

**Fertőrákos Községi Önkormányzat Polgármesterének**  
**3/2021. (II.15.) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat és költségvetési szervei 2021. évi költségvetéséről**

Fertőrákos Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, továbbá a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján eljárva a következőket rendeli el:

**I. Általános rendelkezések**

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

**II. Az önkormányzat saját 2021. évi költségvetése**

2. § Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **543.863.375,--** forintban állapítom meg.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2021. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

<b>a)</b>	<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>297 644 820 Ft</b>
aa)	működési célú támogatások ÁH-n belülről	188 962 950 Ft
ab)	közhatalmi bevételek	39 633 500 Ft
ac)	működési bevételek	69 048 370 Ft
ad)	működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
<b>b)</b>	<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>37 000 000 Ft</b>
ba)	felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	16 000 000 Ft
bb)	felhalmozási bevételek	21 000 000 Ft
bc)	felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
<b>c)</b>	<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>209 218 555 Ft</b>
ca)	belföldi értékpapírok bevételei	0 Ft
cb)	maradvány igénybevétele	209 218 555 Ft
cc)	államháztartáson belüli megelőlegezések	0 Ft

(2) Az önkormányzat 2021. évi kiadásai kiemelt előirányzatokként:

<b>a)</b>	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>287 075 127 Ft</b>
aa)	Személyi juttatások	26 095 016 Ft
ab)	Munkaadókat terhelő járulékok	4 089 227 Ft
ac)	Dologi kiadások	85 453 655 Ft
ad)	Ellátottak pénzbeli	12 280 000 Ft

	juttatásai	
ae)	Egyéb működési célú kiadások	159 157 229 Ft
	ebből tartalék:	117.132.618.-
<b>b)</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>143 362 339 Ft</b>
ba)	Beruházások	135 190 861 Ft
bb)	Felújítások	8 171 478 Ft
bc)	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
<b>c)</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>113 425 909 Ft</b>
ca)	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 067 350 Ft
cb)	Központi irányító szervek támogatás folyósítása	106 358 559 Ft

4. § (1) Az önkormányzat bevételeiből

a)	a kötelező feladatok bevételei:	228 596 450 Ft
b)	az önként vállalt feladatok bevételei:	315 266 925 Ft
c)	állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	0 Ft

(2) Az önkormányzat kiadásaiból

a)	a kötelező feladatok kiadásai:	228 596 450 Ft
b)	az önként vállalt feladatok kiadásai:	315 266 925 Ft
c)	állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	0 Ft

5. § (1) Az önkormányzat 2021. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítom meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 7,0 fő,
- b) 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 98.024.403,-Ft, a céltartalék 19.108.215,-Ft. A céltartalék tartalmazza a Vízmű fejlesztési Alap tartalékát 3.114.965,-Ft és a Környezetvédelmi Alap tartalékát 15.993.250,-Ft.

### III. A Polgármesteri Hivatal, mint költségvetési szerv 2021. évi költségvetése

7. § A Polgármesteri Hivatal 2021. évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét **46.455.669,-** forintban állapítom meg.

8. § (1) A Polgármesteri Hivatal 2021. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

<b>a)</b>	<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>1 917 358 Ft</b>
aa)	működési célú támogatások ÁH-n belülről	1 667 358 Ft
ab)	közhatalmi bevételek	0 Ft
ac)	működési bevételek	250 000 Ft
ad)	működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft

<b>b)</b>	<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>0 Ft</b>
ba)	felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft
bb)	felhalmozási bevételek felhalmozási célú átvett	0 Ft
bc)	pénzeszközök	0 Ft
<b>c)</b>	<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>44 538 311 Ft</b>
ca)	maradvány igénybevétele	1 483 249 Ft
cb)	központi, irányító szervei támogatás	43 055 062 Ft

(2) A Polgármesteri Hivatal 2021. évi kiadásai kiemelt előirányzatonként:

<b>a)</b>	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>46 415 569 Ft</b>
aa)	Személyi juttatások	35 979 800 Ft
ab)	Munkaadókat terhelő járulékok	5 606 869 Ft
ac)	Dologi kiadások Ellátottak pénzbeli	4 828 900 Ft
ad)	juttatásai	0 Ft
ae)	Egyéb működési célú kiadások	0 Ft
<b>b)</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>40 100 Ft</b>
ba)	Beruházások	40 100 Ft
bb)	Felújítások	0 Ft
bc)	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
<b>c)</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0 Ft</b>
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:	43 055 062 Ft
b)	az önként vállalt feladatok bevételei:	3 400 607 Ft
c)	állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	0 Ft

(2) A Polgármesteri Hivatal összesített kiadásaiból

a)	a kötelező feladatok kiadásai:	43 055 062 Ft
b)	az önként vállalt feladatok kiadásai:	3 400 607 Ft
c)	állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	0 Ft

10. § (1) A Polgármesteri Hivatal 2021. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítom 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 0 fő

#### IV. A Fertőrákosi Óvoda, mint költségvetési szerv 2021. költségvetése

11. § Az Óvoda 2021. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét **64.012.382,-** forintban állapítom meg.

12. § (1) Az Óvoda 2021. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

<b>a)</b>	<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>0 Ft</b>
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>b)</b>	<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>0 Ft</b>
ba)	felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft
bb)	felhalmozási bevételek	0 Ft
bc)	felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
<b>c)</b>	<b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>64 012 382 Ft</b>
ca)	maradvány igénybevétele	708 885 Ft
cb)	központi, irányító szervei támogatás	63 303 497 Ft

(2) Az Óvoda 2021. évi kiadásai kiemelt előirányzatonként:

<b>a)</b>	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>63 512 382 Ft</b>
aa)	Személyi juttatások	49 538 080 Ft
ab)	Munkaadókat terhelő járulékok	7 678 402 Ft
ac)	Dologi kiadások	6 295 900 Ft
ad)	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0 Ft
ae)	Egyéb működési célú kiadások	0 Ft
<b>b)</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>500 000 Ft</b>
ba)	Beruházások	500 000 Ft
bb)	Felújítások	0 Ft
bc)	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
<b>c)</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>0 Ft</b>
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:	64 012 382 Ft
b)	az önként vállalt feladatok bevételei:	0 Ft
c)	állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	0 Ft

(2) Az óvoda összesített kiadásai		
a)	a kötelező feladatok kiadásai:	64 012 382 Ft
b)	az önként vállalt feladatok kiadásai:	0 Ft
c)	állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	0 Ft

14. § (1) Az Óvoda 2021. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítom meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 12,0 fő,
- b) 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 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 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 2021. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg

- a) köztisztviselői illetményalap 50.000,- Ft,
- b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete 250.000,- Ft/fő/év.
- c) 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:

	2022. év	2023. év	2024. év
közhatalmi bevételek	40 000 000	55 000 000	55 000 000
működési bevételek	70 000 000	70 000 000	70 000 000
<b>saját bevételek összesen</b>	<b>110 000 000</b>	<b>125 000 000</b>	<b>125 000 000</b>
államháztartással szembeni nettó adósság	7 000 000	7 000 000	7 000 000
értékpapír összesen	-20 000 000	-20 000 000	-20 000 000
<b>adósságot keletkeztető ügyletek összesen</b>	<b>-13 000 000</b>	<b>-13 000 000</b>	<b>-13 000 000</b>

19. § (1) E határozat 2021. február 15.-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2021. január 01. napjától kell alkalmazni.

(2) Jelen rendelet 2025. január 01-jén hatályát veszti.

.....  
polgármester

.....  
jegyző

*Kihirdetési záradék:*

*A határozatot 2021. 02. 15.napján kihirdettem.*

.....  
jegyző