege: 10.402.696.198 Ft
- b) kiadás főösszege: 10.707.105.738 Ft
- c) hitelfelvétel (hiány): 304.409.540 Ft

(2) A költségvetés felhalmozási célú előirányzatait - beleértve a beruházási, felújítási, fejlesztési célú pénzeszköz-átadási, fejlesztési célú tartalék - a 3. melléklet tartalmazza az alábbi főösszegek mellett:

- a) bevétel főösszege: 5.971.660.889 Ft
- b) kiadás főösszege: 6.276.070.429 Ft
- c) hitelfelvétel (hiány): 304.409.540 Ft

(3) A költségvetés működési bevételeit és kiadásait a 2. melléklet tartalmazza az alábbi főösszegek mellett:

- a) bevétel főösszege: 4.431.035.309 Ft
- b) kiadás főösszege: 4.431.035.309 Ft
- c) hitelfelvétel (hiány): 0 Ft”

(2) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 3. § (4) bekezdés a)–d) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Áht. 23. §-ban előírt kiemelt előirányzatok:)

- „a) személyi jellegű kiadások: 1.519.694.221 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok: 247.239.063 Ft

c) dologi jellegű kiadások: 1.346.638.922 Ft

d) felhalmozási kiadás és pénzeszköz-átadás 6.246.070.429 Ft”

(3) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 3. §

(4) bekezdés f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Áht. 23. §-ban előírt kiemelt előirányzatok:)

„f) egyéb kiadások: 1.347.463.103 Ft”

(4) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 3. §

(5) és (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(5) A kiemelt előirányzatokat költségvetési szervenként az 5. melléklet tartalmazza. A 6-8. mellékletek a köteles, nem köteles, államigazgatási feladatok szerinti bontást tartalmazzák. A 10. mellékletben található az Önkormányzat működési célú pénzeszköz átadások és tartalékok rovat szerinti bontásban.

(6) Komló Város Önkormányzat Városgondnokság (a továbbiakban: Városgondnokság) költségvetésében dologi előirányzatként közutak fenntartására és vízkár elhárításra 52.438.000 Ft előirányzat biztosított. A Városgondnokság dologi előirányzatán belül 8.500.000 Ft a közvilágítási lámpatestek karbantartására szolgál fedezetként. Ezen túlmenően 8.000.000 Ft dologi előirányzat kerül elkülönítésre a Városgondnokság intézmény dologi előirányzatán belül, mely az egyéni választókerületi képviselők egyetértésével használható fel.”

### 3. §

A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 4. §

(1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Komló Város Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2021. évi bevételeinek részletezését a 4. melléklet tartalmazza, ebből kiemelve az általános és ágazati feladatok támogatását mutatja be a 16. melléklet.”

### 4. §

(1) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 5. §

(1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat előirányzatait rovat szerinti bontásban, önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervenként a 9. melléklet tartalmazza. Az intézményvezetők a költségvetés-tervezési és adatszolgáltatási feladataik keretében gondoskodnak - a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül, az Áht. 102-103. §-ai figyelembevételével - az intézményi elemi költségvetések előírt határidőre és szerkezetben történő elkészítéséről, továbbá a kapcsolódó kötelező adatszolgáltatás benyújtásáról. A rendszeres személyi juttatás előirányzat maradványa jutalmazásra fordítható.”

(2) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 5. §

(6)–(9) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(6) A felhalmozási, felújítási és fejlesztési célú pénzeszközáradás előirányzatokat a 11. melléklet tartalmazza. A 12. melléklet az Önkormányzat felhalmozási kiadásait tartalmazza rovat szerinti bontásban. Az önkormányzat EU-s projektjeit a 13. melléklet tartalmazza. A leutalt pályázati előlegek maradványa a tárgyévet követően felhasználásra kerülő részével egyező összegű tartalékot tartalmaz.

(7) Az Önkormányzat többéves kötelezettségvállalásait a 14. melléklet tartalmazza. A hitelekhez kapcsolódó egyenleg, illetve törlesztési adatokat a 15. melléklet tartalmazza. A 17. melléklet az intézmények 2021. évi állami támogatáson felül Önkormányzati támogatás alakulását mutatja be.

(8) Az Önkormányzat által adott kedvezmények számszerűsített adatait a 19. melléklet, a 20. melléklet az előirányzat felhasználási ütemtervet tartalmazza.

(9) A nem költségvetési szervek támogatására nyújtható 120.000.000 Ft pályázati keretösszeget a 18. melléklet tartalmazza. Az adott támogatások tekintetében az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet VI. fejezetében foglaltak és a Komló Város Önkormányzat államháztartáson kívülre nyújtott támogatásairól szóló 24/2018. (XI.30.) önkormányzati rendelet szerint kell eljárni. Szervezetek, magánszemélyek számára önkormányzati támogatás csak megállapodás alapján nyújtható. A támogatás felhasználásáról minden támogatott köteles 2022. január 15-ig elszámolni.”

## 5. §

A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 6. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A költségvetés tartaléka 379.291.982 Ft-, melyből:

a) működési általános tartalék: 0 Ft

b) működési tartalék: 379.291.982 Ft, ebből EU-s pályázatok kapcsán 2022-re átvendő maradvány: 3.602.958 Ft

(2) A képviselő-testület által jóváhagyott 1.112.759 Ft tartalék előirányzat felhasználására a polgármester jogosult.”

## 6. §

A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 7. § (16) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(16) A fejlesztési mérlegben felsorolt célokon túlmenően új fejlesztés csak a rendelkezésre álló 11. mellékletben tervezett előirányzatok terhére végzett előirányzat-átcsoportosítás fedezete mellett indítható. A felhasználásra a pályázati bírálatok sorrendjében kerül sor. Amennyiben a keret kimerül, úgy további fejlesztések tekintetében tárgyévi kötelezettség nem vállalható, így a kérelem visszavonására, vagy a fejlesztés 2022-re történő átütemezésére kell sort keríteni. A pályázati önerő keret - felhasználásáig - a pályázati előfinanszírozás során előirányzat fedezeteként figyelembe vehető, amennyiben a megelőlegezett támogatás várhatóan tárgyéven belül beérkezik.”

## 7. §

- (1) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 5.1. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 5.2. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 5.3. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 6. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 6.1. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 7. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 7.1. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 7.2. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 8. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 8.1. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

(16) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 9. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

(17) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 10. melléklete helyébe a 17. melléklet lép.

(18) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 11. melléklete helyébe a 18. melléklet lép.

(19) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 12. melléklete helyébe a 19. melléklet lép.

(20) A Komló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének 9/2021 (III.10.) önkormányzati rendelete 13. melléklete helyébe a 20. melléklet lép.

## **8. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

„1. melléklet

Komló Város Önkormányzat és intézményei bevételek és kiadások mérlegszerűen kimutatva 2021. június 24. (1. melléklet 06-24.pdf)”

„2. melléklet

Komló Város Önkormányzat és intézményei működési bevételek és kiadások mérlegszerűen kimutatva 2021. június 24. (2. melléklet 06-24.pdf)”

„3. melléklet

Komló Város Önkormányzat és intézményei felhalmozási bevételek és kiadások mérlegszerűen kimutatva 2021. június 24. (3. melléklet 06-24.pdf)”



„4. melléklet

Komló Város Önkormányzat és intézményei bevételei 2021. június 24. (4. melléklet 06-24.pdf)”

„5. melléklet

Komló Város Önkormányzat és intézményei előirányzata 2021. június 24. (5. melléklet 06-24.pdf)”

„5.1. melléklet

Komló Város Önkormányzat és intézményei 2021. évi előirányzata (6. melléklet 06-24.pdf)”

„5.2. melléklet

Komló Város Önkormányzat és intézményei 2021. évi előirányzata (7. melléklet 06-24.pdf)”

„5.3. melléklet

Komló Város Önkormányzat és intézményei 2021. évi előirányzata (8. melléklet 06-24.pdf)”

„6. melléklet

Komló Város Önkormányzat kiadási és bevételi előirányzatai rovat szerinti bontásban (9. melléklet 06-24.pdf)”

„6.1. melléklet

Komló Város Önkormányzat működési célú pénzeszköz átadások és tartalékok rovat szerinti bontásban 2021. június 24. (10. melléklet 06-24.pdf)”

„7. melléklet

Önkormányzati és intézményi felhalmozási célú kiadások (11. melléklet 06-24.pdf)”



„7.1. melléklet

Komló Város Önkormányzat felhalmozási kiadásai rovat szerinti bontásban 2021. június 24. (12. melléklet 06-24.pdf)”

„7.2. melléklet

Komló Város Önkormányzat 2021. évi EU-s projektjei (13. melléklet 06-24.pdf)”

„8. melléklet

Tárgyévén túlnyúló kötelezettségvállalás testületi döntések alapján (14. melléklet 06-24.pdf)”

„8.1. melléklet

Komló Város Önkormányzat hitelállománya (15. melléklet 06-24.pdf)”

„9. melléklet

Kimutatás Komló Város Önkormányzat 2021. évi általános és ágazati feladatainak támogatása (16. melléklet 06-24.pdf)”

„10. melléklet

Kimutatás Komló Város Önkormányzat és intézményei 2021. évi állami támogatáson felüli önkormányzati támogatás, valamint a működési költségvetési támogatás összegeiről (17. melléklet 06-24.pdf)”

„11. melléklet

Nem költségvetési szervek támogatási igénye 2021. év (18. melléklet 06-24.pdf)”

„12. melléklet

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások 2021. év (19. melléklet 06-24.pdf)”



„13. melléklet

Előirányzat felhasználási ütemterv 2021.év (20. melléklet 06-24.pdf)”

### Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1), (4), (5) bekezdései alapján a képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításáról, illetve ugyanezen jogszabály 43. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámáról.

A költségvetési rendelet 2021. március 10-i elfogadását követően az önkormányzat részére támogatások kerültek megállapításra és célnak megfelelően felhasználásra.