

**Fertőrákos Községi Önkormányzat képviselő-testületének
2/2019. (II. 19.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat és költségvetési szervei 2019. évi költségvetéséről**

Fertőrákos Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.

2. Az önkormányzat saját 2019. évi költségvetése

2. § A képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét **494.686.955,-** forintban állapítja meg.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) Működési bevételek összesen:	288.650.212,-Ft
aa) működési célú támogatások ÁH-n belülről	154.073.661,-Ft
ab) közhatalmi bevételek	65.362.010,-Ft
ac) működési bevételek	69.214.541,-Ft
ad) működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
b) Felhalmozási bevételek összesen:	20.000.000,-Ft
ba) felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	20.000.000,-Ft
bb) felhalmozási bevételek	0 Ft
bc) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
c) Finanszírozási bevételek összesen:	186.036.743,-Ft
ca) belföldi értékpapírok bevételei	70.000.000,-Ft
cb) maradvány igénybevétele	116.036.743,-Ft

(2) Az önkormányzat 2019. évi kiadásai kiemelt előirányzatokként:

a) Működési kiadások összesen:	199.915.707,-
Ft	
aa) Személyi juttatások	17.621.135,-Ft
ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4.046.709,-Ft
ac) Dologi kiadások	81.831.548,-Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	8.550.000,-Ft
ae) Egyéb működési célú kiadások	87.866.315,-Ft
ebből tartalék:	56.513.130,-Ft
b) Felhalmozási kiadások összesen:	195.080.684-Ft

	ba) Beruházások	123.818.184,-Ft
	bb) Felújítások	68.262.500,-Ft
	bc) Egyéb felhalmozási célú kiadások	3.000.000,-
Ft		
	c) Finanszírozási kiadások összesen	99.690.564,-Ft
	ca) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4.873.808,-Ft
	cb) Központi irányító szervi támogatás folyósítása	94.816.756,-
Ft		

4. § (1) Az önkormányzat bevételeiből	
a) a kötelező feladatok bevételei:	219.435.671,-Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	275.251.284,-Ft,
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	0 Ft.

(2) Az önkormányzat kiadásaiból	
a) a kötelező feladatok kiadásai:	219.435.671,-Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	275.251.284,-Ft,
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	0 Ft.

5. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 7,0 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 7,0 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 1 fő.

6. § (1) Az önkormányzat költségvetésében az általános tartalék 39.195.420,-Ft, a céltartalék 17.317.710,-Ft. A céltartalék tartalmazza a Vízmű fejlesztési Alap tartalékát 1.562.743,-Ft és a Környezetvédelmi Alap tartalékát 15.754.967,-Ft.

4. A Polgármesteri Hivatal, mint költségvetési szerv 2019. évi költségvetése

7. § A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2019. évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét 43.926.527,- forintban állapítja meg.

8. § (1) A Polgármesteri Hivatal 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

	a) Működési bevételek összesen:	2.701.656-Ft
	aa) működési célú támogatások ÁH-n belülről	2.701.656,-Ft
	ab) közhatalmi bevételek	0
Ft		
	ac) működési bevételek	0
Ft		
	ad) működési célú átvett pénzeszközök	0
Ft		
	b) Felhalmozási bevételek összesen:	0 Ft

Ft	ba) felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0	
	bb) felhalmozási bevételek	0	Ft
	bc) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Ft
	c) Finanszírozási bevételek összesen:	41.224.871,-Ft	
	ca) maradvány igénybevétele	2.307.994,-Ft	
	cb) központi, irányító szervei támogatás	38.916.877,-Ft	
	(2) A Polgármesteri Hivatal 2019. évi kiadásai kiemelt előirányzatokként:		
	a) Működési kiadások összesen:	43.926.527,-Ft	
	aa) Személyi juttatások	33.354.153,-Ft	
	ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6.829.874,-Ft	
	ac) Dologi kiadások	3.742.500,-Ft	
	ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	Ft
	ae) Egyéb működési célú kiadások	0	Ft
	b) Felhalmozási kiadások összesen:	0	Ft
	ba) Beruházások	0	Ft
	bb) Felújítások	0	Ft
	bc) Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	Ft
	c) Finanszírozási kiadások összesen	0	Ft
	ca) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	Ft
	cb) Központi irányító szervei támogatás folyósítása	0	Ft

9. § (1) A Polgármesteri Hivatal összesített bevételeiből	
a) a kötelező feladatok bevételei:	38.916.877,- Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	5.009.650,- Ft,
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	0 Ft.

(2) A Polgármesteri Hivatal összesített kiadásaiból	
a) a kötelező feladatok kiadásai:	38.916.877,- Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	5.009.650,- Ft,
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	0 Ft.

10. § (1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2019. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg
- átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 7,0 fő,
 - az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 7,0 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő

5. A Fertőrákosi Óvoda, mint költségvetési szerv 2019. költségvetése

11. § A képviselő-testület az Óvoda 2019. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **57.518.981,-** forintban állapítja meg.

12. § (1) Az Óvoda 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) Működési bevételek összesen:	0	
Ft		
aa) működési célú támogatások ÁH-n belülről	0	Ft
ab) közhatalmi bevételek	0	
Ft		
ac) működési bevételek	0	
Ft		
ad) működési célú átvett pénzeszközök	0	
Ft		
b) Felhalmozási bevételek összesen:	0	Ft
ba) felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0	Ft
bb) felhalmozási bevételek	0	Ft
bc) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Ft
c) Finanszírozási bevételek összesen:	57.518.981,-Ft	
ca) maradvány igénybevétele	1.619.102,-	
Ft		
cb) központi, irányító szervei támogatás	55.899.879,-Ft	
 (2) Az Óvoda 2019. évi kiadásai kiemelt előirányzatokként:		
a) Működési kiadások összesen:	57.018.981,-Ft	
aa) Személyi juttatások	42.325.889,-Ft	
ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8.901.892,-Ft	
ac) Dologi kiadások	5.791.200,-Ft	
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	Ft
ae) Egyéb működési célú kiadások	0	Ft
b) Felhalmozási kiadások összesen:	500.000,-Ft	
ba) Beruházások	500.000,-Ft	
bb) Felújítások	0	Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	Ft
c) Finanszírozási kiadások összesen	0	Ft
ca) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	Ft
cb) Központi irányító szervei támogatás folyósítása	0	Ft

13.§(1) Az óvoda összesített bevételeiből	
a) a kötelező feladatok bevételei:	57.518.981,-Ft,
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	0 Ft,
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	0 Ft.

(2) Az óvoda összesített kiadásaiból	
a) a kötelező feladatok kiadásai:	57.518.981,-Ft,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	0 Ft,
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	0 Ft.

14. § (1) A képviselő-testület az Óvoda 2019. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 12,0 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 12,0 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

15. § (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre. Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 500 ezer forintig terjedő értékhatárig átruhazza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására a polgármester jogosult a polgármester, a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(5) A polgármester az (1)-(4) eseteken túl 500 ezer forint értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról és döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

16. § A képviselő-testület 2019. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg

- a) köztisztviselői illetményalap 50.000,- Ft,
- b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete 200.000,- Ft/fő/év.
- c) köztisztviselők illetménykiegészítése: 10 %

17. § Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

7. Egyéb rendelkezések

18. § (1) Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 29/A.§-a alapján a helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegét.

(2) Fertőrákos Községi Önkormányzat saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei a költségvetési évet követő három évben az alábbiak szerint várhatóak:

	2020.év	2021.év	2022.év
közhatalmi bevételek	65 300 000	65 400 000	65 500 000
működési bevételek	70 000 000	70 000 000	70 000 000

saját bevételek összesen	135 300 000	135 400 000	135 500 000
államháztartással szembeni nettó adósság	4 800 000	4 800 000	4 800 000
értékpapír összesen	- 50 000 000	- 30 000 000	- 30 000 000
adósságot keletkeztető ügyletek összesen	- 45 200 000	- 25 200 000	- 25 200 000

19. § E rendelet 2019. február 19. napján 16 óra 30 perckor lép hatályba, de rendelkezéseit 2019. január 1. napjától kell alkalmazni.

.....
polgármester

.....
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet 2019. február 19-én 16 óra 25 perckor kihirdettem.

Kelt: Fertőrákos, 2019. 02. 19.

P.H.

.....
jegyző