

**Fertőrákos Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2020. (II.25.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat és költségvetési szervei 2020. 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:

I. Általános rendelkezések

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

II. Az önkormányzat saját 2020. évi költségvetése

2. § A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét **463.373.759,-** forintban állapítja meg.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2020. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

| | | |
|-----------|---|-----------------------|
| a) | Működési bevételek összesen: | 305 448 748 Ft |
| aa) | működési célú támogatások ÁH-n belülről | 162 245 634 Ft |
| ab) | közhatalmi bevételek | 72 537 964 Ft |
| ac) | működési bevételek | 70 665 150 Ft |
| ad) | működési célú átvett pénzeszközök | 0 Ft |
| b) | Felhalmozási bevételek összesen: | 26 614 173 Ft |
| ba) | felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről | 20 000 000 Ft |
| bb) | felhalmozási bevételek | 6 614 173 Ft |
| bc) | felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 Ft |
| c) | Finanszírozási bevételek összesen: | 131 310 838 Ft |
| ca) | belföldi értékpapírok bevételei | 40 000 000 Ft |
| cb) | maradvány igénybevétele | 91 310 838 Ft |

(2) Az önkormányzat 2020. évi kiadásai kiemelt előirányzatokként:

| | | |
|-----------|------------------------------------|-----------------------|
| a) | Működési kiadások összesen: | 247 112 661 Ft |
| aa) | Személyi juttatások | 23 898 536 Ft |
| ab) | Munkaadókat terhelő járulékok | 4 348 629 Ft |
| ac) | Dologi kiadások | 103 382 880 Ft |
| ad) | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 9 910 000 Ft |
| ae) | Egyéb működési célú kiadások | 105 572 616 Ft |
| | ebből tartalék: | 55.993.551.- |

| | | |
|-----------|--|-----------------------|
| b) | Felhalmozási kiadások összesen: | 115 749 786 Ft |
| ba) | Beruházások | 100 865 243 Ft |
| bb) | Felújítások | 14 884 543 Ft |
| bc) | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 Ft |
| c) | Finanszírozási kiadások összesen | 100 511 312 Ft |
| ca) | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 5 851 313 Ft |
| cb) | Központi irányító szervek támogatás folyósítása | 94 659 999 Ft |

4. § (1) Az önkormányzat bevételeiből

| | | |
|----|---|----------------|
| a) | a kötelező feladatok bevételei: | 234 783 598 Ft |
| b) | az önként vállalt feladatok bevételei: | 228 590 161 Ft |
| c) | állami (államigazgatási) feladatok bevételei: | 0 Ft |

(2) Az önkormányzat kiadásaiból

| | | |
|----|--|----------------|
| a) | a kötelező feladatok kiadásai: | 234 783 598 Ft |
| b) | az önként vállalt feladatok kiadásai: | 228 590 161 Ft |
| c) | állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: | 0 Ft |

5. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – 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.

6. § (1) Az önkormányzat költségvetésében az általános tartalék 37.582.951,-Ft, a céltartalék 18.410.600,-Ft. A céltartalék tartalmazza a Vízmű fejlesztési Alap tartalékát 2.537.101,-Ft és a Környezetvédelmi Alap tartalékát 15.873.499,-Ft.

III. A Polgármesteri Hivatal, mint költségvetési szerv 2020. évi költségvetése

7. § A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2020. évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét **40.460.598,-** forintban állapítja meg.

8. § (1) A Polgármesteri Hivatal 2020. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

| | | |
|-----------|---|---------------------|
| a) | Működési bevételek összesen: | 2 756 440 Ft |
| aa) | működési célú támogatások ÁH-n belülről | 2 656 440 Ft |
| ab) | közhatalmi bevételek | 0 Ft |
| ac) | működési bevételek | 100 000 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: | 37 704 158 Ft |
| ca) | maradvány igénybevétele | 3 143 209 Ft |
| cb) | központi, irányító szervei támogatás | 34 560 949 Ft |

(2) A Polgármesteri Hivatal 2020. évi kiadásai kiemelt előirányzatonként:

| | | |
|-----------|--|----------------------|
| a) | Működési kiadások összesen: | 40 333 598 Ft |
| aa) | Személyi juttatások | 30 421 500 Ft |
| ab) | Munkaadókat terhelő járulékok | 5 434 598 Ft |
| ac) | Dologi kiadások | 4 477 500 Ft |
| ad) | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 Ft |
| ae) | Egyéb működési célú kiadások | 0 Ft |
| b) | Felhalmozási kiadások összesen: | 127 000 Ft |
| ba) | Beruházások | 127 000 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 |

9. § (1) A Polgármesteri Hivatal összesített bevételeiből

| | | |
|----|---|---------------|
| a) | a kötelező feladatok bevételei: | 34 560 949 Ft |
| b) | az önként vállalt feladatok bevételei: | 5 899 649 Ft |
| c) | állami (államigazgatási) feladatok bevételei: | 0 Ft |

(2) A Polgármesteri Hivatal összesített kiadásaiból

| | | |
|----|--|---------------|
| a) | a kötelező feladatok kiadásai: | 34 560 949 Ft |
| b) | az önként vállalt feladatok kiadásai: | 5 899 649 Ft |
| c) | állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: | 0 Ft |

10. § (1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2020. 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

IV. A Fertőrákosi Óvoda, mint költségvetési szerv 2020. költségvetése

11. § A Képviselő-testület az Óvoda 2020. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **60.949.138,-** forintban állapítja meg.

12. § (1) Az Óvoda 2020. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

| | | |
|-----------|---|----------------------|
| 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: | 60 949 138 Ft |
| ca) | maradvány igénybevétele | 850 088 Ft |
| cb) | központi, irányító szervei támogatás | 60 099 050 Ft |

(2) Az Óvoda 2020. évi kiadásai kiemelt előirányzatonként:

| | | |
|-----------|--|----------------------|
| a) | Működési kiadások összesen: | 59 949 138 Ft |
| aa) | Személyi juttatások | 44 386 047 Ft |
| ab) | Munkaadókat terhelő járulékok | 7 897 691 Ft |
| ac) | Dologi kiadások | 7 665 400 Ft |
| ad) | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 0 Ft |
| ae) | Egyéb működési célú kiadások | 0 Ft |
| b) | Felhalmozási kiadások összesen: | 1 000 000 Ft |
| ba) | Beruházások | 1 000 000 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: | 60 949 138 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: | 60 949 138 Ft |
| b) | az önként vállalt feladatok kiadásai: | 0 Ft |
| c) | állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: | 0 Ft |

14. § (1) A Képviselő-testület az Óvoda 2020. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg
- átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 12,0 fő,
 - az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 12,0 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő

V. 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 átruházza 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 elhelyezésről 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 1 millió forint értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról és döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.

16. § A Képviselő-testület 2020. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg

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

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

VI. 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:

| | 2021.év | 2022.év | 2023.év |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| közhatalmi bevételek | 65 400 000 | 65 500 000 | 66 000 000 |
| működési bevételek | 70 000 000 | 70 000 000 | 70 000 000 |
| saját bevételek összesen | 135 400 000 | 135 500 000 | 136 000 000 |
| | | | |
| államháztartással szembeni nettó adósság | 4 800 000 | 4 800 000 | 5 000 000 |
| értékpapír összesen | -30 000 000 | -30 000 000 | -30 000 000 |
| adósságot keletkeztető ügyletek összesen | -25 200 000 | -25 200 000 | -25 000 000 |

19. § E rendelet 2020. 02. 25. napján 18 óra 10 perckor lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.

P.H.

.....
polgármester

.....
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet 2020. február 25-én 18 óra 00 perckor kihirdettem.

Kelt: Fertőrákos, 2020. 02. 25.

P.H.

.....
jegyző