

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 közgazdasági irodavezető
Gál László pénzügyi ügyintéző

..... sz. napirendi pont

Előterjesztés

Barcs Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésének megállapítása

Készült: Barcs Város Képviselő-testülete
2018. március 14.-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2018. évi költségvetési tervezet benyújtott anyagának összeállításánál a Magyarország 2018. évi Központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. 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 2018. évi költségvetést érintő képviselő-testületi döntéseket, a vonatkozó önkormányzati rendeleteket vettük figyelembe.

Az Alaptörvényben kapott felhatalmazás alapján az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben előírt módon benyújtom a Tisztelt Képviselő-testületnek Barcs Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet, amelyet első fordulóban 2018. február 15.-én a Képviselő-testület tárgyalt. Az első forduló tárgyalás során elfogadott elvek, feladatok figyelembevételével, az időközben történt pontosításokkal, kiegészítésekkel átdolgozott tartalommal kérem a költségvetési javaslat megtárgyalását.

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 2018. 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: Mötv.) 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.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) alapján az alábbiakról tájékoztatom a Tisztelt Képviselő – testületet:

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: jelentős, biztosítja az Mötv.-ben előírt kötelező és önként vállalt feladatok ellátását. A költségvetési rendeletben foglalt szabályok betartása az önkormányzat működését biztosítja
- környezeti, egészségi következménye: nincsen
- jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye: a jogszabály elfogadása törvényi kötelezettség, elmaradás az állami finanszírozás megvonását eredményezi és törvényességi felügyeleti eljárást von maga után
- jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: rendelkezésre állnak.

Önkormányzat kötelező feladatai Mötv. 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 rágszálóirtás);
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 a
	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 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
	- Az elsőfokú építésügyi hatóság tekintetében a Barcsi Járáshoz tartozó települések 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

Kistérségi Járóbetegellátó Központ:

Kötelező feladat	Háziorvosi alapellátás
Önként vállalt feladat	Járóbeteg ellátás
	Egynapos sebészet
	Fizikoterápiás 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

Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely:

Kötelező feladat Múzeumi, közművelődési feladatok

Barcsi Városi Könyvtár:

Kötelező feladat Könyvtári állomány gyarapítás, szolgáltatások

Barcs Város Önkormányzata 2018. évi költségvetés-tervezete 7.774.287 eFt főösszeggel kerül a Tisztelt Képviselő-testület elé megtárgyalásra, mely összeg tartalmaz 3.219.910 eFt-ot a pályázatok bevételeiből és kiadásaiból, mely összeg egy része a következő évekre is áthúzódik. Ezért ez torzítja a költségvetést, így az év végével a költségvetést módosítani kell az ebben az évben elmaradt bevételek és a nem teljesült kiadások miatt.

Bevételek

A költségvetés tervezet tárgyévi költségvetési bevételek főösszege 6.816.744 eFt (2. számú melléklet B1+....B7 sora).

A helyi adó, egyéb közhatalmi bevételek és működési támogatások 436.700 eFt összeggel szerepelnek a költségvetés tervezetben (3. sz. melléklet), a tervszámok kialakításánál az iparűzési adó kivételével megközelítőleg a 2017. évi tényleges adóbevételek lettek alapul véve.

Adónem	2017. évi módosított előirányzat (eFt)	Adóbevételek teljesítése 2017. december 31. (eFt)	2018. évi eredeti előirányzat (eFt)
Építményadó	50 000,00	56 624,00	53 000,00
Idegenforgami adó	800,00	1 676,00	1 700,00
Iparűzési adó	290 000,00	296 595,00	290 000,00
Magánsz.kommunális adó	60 000,00	62 398,00	60 000,00
Telekadó	2 000,00	2 770,00	2 500,00
Gépjárműadó	25 000,00	28 037,00	26 500,00
Pótlék, bírság	3 500,00	2 739,00	3 000,00
	427 800,00	450 839,00	436 700,00

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

A 2017. és a 2018. költségvetési év feladatfinanszírozását az alábbi táblázat tartalmazza részletezve forintban:

2018. évi mutatószám eredmény

2017. évi
eredmény

No.	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Forint
1	I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	4 580 000	29,63	135 705 400	136 209 200
2	I.1.a - V.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	forint			135 705 400	136 209 200
3	I.1.b	Település-üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása	Támogatás összesen			72 590 070	71 950 070
4	I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	22 300		19 748 880	19 748 880
5	I.1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása	km			28 280 000	27 640 000
6	I.1.bc	Közteremtő fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m2			7 047 040	7 047 040
7	I.1.bd	Közutak fenntartásának támogatása	km			17 514 150	17 514 150
8	I.1.b - V.	Támogatás összesen - beszámítás után	forint			72 590 070	49 602 669
9	I.1.ba - V.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	forint	22 300		19 748 880	0
10	I.1.bb - V.	Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	forint			28 280 000	25 041 479
11	I.1.bc - V.	Közteremtő fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	forint			7 047 040	7 047 040
12	I.1.bd - V.	Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	forint			17 514 150	17 514 150
13	I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő	2 700		30 140 100	30 353 400
14	I.1.c - V.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	forint	2 700		920 077	0
15	I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos	2 550		229 500	239 700
16	I.1.d - V.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	forint	2 550		229 500	0
17	I.1.e	Üdülöhelyi feladatok támogatása	idegenforgalmi adóforint	1		837 343	1 337 000
18	I.1.e - V.	Üdülöhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	forint	1		837 343	1 337 000
19	V. Info	Beszámítás	forint			29 220 023	52 940 501
20	V. I.1. kiegészítő	1. jogcímeihez kapcsolódó kiegészítés	forint			0	
21	I.1. - V.	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	forint			210 282 390	187 148 869
24	I.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	m3	100	0	0	0
25	I.3.	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	ki- és belépési adatok	2	734 042	1 468 084	1 264 824
26	I.5.	A 2016. évről áthúzódó bércenzus támogatása	forint		0	0	0
27	I.6	Polgármesteri illetmény támogatása	forint		0	2 048 700	
28	I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	forint			213 799 174	188 413 693
II.1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása							
29	II.1. (1) 1	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	4 419 000	25,2	74 239 200	78 670 240
30	II.1. (2) 1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	2 205 000	18,0	26 460 000	21 600 000
35	II.1. (1) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	4 419 000	25,2	37 119 600	39 335 120
36	II.1. (2) 2	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	2 205 000	18,0	13 230 000	10 800 000
Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)							
38	II.1. (1) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	2 209 500	0,0	0	1 008 480

II.2. Óvodaműködtetési támogatás							
41	II.2. (1) 1	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	81 700	287,0	15 631 933	16 122 133
43	II.2. (1) 2	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	81 700	287	7 815 967	8 061 067
II.4. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó							
Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát							
47	II.4.a (1)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2016. december 31-éig szerezték meg	fő	401 000	6,0	2 406 000	1 256 700
49	II.4.a (2)	Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2016. december 31-éig szerezték meg	fő	1 463 000	1,0	1 463 000	1 530 600
63	II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			179 100 868	178 384 340
64	II.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	forint			88 503 000	45 495 000
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása							
65	III.3.a	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	3 400 000	4 760 000	4 760 000	4 200 000
66	III.3.b	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	3 300 000	21 450 000	21 450 000	19 500 000
67	III.3.c (1)	szociális étkeztetés	fő	55 360	130	7 196 800	7 196 800
68	III.3.c (2)	szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő	60 896	0	0	
69	III.3.da	házi segítségnyújtás- szociális segítség	fő	25 000	8	200 000	200 000
70	III.3.db (1)	házi segítségnyújtás- személyi gondozás	fő	330 000	20	6 600 000	4 200 000
III.3.f Időskorúak nappali intézményi ellátása							
73	III.3.f (1)	időskorúak nappali intézményi ellátása	fő	109 000	30	3 270 000	3 270 000
III.3.g Fogvatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása							
81	III.3.g (5)	demens személyek nappali intézményi ellátása	fő	500 000	6	3 000 000	3 000 000
III.3.m Közösségi alapellátások							
103	III.3.ma (1)	pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alapítványtámogatás	működési hó	3 400 000	12	3 400 000	2 000 000
104	III.3.ma (2)	pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	feladat egység	150 000	45	6 750 000	6 150 000
III.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok							
108	III.4.a	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő	2 848 000	41,00	116 768 000	104 241 600
109	III.4.b	Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint			64 336 000	61 961 000
III.5. Gyermekekétkeztetés támogatása							
110	III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	1 900 000	37,26	70 794 000	64 692 480
111	III.5.b	Gyermekekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint			105 600 770	101 564 939
III.6. A rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása							
112	III.6.	A rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása	forint	570	15 828	9 021 960	7 303 992
116	III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	forint			544 695 430	406 329 621
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása							
120	IV.1.d	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	forint	1 210	0	13 507 230	12 815 880

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 2017. évben 188.413.693.- Ft volt, 2018. évben 213.799.174.- Ft-ra növekedett. A növekedés mértéke 25.385.481.- Ft. Ez százalékosan kifejezve 13,47 %-os növekedést jelent az előző évhez viszonyítva.

A növekedés egyik fő oka, hogy jelentősen csökkent a beszámítás összege (23.720.478.- Ft-tal). A beszámítás, vagyis a feladatfinanszírozásból történő levonás a települési önkormányzat adóerő-képességének nagyságától függően változik. Az adóerő-képesség a számított iparüzési adóalap egy lakosra jutó összege.

A csökkentés mértéke a Költségvetési törvényben meghatározott feltételek szerint kerül kiszámításra. A beszámítás a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége alapján történik. 2017. évben az adóerő-képességünk 19.974.- Ft/fő volt, 2018. évben 16.657.- Ft/fő lett. A Költségvetési törvény a támogatáscsökkentés mértékét az adóerő-képesség függvényében határozza meg. Az adóerő-képesség csökkenésének oka, hogy 2017. június 30-án (a 2016. évi HIPA bevallások feldolgozása után) csökkent az adóerő-képesség számításánál figyelembe vehető adóalap összege.

Az adóerő-képesség figyelembevételével történő finanszírozás bevezetésének közgazdasági indoka a helyi önkormányzatok közötti jövedelemkülönbségek mérséklése volt, hiszen a helyi adóztatás lehetőségével, kiszélesedésével jelentős különbségek lettek az önkormányzatok között.

Jelentősen növekedett az előző évhez viszonyítva a támogatás a települési önkormányzatok egyes szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen is (a táblázat 64. sora). A támogatás a 32.000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

A támogatás

- 30 %-a az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2017. január, április és július havi létszáma,
- 30 %-a a településen élő 60 év feletti lakosok száma,
- 40 %-a a település lakosság száma

elismert százalékos arányában illeti meg a települési önkormányzatokat.

A települési önkormányzatok egy lakosra jutó adóerő-képessége alapján elismert százalékos arányok:

Kategóriák a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint (forint)		Elismert százalék
Alsó határ	Felső határ	
0	18.000	100
18.001	24.000	50
24.001	32.000	25

A fentiekből látható, hogy a 16.657 Ft/fő adóerő-képesség miatt az előző évben folyósított támogatás 100 %-ra emelkedett.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatására kapott feladatfinanszírozás 2017-ről 2018. évre 716.528.- Ft-tal növekedett.

Jelentős növekedést mutat a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen kapott állami támogatás összege. A 2017. évi 45.495.000.- Ft-ról 2018. évre 88.503.000.- Ft-ra növekedett ezen támogatás összege. A növekedés mértéke 46.008.000.- Ft (94,5 % a növekedés aránya).

Összességében a települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatására kapott finanszírozás az előző évhez viszonyítva 138.365.809.- Ft-tal növekedett. A 2017. évben kapott támogatás: 406.329.621.- Ft volt, 2018. évben kapott állami támogatás összege: 544.695.430.- Ft.

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

Az intézmények esetében továbbra is vizsgálni kell a működési bevételek növelésének lehetőségét.

A felhalmozási bevételek között terveztük a 0489/11 és a 0489/12 hrsz.-ú ingatlanok értékesítését (35.000 eFt), otthonházi lakások értékesítése 5 db (19.000 eFt), önkormányzati bérlakások értékesítése (azokból a lakótömbökből, ahol néhány önkormányzati tulajdonban lévő lakás van, 55.000 eFt).

A költségvetés-tervezet bevételi és kiadási oldalán egyaránt beállításra került a folyószámla-hitel 88.500 E Ft összeggel a Képviselő-testület határozatának megfelelően. A hitelkeret az átmeneti likviditási problémák áthidalására szolgál.

Kiadások

A 2018. évi költségvetési tervezetben a legnagyobb kiadási tételt a személyi juttatások és az azokat terhelő járulékok jelentik (személyi juttatások összesen: 1.752.840 eFt, munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó: 331.565 eFt).

Az önkormányzat köztisztviselőinek, közalkalmazottainak, a Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozóinak személyi juttatásait a jogszabályi előírásoknak megfelelően terveztük meg.

A Magyar Államkincstár SOM-ÁHI/189/4/2018. számú tájékoztatója szerint a jelenleg ismert 2018. évi támogatási összegek nem tartalmazzák a 2017. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatás, a szociális ágazati összevont pótlék és a kulturális illetménypótlék jogcímeik kapcsán a bevételként kapott támogatásokat.

A rendelet tervezet nem tartalmazza bevételi oldalon a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésének finanszírozását. Kiadásként a minimálbér törvény szerinti emelkedése tervezésre került, mely összeg nagy mértékben növelte a személyi juttatások előirányzatát.

A Magyar Államkincstár tájékoztatása szerint a Kormány figyelemmel kíséri a bérek alakulását és külön intézkedés keretében várható a szükséges forrás biztosítása az önkormányzatok számára.

A személyi juttatások előirányzata tartalmazza a pályázatokban szereplő 2018. évi személyi kiadásokat, ezek összege: 406.149 eFt. A pályázatokban kifizetésre kerülő munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összege: 87.760 eFt.

A dologi kiadások tervezésénél az előző évi tényszámokat vettük figyelembe (1.398.589 eFt). A dologi kiadások előirányzata tartalmazza a pályázatokban szereplő tervezett dologi jellegű költségeket 399.190 eFt összegben.

Az előre nem látható, váratlan kiadások fedezetének biztosítására 40.000 eFt-ot terveztünk az általános gazdálkodási tartalékba.

A céltartalék tartalmazza a Bizottságok és a polgármester saját hatáskörben felhasználható keretét, ez 4.300 eFt, a fogorvosi praxis betöltéséhez szükséges összeget (9.200eFt), valamint az iparterület fejlesztéséhez földterület vásárlására tervezett összeget (10.000 eFt).

A költségvetés-tervezet kialakításakor a legtakarékosabb megoldások kidolgoztatására törekedtünk. Az előterjesztés elkészítése során figyelembe vettük továbbá az intézmények által leadott költségvetési tervezeteket, valamint az intézményi egyeztetések során elhangzottakat.

Az Önkormányzat tervezett beruházásait és felújításait a költségvetés tervezet 4. és 5. számú melléklete tartalmazza.

Beruházások, felújítások

- 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”.

A projekt támogatási szerződése aláírásra került, jelenleg a rendszer tervezése van folyamatban, a támogatási szerződésben megfogalmazott mérföldköveknek megfelelő ütemben.

- a TOP-1.1.3-15 kódszámú „Helyi gazdaságfejlesztés” program keretében Barcs Város központi konyhájának rekonstrukciója (Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje Tavasz utca 3 szám alatti főzőkonyha telephely)

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (216.000.000,- Ft). A támogatási szerződés 2017. június 08-án lépett hatályba. A kivitelezés a támogatási szerződésben megfogalmazott mérföldköveknek megfelelő ütemben halad. A konyhai eszközök és konyhatechnológiai berendezések leszállításra kerültek, beüzemelésük március első napjaiban várható. Az igényelt előleg a beruházáshoz megérkezett.

- a TOP-1.4.1-15 „A foglalkoztatás és az életminőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztésével” című pályázati program keretében a „Barcs Város óvodája és bölcsődéje Deák Ferenc utcai tagintézményének rekonstrukciója”.

A projekt támogatási szerződése aláírásra került, a kiviteli tervek rendelkezésre állnak, jelenleg a közbeszerzési eljárás előkészítése van folyamatban, a támogatási szerződésben megfogalmazott mérföldköveknek megfelelő ütemben. Az igényelt előleg a beruházáshoz megérkezett.

- a TOP-4.2.1-15 Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése – fejlesztése tárgyú felhívás keretében az “Idősek nappali ellátásának fejlesztése a Barcsi Szociális Központban”.

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (147.500.000,- Ft). A támogatási szerződés 2017. június 08-án lépett hatályba. A kivitelezés a támogatási szerződésben megfogalmazott mérföldköveknek megfelelő ütemben halad. Az igényelt előleg a beruházáshoz megérkezett.

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

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (101.286.000.- Ft). A támogatási szerződés 2016. december 22-én lépett hatályba. A program a támogatási szerződés szerinti ütemezésnek megfelelően folyamatban van.

- 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 támogatási szerződés 2017. július 04-én lépett hatályba, ennek megfelelően készítjük elő a projekt megvalósítási szakaszát.

- a TOP-4.3.1-15 számú Leromlott városi területek rehabilitációja tárgyú felhívás keretében a „Barcs északnyugati városrész infrastrukturális fejlesztéseinek megvalósítása”.

A pályázat támogatásban részesült, a támogatási szerződés aláírásra került. Az építési engedélyezési és az ehhez szükséges telekalakítási eljárás folyamatban van. A kiviteli tervek rendelkezésre állnak. Az építési engedély kérelmet a telekalakítási folyamat lezárása után tudjuk benyújtani és a jogerőre emelkedése után tervezzük indítani a kivitelezésre irányuló közbeszerzési eljárást. A projekt a határidők tekintetében szoros összefüggésben van a TOP-5.2.1-15 kódszámú „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok” című pályázattal.

- 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 pályázat támogatásban, és a támogatási szerződés aláírásra került. A támogatási szerződés mérföldköveinek ütemezése szerint az idei évben a kiviteli tervek elkészítését, a megvalósítás részét képező megvalósíthatósági tanulmányok kidolgozását, és a közbeszerzési eljárást irányoztuk elő. A projekt a határidők tekintetében szoros összefüggésben van a TOP-5.2.1-15 kódszámú „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok” című pályázattal.

- a TOP-3.1.1-15 kódszámú „Fenntartható települési közlekedésfejlesztés” tárgyú pályázati felhívás keretében Kerékpárbarát közlekedési rendszer kialakítása Barcs város területén.

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (192.733.311.- Ft) A támogatási szerződés 2017. július 07-én lépett hatályba. A kiviteli és építési engedélyezési terv készítése, építési engedélyezési eljárás előkészítése van folyamatban.

- TOP-2.1.2-16 kódszámú „Zöld város kialakítása” pályázati konstrukció keretében „Barcs az élhető zöldváros” címmel a városközpont rehabilitációja (Testvérvárosok parkja, Hősök tere rehabilitációja és a Bajcsy Zs. utca posta és Csillag étterem közötti szakaszán sétány kialakítása az északi oldalon.)

A korábbi beszámolóiban jelzett átütemezési kérelmünket az Irányító Hatóság elfogadta, és a gyakorlatilag a korábbival megegyező pályázati kiírás alapján 2017. évben új pályázatot nyújtottunk be ugyanazzal a műszaki tartalommal.

A projekt támogatásban részesült, a támogatási szerződés megkötésre került. A 2018. évben a projekt megvalósításához szükséges előkészítő tanulmányok, kivitelezési és létesítési engedélyezési terveinek elkészítését, a létesítési engedélyek megszerzését irányoztuk elő.

- a TOP-7.1.1-16 kódszámú „Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösségszervezés a városi helyi fejlesztési stratégiához kapcsolódva” című program keretében Barcs város Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégiájának elkészítése és megvalósítása.

A pályázat támogatásban részesült, a tervezetthez képest 50 %-al csökkentve, a konzorciumi megállapodás alapján létrejött tíz tagú munkaszervezet működésére 32.500.000.- Ft támogatási összeggel. A munkaszervezet koordinálásával, illetve általa készített stratégia és pályázati kiírás-tervezet alapján – az Irányító Hatóság (a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium által kijelölt szervezet) általi jóváhagyását követően – az önkormányzat, illetve civil szervezetek, mintegy 217.250.000.- Ft ERFA és ESZA típusú támogatásban részesülhetnek a megvalósítás öt éves időszaka alatt.) A projekt végrehajtása a mérőföldköveknek megfelelő ütemben folyik.

- az INTERREG V-A Magyar - Horvát Együttműködési Program (CBC) 2. prioritása keretében az EV 13 - to Extend Barcs - Drávaszentés és EV 13 – GAP Barcs – Drávatamási közötti kerékpárút kiépítésére és a csatlakozó fejlesztések megvalósítása. (Két db önálló pályázat került benyújtásra.)

A Barcs Drávatamási szakasz támogatásban részesült 308.744.500.- Ft támogatási összeggel. A támogatási szerződés megkötésre és aláírásra került. A támogatási szerződés a Horvát projektvezetővel került megkötésre az INTERREG szervezettel, melyben Önkormányzatunk, mint támogatott projektpartner vesz részt, és valósítja meg a fejlesztést. Ugyancsak aláírásra került részünkről a projekthez kapcsolódó hazai társfinanszírozási szerződése is. A szerződés az Irányító Hatóság részére aláírásra továbbítva lett.

A Barcs-Drávaszentés közötti szakasz pályázat befogadására irányuló fellebbezésünket és kérelmünket a Magyar - Horvát Monitoring Bizottság ismételt elutasította, és az eredeti műszaki tartalommal új, várhatóan 2017 októberében megjelenő pályázati kiírás szerinti ismételt benyújtást javasolt, azonban ilyen tartalmú pályázati kiírás sem az INTERREG, sem pedig a TOP programok keretében nem jelent meg.

- 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 beruházás a támogatási szerződésnek, illetve kivitelezési szerződésnek megfelelő ütemezéssel folyik. A kivitelező rendelkezik minden létesítési engedéllyel, és a technológiai rekonstrukció az ütemezés szerint folyik.

az EFOP-1.4.2-16 kódszámú „a gyermekeket sújtó nélkülözés újratemelődének 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 a 2017. július 07-én kelt támogatási döntéssel a tervezett 500.000.000.- Ft összeggel. A támogatási szerződés megkötésre és aláírásra került, illetve a támogatási döntés értelmében elkészült a projekthez kapcsolódó infrastrukturális háttér biztosítására irányuló pályázat is, mely szintén támogatásban részesült, a támogatási szerződés előkészítése és megkötése folyamatban van

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

A program a megkötött támogatási szerződésnek megfelelő ütemezéssel folyamatban van. A 2018. évet érintő tételek tervezésre kerültek a rendelet tervezetben.

- ASP pályázat a „Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 114. § (2) bekezdése szerinti, a helyi önkormányzatok, valamint gazdálkodási szakrendszer esetében az önkormányzat által alapított költségvetési szerv feladatellátását támogató, számítástechnikai hálózaton keresztül távoli alkalmazásslolgáltatást (Application Service Provider, ASP) nyújtó elektronikus információs rendszer”.

A pályázat a megkötött támogatási szerződésnek megfelelő ütemezéssel folyamatban van.

- az EFOP-2.1.2-16-2017-0004 a Gyerekesély programok infrastrukturális háttér programban a Család- és gyermekjóléti központ működését segítő ingatlanok fejlesztését és a Gyerekesély Iroda kialakítását terveztük.

A projekt támogatásban részesült 100.000.000.- Ft összeggel. A támogatási szerződés megkötése folyamatban van.

- TOP-1.1.1-16-SO1 - Ipari parkok, iparterületek fejlesztése Zöldmezős iparterület infrastrukturális fejlesztése Barcon. A projekt keretében a város keleti övezetében, a 6-os számú főközlekedési út körforgalmi csomópontjától északra eső területen alakítunk ki ipari tevékenységre alkalmas közművesített területet. (A korábban ipari tevékenység végzése céljából megvásárolt terület, kibővítve azt északi irányba, a felszámolt és terület rehabilitáció alatt lévő volt hulladéklerakó határáig.)

A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (572.931.473.- Ft) A támogatási szerződés aláírásra került. Jelenleg a megvalósításhoz szükséges előkészítő tanulmányok, valamint a kiviteli és építési

engedélyezési tervek készítése, építési engedélyezési eljárás előkészítése van folyamatban.

- A Magyarország 2017. évi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 3. melléklet II. fejezet (2) „Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása” c) pont szerint megjelent pályázati kiírás alapján belterületi utak felújítása.

A program keretében a 2016. évben forráshiány miatt elutasított Bajcsy Zs. utca „Csillag” étterem és Gárdonyi Géza utca közötti szakaszának felújítását irányoztuk elő. A program támogatásban részesült a tervezettnél megfelelő 30.000.000.- Ft támogatási összeggel. A teljes beruházási költség a támogatáshoz rendelt saját erővel összesen: 40.000.000.- Ft. Az előterjesztés készítésének időpontjában a közbeszerzési eljárás előkészítése van folyamatban. A létesítmény kivitelezési munkáinak befejezését 2018. június végére irányozzuk elő. Az igényelt támogatás megérkezett.

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 költségtérítése, a személyi kiadásokhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó.

Ezen a kormányzati funkción történt a testvérvárosi kapcsolatokkal kapcsolatos költségek tervezése, tárgyjutalmak (Magyar Kultúra Napja, Városi Pedagógus Nap, Semmelweis nap, Szociális Munka Napja), külső szakértők költségtérítése, 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 igénybe vételért 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 továbbszámolt 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, rágcslóírtás, 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 csapadécsatorna 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. Szemétdíj hátralék beszédéséből, behajtásából keletkező bevételek.

A **063020** Víztermelés, -kezelés, -ellátás kormányzati funkció tartalmazza a víz és csatornadíjakat, a városi közkutak, valamint a szökökút 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, szúnyoggyérítés költsége, fakivágások, fák pótlásának költsége, hulladékgyűjtő konténerek környezetének rendezése, szökökút karbantartás 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. (BVSE: 4.400.e Ft, FC Barcs: 5.000 eFt, Satelit SE: 9.800 eFt, összességében 19.200 eFt)

A **082091** Közművelődés, közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése kormányzati funkción az ún. „közösségi tér” létrehozásának költségei és bevételei szerepelnek (Pólus Drávában helyiség bérleti díja, gázdíj, villamos energia díja, víz és csatornadíj).

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

A **084031** Civil szervezetek működési támogatása kormányzati funkción került tervezésre a Somogy Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Barcsi Kirendeltségének támogatása (1.500 eFt), a társadalmi szervezetek támogatása (1.800 eFt), Vállalkozói Központ részére pénzeszköz átadás (1.000 eFt).

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. A közfoglalkoztatás rendszere a rendelkezésre álló információk alapján 2018. évtől kezdődően jelentős változáson megy keresztül, melynek részletei az előterjesztés elkészítésekor még nem ismertek.

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

Startmunka program

A 2018. 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 2018. 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.

A 2018. évi költségvetés tervezett Önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló támogatása 210.179 eFt (3. sz. melléklet B115. sora).

Ez az összeg az első fordulóban a Képviselő-testület elé terjesztett tervezetben szereplő összeghez viszonyítva növekedett, melynek oka, hogy a bevételi oldalon kétszer szerepelt a „Kerékpárbarát közlekedési rendszer kialakítása a város területén. Tervezve lett a 4. számú melléklet B252-es során, valamint (az előleg megérkezése miatt) szerepelt a maradványban a 2. számú melléklet B8131 Előző évi költségvetési maradványának felhalmozásra során. A 2017. év zárlati munkálatok kapcsán a költségvetési maradvány részletes felülvizsgálata során derült fény a hibára.

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 hirdetémények kifüggesztéséért befizetett térítések, az 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, a Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók személyi juttatásai és ezek járulékai., valamint a közfoglalkoztatotti bérek és járulékai.

A köztisztviselői illetmény alap évek óta változatlan. A köztisztviselők béremelését „személyi bér” jogcímen terveztük. A köztisztviselők részére törvény által előírt Cafeteria juttatás (bruttó 193.250.- Ft/fő/év) került tervezésre a költségvetési rendelet tervezetbe.

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

- szakmai anyagok, tisztítószerek 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,
- gépjármű biztosítások,

- postai szolgáltatások díja,
- fénymásolók bérleti díja, valamint a fénymásolt példányszám után fizetendő összeg.

A 2018. évi költségvetési tervezetben a Polgármesteri Hivatal létszáma az eddig engedélyezett 38 fő köztisztviselő helyett 36 fő köztisztviselői létszámmal került betervezésre.

Barcs Városi Önkormányzat Városgazdálkodási Igazgatósága (9. számú melléklet)

A költségvetés elkészítésekor a kiadási oldalon leegyeztetett végrehajtandó feladatok elfogadható mértékű ellátásához szükséges ráfordítási igényt tervezték.

Készletbeszerzésük a legszükségesebb kiadásokat tartalmazza, dologi költségeiket is jelentősen korlátozták.

A 10.000 Ft-nál magasabb összegű megrendelések és számlakifizetések - az előző évek gyakorlatának megfelelően - polgármesteri engedélyezéssel történhetnek. A már megszokott takarékosági intézkedéseket továbbra is folytatják.

A személyi juttatások előirányzatát minimálbérek emelkedése 14 mFt-tal növelte. A közmunkák beszűkülésével az alapfeladatok ellátására 6-10 hónapra Munka törvénykönyve szerinti foglalkoztatást is terveztek.

A közalkalmazotti létszámot az előző évi szinten tartották.

Munkahely	közalkalmazott (fő)
központi iroda	5
lakásgazdálkodás	1
városüzem	11
gépjármű	5
hajó	2
pálya	2
fürdő	26

A bevételek tervezésénél csak a több évre visszamenően jellemző bevételekkel, illetve megrendelés közeli munkák árbevételével számoltak.

A lakbértartozások összege az előző évekhez képest minimális csökkenést mutat, a fennálló lakbértartozások csökkentésére többen tettek a havi lakbéren felül teljesítendő vállalást, melyet többen teljesítenek is ezzel a bevételek tervezésénél számoltak.

A fürdő bevételénél 10%-os bevétel növekedéssel számoltak, a kiadásoknál döntően a halaszthatatlan felújítások és cserék kerültek a költségvetésbe.

Kötelező alapfeladatok ellátását továbbra is csak közmunkás létszámmal tudják elvégezni.

A közmunka keretében 2018. évben 6 oktatásos egy városi és 5 start projekttel számoltak. A pályázatok alapján várhatóan 200 fő feletti munkaszerződést fognak kötni a közfoglalkoztatásra.

A 2018 évi városi közfoglalkoztatással (fürdő, szabad-strand, nyilvános wc, fűnyírás stb.) a tavalyi szinten június 30-ig számoltak, mert a rendelkezésre álló információk alapján a második félévben kerül kiírásra az újabb közfoglalkoztatási program.

A START-Munkaprogram lebonyolítása az alpműködésen felüli megnövekedett feladatokat ró az Intézményre, mivel ezt a pályázatot nem városi alapfeladat ellátásra írták ki, de segít a város foglalkoztatási problémájának megoldásában.

Program	Foglalkoztatás kezdete	Foglalkoztatás vége	Lét-szám (fő)	Max. adható bértámogatás összesen	Max. adható járulék támogatás összesen	Mindösszesen
start	2018.03.01	2018.04.30	5	448 525 Ft	43 730 Ft	492 255 Ft
start	2018.03.01	2018.04.30	58	4 728 740 Ft	461 042 Ft	5 189 782 Ft
városi	2018.03.01	2018.04.30	41	3 342 730 Ft	325 909 Ft	3 668 639 Ft
városi	2018.03.01	2018.04.30	5	586 225 Ft	57 155 Ft	643 380 Ft
városi	2018.03.01	2018.04.30	4	426 220 Ft	41 556 Ft	467 776 Ft
oktatás	2018.03.01	2018.04.30	67	5 462 510 Ft	532 583 Ft	5 995 093 Ft
Össz:			180	14 994 950 Ft	1 461 975 Ft	16 456 925 Ft
					Start dologi	10 549 791 Ft
					Városi dologi	3 775 476 Ft

Fejlesztési kiadásait állagmegóvásra, a feladatellátáshoz szükséges gépek cseréjére, valamint a pályázatokba épített eszközbeszerzést tervezték.

Nem halaszthatják tovább a fürdő felújítási munkáit, így az idei évben az élménymedence teljes felújítása, ablakok és járófelületek javítása, cseréje betervezésre került a költségvetésbe.

Az alábbi táblázat a Barcsi Gyógyfürdő és Rekreációs Központban tervezett felújítási munkákat tartalmazza részletesen:

	Tervezett munkálatok	eFt
Felújítások	Élmény medence felújítás, termáltér burkolás, tolóablak csere Déli oldal, Ablak csere nagy gyógymedence körül, Zuhanyzók felújítása, burkolása	17.780
	Telephely tető javítása	762
Eszközök pótlása	szivattyúk, hőcserélő gumi, uszodarács, napozóágy	4.191
Költéri padok vásárlása, kihelyezése		3.048
Kisértékű tárgyi eszközök cseréje, pótlása		4.794
Medencék saját javítás anyag ktg	Vályúvezeték javítás (Gyógymedence + Termál medence)	1.016
Vízkö-mentesítési gép bérlet + részlet		1.016
Használatos élményelemek megvásárlása		3.810

Tűzjelző központ kijelző		300
	Összes kiadás	36.717

Kistérségi Járóbetegellátó Központ (10. melléklet)

Bevételek

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő a Kistérségi Járóbetegellátó Központ részére 2018 évre vonatkozó teljesítmény volumen korlátot a jogszabályi előírásoknak megfelelően engedélyezte. A NEAK engedélyben megadott volumenkorlát és a 2017. évi tény adatok figyelembe vételével a tervezés az alábbiak szerint történt:

Megnevezés	OEP			Tervezett	Terv	Tervezett
	Pont/hó	Éves összesen pont	Ft	Pont	%	Ft
Szakellátás-járó	9 932 386	119 188 632	235 993 491	119 188 632	100%	235 993 491
Labor	671 348	8 056 176	15 951 228	8 056 176	100%	15 951 228
Otthonápolás (vizitszám)		400	1 434 600	400	100%	1 434 600
Egynapos szakellátás (súlyszám)	38,51	462,12	91 499 760	462,12	100%	91 499 760
Összesen			344 879 079			344 879 079

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ a NEAK által engedélyezett feladatokat minden területen 100 %-os teljesítéssel tervezi. 2017 évben a feladatok ellátása 100 %-os volt, vagy azt meghaladta. Finanszírozás esetén a 100 %-ot meghaladó teljesítés esetén degresszióval kell számolni, viszont az Intézménynek területi ellátási kötelezettségéből adódóan el kell látni minden beteget.

Az otthoni szakápolási tevékenységre vonatkozó szerződést a NEAK 2018. január 31.-i dátummal forrás hiányában megszüntette annak ellenére, hogy az Intézmény igazgatója, ezt követően Polgármester úr is írásban kérte a szerződés további meghosszabbítását.

Az egynapos ellátást 100 %-ban tervezték. Az egynapos műtétek döntő hányadát a szemészeti műtét teszi ki, de ez mellett jelentős az urológiai, nőgyógyászati és sebészeti szakmák által teljesített súlyszám. 2017. évben fül-orr-gégészeti műtétre is sor került. Az ortopédiai szakellátást 2018. február 19-től új ortopédiai szakorvos látja el Dr. Novák László személyében, aki szerződést kötött az Intézményünkkel ortopédiai egynapos műtétek végzésére is.

A saját bevételt a 2017. évi teljesítés szintjén tervezték, melynek döntő hányadát a foglalkozás egészségügyi alapellátás és szakellátás jelenti. A foglalkozás egészségügyi alapellátás a térségben (elsősorban Barcsen) foglalkoztatottak létszámának alakulásától, a foglalkozás egészségügyi szakellátás a közfoglalkoztatási programban foglalkoztatottak számától függ.

Kiadások tervezésénél személyi kiadásként 57 fő közalkalmazott és éves átlagban 5 fő közfoglalkoztatott létszámra tervezték.

Dologi kiadások tervezésénél a 2017 évi teljesítéseket vették alapul.

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.

A Kistérségi Járóbetegellátó Központ EFOP-2.2.19-17-2017-00091 számú Kistérségi Járóbetegellátó Központ járóbeteg szolgáltatásainak fejlesztése című projekt keretében 87.593.988 Ft támogatást nyert, melyet az Intézmény eszközparkjának korszerűsítésére és a belső csővezetékeik szigetelésére használhat fel.

A pályázati támogatás mértéke 100 %.

Projekt időtartama: 2017.12.15 – 2018.12.14.

A pályázati összeg a költségvetés bevételi és kiadási oldalán tervezésre került.

Fejlesztésként 2018. évben szeretnék bevezetni az infektókontrollt és az Európai Unió új adatvédelmi rendeletét (GDPR), amelyet 2018. május 25 napjától kell alkalmazni. Az infektókontroll és GDPR várható összköltsége 6.915.000 Ft + ÁFA.

Az Intézmény a fejlesztések és a hatékony gazdaságos működés érdekében igyekszik mindent megtenni. 2017. évben több alkalommal tartott prevenciós rendezvényt, mellyel a lakosság figyelmét kívánta felhívni a szűrővizsgálatok fontosságára és az egészségtudatos életmód folytatására. A 2017. évben megkezdett prevenciós rendezvényeit 2018. évben is szeretné folytatni.

Az Intézmény konzorciumi tagként szerepel a Barcs Város Önkormányzat által benyújtott EFOP-1.5.3-16-2017-00055 Kultúrák összefogása a közösségért című pályázatban. A pályázat keretében a konzorciumban résztvevő 5 településen (Barcs, Darány, Szulok, Potony, Kastélyosdombó) szűrővizsgálatokat és prevenciós programokat fog végezni a lakosság minél szélesebb körű bevonása érdekében.

Barcsi Szociális Központ (11. melléklet)

Az Intézmény 2018.évi tervezett költségvetésének kiadás-bevételi előirányzata 455 835 eFt.

Bevételek

A bentlakásos ellátás térítési díj bevételeinek előirányzata a 2017. évi teljesítési adatok figyelembevételével került tervezésre, melynek előirányzata 110 300 eFt.

Az alapszolgáltatások keretében nyújtott szociális étkeztetés, valamint házi gondozás térítéséből származó bevétel előirányzata összesen 18 000 eFt.

Egyéb működési célú támogatások

2018. június 30-ig a közfoglalkoztatottak átlagos létszámát 8 főre tervezték. A foglalkoztatottak személyi juttatásainak és járulékainak tervezett összege 5 485 eFt, mely az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről jogcímen kerülnek elszámolásra.

Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok állami támogatása

A kötelezően ellátandó szociális feladatok a 2018.évi költségvetésről szóló 2017.évi C. törvény 2. melléklet III.3. pontjában meghatározott fajlagos összeg és az előző év teljesített mutatószámai alapján kerültek az adott kormányzati funkciókon tervezésre.

Az alapszolgáltatási feladatok 2018.évi állami támogatása összesen : 56 627 eFt

- Idősek nappali ellátása (30 fő) : 3 270 eFt
- Demens betegek nappali ellátása (6 fő) : 3 000 eFt
- Szociális étkeztetés (130 fő) : 7 197 eFt
- Házi segítségnyújtás (28 fő) : 6 800 eFt
- Közösségi pszichiátriai alapellátás (45 fő) : 10 150 eFt
- Család- és gyermekjóléti szolgálat (1,4 fő számított szakmai létszám) : 4 760 eFt
- Család- és gyermekjóléti központ (6,5 fő számított szakmai létszám) : 21 450 eFt

Idősek átmeneti és tartós szociális szakosított ellátásának kötött felhasználású támogatása

Magyarország 2018.évi költségvetéséről szóló 2017.évi C. törvény 2. melléklet III.4. pontja alapján a feladat ellátásához a központi költségvetés az alábbi összegeket biztosítja:

- A szakmai dolgozók béréhez és az ahhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz nyújt támogatást az állam az elismert létszám átlagkeresettel történő finanszírozása útján. A szakmai dolgozók elismert létszámának meghatározása az ellátottak száma alapján történik.

Bentlakásos intézményi ellátottak száma : 150 fő

Szakeddolgozók bértámogatása (41 fő): 116 768 eFt.

- Az intézményüzemeltetési támogatás a nem közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók személyi juttatásait, a működtetéshez szükséges szakmai és dologi kiadásokat fedezi, figyelembe véve a térítési díjból származó bevételeket.

Intézmény-üzemeltetési támogatás : 64 336 eFt

2018. évben egyes szociális feladatok állami támogatása jelentősen növekedett. Vannak ellátások azonban, ahol az állami hozzájárulás mértéke nem változott.

Összességében az előző évhez képest közel 10 %-os a növekedés az állami finanszírozás intézményi bevételeinél.

Egyéb támogatások

A Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatainak kiadásait az NRSZH 2 960 eFt támogatásából, valamint a társult települések 4 946 eFt összegű tervezett hozzájárulásából biztosítják.

Kiadások

Az Intézmény engedélyezett létszáma : 109 fő

ebből : közalkalmazott : 101 fő
közfoglalkoztatott : 8 fő

A személyi juttatások tervezett előirányzata 270 453 eFt, mely kiadásoknál a kötelező átsorolások, valamint a minimálbér emelkedése jelentett növekedést az előző évhez képest.

A munkaadót terhelő járulék tervezett kiadása 51 107 eFt.

A 2018. évi költségvetési előirányzatok a dologi kiadások tekintetében az előző évi tényszámok alapján 126 775 eFt összegben kerültek tervezésre.

A dologi kiadások tartalmazzák a készletbeszerzéseket 56 290 eFt összegben (gyógyszer, élelmiszer, irodaszer, nyomtatvány, munka- és védőruha, tisztító- és tisztálkodási szerek).

A kommunikációs szolgáltatások előirányzata 1 312 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 42 357 eFt.

A különféle dologi kiadások és kiküldetések előirányzatának összege 26 816 eFt. Ez tartalmazza a vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFÁ-ját, valamint a kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFÁ-ját, valamint az egyéb dologi kiadásokat.

Beruházási kiadás előirányzata 7 500 eFt. Az intézmény zavartalan működéséhez szükséges egyéb gépek, felszerelések, járművek, kis értékű tárgyi eszközök beszerzését tervezték 2018. évben.

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje (12. melléklet)

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje 2018. évi költségvetésének bevételi - kiadási előirányzata 535 266 059 Ft összeggel került tervezésre.

A költségvetés tartalmazza a Bölcsőde, a Városi Óvodák, valamint a gyermekétkeztetés 2018. 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 bevételt tartalmazza.

A 2018. évre tervezett működési bevétel összesen 50 523 257 Ft.

Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről:

2018. évre 14 fő közfoglalkoztatott bértámogatása került tervezésre 14 194 168 Ft összegben.

Intézményfinanszírozás:

Intézményünk 2018. évben az alábbi feladatokra részesül állami támogatásban:

Bölcsődei ellátás	33 044 900 Ft
Óvodai nevelés:	179 100 868 Ft
Intézményi gyermekétkeztetés:	176 394 770 Ft
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése:	9 021 960 Ft
Összesen:	397 562 498 Ft

Össességében elmondható, hogy az állami támogatások a 2017. évhez képest emelkedtek, ezért az önkormányzatnak alacsonyabb összeggel kell kiegészítenie az intézmény költségvetését, mint 2017-ben.

Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok:

A személyi juttatások tervezése során figyelembe vették a minimálbér, valamint a garantált bérminimum 2018. január 1-el történő emelkedését, továbbá az óvodapedagógusok esetében a pedagógus II. fizetési kategóriába történő átsorolás miatti többletkiadás hatását. Ezek összege

éves szinten 20 171 002 Ft. Ezen felül tervezésre került a nevelőmunkát közvetlenül segítők bérkiegészítése jogszabályi kötelezettség alapján 3 480 868 Ft összegben. Új elem a költségvetésben a bölcsődei szakdolgozók kiegészítő pótléka, melynek összegét 2018. január 1-től a költségvetésben tervezni kell. Ennek összege éves szinten 5 109 342 Ft.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások tervezése során a 2017. évi teljesítés adatait vették figyelembe.

A dologi kiadások között került tervezésre az intézmény üzemeltetéséhez szükséges rezsiköltségek (közüzemi díjak, személyszállítás, tisztítószerek, irodaszerek, nyomtatvány, igénybe vett szolgáltatásokkal kapcsolatos kiadások), valamint az élelmezéssel kapcsolatos nyersanyagok beszerzési költségei.

A dologi kiadások 2018. évre tervezett összege 168 467 693 Ft.

Felhalmozási kiadások:

Felhalmozási kiadások között került tervezésre a Tavasz u.3. szám alatti főzőkonyha felújítása kapcsán a villamos energia szolgáltató részére kötelezően fizetendő közcélú villamos hálózati csatlakozási díj 5 236 800 Ft+ ÁFA értékben. A hatályos számviteli jogszabályok értelmében ez a kiadás ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jognak minősül, ezért a költségvetésben az ingatlanok beszerzése rovaton került tervezésre. Ezen felül felhalmozási kiadások között a tagintézményekben elhasználandó eszközök pótlására terveztünk kiadást 2 074 000 Ft + ÁFA értékben.

Létszám:

A foglalkoztatottak 2018. évre tervezett létszámkerete 102 fő közalkalmazott, valamint 14 fő közfoglalkoztatott álláshelyből tevődik össze.

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

A bevételek és a kiadások az 1992. évi CXL. törvény és a 2012. évi. CLII. törvény a múzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló törvény II. rész VI. fejezete és a IV. rész III. fejezete alapján kerültek betervezésre.

A működési kiadások tervezése során az intézményi költségvetés tervezése során realizálták a várható bevételeket és kiadásokat.

Túlóra és belső helyettesítés kifizetése nem áll módunkban.

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 kiadásaik kiinduló összegét a 2017. évi tényszámra alapozva határozták meg.

Alapilletmény: Magyarország Kormányának 8/2017. (I. 23.) Korm. rendelete a kulturális ágazatban a helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat által foglalkoztatott közalkalmazottak részére 2018-ban kifizetésre kerülő kulturális illetménypótlékhoz kapcsolódó támogatásról alapján az intézmény dolgozóinak kulturális illetménypótlékának

a közalkalmazotti pótlékalapra vetített mértékét a 150/1992. (XI. 20.) Korm. rendelet 5. melléklete tartalmazza. A melléklet alapján meghatározott közművelődési dolgozóknak járó bérpótlék 9 főre 1 678 eFt- és 331 eFt szociális hozzájárulási adó.

Két fő munkavállaló kap idén 25 illetve 30 éves közalkalmazotti jogviszonyhoz kapcsolódó jubileumi jutalmat. A Kjt. 1992. évi XXXIII. törvény 78. §. (1) bekezdésének és (2) bekezdés b). pontja alapján összesen 903 eFt és 176 e Ft szociális hozzájárulási adó került betervezésre.

Saját bevételeik tervezésénél figyelembe vették az előző évek rendszeres programjaihoz kapcsolódó eszköz- és terembérleteket, valamint terveik szerint a művelődési központ növeli azoknak a művelődési alkalmaknak a számát, melyekkel növelni tudják jegybevételeinket. A 2018-ra tervezett jegybevétel 3 853 eFt-, melynek az áfája 1 041 eFt-. A termek és eszközök bérbeadásából tervezett bevétel 2 000 eFt.

Folyamatosan keresik azokat az együttműködési lehetőségeket – melyek az intézmény feladatkörét kihasználva - tovább növelhetik bevételeiket.

Pályázati támogatás: A Nemzeti Tehetség Program keretében 1 000 eFt támogatást nyert az intézmény néptánc foglalkozások tartására és fellépő cipő vásárlására.

Az EFPO 3.3.2. – 16 „Házhoz jön a kultúra - Művészettel a köznevelésért pályázaton 2018. 03.01. - 2020.02.29. időtartamra 15 254 721 forint vissza nem térítendő támogatást nyert az intézmény. A projektben vidéki és helyi iskolák, óvodák vesznek részt, melynek keretében színházi előadásokon, drámapedagógiai- és múzeumpedagógiai foglalkozásokon vehetnek részt.

Kiadásaik tervezésekor az intézmény csak az alapító okiratban jóváhagyott feladatokat vette figyelembe.

A 2018. évi költségvetésben új elemként szereplő kiadások:

- az intézménynek 2017-ben engedélyezett közfoglalkoztatottak létszáma 3 fő. A 2016- ról 2017. február 28-ig áthúzódó 100%-ban támogatott közmunkás bér 728 eF + 87 eFt szociális hozzájárulási adó, illetve a 2017. évi költségvetésbe (9 hó) betervezett 3 fő közfoglalkoztatott bére 2.202 eFt +243 eFt szociális hozzájárulási adó.

- az intézmény negyedéves adózó, ezért a 2017. évi negyedik negyedéves ÁFA-t 2018-ban kell befizetnie: 206 eFt.

- EON kötbér 2800 eFt.

- a megváltozott házipénztár kezelés miatt (kéziről elektronikus számla adásra való áttérés) kártyaolvasó vásárlása,

- rendezvényeikhez kapcsolódó eszközpark megújítása érdekében sörpád garnitúrák vásárlása került betervezésre 200 eFt értékben.

- lakossági felajánlásra nagy kedvezménnyel lehetőségünk van megvásárolni egy angol dinamikus, KOCH&KORSELT típusú hangversenyzongorát, mely az intézmény hangszerparkját gazdagítja: 300 eFt.

- a somogytarnócai asszonykórus létszáma sajnos egyre apad. Az örökösök a korábban magánháznál tartott fellépő ruhákat visszaadják a művelődési központnak. Ezeknek a ruháknak és gyöngyös fejdíszeknek állaguk megóvásának érdekében megfelelő tároló szekrényt szükséges vásárolniuk: 16 eFt.

- az intézmény 12 évvel ezelőtt takarékosági okokból grafikai tervező programot vásárolt (Corel). Ahhoz, hogy az általuk elkészített grafikai munkák (szórólap, plakát, meghívó, oklevél stb.) kompatibilisek legyenek a nyomda által használt programmal, szükséges azt megújítani: 200 eFt.

- a Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhelyen a gázkazán 2017 novemberében került beüzemelésre. Így nincs rálátásunk arra, hogy mennyibe kerül egy téli szezon gáz fogyasztása.

Ezért, hogy tartani tudjuk az intézmény költségvetésének számait, 300 eFt plusz került betervezésre.

- A barcsi műalkotások, emlékhelyek feltárására, vizsgálatára, helyreállításukra és pótlásaira 2018-ban 200.000.- forintot tervez az intézmény.

Barcsi Városi Könyvtár (14. melléklet)

BEVÉTELEK

Megnevezés	2018. év
Saját bevételek	7 419 000
Költségvetési támogatás	
Intézményfinanszírozás	26 085 081
-Közművelődési normatíva	7 428 976
-Közművelődési dolg. Bérpótlék tám	1 850 212
- önkormányzati támogatás	16 805 893
Átvett pénzeszközök	
Átvett pénzeszköz	4 927 252
2017. évi pénzmaradvány	2 890 130
BEVÉTEK ÖSSZESEN:	41 321 463

SAJÁT BEVÉTEL

- Lakossági számítógép használat, reprográfiai (másolás, nyomtatás, színes nyomtatás), telefax szolgáltatás, beiratkozási (regisztrációs díj), késedelmi díj, könyvtérítés
500 000,- Ft
- Könyvvásárlás
80 000,- Ft
- Terembérlet
300 000,- Ft
- Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtártól a KSZR (Könyvtári Szolgáltató Rendszer) működtetése 32 településen, a működtetésre kiszámlázott könyvtári szolgáltatás értéke

összesen: 5 039 370,- Ft

Kiszámlázott általános forgalmi adó: 1 499 630,- Ft

Működési bevételek összesen: 7 419 000,- Ft

KIADÁSOK

SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN

Rendszeres személyi juttatások	
Megnevezés	2018 év
Illetmények összesen	21 094 035
Szocho összesen	3 790 648

Személyi jellegű kiadások összesen:	24 884 683
--	-------------------

A 2018. évi költségvetésben a személyi jellegű kiadások értéke megnövekedett ennek oka a minimálbér emelkedése.

DOLOGI KIADÁSOK

Szakmai- és egyéb anyagbeszerzés

Megnevezés	2018 év
Szakmai- és egyéb anyagbeszerzés összesen:	6 285 000

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

Szolgáltatások

Megnevezés	2018 év
Szolgáltatások összesen:	5 360 000

Egyéb dologi kiadások

Különféle dologi kiadások	
Megnevezés	2018 év
Vásárolt term. és szolg. áfa	1 651 650
<i>Kiszámlázott ÁFA (befizetés NAV felé)+152eFt 2015</i>	1 784 630
Belföldi kiküldetés/autó	430 000
Adók, díjak, befizetések (banki különdíj)	100 000
Egyéb dologi kiadások összesen:	3 966 280

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN

Megnevezés	2018 év
Szoftver, szellemi termékek	50 000
Gépek, berendezések, felszerelések	400 000
Informatikai gépek beszerzése	200 000
Beruh. előz. ÁFA	175 500
Felhalmozási kiadások	825 500

A Bacsai Városi Könyvtár informatikai oktatásra helyszínt biztosít tanfolyamoknak terembérleti bevételeért. Egy darab számítógépet, és a hozzá szükséges szoftvereknek az árát terveztük be. Gépek, berendezések soron lévő összeg lehetővé teszi a régi elavult polcaink helyetti újak beszerzését.

Az intézmény engedélyezett létszáma 6 fő.

Összességében elmondható, hogy a 2018. évi költségvetésben is az Önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló támogatással kell számolni. A rendelet tervezetből kiolvasható, hogy 2018-ban is 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 szükséges 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.

Az Önkormányzatok működőképessége megőrzését 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 jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján az előterjesztésben kifejtettek a jogszabály indokolásának minősülnek.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Barcs Város Önkormányzata 2018. évi költségvetését a mellékelt rendelet tervezet alapján tárgyalja meg és fogadja el.

Barcs, 2018. február 27.



Karvalics Ottó
polgármester

A rendelet tervezetet törvényességi szempontból felülvizsgáltam.



Balázné Dr. Vástyán Krisztina
címetes főjegyző

**Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2018. (III.14.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Barcs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Barcs Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről 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 2018. évi költségvetését

7.774.287 eFt bevétellel,
7.774.287 eFt kiadással

állapítja meg.

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

- a költségvetési bevételt 6.816.744 eFt-ban
ebből:
 - működési célú támogatások államháztartáson belülről: 2.596.746 eFt-ban,
ebből: a helyi önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás összegét: 210.179 eFt-ban,
 - felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 3.219.910 eFt-ban,
 - közhatalmi bevételek: 436.700 eFt-ban,
 - működési bevételek: 416.747 eFt-ban,
 - felhalmozási bevételek: 109.500 eFt-ban,
 - működési célú átvett pénzeszközök: 7.741 eFt-ban,
 - felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 29.400 eFt-ban.

• Finanszírozási bevételek:	957.543 eFt-ban
Ebből:	
- működési célú likvid hitel összege:	88.500 eFt-ban,
- maradvány igénybevétele:	869.043 eFt-ban.
• A költségvetési kiadások:	7.654.787 eFt-ban,
Ebből:	
- a személyi juttatások kiadásait	1.752.840 e Ft-ban,
- a munkaadókat terhelő járulékokat	331.565 e Ft-ban,
- a dologi kiadásokat	1.398.589 e Ft-ban,
- ellátottak pénzbeli juttatásai	59.800 e Ft-ban,
- egyéb működési célú kiadásokat	126.321 e Ft-ban,
ebből: az általános tartalékot	40.000 e Ft-ban,
a céltartalékot	23.500 e Ft-ban,
- a felhalmozási célú kiadásokat	3.985.672 e Ft-ban,
ebből:	
- beruházások összegét	335.060 e Ft-ban,
- felújítások összegét	3.632.744 e Ft-ban,
- egyéb felhalmozási kiadások összegét	17.867 e Ft-ban,
• Finanszírozási kiadások:	119.500 eFt-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 e 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 eFt. (**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 felhasználhatja.
- (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

23.500 ezer Ft összegben

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

- (2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát

40.000 ezer Ft összegben állapítja meg.

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

A 2017. évi 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 4.000 e Ft éves értékig, feladatonként 500 e Ft- ig a polgármesterre ruházza át.
c) A Képviselő-testület az Jogi, Egészségügyi, Szociálpolitikai Bizottság részére 100 eFt, az Oktatási, Művelődési, Sport Bizottság részére 100 eFt, a Pénzügyi, Városfejlesztési Bizottság részére 100 eFt összeget biztosít saját hatáskörű felhasználásra.
- (3) A Képviselő- testület a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazása alkalmazása során az értékhátért 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 bevételi 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 bevételi 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 céljellelű 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 változatlanul 38.650 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 beszámolással, 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 ítéltető 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 alapeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai

20. §

(1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapeladat 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 megkötni.

(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) 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, 2018. március 14.

Karvalics Ottó
polgármester

Balázné dr. Vástyán Krisztina
címzetes főjegyző

