

Barcs Város Önkormányzata
P o l g á r m e s t e r é t ő l
7571 Barcs, Bajcsy-Zs. u. 46.
Pf.: 62. Telefon: 82/462-459

Az előterjesztés előkészítésében részt vett:
Honvári Katalin közigazdasági irodavezető
Gál László pénzügyi ügyintéző
Rezsönyáné Fekete Nikoletta műszaki ügyintéző

02.
..... sz. napirendi pont

Előterjesztés

Barcs Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének megállapításáról

Készült: Barcs Város Polgármestere döntésének meghozatalához

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Áht.-ban előírt módon benyújtom a Tisztelt Képviselő-testületnek Barcs Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet, amelyet első fordulóban február elején megismerhetett a Tisztelt Képviselő-testület.

Barcs Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési tervezete benyújtott anyagának összeállításánál a Magyarország 2021. évi Központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényt (továbbiakban Költségvetési törvény), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényt (továbbiakban Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletet, a egyes államháztartási szabályok veszélyhelyzetre ideje alatti eltérő alkalmazásáról szóló 709/2020. (XII. 30.) Korm. rendelet, a koronavírus világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII.22.) Korm. rendelet, a veszélyhelyzettel összefüggésben a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok támogatási programjáról szóló 4/2021. (I.14.) Korm. rendelet (továbbiakban: Korm. rendelet), valamint a 2021. évi költségvetést érintő képviselő-testületi, polgármesteri döntéseket, a vonatkozó önkormányzati rendeleteket vettük figyelembe.

A költségvetési tervezet tartalmazza mindazon előirányzatokat – címenként, bevételi és kiadási előirányzat-csoportonként és a kiemelt előirányzatokat – melyeket a költségvetési törvény és egyéb jogszabályok előírnak, valamint a Képviselő-testület 2021. évre vállalt kötelezettségeit. A költségvetési tervezet tartalmazza ezen kívül a nem kötelezően ellátandó, de felvállalt feladatok finanszírozását is.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.v.) 111. §-a az alábbiakról rendelkezik: A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetési a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A kötelező és önként vállalt feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza. A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Önkormányzat kötelező feladatai Möt.v. 13. § (1) bekezdése alapján:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;

- 8a. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg.
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
14. a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
19. hulladékgazdálkodás;
20. távhőszolgáltatás;
21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

Mötv. 11. §-a alapján a településeknek egymástól eltérő feladat és hatáskörei lehetnek, törvény a kötelező feladat és hatáskör megállapításánál differenciálni köteles. Az Mötv. 14. § (1) bekezdése alapján a 13. § (1) bekezdésében meghatározott feladatok ellátásának részletes szabályait, ha e törvény másként nem rendelkezik, jogszabályok tartalmazzák.

A fentiek alapján, az Áht. előírásainak megfelelően költségvetési rendeletünk elkülönítetten tartalmazza településünkre előírt kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontást.

Az Mötv. 10. § (2) bekezdése alapján a tervezésnél figyelembe vettük, hogy az önként vállalt feladatok megoldása nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok, hatáskörök ellátását, finanszírozása saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

Intézményenként a kötelező és a nem kötelező feladatok felsorolása:

Barcsi Polgármesteri Hivatal:

Kötelező feladat: Ellátja

- Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje
- Barcsi Városi Könyvtár
- Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális kiállítóhely
- Barcs és Térsége Ivóvízminőség-javító Társulás, valamint az
- Önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzatok gazdasági és a humánpolitikai feladatait.

Segíti Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testülete bizottságai és a nemzetiségi önkormányzatai, valamint a polgármester és az alpolgármester munkáját.

Feladata a testületi és polgármesteri döntések szakmai előkészítése, a döntések végrehajtásának szervezése és ellenőrzése, valamint a jegyző és a Polgármesteri Hivatal ügyintézője hatáskörébe utalt ügyek intézése.

Illetékessége:

- Barcs Város közigazgatási területe.

Barcs Városi Önkormányzat Városgazdálkodási Igazgatósága:

Kötelező feladat	Zöldterület karbantartás, út és járda karbantartás Startmunka program
Önként vállalt feladat	Barcsi Gyógyfürdő és Rekreációs Központ üzemeltetése Közfoglalkoztatás, hajózás

Kistérségi Járóbetegellátó Központ:

Kötelező feladat	Háziorvosi alapellátás
Önként vállalt feladat	Járóbeteg ellátás Egynapos sebészet Fizioterápiás kezelések Családvédelem

Barcsi Szociális Központ:

Kötelező feladat	Időskorúak bentlakásos ellátása Étkeztetés Szociális étkeztetés Házi segítségnyújtás Család- és gyermekvédelmi szolgálat Család- és gyermekvédelmi központ
Önként vállalt feladat	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje:

Kötelező feladat	Óvodai, bölcsődei ellátás Gyermek étkeztetés
Önként vállalt feladat:	Kisgyermekgondozó tanfolyam gyakorlati képzés

Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely:

Kötelező feladat	Múzeumi, közművelődési feladatok
Önként vállalt feladat	EFOP-3.3.2-16-2016-00230 „Házhoz jön a kultúra” pályázat lebonyolítása.

Barcsi Városi Könyvtár:

Kötelező feladat	Könyvtári állomány gyarapítás, szolgáltatások
------------------	---

A 2021. évi költségvetés-tervezet 5.761.770.887 Ft összeggel kerül a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Bevételek

A helyi adó, egyéb közhatalmi bevételek és működési támogatások **291 500 eFt** összeggel szerepelnek a költségvetés tervezetben (3. sz. melléklet) a tervszámok kialakításánál a magánszemélyek kommunális adója, az építményadó és a telekadó vonatkozásában az előző év teljesítési adatait vettük figyelembe.

A helyi adó esetében jelentős változás (csökkenés) az iparüzési adó megfelezése. A 4/2021. (I.14.) Korm. rendeletben megjelent, hogy a 25.000 főnél nem nagyobb települések önkormányzatai támogatásban részesülnek az idei évben kieső iparüzési adó tekintetében. A támogatás mértéke megegyezik a kieső adóbevétellel. Ezt a támogatást a Magyarország 2021.

évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 3. melléklet 2.1.6. Önkormányzati elszámolások jogcím terhére teljesíti az állam. A támogatás összege a Korm. rendelet 2. § (2) bekezdése szerinti, vagy az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény 69. §-a szerinti – kizárólag a Korm. rendelet 1. §-ára tekintettel benyújtott kérelem alapján megállapított – adóelőleg-csökkentés összege, növelve a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 39/B. § (3). bekezdése szerinti iparüzési adóalap-megállapítást választó adózó adóalapjának a 2021. január 1-jén hatályos önkormányzati adórendeletben megállapított adómérték és az 1 %-os adómérték különbözetének a szorzatával.

Az így megállapított támogatást két egyenlő részletben legkésőbb 2021. június és 2021. október hónapban kerül folyósításra az Önkormányzatok részére. A bevételi oldalon (3. számú melléklet B116 sor) szerepel a 25.000 fő alatti települések támogatása címen a kiesett iparüzési adó 170.000 eFt összegben.

Adónem	2020. évi módosított előirányzat (eFt)	Adóbevételek teljesítése 2020. december 31. (eFt)	2021. évi eredeti előirányzat (eFt)
Építményadó	55 000	50 403	51 000
Idegenforgami adó	2 500	1 660	2 000
Iparüzési adó	350 000	343 191	170 000
Magánsz.kommunális adó	65 000	65 398	65 000
Telekadó	2 800	3 819	3 000
Gépjárműadó	0	0	0
Pótlék, bírság	500	300	500
	475 800	464 771	291 500

Az önkormányzat legjelentősebb bevételi forrása továbbra is az állami támogatás. Az államtól működésre kapott támogatásokat jogcímenként részletezve a tervezet 3. számú melléklete tartalmazza.

A működési bevételek csoportja a szolgáltatásokat, bérleti díjakat, egyéb működési bevételeket tartalmazza.

Az önkormányzati intézmények 2020. évi és 2021. évi önkormányzati támogatási igényét az alábbi táblázat szemlélteti:

Intézmény	2020. évi elfogadott támogatás (eFt)	2021. évi II. fordulóban igényelt támogatás (eFt)
Barcsi Polgármesteri Hivatal	71 950	72 245
Városgazdálkodási Igazgatóság	178 674	264 316
Kistérségi Járóbetegellátó Központ	7 000	8 100
Barcsi Szociális Központ	77 550	104 437
Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje	88 906	109 988
M.Zs. Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Múzeális Kiállítóhely	55 905	49 092
Barcsi Városi Könyvtár	26 983	25 504
Összesen:	506 968	633 682

A költségvetés-tervezet bevételi és kiadási oldalán egyaránt beállításra került a folyószámlahitel 88.500.000.- Ft összeggel a 48/2020. (XII.17.) Polgármesteri határozatnak megfelelően. A hitelkeret az esetleges átmeneti likviditási problémák áthidalására szolgál.

Kiadások

A 2021. évi költségvetési tervezetben a legnagyobb kiadási tételt a személyi juttatások és az azokat terhelő járulékok jelentik (személyi juttatások összesen: 1.738.887.454.- Ft, munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó: 283.189.006.- Ft).

A költségvetés tervezet nem tartalmazza bevételi oldalon a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésének finanszírozását, mivel a tervezet elkészítésekor nem állt rendelkezésre információ. Kiadásként a minimálbér törvény szerinti emelkedése tervezésre került, mely összeg növelte a személyi juttatások előirányzatát. Ez több, mint 26.000.000.- Ft-ot jelent önkormányzati szinten többletkiadásként.

A személyi juttatások tervezése során az intézményeknél betervezésre került a 3 %-os „jutalom-keret”, melyet év végén az intézmények vezetői az elvégzett munka jutalmazásaként szabadon oszthatnak fel a dolgozóik között amennyiben a szükséges fedezet rendelkezésre áll.

A személyi juttatások előirányzata tartalmazza a pályázatokban szereplő 2021. évi személyi kiadásokat, valamint a pályázatokban kifizetésre kerülő munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét.

A dologi kiadások tervezésénél az előző évi tényszámokat vettük figyelembe (2. számú melléklet K3 sora: 1.223.200.826 .- Ft). A dologi kiadások előirányzata tartalmazza a pályázatokban szereplő tervezett dologi jellegű költségeket is.

Az előre nem látható, váratlan kiadások fedezetének biztosítására 20.000.000.- Ft-ot terveztünk az általános gazdálkodási tartalékba.

A céltartalék tartalmazza a polgármester saját hatáskörben felhasználható keretét, ez 4.000.000.- Ft.

A költségvetés-tervezet kialakításakor a legtakarékosabb megoldások kidolgozására és kidolgoztatására törekedtünk az intézményvezetőkkel egyetemben.

Az előterjesztés elkészítése során figyelembe vettük az intézmények által leadott költségvetési tervezeteket.

Az intézmények esetében lefolytattuk az egyeztetéseket a vezetőkkel és a gazdasági vezetőkkel.

Az egyeztetéseken elhangzottak szerint átdolgozásra kerültek az intézményi költségvetés-tervezetek, melynek következményeként jelentős mértékben csökkent a rendkívüli önkormányzati támogatás igényünk.

A 2021. évi költségvetésben a tervezett rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatás (ÖNHIKI) 286.633.931.- Ft (3. sz. melléklet B115. sora). (Ez a támogatási forma biztosítja a költségvetés-tervezetben a bevételek és a kiadások egyensúlyát.)

Ez az összeg az első fordulóban a Képviselő-testület elé terjesztett tervezetben szereplő összeghez viszonyítva jelentősen csökkent (a költségvetés első fordulóján tárgyalt anyagban 509.021.522.- Ft volt).

A beruházások és felújítások kiadásai az 5. számú mellékletben kerülnek részletezve bemutatásra.

Az előző évi pályázati előlegek, valamint az intézményi pénzmaradványok 1.654.135.898.- Ft összeggel a 2021. évi költségvetés tervezetének 2. számú mellékletében a B813 rovatán maradványának igénybevétele összesen során kerültek betervezésre.

Beruházások, felújítások

Az új Széchenyi 2020 program keretében tervezett fejlesztéseinkre a Területi Operatív Program pályázati felhívásai alapján nyújtottunk be támogatási igényeket még 2016. évben, a benyújtott kérelmeink esetében 100 %-os támogatási igénnyel.

Az INTERREG Magyarország – Horvátország közötti közös program keretében tervezett „Dráva menti ipari központok virtuális összekapcsolása Magyarország és Horvátország között” című pályázat esetében a pályázati kiírásnak megfelelően 5 % saját erőt terveztünk a 2021. évi költségvetésünkben.

A Terület- és Településfejlesztési Operatív Program (TOP) keretén belül „A barcsi Napsugár Bölcsőde bővítése” című projekt támogatásban részesült, mely támogatás intenzitása 100%.

Beadott támogatási igényeink:

- a TOP-5.2.1-15 kódszámú „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok” pályázati konstrukció keretében a Klapka utcai szegregátum rehabilitációhoz kapcsolódó felkészítő programok pályázata (Az infrastrukturális fejlesztéseket megelőző kötelező program)

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (58.594.944.- Ft) A program a támogatási szerződésnek megfelelő ütemezéssel folyamatban van.

- TOP-1.1.1-16-SO1 - Ipari parkok, iparterületek fejlesztése Zöldmezős iparterület infrastrukturális fejlesztése Baracson. A projekt keretében megtörténik a Barcs keleti határában lévő iparterület teljes körű alpinfrastruktúra fejlesztése (gáz, víz, szennyvíz csatorna, villamos energiaellátás, feltáró út építése, közvilágítás, csapadékvíz elvezetés), ezáltal összesen 18,8 ha iparterület jön létre.

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (572.931.473.- Ft) A helyi építési szabályzat módosításra és elfogadásra került. Az egyes mérföldkövek ütemezését a helyi építési szabályzat hatályba lépéséhez igazítva módosítottuk. Az Önkormányzat részéről a szükséges területvásárlások megtörténtek, a telekalakítási engedélyezési eljárás a Földhivatalnál lezárult, az ingatlan nyilvántartásban átvezetésre került. A terület közlekedési, illetve közműhálózatának (víz – szennyvíz – villany – gáz és csapadékvíz-elvezető rendszer) az építési és vízjogi létesítési engedélyezési eljárásai lezárultak, az engedélyeket megkaptuk. A közlekedési építmények építési engedélyében előírtaknak megfelelően a Várkapitányság Nonprofit Zrt-vel az Előzetes Régészeti Dokumentáció elkészítésére vonatkozó szerződést megkötöttük, a dokumentáció elkészült. A szennyvíz-és csapadékvíz átemelők villamos és irányítástechnikai tervezése, valamint az iparterület térvilágítási hálózat kiépítéséhez szükséges villamos kiviteli tervdokumentáció elkészült. A közbeszerzési eljárás lefolytatásához a felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó által folyamatban van a közbeszerzési dokumentumok összeállítása.

- TOP-2.1.2-16 kódszámú „Zöld város fejlesztés Baracson” című projekt keretén belül a Hősök tere, Testvérvárosok tere valamint Köztársaság Park közterület rehabilitációja történik, a Szabadidő Központban egy 500 m-es futópálya valamint közcélú vizesblokk épül.

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (509.765.300.- Ft). A projekt kivitelezése folyamatban van a támogatási szerződés ütemezésének megfelelően.

- TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00053 kódszámú helyi közösségfejlesztési stratégia megvalósulásához kapcsolódó infrastrukturális fejlesztések Barcson című projekt 86.900.- eFt támogatásban részesült.

A projekthez kapcsolódó közbeszerzési eljárás lefolytatásra került. A programban szerepel a Dráva Múzeum és Kiállítóhely előtti térrendezés, a Móricz Zsigmond Művelődési Központban világítás – hangtechnikai eszközök illetve színpad kiegészítő eszközök beszerzése, valamint a drávai szabadstrandon játszótéri eszközök telepítése. A beruházás befejeződött.

- a KEHOP-2.2.2-15 kódszámú „A fejlesztési kötelezettséggel rendelkező települések számára szennyvízelvezetéssel és -kezeléssel kapcsolatos fejlesztések megvalósítása” tárgyú pályázati konstrukció keretében a Nyugat- és Dél-Dunántúli szennyvízelvezetési és –kezelési fejlesztés 6. (NYDDU 6.) gyűjtőnéven a Barcs központú agglomeráció szennyvíztisztításának fejlesztése.

A fejlesztés Barcsot érintő teljes bekerülési összege nettó 741.978.588.- Ft A létesítmény kivitelezése befejeződött, a 6 hónap próbaüzemet követően október hónapban a műszaki átadás-átvételi eljárás megtörtént.

- az EFOP-1.4.2-16 kódszámú „a gyermekeket sújtó nélkülözés újra termelődésének megakadályozására és a gyermekek esélyeinek növelésére irányuló helyi projektek megvalósítására Integrált térségi gyermekprogramok” pályázat keretében „A Barcsi Járás Integrált gyermekprogramja” című pályázat.

A projekt támogatásban részesült 500.000.000.- Ft támogatási összeggel. A program a megkötött támogatási szerződésnek megfelelő ütemezéssel folyamatban van.

- TOP-5.1.2-15-SO1 - Helyi foglalkoztatási együttműködések Foglalkoztatási Paktum Barcs és térségében

A program a 2017. január 04-én megkötött támogatási szerződésnek megfelelő ütemezéssel folyamatban van. (Az elnyert támogatás összege: 350.000.000.- Ft.

2020. évben befejezett beruházások, melyeknek pénzügyi elszámolása folyamatban van:

- a TOP-4.3.1-15 számú Leromlott városi területek rehabilitációja tárgyú felhívás keretében a „Barcs északnyugati városrész infrastrukturális fejlesztéseinek megvalósítása”.
- a TOP-4.3.1-15 számú Leromlott városi területek rehabilitációja tárgyú felhívás keretében a Klapka utcai szegregátum infrastrukturális fejlesztéseinek megvalósítása (Klapka utca 28 – 30 szám alatti önkormányzati bérlakások rekonstrukciója).
- a TOP-3.1.1-15 kódszámú „Fenntartható települési közlekedésfejlesztés” tárgyú pályázati felhívás keretében Kerékpárbarát közlekedési rendszer kialakítása Barcs város területén.

- az INTERREG V-A Magyar - Horvát Együtműködési Program (CBC) 2. prioritása keretében az EV 13 – GAP Barcs – Drávatamási közötti kerékpárút kiépítésére és a csatlakozó fejlesztések megvalósítása.
- a TOP-3.2.2-15 kódszámú „Önkormányzatok által vezérelt, a helyi adottságokhoz illeszkedő, megújuló energiaforrások kiaknázására irányuló energiaellátás megvalósítása, komplex fejlesztési programok” keretében a „Barcsi Gyógyfürdő és Rekreációs Központ gázmotoros energetikai fejlesztése”.

Elnyert pályázatok:

- A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. melléklet II. fejezet (2) pont c) pont szerint „Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása” tárgyú megjelent pályázati kiírás alapján belterületi utak felújítása.

A Barcs, Bajcsy-Zs. u. utca Gárdonyi Géza utca és Vasvári Pál utca közötti 550 fm-es szakasza profiljavításos burkolaterősítési munkáinak elvégzése tárgyában a pályázatot benyújtottuk a Magyar Államkincstárhoz, a pályázat támogatásban részesült. A támogatás intenzitása 75%, szükséges az önrész.

- HUHR/1901/2.1.2/0120 kódszámú az INTERREG V-A Magyarország Horvátország Határon átnyúló Együtműködési Program keretén belül „Dráva menti ipari központok virtuális összekapcsolása Magyarország és Horvátország között (VICINaD)” című pályázat támogatásban részesült. A Dráva parton található egykori sóraktár épület átalakításával Barcsi-Drávai kikötő szolgáltató központ kialakítására kerül sor. Jelenleg a kivitelezési tervdokumentáció készítés van folyamatban.

Uniós támogatás:	845.656,50 Euro
Hazai támogatás:	99.489 Euro
Saját forrás:	49.774.5 Euro

- TOP-1.4.1-SO1-2019-00018 kódszámú a „Barcsi Napsugár Bölcsőde bővítése” tárgyú projekt 228.378.802.- Ft támogatásban részesült.

A projekt 100 %-os támogatás intenzitású, önerő biztosítása nem szükséges.

A bölcsőde épülete 2 foglalkoztatóval bővül, ezeket kiszolgáló funkciók kerülnek kialakításra, sószoza, fejlesztő, babakocsi tároló, játék tároló. A terv tartalmazza az épület akadálymentességének biztosítását, akadálymentes mosdó kialakítását. A közbeszerzési eljárás lebonyolítása van folyamatban.

2021. évre tervezett beruházások:

- A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi CX. törvény 3. melléklet 3. fejezet 3.5. pont szerinti „Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása” tárgyú megjelent pályázati kiírás alapján belterületi utak felújítása jogcímen pályázatot tervezünk benyújtani a Gárdonyi Géza utca felújítására. A pályázati kiírás értelmében a támogatás maximális mértéke a Pályázó adóerő-képessége alapján a fejlesztési költség 65%-a, a megvalósításhoz önrész szükséges.
- Pumpapálya építése a Barcs, Szabadidő Központban a 134/29 hrsz-ú ingatlanon. A pályázatot határidőben benyújtottuk, az elbírálás folyamatban van. A kerékpáros pumpapálya támogatása esetében az összköltség legfeljebb 50%-át finanszírozza a

támogató, a projekt megvalósításához az Önkormányzatnak szükséges önrészt biztosítani.

- A Táncsics utcában a Mészégető utcától a Drávapart utca irányába közvilágítási hálózat bővítése, mivel jelenleg a város ezen szakaszán nincsen közvilágítás. A beruházás megvalósítása önerőből szükséges.
- A városi kerékpáros hálózat nyomvonala mentén a gyalogátkelőhelyek megvilágításának korszerűsítése saját forrásból megvalósult, a pénzügyi elszámolása van folyamatban.

Az Önkormányzat költségvetése kormányzati funkciók szerinti bontásban (7. számú melléklet)

A **011130** Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenység kormányzati funkción került tervezésre: a Polgármester illetménye, az alpolgármester, a képviselők és a bizottsági tagok tiszteletdíja, a Polgármester és az Alpolgármester költségterítése, a személyi kiadásokhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó.

Ezen a kormányzati funkción történt a testvérvárosi kapcsolatokkal kapcsolatos költségek tervezése, tárgyjutalmak (Városi Pedagógus Nap, Semmelweis nap, Szociális Munka Napja), külső szakértők költségterítése, rehabilitációs szakmérnök díjazása, közbeszerzési szakértői költségek, EKR rendszer használati díj, közbeszerzési hirdetményi díjak, pályázatok előkészítésének költségei (tervek, tanulmányok), ügyvédi költségek, biztosítások, kamatkidadások államháztartáson kívülre, hajtó és kenőanyagok, vagyonbiztosítás, különféle tagdíjak, járműkarbantartás. Pénzeszköz átadások között: orvosi ügyelet lakosságáramnyos térítése, fogorvosi ügyelet igénybevételéért fizetendő hozzájárulás, iskola-egészségügyi tevékenység ellátásának díjazása.

A **013350** Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok kormányzati funkción történt a saját, vagy bérelt ingatlanok hasznosításának bevételeinek, a területhasználati díjak bevételeinek, valamint a továbbszámlázott szolgáltatások bevételeinek tervezése.

Ezen a kormányzati funkción a kiadások között szerepel a gázdíj, a villamos energia, a víz és csatornadíj, valamint a nem lakás céljára szolgáló helyiségek karbantartása, kisjavítása kiadásainak tervezése.

A **013320** Köztemető-fenntartás és működtetés kormányzati funkción kerül elszámolásra a köztemetők fenntartásával és működtetésével összefüggő feladatok ellátásával kapcsolatos bevételek és kiadások.

A **041120** Földügy igazgatása kormányzati funkción a földterületek tartós bérbeadásának díja került tervezésre.

A **045160** Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása kormányzati funkción került betervezésre az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok idegen kivitelezővel végeztetett karbantartások és kisjavítások munkálatainak költségei. Ilyen feladatok: utak kátyúzása, javítása, burkolati jelek festése, KRESZ táblák cseréje, javítása, utcanév táblák kihelyezése, pótlása, földutak javítása, karbantartása, járdák javítása, fenntartása, eseti javítások, azonnali hibaelhárítás, buszmegállók javítása, felújítása, rágcsálóirtás, híd karbantartás, hídvizsgálat végzése. A tervezett költségeket ÁFA fizetés terheli, mely szintén tervezésre került.

A **047410** Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek kormányzati funkción kerültek tervezésre a zárt csapadékcsatorna mosatása, víznyelők tisztítása és cseréje, vízvezető rendszerek (árkok) karbantartása, felújítása, Vismajor kiadások (előre nem látható, tervezhető kiadások).

A **051030** Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása kormányzati funkción került tervezésre a lakosságnak önkormányzati rendelet alapján nyújtott kedvezmények összege.

A **063020** Víztermelés, -kezelés, -ellátás kormányzati funkció tartalmazza a víz és csatornadíjakat, a városi közkutak, valamint a szökőkút vízdíját, vízjogi létesítések díjait, vízkészlet járulékot, a Barcsi Gyógyfürdő és Rekreációs Központ gyógyvíz minősítésének meghosszabbítását, a DRV-től felhalmozási célra átvett pénzeszközt, valamint a DRV-nek felhalmozási célra átadott pénzeszközt.

A **066020** Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások kormányzati funkción történt a következő kiadások tervezése: hirdetések díjai, földhivatali munkarészek, megosztások, térképmásolatok, tulajdoni lapok kiadásai, szolgáltatási szerződéskötési díjak (E.ON, stb...) közmű alaptérkép karbantartásának költsége, a települési rendezési terv felülvizsgálata és változásainak átvezetésének költségei, kutyamenhely bérleti díja, játszótér felülvizsgálat során feltárt kötelező javítások költségei, a játszótéri eszközök kötelező felülvizsgálatának költsége, környezetvédelmi program elkészítésének költsége, „Mindenki karácsonyfája” költsége, szünyoggyérítés költsége, fakivágások, fák pótlásának költsége, hulladékgyűjtő konténerek környezetének rendezése és ezen szolgáltatások áfája.

A **064010** Közvilágítás kormányzati funkció tartalmazza a közvilágítás költségeit, valamint a nem E-ON tulajdonában lévő hálózatok karbantartásának kiadásait, közvilágítás pótlását, világítás javítását, a városközpont karácsonyi díszkivilágításának költségeit.

A **081030** Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése kormányzati funkció tartalmazza az érmek, serlegek költségeit, a „Négy városok tornája” költségeit, a sportorvosi ellátás költségét, műfüves pálya karbantartásának költségeit és tervezett bevételeit.

A **081043** Iskolai, diáksport-tevékenység és támogatása kormányzati funkció tartalmazza az érmek, serlegek költségeit, a tehetséges versenyzők utaztatását biztosító összeget.

A **081045** Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása kormányzati funkción szerepel a határfutás.

A **094260** Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások kormányzati funkción került betervezésre a BURSA HUNGARICA ösztöndíjra a Képviselő-testület által elfogadott összeg, valamint az Önkormányzati kollégiumi férőhely biztosítására tervezett összeg.

A **046020** Városi és kábeltelevíziós rendszer üzemeltetés támogatása kormányzati funkción került tervezésre a média támogatása.

A **011130** Pályázatok költségei kormányzati funkción került tervezésre a kiadási oldalon pályázatokkal kapcsolatos személyi juttatások, valamint a személyi juttatásokat terhelő szociális hozzájárulási adó, a pályázatokkal összefüggő dologi kiadások, szolgáltatások és azok ÁFA-ja.

A **081041** számú Versenysport- és utánpótlás nevelési tevékenység és támogatása kormányzati funkción került tervezésre a sportegyesületek támogatása.

A **084020** Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása kormányzati funkción került tervezésre a nemzetiségi önkormányzatok részére nyújtott önkormányzati támogatás.

A **084040** Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása kormányzati funkción került tervezésre az egyházaknak történő pénzeszköz átadás.

A közfoglalkoztatás rendszere

A közfoglalkoztatás rendszerét 2011. évtől kezdődően a Nemzeti Közfoglalkoztatás Programja váltotta fel, amelynek legfőbb célja, hogy minél több munkára képes és kész aktív korú szociálisan rászoruló ember számára biztosítson munkalehetőséget.

Nagyon lényeges az a tény, hogy a Városgazdálkodási Igazgatóság a kötelező alapfeladatok ellátását csak közmunkás létszámmal tudja elvégezni.

Startmunka program

A 2021. évben is lehetősége nyílt Barcs Város Önkormányzatának a Startmunka programban való részvételre.

A közfoglalkoztatáshoz nyújtható támogatásokról szóló 375/2010.(XII.31.) Korm. rendelet alapján az önkormányzat, illetve intézményeire vonatkozóan az adott intézménynél tervezésre kerültek közfoglalkoztatási adatok. A közfoglalkoztatottak bére és annak járuléka az intézmények költségvetésében szerepel.

Szociális kiadások

A lakosság szociális helyzetének kezelése a 2021. évben is kiemelt feladatot jelent az önkormányzat számára, melyre fokozott és jelentős figyelmet kell fordítani. A költségvetés az önkormányzatunk által eddig is biztosított ellátások fedezetét tartalmazza.

A lakoságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 16. számú melléklet mutatja be.

Intézményi költségvetések részletesen

Az Önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő intézményeinek részletes költségvetését a 8 – 14. számú mellékletek tartalmazzák.

Barcsi Polgármesteri Hivatal (8. számú melléklet)

Bevételek között kerültek tervezésre a bérleti és üzemeltetési térítések, az esküvők, névadók megtartásáért fizetett díjak, a hirdetések kifüggesztéséért befizetett térítések, a Barcs és Térsége Ivóvízminőség-javító Társuláshoz fizetendő önkormányzati hozzájárulások, a Munkaügyi Központ támogatása a közfoglalkoztatás lebonyolításához, állami támogatás, valamint az önkormányzati hozzájárulás.

Kiadási oldalon került betervezésre a köztisztviselők, valamint a Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók személyi juttatásai és ezek járulékai, valamint a közfoglalkoztatotti bérek és járulékai.

Az önkormányzat köztisztviselőinek bérét a 46.380.- Ft-os illetményalap figyelembevételével terveztük.

A köztisztviselők részére törvény által előírt Cafeteria juttatás (bruttó 193.250.- Ft/fő/év) került tervezésre a költségvetési rendelet tervezetben.

Dologi kiadások tartalmazzák a Polgármesteri Hivatal zavartalan működésével kapcsolatos kiadásokat. Ezek a következők:

- szakmai anyagok, tisztítószeres beszerzése,
- irodaszer, nyomtatvány beszerzés,
- hajtó és kenőanyag beszerzés,
- informatikai szolgáltatások igénybevétele,
- közüzemi díjak,
- karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai,
- szakmai továbbképzések költségei,
- külső szakértők költségtérítése, jogi képviselő díja,
- belső ellenőri tevékenység ellenértéke,
- postai szolgáltatások díja,
- fénymásolók bérleti díja, valamint a fénymásolt példányszám után fizetendő összeg.

A 2021. évi költségvetési tervezetben a Polgármesteri Hivatal létszáma 33 fő köztisztviselővel, 9 fő költségvetési szervnél foglalkoztatott egyéb munkavállaló, valamint 3 fő közfoglalkoztatott létszámmal került betervezésre.

Barcs Városi Önkormányzat Városgazdálkodási Igazgatósága (9. számú melléklet)

A költségvetés elkészítésekor az alapfeladatok és az önként vállalt feladatok ellátásának végrehajtásához a jelenlegi kialakult pandémia miatt, csak a szükséges minimális költség ráfordítási igénnyel terveztek, törekedve a legköltséghatékonyabb működésre.

A bérköltségek tervezése „optimista” szemlélettel készült, mivel a Városgazdálkodási Igazgatóság vezetésének a jövőben gondolkodva az intézmény működésének előremozdításához egy rugalmasabb munkamegosztás volna a célja. Ennek megvalósításához az alapfeladatok ellátásának terén tervez az intézmény vezetősége jelentősebb változásokat, fejlesztéseket. Ennek megvalósításához a létszám és státuszok átszervezését kell megoldani.

A közalkalmazotti létszám esetében az üres álláshelyek betöltésre kerültek, képzett, tapasztalt szakemberekkel.

Az előző évhez képest az 50 fős állományt még 2 fővel növelték, mivel a tervezett beruházásokhoz szükségessé válik még 1 fő sofőr és 1 fő brigádvezető is. Tehát az engedélyezett létszámkeretük ezáltal 52 fő közalkalmazott lesz. Munkatörvénykönyves foglalkoztatottak száma 26 fő. Megbízásos jogviszonyban 3 fő dolgozik. A közfoglalkoztatásban dolgozók tervezett létszáma 75 fő.

Ennek következményeként a bérköltségük nem csökkent az előző évhez képest, de igyekeztek ezt is optimalizálni. A dolgozóknak adható egyéb juttatások teljesítése a bevételek függvényében teljesül, mivel a jelenlegi helyzetben prioritást élvez, hogy a munkavállalók megkapják a bérüket. Egyenlőre elbocsátásokat nem terveznek.

A Barcsi Gyógyfürdő és Rekreációs Központ költségeit a költségvetésben igyekeztek minimalizálni, mivel a fürdő 2020. november 11. óta zárva tart, bevételt nem termel, ennek ellenére az ott dolgozók nem lettek elbocsátva. Munkájukra az intézmény számít a veszélyhelyzet után is. A jelenlegi helyzetben a fürdő nyitásának ideje teljesen bizonytalan. A fürdő esetében lenne még igény egy-két felújítás elvégzésére, de a vészhelyzet miatt ezek egyenlőre nem lehetségesek. A tervezésnél is igyekeztek a kiadásokat is optimalizálni csak a legszükségesebb beszerzésekre koncentrálni.

Készletbeszerzéseiket a megvalósuló beruházásokhoz mérten optimalizálva tervezték, figyelembe vették azt, hogy amennyiben megvalósulnak a beruházások, akkor több készletbeszerzésre lesz szükségük (pl.: hajtó és kenőanyag beszerzés).

Beruházásaik az előző évekhez képest jelentősen megnövekedtek. A munkájuk magasabb színvonalon történő végzéséhez elengedhetetlen újabb, korszerűbb gépek beszerzése. A meglévő gépparkjuk elöregedett, a járművek életkora és műszaki állapota már nem teszi alkalmassá ezeket a feladatok hatékony elvégzésére. Javításuk, szervizelésük jelentősebb költséget igényel. Néhány jármű már-már balesetveszélyes, nem alkalmas a közúti forgalomban való részvételre. Időszerűvé vált, hogy az intézmény gépállománya folyamatosan új gépekkel bővüljön, illetve cserére kerüljenek azok a járművek amelyek már legalább 16 évet futottak. A jelenlegi helyzet a teljes gépállomány cseréjét nem teszi lehetővé, azonban mindenképpen szem előtt kell tartani, hogy új járművekre lesz szükség, mert e nélkül egy-két év múlva gondokat fog okozni az alapfeladatok ellátása is.

A járművek állapota miatt szükségessé válik azok állapotfelmérése, aztán a feltárt hibák elhárítása többlet költséget jelent az intézmény számára. Új gépek beszerzésével egy tisztább rendezettebb városképet lehetne kialakítani. A gépberuházást befolyásolja az is, hogy egyre kevesebb köz- foglalkoztatott áll rendelkezésre az alapfeladataik ellátásához, ezért is szükséges a gépekkel történő munkavégzés.

Kötelező alapfeladatok ellátását továbbra is csak a közmunka keretein belül, az intézmény által foglalkoztatott közmunkásokkal és munka törvénykönyv szerint foglalkoztatott személyekkel tudják megvalósítani, ezzel elősegítve a tisztább és rendezettebb városképet.

A START munkaprogram keretein belül plusz feladatokat kell ellátniunk az alapfeladatok ellátásán felül, mivel a program nem a városi alapfeladatok ellátását támogatja.

A bevételek alakulása a jelenleg kialakult veszélyhelyzet miatt bizonytalanná vált, ezért a bevételek tervezésénél előreláthatólag nem lehet tudni, hogy mi várható, ezért az óvatosság elvét figyelembe véve csak minimális bevétellel számolva terveztek. A fürdőn bevételeinek tervezésénél a tavalyi év bevételét vette figyelembe az intézmény.

Csak a legszükségesebb kiadások figyelembevételével terveztek. A jelenlegi bizonytalan helyzet arra utal, hogy az intézménynek valószínűleg póttámogatásra lesz szüksége.

A pandémiás helyzet jelenleg fennálló bizonytalansága miatt legkésőbb a háromnegyed évi beszámoló kapcsán felül kell vizsgálni az előirányzatok és a tényszámok alakulását!

Kistérségi Járóbetegellátó Központ (10. melléklet)

A 2021. évi költségvetés tervezése során a bevételi oldalon az alábbiakat vették figyelembe:

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő a Kistérségi Járóbetegellátó Központ részére 2021. évre vonatkozó teljesítmény volumen korlátot a jogszabályi előírásoknak megfelelően engedélyezte.

A NEAK engedélyben megadott volumenkorlát és a 2020. évi tény adatok figyelembevételével a tervezés az alábbiak szerint történt:

Megnevezés	OEP			Tervezett	Tervezett	Tervezett
	Pont/hó	Éves összesen pont	Ft	Pont	%	Ft
Szakellátás-járó	9 938 914	119 266 970	236.148.600	119 266 970	100%	236.148.600

Labor	671 348	8 056 176	15.951.228	8 056 176	100%	15.951.228
Egynapos szakellátás (súlyszám)	39,31	471,72	93.400.560	471,72	100%	93.400.560
Összesen			345.500.388			345.500.388

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ a NEAK által engedélyezett feladatokat minden területen 100 %-os teljesítéssel tervezi. A 100 %-ot meghaladó teljesítés esetén a finanszírozásban degresszióval kell számolni, viszont az Intézménynek területi ellátási kötelezettségéből adódóan el kell látnia minden beteget.

Az egynapos ellátást 100 %-ban tervezték. Az egynapos műtétek döntő hányadát a szemészeti műtétek teszik ki, de ezek mellett jelentős a nőgyógyászati, az urológiai, a sebészeti és ortopédiai szakmák által teljesített súlyszám.

A bevételek alakulását befolyásolja a 2020. október hónaptól a COVID 19 járvány miatt bevezetésre került átlagfinanszírozás, mely jelenleg is tart. Az finanszírozás 2020. július – augusztus – szeptember havi teljesítmény alapján került meghatározásra. Az egészségügyi válsághelyzet lezárásáig minden hónapban az elért teljesítménytől függetlenül az Intézmény fix összegű NEAK finanszírozásban részesül.

A saját bevételt a 2020. évi teljesítés szintjén tervezték, melynek döntő hányadát a foglalkozás egészségügyi alapellátás és szakellátás jelenti. A foglalkozás egészségügyi alapellátás a térségben (elsősorban Barcs) foglalkoztatottak létszámának alakulásától, a foglalkozás egészségügyi szakellátás a közfoglalkoztatási programban foglalkoztatottak számától függ. Kiadások tervezésénél személyi kiadásként 57 fő közalkalmazott és éves átlagban 3 fő közfoglalkoztatott létszámra terveztek. Dologi kiadások tervezésénél a 2020 évi teljesítéseket vették alapul, figyelembe véve a 2021. évre várható változásokat. A kiadások között jelentős tételt jelent a közreműködő orvosoknak történő kifizetés, ami a teljesítmény, illetve a velük kötött szerződés függvénye, továbbá a közüzemi díjak közül az épület üzemeléséhez szükséges áram és gáz energia költsége.

Fejlesztésként 2021. évben szeretnének nyomtatókat beszerezni, továbbá számolniuk kell az egyre több hibát jelző pénztárgép cseréjével. Szeretnék bevezetni az Intézménybe a beléptető rendszert. A bevezetés ára bruttó 1.397.000 Ft. A rendszer havi díja bruttó 50.800 Ft/hó.

A 2020. évben bevezetésre került ISO rendszer folyamatos fenntartása érdekében a 2021. évben esedékes auditokat szeretnék megtartani.

2021. március 1-től bevezetésre kerül az egészségügyi szolgálati jogviszony, melynek keretében állami és önkormányzati egészségügyi intézményben egészségügyi tevékenységet csak egészségügyi szolgálati jogviszonyban lehet végezni. Ezen felül engedélyezés alapján közreműködői szerződéssel lehet az orvosokat foglalkoztatni. Az új jogviszony bevezetése miatt néhány kisebb szakrendelés működése függ attól, hogy a szakorvosok a fő munkahelyükön kapnak-e engedélyt (OKFŐ engedély) ahhoz, hogy szakorvosi feladatokat lássanak el az Intézményben (pl.: szemészet).

Az Intézmény a 2021. évi költségvetésében kéri az Önkormányzat támogatását a fentiekben leírt finanszírozási problémák enyhítésére és a Bajcsy Zs. u. 72 házi orvosi épület üzemeltetési költségeinek fedezésére.

Barcsi Szociális Központ (11. melléklet)

Az Intézmény 2021.évi tervezett költségvetésének kiadás-bevételi előirányzata 606 272 eFt.

BEVÉTELEK

Saját bevételek

A bentlakásos ellátás térítési díj bevételeinek előirányzata a 2020. évi teljesítési adatok figyelembevételével került tervezésre, melynek tervezett összege 123 900 eFt.

Az alapszolgáltatások keretében nyújtott szociális étkeztetés, nappali ellátás térítéséből származó bevételek előirányzata összesen 26 036 eFt.

Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok állami támogatása

A kötelezően ellátandó szociális feladatok a 2021. évi költségvetésről szóló 2020. évi XC. törvényben meghatározott fajlagos összeg és a tervezett mutatószámok alapján kerültek az adott kormányzati funkciókon tervezésre.

Az alapszolgáltatási feladatok 2021. évi állami támogatása összesen : **89 377 eFt**

- Idősek nappali ellátása (30 fő) : **6 510 eFt**
- Demens betegek nappali ellátása (10 fő) : **7 320 eFt**
- Szociális étkeztetés (150 fő) : **9 954 eFt**
- Házi segítségnyújtás (25 fő) : **9 075 eFt**
- Közösségi pszichiátriai alapellátás (45 fő) : **11 495 eFt**
- Család- és gyermekjóléti szolgálat (**1,4 fő** számított szakmai létszám) : **5 740 eFt**
- Család- és gyermekjóléti központ (**7,4 fő** számított szakmai létszám) : **27 010 eFt**
- Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása : **12 273 eFt.**

Idősek átmeneti és tartós szociális szakosított ellátásának kötött felhasználású támogatása

Magyarország 2021. évi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény alapján a feladat ellátásához a központi költségvetés az alábbi összegeket biztosítja :

Bentlakásos intézményi ellátottak száma : 150 fő

- Szakdolgozók bértámogatása (43 fő) : **182 064 eFt**
- Intézmény-üzemeltetési támogatás : **72 059 eFt**

A szakosított ellátáson belül, a demens ellátottak számának emelkedése miatt, 2021. évben +1 fő szakdolgozó bérét biztosítja az állam, ami az intézményi létszám emelkedését jelenti.

Összességében az előző évhez képest közel 7 %-os a növekedés az állami finanszírozás intézményi bevételeinél.

Önkormányzati támogatás

Az Intézmény által nyújtott szociális feladatok ellátásához 2021. évre az önkormányzati támogatás tervezett összege 104 437 eFt. A különbséget az előző évhez képest, a minimálbér és garantált bérminimum emelése jelenti, valamint a családsegítés és gyermekjóléti feladatok ellátásához szükséges, jogszabálynak megfelelő helyiségek kialakítására 31 432 eFt-t biztosít az önkormányzat.

Egyéb támogatások

A Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatainak kiadásait az NRSZH 2 960 eFt támogatásából, valamint a 24 település 7 451 eFt összegű tervezett hozzájárulásából biztosítják.

KIADÁSOK

Az Intézmény engedélyezett létszáma : *110 fő közalkalmazott*

A személyi juttatások tervezett előirányzata 363 354 eFt, mely kiadásoknál a kötelező átsorolások, valamint a minimálbér emelkedése jelentett növekedést az előző évhez képest.

A munkaadót terhelő járulékok tervezett kiadása 58 251 eFt.

A 2021. évi költségvetési előirányzatok a dologi kiadások tekintetében az előző évi tényszámok alapján, valamint a beszállítók által jelzett áremelkedés figyelembevételével kerültek betervezésre 143 485 eFt összegben.

A dologi kiadások tartalmazzák a készletbeszerzéseket 60 305 eFt összegben (gyógyszer, élelmiszer, irodaszerek, nyomtatvány, munka- és védőruha, tisztító- és tisztálkodási szerek stb).

A kommunikációs szolgáltatások előirányzata 2 249 eFt. A szolgáltatási kiadások jogcímen a bérleti díjak, karbantartási, kisjavítási szolgáltatások, egyéb szolgáltatások kerülnek elszámolásra, valamint a rovat legjelentősebb tétele a közüzemi díjak.

A szolgáltatási kiadások előirányzata összesen 51 719 eFt.

A különféle dologi kiadások és kiküldetések előirányzatának összege 29 062 eFt. Az előirányzat tartalmazza a vásárolt termékek és szolgáltatások előzetesen felszámított áfáját, valamint a kiszámlázott termékek és szolgáltatások után fizetendő áfát.

Beruházási kiadás előirányzata 9 750 eFt. Az intézmény zavartalan működéséhez szükséges egyéb gépek, felszerelések (dagasztógép, betegágy, számítógépek, szoftverek stb), kis értékű tárgyi eszközök beszerzését tervezték 2021. évben.

Felújítási kiadásra 31 432 eFt-ot terveztek, melyet a Barcs 160 hrsz-ú épület felújítására fordítanak.

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje (12. melléklet)

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje 2021. évi költségvetésének bevételi - kiadási előirányzata 576 151 815 Ft összeggel került tervezésre.

A költségvetés tartalmazza a Bölcsőde, a Városi Óvodák, valamint a gyermekétkeztetést ellátó konyhák 2021. évre tervezett bevételi és kiadási előirányzatait.

Intézményi működési bevételek:

A működési bevételekre tervezett összeg a gyermekektől, az intézmény dolgozóitól, valamint a külső étkezőktől beszedett étkezési térítési díjakból, továbbá a bölcsődei gondozási díjból származó bevételeket tartalmazza.

A 2021. évre tervezett működési bevételek összege 48 195 934 Ft.

Működési célú átvett pénzeszközök állambáztartáson belülről:

Ezen a jogcímen 2021. évre 11 fő közfoglalkoztatott bértámogatása került tervezésre 9 812 969 Ft összegben.

Intézményfinanszírozás:

Az Intézmény 2021. évben az alábbi jogcímeneken részesül állami támogatásban:

Bölcsődei ellátás:	51 442 000 Ft
Óvodai nevelés:	204 375 650 Ft
Intézményi gyermekétkeztetés:	147 127 038 Ft
<u>Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése:</u>	<u>5 209 870 Ft</u>
Összesen:	408 154 558 Ft

Az állami támogatások nem nyújtanak fedezetet a 2021. évi minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt felmerülő többletkiadásokra, mivel a költségvetés tervezés időszakában még nem jelent meg az erről szóló kormányrendelet. A minimálbér és a garantált

bérminimum emelkedése miatti többletkiadás az az egész intézményre vetítve 7 467 190 Ft, mely 77 főt érint. Ez az összeg az intézmény költségvetésében önkormányzati támogatásként jelenik meg. A fenntartó önkormányzatnak 2021. évben az intézmény költségvetését 109 988 354 Ft-tal kell kiegészítenie.

Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok:

A személyi juttatások tervezése során figyelembe vették a minimálbér, valamint a garantált bérminimum 2021. február 1-el történő emelkedése miatti többletkiadás hatását. Ezen felül a jogszabály által kötelezően fizetendő illetménypótlékok, jubileumi jutalmak kerültek tervezésre. A 2021. évre tervezett közfoglalkoztatotti létszám 11 fő.

A személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok 2021. évre tervezett összege 408 026 553 Ft.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások tervezése során a 2020. évi teljesítés adatait vették figyelembe.

A dologi kiadások között kerültek tervezésre az intézmény üzemeltetésével kapcsolatos kiadások (közüzemi díjak, személyszállítás, munkavédelem, üzemorvosi szolgáltatás, telefon, internethasználat). Ugyancsak a dologi kiadások között terveztük az intézmény üzemeltetéséhez szükséges anyagok (élelmezési nyersanyagok, irodaszerek, nyomtatványok, karbantartási anyagok, tisztítószer, munkaruha-és védőeszközök, gépjárművek üzemanyagköltségei), valamint az óvodai és bölcsődei foglalkozásokhoz szükséges szakmai anyagok kiadásait. A koronavírus elleni védekezés kiadásai (kéz- és felületfertőtlenítőszer, védőmaszkok) a 2021. évi költségvetésben a 2020. évi teljesítés alapján 3 800 000 Ft összeggel kerültek tervezésre.

A 2021. évi városi gyermeknap program megrendezésére 800 000 Ft (ÁFÁ-val) összeget terveztek.

A dologi kiadások 2021. évre tervezett összege intézményi szinten 164 500 262 Ft.

Felhalmozási kiadások:

Felhalmozási kiadások között a tagintézményekben elhasználódott eszközök pótlására tervezett kiadás összege 3 625 000 Ft.

Létszám:

A foglalkoztatottak 2021. évre tervezett létszámkerete 103 fő közalkalmazott, valamint 11 fő közfoglalkoztatott.

Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Múzeális Kiállítóhely (13. melléklet)

Az Intézmény 2021. évi költségvetésének előkészítése során figyelembe vették a 484/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet a veszélyhelyzet idején alkalmazandó védelmi intézkedések második üteméről szóló intézkedést.

- A működési kiadások tervezése során az intézményi költségvetés tervezése során realizálták a várható bevételeket és kiadásokat.
- Túlóra és belső helyettesítés kifizetése nem került tervezésre.
- A személyi juttatások tervezésekor a törvényi, jogszabályi kötelezettségeken alapuló kifizetés került betervezésre.
- A költségvetési egyensúly megőrzése érdekében felülvizsgálták az egyes feladatok tartalmát, költség szükségletét.
- Az elbírálásra váró pályázatokban szereplő bevételeket, kiadásokat költségvetésük nem tartalmazza.

- Dologi kiadásai kiinduló összegét a 2020. évi tényszámra alapozva határozták meg.

Illetmények: A kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról szóló 2020. évi XXXII. törvény értelmében a kulturális intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottaknak a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (Kjt.) jogviszonya a törvény erejénél fogva, 2020. november 1-jei hatállyal a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény szerinti munkaviszonnyá alakult át.

A 2021. évben kifizetendő személyi juttatás összege: 32 149 580.- + 4 919 074.- szociális hozzájárulás, mely tartalmazza:

- a bér- és az állományba nem tartozók juttatását (10 fő munkavállaló + 4 fő megbízási szerződéssel),
- a közfoglalkoztatási bér támogatást:
 - 2020.12.-2021.02.28. közötti időszakra, 80 % intenzitással. A 2 fő alkalmazása 489 180.- és 37 911.- szociális hozzájárulás.
 - 2021. március 1 - 2022. február 28. közötti időszakra, 80% intenzitással. A 2 fő alkalmazása 1 530 000.- + 118 575.- szociális hozzájárulás.

Saját bevételeik tervezésénél figyelembe vették a 484/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet a veszélyhelyzet idején alkalmazandó védelmi intézkedések második üteméről szóló rendelkezést. Mivel bizonytalan, hogy a vonatkozó jogszabályok az év mely időszakában engedik meg az intézmény nyitását és szabadtéri rendezvények tartását, ezért bevételeiket főként a költségvetési év második felére tervezték.

A 2021-re tervezett szolgáltatások összege 5 500 000.-Ft.-, illetve 500 000.-Ft.- a termék és az eszközök bérbeadásából tervezett bevétel. A szolgáltatások összege Barcs Város Napjához és Szent István Napjához kapcsolódó feladatok teljesítéséből adóik össze.

A kiadások tervezésekor az intézmény az alapító okiratában jóváhagyott feladatokat vette figyelembe.

A 2021. évi költségvetésben új elemként szereplő kiadások, különbségek:

- a 2021. évi garantált bérminimum összege 161 000-ről 167 400.-ra emelkedett.
- A 305/2020 (VI.30) kormányrendelet útján, a kulturális normatíva emelésével biztosította a 6%-os bérfelzárkózás szükséges bértömeg fedezetét, mely: 650 000.- + 100 750.- szociális hozzájárulás.

Beruházási költségek:

- rendezvényeikhez kapcsolódó eszközpark megújítása érdekében a kis színpadra új burkolat megvásárlását tervezik 100 000.- Ft értékben,
- a Boróka Táncegyüttes részére ruhatartó állványok vásárlása 150 000.- Ft értékben.
- tűzjelző központ cseréje: 875 000.- Ft értékben.

Barcsi Városi Könyvtár (14. melléklet)

Bevételek tervezett alakulása:

Megn.	2021. év (Ft)
Saját bevételek	6 782 000
Költségvetési támogatás	
Intézményfinanszírozás	35 111 520
-Közművelődési normatíva	9 607 802
-Önkormányzati támogatás	25 503 718

Átvett pénzeszközök	
Átvett pénzeszköz	3 816 505
2020. évi pénzmaradvány	1 421 451
BEVÉTEK ÖSSZESEN:	47 131 476

Saját bevételek:

- Lakossági számítógép használat, reprográfiai (másolás, nyomtatás, színes nyomtatás), telefax szolgáltatás, beiratkozási (regisztrációs díj), késedelmi díj, könyvtérítés 300 000,- Ft
 - könyvvásár 70 000,- Ft,
 - Terembérlés 12 000,- Ft
 - Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtártól a KSZR (Könyvtári Szolgáltató Rendszer) működtetése 32 településen, a működtetésre kiszámlázott könyvtári szolgáltatás értéke
- összesen: 6 400 000,- Ft

Működési bevételek összesen: 6 782 000,- Ft

A Barcsi Városi Könyvtár dolgozói vállalják a bevételi előirányzatok teljesítését.

Kiadások tervezett alakulása:

Személyi jellegű kiadások:

Rendszeres személyi juttatások	2021. év (Ft)
Illetmények összesen	26 698 645
Szocho összesen	3 811 131
Személyi jellegű kiadások összesen	30 509 776

A Barcsi Városi Könyvtár 2021. évi létszáma: 7 fő

Ebből: 6 fő 8 órás, és 1 fő 6 órás.

Ebből szakalkalmazott: 5 fő (4 fő könyvtáros, 1 fő igazgató)

Fizikai: 2 fő (1 fő takarító, 1 fő karbantartó)

Szakmai- és egyéb anyagbeszerzés

	Ft
Szakmai- és egyéb anyagbeszerzés összesen:	7 150 000

Szakmai- és egyéb anyagbeszerzés költségek sorra tervezett összeg lehetővé teszi, a könyvtári állomány bővítését.

Szolgáltatások

	Ft
Szolgáltatások összesen:	5 600 000

Egyéb dologi kiadások

Különféle dologi kiadások	2021. év (Ft)
Vásárolt term. és szolg. áfa	1 924 700

Belföldi kiküldetés/autó	450 000
Adók, díjak, befizetések (banki különdíj)	100 000
Egyéb dologi kiadások összesen:	2 474 700

Felhalmozási kiadások

Megnevezés	2021. év (Ft)
Informatikai gépek beszerzése	1 100 000
Beruh. előz. ÁFA	297 000
Felhalmozási kiadások	1 397 000

A Barcsi Városi Könyvtár Infotéka részlegében található, az olvasók által használt informatikai eszközök, berendezések cseréjét valósítjuk meg.

Összességében elmondható, hogy a 2021. évi költségvetésben is az Önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló támogatással kell számolni. A rendelet tervezetből kiolvasható, hogy **2021-ben különösen nehéz finanszírozási, pénzügyi feltételek között kell működni. Fő célkitűzés a kötelező feladatok ellátása, az intézmények megfelelő szintű működtetése.** A költségvetés tervezet a most reálisan számítható előirányzatokat tartalmazza. A bevételek nagyságát elsősorban a helyi adóbevételek, valamint a központi költségvetésből kapott támogatás határozza meg. Mivel bevételeink reális növelésére, bővítésére nem látunk lehetőséget, ezért működési kiadásaink jelentős nagyságrendű csökkentése szükségszerű és önkormányzatunk érdekeit szolgálja. Érdemben kell javítani a kiadások és a bevételek egyensúlyát. Tudatosan kell gazdálkodásunkat, a feladatellátás finanszírozását irányítanunk és szerveznünk annak érdekében, hogy az év végére egy jobb költségvetési helyzet alakulhasson ki.

A költségvetési egyensúly megteremtése miatt tervezett „önkormányzatok működőképességét szolgáló támogatás” mértékét több tényező módosíthatja:

- A működéshez többletforrás bevonása érdekében benyújtott pályázatok eredménye,
- Az intézményi bevételek és kiadások teljesítése,
- A normatívák feladatmutatóinak teljesítése,
- A központi hozzájárulások mértékének változása az országgyűlés döntésétől függően.

Ennek csökkentése érdekében törekedni kell:

- A felesleges vagyontárgyak értékesítésére,
- A beszerzések legtakarékosabb megvalósítására,
- A gazdálkodásnak elsősorban a kötelező feladatok ellátását, az intézmények megfelelő szintű működtetését kell biztosítani.

A 2021. évi költségvetés benyújtásáig, elfogadásáig:

- az Önkormányzatot megillető nettó finanszírozás időarányosan teljesült, a Magyar Államkincstár határidőre kiutalta az Önkormányzat számára,
- új beruházás, felújítás nem történt,
- folytatódott a közfoglalkoztatás,
- a települési támogatás folyósítása időarányosan történt,
- **a működéshez szükséges dologi kiadások nem lépték túl az időarányos teljesítést.**

Jogszály alapján a Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi költségvetését két fordulóban tárgyalja, a második fordulóban figyelembe vételre kerültek az intézményi egyeztetések során elhangzottak, valamint az 1. forduló tárgyalás során leadott javaslatok.

A veszélyhelyzetre tekintettel a Képviselő-testület összehívására nem kerülhet sor, ezért a rendelet tervezet megtárgyalására sem kerülhet sor a második fordulóban sem. A Képviselő-testület feladat és hatáskörét veszélyhelyzet idején a Polgármester gyakorolja.
Barcs Város Polgármestere a korábbi döntésekhez hasonlóan a 2021. évi költségvetési rendelet-tervezet kapcsán is kikéri a Tisztelt Képviselő-testület tagjainak véleményét.



A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatályba lépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet 1. §-ában Magyarország Kormánya - az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében - Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. §. (4) bekezdése értelmében veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.

A veszélyhelyzetről szóló jogszabály felhatalmazása alapján kerül sor a döntés meghozatalára, így a rendelet elfogadására.

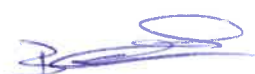
Ezen jogszabályi felhatalmazások alapján – a Tisztelt Képviselő-testület tagjai előzetes véleményének ismeretében - kívánom az előterjesztés rendelet tervezetét elfogadni.

Barcs, 2021. február 26.


Koós Csaba Tibor
polgármester 

A rendelet tervezetet törvényességi szempontból felülvizsgáltam.

Barcs, 2021. február 26.


Balázs Dr. Vástyán Krisztina
címzetes főjegyző

**Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2021. (.....) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Barcs Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatályba lépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre figyelemmel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXXVIII. törvény 46. §. (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Barcs Város Önkormányzatára (továbbiakban Önkormányzat), Barcs Város Önkormányzatának Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület), annak Bizottságaira, Barcs Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatalára (továbbiakban: Polgármesteri Hivatal), az Önkormányzat által irányított költségvetési szervekre, (intézményekre), valamint a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik, illetőleg amelyek támogatásban részesülnek, terjed ki.

Barcs Város Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak főösszege

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2021. évi költségvetését

5.761.770.887 Ft bevétellel,
5.761.770.887 Ft kiadással

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott bevételt és kiadást az alábbiak szerint állapítja meg:

- a költségvetési bevételt 4.019.134.989 Ft-ban
ebből:
 - működési célú támogatások államháztartáson belülről: 2.415.797.193 Ft-ban,
ebből: a helyi önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás összegét: 286.633.931 Ft-ban,
 - felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 808.416.102 Ft-ban,
 - közhatalmi bevételek: 288.500.000 Ft-ban,
 - működési bevételek: 406.316.820 Ft-ban,
 - felhalmozási bevételek: 64.000.000 Ft-ban,
 - működési célú átvett pénzeszközök: 6.704.874 Ft-ban,

- felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	29.400.000 Ft-ban.
• Finanszírozási bevételek:	1.742.635.898 Ft-ban,
Ebből:	
- működési célú likvid hitel összege:	88.500.000 Ft-ban,
- maradvány igénybevétele:	1.654.135.898 Ft-ban.
• A költségvetési kiadások:	5.529.020.671 Ft-ban,
Ebből:	
- a személyi juttatások kiadásait	1.738.887.454 Ft-ban,
- a munkaadókat terhelő járulékokat	283.189.006 Ft-ban,
- a dologi kiadásokat	1.223.200.826 Ft-ban,
- ellátottak pénzbeli juttatásai	51.400.000 Ft-ban,
- egyéb működési célú kiadásokat	146.165.414 Ft-ban,
ebből: az általános tartalékot	20.000.000 Ft-ban,
a céltartalékot	4.000.000 Ft-ban,
- a felhalmozási célú kiadásokat	2.186.177.971 Ft-ban,
ebből:	
- beruházások összegét	926.687.040 Ft-ban,
- felújítások összegét	1.242.663.210 Ft-ban,
- egyéb felhalmozási kiadások összegét	16.827.721 Ft-ban,
• Finanszírozási kiadások:	132.750.216 Ft-ban

állapítja meg.

3. §

(1) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt, működési, illetve felhalmozási célú igénybevételek szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

(2) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait, működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **2. melléklet** szerint hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) A Képviselő-testület a kötelező és önként vállalt feladatok bevételeit és kiadásait előirányzat csoportonkénti bontásban az **1. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait forrásonként e rendelet **2. melléklete** tartalmazza összesítve.

(3) Az önkormányzat helyi adók, egyéb közhatalmi bevételek és a működési támogatások összegét e rendelet **3. melléklete** tartalmazza.

(4) Az önkormányzat támogatások, kölcsönök és a felhalmozási bevételeket e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

- (5) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások és felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.
- (6) A Képviselő-testület a tervezett szakfeladatok célonkénti kiadásait a **7. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (7) A Képviselő-testület a polgármesteri hivatal költségvetését e rendelet **8. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (8) A Képviselő-testület a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait e rendelet **9., 10., 11., 12., 13. és 14. mellékletei** szerint hagyja jóvá.
- (9) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei engedélyezett létszámát e rendelet **15. melléklete** szerint állapítja meg.
- (10) A Képviselő-testület a lakosságnak juttatott támogatások, szociális rászorultsági jellegű ellátások összegét a **16. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (11) A Képviselő-testület a költségvetési hiány külső finanszírozására, vagy a költségvetési többlet felhasználásra szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások előirányzatait a **17. melléklet** szerint állapítja meg.
- (12) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok bevételi és kiadási előirányzatait a **18. melléklet** szerint állapítja meg.
- (13) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet **19. melléklete** tartalmazza.
- (14) A Képviselő-testület az Önkormányzat közvetett támogatásait a **20. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (15) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a **21. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (16) A kiadások teljesítése a rendelet **22. mellékletében** meghatározott előirányzat-felhasználási ütemterven alapul.
- (17) A Képviselő-testület a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a **23. melléklet** szerint állapítja meg.

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

5. §

- (1) A Képviselő-testület a működési bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében legfeljebb 1 éves időtartamra felvehető folyószámla hitelkeret összegét 88.500.000 Ft-ban határozza meg (**17. melléklet**). A folyószámla-hitelkeret esetenkénti igénybevételének fedezete az igénybevétel időpontját követően befolyó önkormányzati bevétel.

(2) A felhalmozási célú hitelfelvétel összege 0 Ft. (17. melléklet)

A bevételi többlet kezelése

6. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) A bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

Általános és céltartalék

7. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát

4.000.000 Ft összegben

e rendelet **6. mellékletében** felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát

20.000.000 Ft összegben állapítja meg.

(3) Az általános tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

8. §

(1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester felelős.

(2) a) A Képviselő-testület az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §. (2) bekezdése alapján a jóváhagyott bevételek és kiadások módosítását, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 20 millió Ft- éves értékig, feladatonként 5 millió Ft- ig a polgármesterre ruházza át.

b) A Képviselő-testület a céltartalék terhére a rendelkezés jogát 4 millió Ft éves értékig, feladatonként 500.000 Ft- ig a polgármesterre ruházza át.

(3) A Képviselő- testület a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazása alkalmazása során az értékhatárt 5 millió Ft-ban állapítja meg.

(4) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(5) Az e §-ban foglalt átcsoportosításokról a jogosult havonta Képviselő- testületi ülésen köteles beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester a beszámolókra is

figyelemmel első ízben a féléves beszámolókor, azt követően a negyedévet követő első testületi ülésen köteles javaslatot tenni.

(6) A jóváhagyott költségvetésen, testületi, bizottsági vagy polgármesteri döntésen alapuló előirányzatokról, előirányzat módosításokról az intézmények intézményi kiadási és bevételei főcsoportokra szóló kiértékelését a polgármesteri hivatal végzi.

(7) A Képviselő-testület a polgármester által kezdeményezett rendelet-módosításáról a 13. § (2) bekezdésben foglalt módon dönt.

(8) A Képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szerv vezetőjét, hogy az eredeti vagy módosított előirányzatán felül teljesített költségvetési bevételét felhasználja a költségvetési bevételi és a költségvetési kiadási előirányzatok módosítását követően.

9. §

Az Önkormányzati gazdálkodás minden területén érvényesíteni kell a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményét.

10. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) A költségvetési szerv vezetője köteles a polgármester előzetes engedélyét kérni azon pályázatok benyújtását megelőzően is, amelyek önerőt nem igényelnek, de utólagos finanszírozásúak. Az engedélyt a polgármester abban az esetben adja meg, ha az intézmény a pályázati összeget a jóváhagyott költségvetéséből biztosítani tudja.

(7) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

(8) A költségvetési szerv vezetője a feladatváltozás miatt megüresedett álláshelyeket nem töltheti be, az ebből eredő megtakarításokat még átmenetileg sem használhatja fel.

11. §

A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

12. §

(1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő polgármesteri hivatal.

(2) A helyi nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásának végrehajtó szerve - a helyi nemzetiségi önkormányzattal történő megállapodás alapján - a költségvetési szervként működő polgármesteri hivatal.

13. §

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A Képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

14. §

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról - kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 42.§.-ában meghatározott eseteket - a Képviselő-testület dönt.

Létszám- és bér gazdálkodással kapcsolatos előírások

15. §

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(4) A költségvetési szervnél keletkezett bérmaradványból jutalom kifizetésére – kivéve a többletbevételből történő kifizetést – csak abban az esetben kerülhet sor, ha valamennyi jogszabály szerinti fizetési kötelezettségét teljesíti.

(5) A költségvetési szervnél túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.

(6) A személyi juttatás előirányzat tervezése során az intézmény köteles a rendszeres személyi juttatásokat a szükséges mértékben megtervezni. A rendszeres személyi juttatásokból átcsoportosítani csak abban az esetben lehet, ha a megmaradó előirányzat elegendő a rendszeres juttatások kifizetésének fedezetére.

(7) A Képviselő-testület a köztisztviselői illetményalap mértékét 2020. január 1.-től 46.380 forint összegben, a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítését az alapilletménye 30 %-os, a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítését az alapilletménye 10 %-os mértékében határozza meg.

Társadalmi és civil szervezetek támogatásának rendje

16. §

(1) A Képviselő-testület az adott év költségvetésében elkülönített előirányzat alapján a társadalmi és civil szervezetek támogatására irányuló pályázat kiírását és a beérkezett pályázatok elbírálását a polgármesterre ruházza át.

(2) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni. A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának célját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági Irodája felé.

(4) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni, mely eredeti példányára rá kell vezetni a „..... Ft Barcs Város Önkormányzatával kötött számú támogatási szerződés terhére elszámolva” szöveget, majd el kell látni a képviselő aláírásával és dátummal.

A támogatott elszámolási kötelezettségének a tárgyév december 31. napjáig köteles eleget tenni.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek részére újabb támogatás 1 évig nem ítéhető meg.

17. §

Az információs önrendelkezési jogról és az információs szabadságról szóló 2011. évi CXII. Törvényben foglaltak szerinti – a gazdálkodási adatokra vonatkozó – közzétételi kötelezettséget a Jegyző az Önkormányzat honlapján teljesíti.

18. §

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a Képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

19. §

A Környezetvédelmi Alap bevételeit a város zöldterületeinek gondozására kell felhasználni.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai

20. §

(1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a) az ellátandó feladatot,

- b) a díjazás mértékét,
- c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d) a szerződés időtartamát,
- e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

Készpénzben történő kifizetések

21. §

Az Áht.109.§. (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Képviselő- testület a költségvetési szerveknél a kiadások készpénzben történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi:

- a) készpénzfizetési számlák,
- b) vásárlási előleg, ellátmány,
- c) munkavállalók illetménye, illetményelőlege,
- d) munkavállalók utazási költségtérítése,
- e) munkavállalók belföldi kiküldetése,
- f) közcélú dolgozók, közfoglalkoztatottak munkabére,
- g) segélyek,
- h) pályázati díjak visszafizetése,
- i) térítési díjak visszafizetése,
- j) költségtérítések,
- k) anyakönyvvezetői díj,
- l) tiszteletdíjak.

Záró és egyéb rendelkezések

22. §

- (1) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.
- (2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a költségvetési év egészére kell alkalmazni.

Barcs, 2021.

Koós Csaba Tibor
polgármester

Balázné dr. Vástyán Krisztina
címzetes főjegyző

Általános indokolás

Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

A rendelet megalkotásának indoka, hogy az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében és a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényben kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg a 2021. évi költségvetési rendeletét az Önkormányzat.

A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatályba lépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet 1. §-ában Magyarország Kormánya - az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében - Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. §. (4) bekezdése értelmében veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.

A döntés meghozatala előtt Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testülete tagjai a döntést megalapozó írásos előterjesztést, a rendelet tervezetét megismerhették, azt véleményezhették.

Részletes indokolás

Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

1.§-hoz

A város 2021. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

2.§-hoz

Tartalmazza a 2021. évi költségvetés főösszegét, a költségvetési bevételeket és kiadásokat, megbontva működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, a kiemelt előirányzatok összegét, a költségvetési egyenleg összegét, a költségvetési létszámkeretet, a finanszírozási bevételek és kiadások összegét.

3-4.§-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben előírt mérlegek, kimutatások, bevételi és kiadási előirányzatokat tartalmazó mellékletek tartalmát határozzák meg, valamint az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait tartalmazó

és a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait tartalmazó melléklet tartalmát határozza meg.

5.§-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben előírtak alapján a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket határozza meg.

6.§-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben előírtak alapján a bevételi többlet kezelését határozza meg.

7.§-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben előírtak alapján a költségvetésben tervezett céltartalékok, általános tartalékok tartalék összegét határozza meg.

8-21.§-hoz

A költségvetés végrehajtásának általános szabályait. A költségvetésben tervezett általános tartalékról és az egyéb keretekről és céltartalékokról szóló döntési lehetőségeket, és a felhasználással kapcsolatos rendelkezéseket fogalmazza meg. Tartalmazza az átruházott hatáskörökre vonatkozó rendelkezéseket, továbbá a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti összeghatár megállapítását. A takarékos, szigorú gazdálkodás követelményeit, a bevételi és kiadási előirányzatokon belüli gazdálkodás, az előirányzatokon felüli bevételek felhasználásának szabályait, az átadott pénzeszközök utalását és elszámolását.

Tartalmazza a költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó részletes szabályokat, az előirányzatokon belüli gazdálkodás felelősségi szabályait, a saját hatáskörben végrehajtható előirányzat-módosítások részletes szabályait. A rendelet tervezet meghatározza a köztisztviselőkre vonatkozóan a tárgyévi illetményalapot és illetménykiegészítést.

Tartalmazza a létszám- és bér gazdálkodással kapcsolatos előírásokat, a társadalmi és civil szervezetek támogatásának rendjét, a Környezetvédelmi Alap bevételeinek felhasználási területét, az önkormányzat által irányított költségvetési szervekben a szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység igénybevételének szabályait, a készpénzben történő kifizetések engedélyezését.

22.§-hoz

A költségvetési rendelet hatálybalépésére vonatkozó szabályozást tartalmazza

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletéhez

A Jat. 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell.

A Jat. 17. § (2) bekezdése határozza meg, hogy a jogszabály előkészítőjének a hatásvizsgálat során milyen szempontokat kell vizsgálnia. Ezen szabályozásra való tekintettel a rendeletek módosításának várható következményeiről az alábbi tájékoztatást adom:

1. A rendelet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

a) A módosítás társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: az Mőtv. Előírásainak megfelelő kötelező és önként vállalt feladatok ellátását biztosítja. A rendeletben foglalt szabályok betartásával az önkormányzat működése biztosítható.

b) A módosítás környezeti és egészségi következményei: a tervezett beruházások megvalósítása javítja a környezeti feltételeket, növeli a zöldfelületet, elősegíti az egészségesebb élet lehetőségét.

c) A módosítás adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A módosításnak adminisztratív terheket növelő hatása nincsen.

2. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: a jogszabály elfogadása törvényi kötelezettség, elmaradása az állami finanszírozás felfüggesztését és törvényességi felügyeleti eljárást von maga után.

3. A rendeletek alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: rendelkezésre állnak.

Magyarország Kormánya a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatályba lépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet 1. §-ában – az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében – Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. §. (4) bekezdése értelmében veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási közzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése értelmében a jegyző által készített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Barcs Város Önkormányzata 2021. évi költségvetés-tervezete elkészült, melyet a Tisztelt Képviselő-testület tagjai megismerhettek és véleményezhettek, ennek ismeretében került sor a döntésem meghozatalára.

Barcs, 2021.

Koós Csaba Tibor
polgármester