

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

...03..... sz. napirendi pont

## **Előterjesztés**

Barcs Város Önkormányzata 2019. évi költségvetésének megállapítása

Készült: Barcs Város Képviselő-testülete  
**2019. március 14.-i rendkívüli ülésére**

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2019. évi költségvetési tervezet benyújtott anyagának összeállításánál a Magyarország 2019. évi Központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. 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 2019. évi költségvetést érintő képviselő-testületi döntéseket, a vonatkozó önkormányzati rendeleteket vettük figyelembe.

Az Áht.-ban előírt módon benyújtom a Tisztelt Képviselő-testületnek Barcs Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet, amelyet első fordulóban 2019. február 14-én a Képviselő-testület tárgyalta. 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 2019. 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, gazdaság szervezéssel 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: <ul style="list-style-type: none"><li>- Barcs Város közigazgatási területe</li><li>- Az elsőfokú építésügyi hatóság tekintetében a Barcsi Járáshoz tartozó települések közigazgatási területe.</li></ul>
------------------	--

### **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”

**Barcsi Városi Könyvtár:**

Kötelező feladat Könyvtári állomány gyarapítás, szolgáltatások

Barcs Város Önkormányzata 2019. évi költségvetés-tervezete 6.520.922 eFt összeggel kerül a Tisztelt Képviselő-testület elé megtárgyalásra.

**Bevételek**

A költségvetés tervezet tárgyévi költségvetési bevételek főösszege 3.846.175 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 iparüzési adó kivételével megközelítőleg a 2018. évi tényleges adóbevételek lettek alapul véve.

<b>Adónem</b>	<b>2018. évi módosított előirányzat (eFt)</b>	<b>Adóbevételek teljesítése 2018. december 31. (eFt)</b>	<b>2019. évi tervezet (eFt)</b>
Építményadó	53 000	50 301	50 000
Idegenforgami adó	1 700	2 486	2 000
Iparüzési adó	290 000	289 778	290 000
Magánsz.komm. adó	60 000	59 030	60 000
Telekadó	2 500	3 999	3 500
Gépjárműadó	26 500	26 488	26 500
Pótlék, bírság	3 000	554	500
<b>Összesen:</b>	<b>436 700</b>	<b>432 082</b>	<b>432 500</b>

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 2018. és a 2019. költségvetési év feladatfinanszírozását az alábbi táblázat tartalmazza részletezve forintban:

2018 és 2019. évi feladatfinanszírozás összehasonlítása

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	2019. évi mutatószám eredmény		2018. évi eredmény	
			Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Forint
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	4 580 000	29	134 972 600	135 705 400
I.1.a - V.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	forint			134 972 600	135 705 400
I.1.b	Támogatás összesen	forint			72 043 030	72 590 070
I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	22 300		19 748 880	19 748 880
I.1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása	km			28 280 000	28 280 000
I.1.bc	Közzetmető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m2			6 500 000	7 047 040
I.1.bd	Közutak fenntartásának támogatása	km			17 514 150	17 514 150
I.1.b - V.	Támogatás összesen - beszámítás után	forint			61 922 986	72 590 070
I.1.ba - V.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	forint	22 300		9 628 836	19 748 880
I.1.bb - V.	Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	forint			28 280 000	28 280 000
I.1.bc - V.	Közzetmető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	forint			6 500 000	7 047 040
I.1.bd - V.	Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	forint			17 514 150	17 514 150
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő	2 700		29 829 600	30 140 100
I.1.c - V.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	forint	2 700		0	920 077
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos	2 550		229 500	229 500
I.1.d - V.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	forint	2 550		0	229 500
I.1.e	Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás	idegenforgalmi adóforint	1		1 675 770	837 343
I.1.e - V.	Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	forint	1		1 675 770	837 343
V. Info	Beszámítás	forint			40 179 144	29 220 023
V. I.1. kieg.	I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés	forint			0	
I.1. - V.	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	forint			198 571 356	210 282 390
I.3.	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	ki- és belépési adatok	2	798 843	1 597 686	1 468 084
I.6	Polgármesteri illetmény támogatása	forint		0	1 961 400	2 048 700
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	forint			202 130 442	213 799 174
II.1. (1) 1	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	4 371 500	26	76 646 967	74 239 200
II.1. (2) 1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	2 205 000	18	26 460 000	26 460 000
II.1. (1) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	4 371 500	26	38 323 483	37 119 600
II.1. (2) 2	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	2 205 000	18	13 230 000	13 230 000
II.2. (1) 1	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	97 400	300	19 480 000	15 631 933
II.2. (8) 1	Óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát	fő	48 700	0	0	
II.2. (1) 2	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	97 400	300	9 740 000	7 815 967
II.4.a (1)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jéig szerezték meg	fő	396 700	7	2 776 900	2 406 000
II.4.b (1)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2019. január 1-jéi átsorolással szerezték meg	fő	363 642	0		735 168
II.4.a (2)	Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jéig szerezték meg	fő	1 447 300	1	1 447 300	1 463 000
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			188 104 650	179 100 868
III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	forint			91 340 000	88 503 000
III.3.a	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	3 400 000	4 760 000	4 760 000	4 760 000
III.3.b	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	3 300 000	24 750 000	24 750 000	21 450 000

III.3.c (1)	szociális étkeztetés	fő	55 360	130	7 196 800	7 196 800
III.3.da	házi segítségnyújtás- szociális segítség	fő	25 000	6	150 000	200 000
III.3.db (1)	házi segítségnyújtás- személyi gondozás	fő	330 000	20	6 600 000	6 600 000
III.3.f (1)	idősokorúak nappali intézményi ellátása	fő	109 000	25	2 725 000	3 270 000
III.3.g (5)	demens személyek nappali intézményi ellátása	fő	500 000	10	5 000 000	3 000 000
III.3.ma (1)	pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	működési hó	3 400 000	12	3 400 000	3 400 000
III.3.ma (2)	pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	feladategység	150 000	45	6 750 000	6 750 000
III.3.n	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása				12 693 545	
III.4.a	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő	2 848 000	40	113 920 000	116 768 000
III.4.b	Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint			75 148 000	64 336 000
III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	1 900 000	36	68 058 000	70 794 000
III.5.b	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint			99 515 371	105 600 770
III.6.	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	forint	542	14 222	7 708 324	9 021 960
III.7.a (2)	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	2 993 000	8	24 243 300	21 848 900
III.7.b	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			11 192 000	1 196 000
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	forint			565 150 340	544 695 430
IV.1.d	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	forint	1 210	0	13 368 080	13 507 230
IV.1.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen	forint			13 368 080	13 507 230
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			13 368 080	13 507 230

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 2018. évben 213.799.174.- Ft volt, 2019. évben 202.130.442.- Ft lett. A csökkenés mértéke 11.668.732.- Ft.

A csökkenés egyik fő oka, hogy jelentősen nőtt a beszámítás összege (10.959.121.- 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. 2018. évben az adóerő-képességünk 16.657.- Ft/fő volt, 2019. évben 19.180 Ft/fő lett. A Költségvetési törvény a támogatáscsökkentés mértékét az adóerő-képesség függvényében határozza meg. Az adóerő-képesség növekedésének oka, hogy 2018. június 30-án (a 2017. évi HIPA bevallások feldolgozása után) nőtt 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.

Növekedett az előző évhez viszonyítva a támogatás a települési önkormányzatok egyes szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen is (a táblázat III.2. Sora: 2.837.000.- Ft-tal). A támogatás a 35.000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatására kapott feladatfinanszírozás 2018-ról 2019. évre 9.003.782.- Ft-tal növekedett.

Összességében a települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatására kapott finanszírozás az előző évhez viszonyítva 20.454.910.- Ft-tal növekedett. A 2018. évben kapott támogatás: 544.695.430.- Ft volt, 2019. évben kapott állami támogatás összege: 565.150.340.- 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 volt „Kis-posta” értékesítését, otthonházi lakások és önkormányzati bérlakások értékesítését.

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

## **Kiadások**

A 2019. évi költségvetési tervezetben a legnagyobb kiadási tételt a személyi juttatások és az azokat terhelő járulékok jelentik (személyi juttatások összesen: 1.736.880 eFt, munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó: 345.222 eFt).

Az Önkormányzat benyújtotta a támogatást a Kiegészítő bérrendezési alap támogatásra. A támogatás feltétele volt, hogy az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem haladhatja meg a 38.000.- Ft-ot. Az igénylés feltételeként az Önkormányzatnak vállalnia kellett, hogy az illetményalapot 2019. évre vonatkozóan (2019. január 1-jétől kezdődően ) a Kvtv.-ben rögzítetthez képest legalább 20 %-kal emelt összegben, azaz legalább 46.380 forintban állapítja meg. A pályázat keretében vissza nem térítendő költségvetési támogatás igénylésére volt lehetőség. Az Önkormányzat 23.576 eFt támogatást nyert (mely összeg a Költségvetési rendelet-tervezet beterjesztésekor megérkezett a Költségvetési elszámolási számlára).

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 az Önkormányzat által nyert pályázatokban szereplő 2019. évi személyi kiadásokat is.

A dologi kiadások tervezésénél az előző évi tévyszámokat vettük figyelembe (1.312.877 eFt). A dologi kiadások előirányzata tartalmazza a pályázatokban szereplő tervezett dologi jellegű költségeket is.

Az előre nem látható, váratlan kiadások fedezetének biztosítására 15.000 eFt-ot terveztünk az általános gazdálkodási tartalékba.



A céltartalék tartalmazza a Bizottságok és a polgármester saját hatáskörben felhasználható keretét, ez 4.300 eFt, 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**

### **Fejlesztési pályázatok**

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 turisztikai célú kerékpárút fejlesztéseinket a pályázati kiírásnak megfelelően 15 % saját erőt terveztünk, amelyből 10 % önerő alap támogatásból visszaigényelhető, összességében tehát 5 % saját erő felhasználásával számoltunk a 2019. évi költségvetésünkben.

A KEHOP program keretében megvalósuló szennyvízkezelés technológiai fejlesztés esetében vállalt 10 % saját erő szintén önerő alap támogatásból kerül visszaigénylésre. A program nettó finanszírozású, a beruházás során keletkező ÁFA az ÁFA törvény alapján visszaigénylésre kerül, tehát külön saját erőt nem igényel a beruházás.

Beadott támogatási igényeink:

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 pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (148.506.000.- Ft) A kivitelezésre irányuló közbeszerzési eljárás lefolytatásra került. A tervezett befejezési határidő: 2019. június 30.*

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 beruházás a támogatási szerződésnek megfelelő műszaki tartalommal megvalósult. A pénzügyi elszámolása megtörtént, illetve az eszközbeszerzés során keletkezett maradványösszeg a támogatási szerződés módosításával a létesítmény tűzjelző rendszerének kiépítésére kerül felhasználásra. A szerződés módosításával párhuzamosan a projekt zárása van folyamatban.*

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 pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (85.744.820.- Ft)  
A beruházás a támogatási szerződésnek megfelelő műszaki tartalommal megvalósult. A pénzügyi elszámolása megtörtént, a projekt zárás van folyamatban.*

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 beruházás a támogatási szerződésnek megfelelő műszaki tartalommal megvalósult, A létesítmény használatbavételi engedéllyel rendelkezik. A pénzügyi elszámolása megtörtént, a projekt zárás van folyamatban.*

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 program a támogatási szerződésnek megfelelő ütemezéssel 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 program a támogatási szerződésnek megfelelő ütemezéssel folyamatban van.*

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

*A pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (194.995.927.- Ft)  
(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 kivitelezésre irányuló közbeszerzési eljárást 2019. márciusában tervezzük indítani. Ezzel összefüggésben a közbeszerzési dokumentáció előkészítése van folyamatban.*

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 a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (194.999.483.- Ft)  
(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 kivitelezésre irányuló közbeszerzési eljárást 2019. márciusában tervezzük indítani. Ezzel összefüggésben a közbeszerzési dokumentáció előkészítése van folyamatban.*

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 projekt keretében megtörtént a kiviteli tervek közlekedésbiztonsági audit vizsgálatának első üteme (engedélyezési tervdokumentáció auditja)  
Az audit második üteme (kiviteli tervek*

auditja) 2019. januárjában került lezárásra a Magyar Közút Nonprofit Zrt. közreműködésével. Az audit lezárását követően a közbeszerzési dokumentáció előkészítését, illetve a közbeszerzési eljárás lefolytatását szintén 2019. márciusában tervezzük indítani.

TOP-1.1.1-16-SO1 - Ipari parkok, iparterületek fejlesztése Zöldmezős iparterület infrastrukturális fejlesztése Barcs. 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 a helyi építési szabályzat módosításával összefüggésben módosításra kerül. Az egyes mérföldkövek ütemezését a helyi építési szabályzat hatályba lépéséhez igazítva módosítjuk. Ezzel párhuzamosan folyamatban van a terület közlekedési, illetve közműhálózatának (víz – szennyvíz – villany – gáz és csapadékvíz-elvezető rendszer) a tervezése.*

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 beszámolóban 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 pályázat a beadott támogatási igénynek megfelelő támogatásban részesült (509.765.300.- Ft). A részletes tervezési program kidolgozása, illetve részletes tervezési koncepció kialakítása van folyamatban.*

a TOP-7.1.1-16 kódszámú „Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösség-szervezés 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-tervezetek 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 projektre a helyi munkaszervezet pályázati kiírása alapján beruházási programot készítettünk és pályázatot nyújtottunk be 86.900.- eFt támogatási igénnyel. A programban szerepel a Dráva Múzeum és Kiállítóhely előtti térrendezés, a Móricz Zsigmond Művelődési Központban világitás – hangtechnikai eszközök illetve színpad kiegészítő eszközök beszerzését, valamint a drávai szabadstrandon fitness eszközök telepítését.*

az INTERREG V-A Magyar - Horvát Együttműködési Program (CBC) 2. prioritása keretében az EV 13 – GAP Barcs – Drávatamási közötti kerékpárút kiépítésére és a csatlakozó fejlesztések megvalósítása.

*A Barcs Drávatamási szakasz támogatásban részesült 308.744.500.- Ft támogatási összeggel. A megvalósításra a Képviselő-testület határozata alapján közbeszerzési eljárást folytattunk*

*le, mely szintén a Képviselő-testület határozata alapján eredménytelenül zárult, tekintettel arra, hogy a rendelkezésre álló kivitelezési keretnél lényegesen magasabb árajánlatok érkeztek. A Képviselő-testület határozott arról is, hogy a tervező bevonásával dolgozzunk ki olyan műszaki megoldást, mely a pályázatban vállalt indikátorokat nem érinti, illetve az alkalmazott módosított műszaki megoldással a beruházás költségek tekintetében megvalósítható. Az új műszaki megoldás kidolgozásra került ennek megfelelően 2018 novemberében a kivitelezésre irányuló új közbeszerzési eljárást indítottunk, melynek eljárást lezáró döntése a Képviselő-testület 2019. február 21-i rendkívüli ülésen megtörtént.*

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 teljes bekerülési összege NETTÓ 741.978.588.- Ft A beruházás a kivitelező A-Híd Zrt. ütemezése szerint folyamatban van.*

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 támogatási szerződésnek megfelelő ütemezéssel folyamatban van.*

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

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

### **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 lakosságárynos térítése, fogorvosi ügyelet igénybe vételéért 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, rágcsőírtás, híd karbantartás, hidvizsgálat 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. Szemétdíj hátralék beszedéséből, behajtásából keletkező bevételek.

A **063020** Víztermelés, -kezelés, -ellátás kormányzati funkció tartalmazza a víz és csatornadíjakat, a városi közutak, 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, szúnyoggyérítés költsége, fakivágások, fák pótlásának költsége, hulladékgyűjtő konténerek környezetének rendezése, szökőkút 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: 3.000 eFt, FC Barcs: 5.000 eFt, Satelit SE: 9.700 eFt, Judo Szakosztály 1.500 eFt összességében 19.200 e Ft).

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 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 2019. évi közmunka-támogatás mértéke 90 %-os.

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

### **Startmunka program**

A 2019. 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 2019. 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 lakosoknak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 16. számú melléklet mutatja be.

**A 2019. évi költségvetés tervezett Önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló támogatása 192.294.613.- Ft (3. sz. melléklet B115. sora).**

Ez az összeg az első fordulóban a Képviselő-testület elé terjesztett tervezetben szereplő összeghez viszonyítva jelentősen csökkent (a költségvetés első fordulóján tárgyalt anyagban 299.676.893.- Ft volt).

### **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 kiállításáért 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.

A bevételi oldalon tervezésre került a köztisztviselői bérrendezés forrását képező 23.576 eFt, mely összeg a költségvetési tervezet benyújtásakor realizálódott a költségvetési elszámolási számlán.

Kiadási oldalon került betervezésre a köztisztviselők, 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 figyelembe vételével 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, 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 2019. évi költségvetési tervezetben a Polgármesteri Hivatal létszáma az engedélyezett 36 fő köztisztviselői, 10 fő költségvetési szervnél foglalkoztatott egyéb munkavállaló, valamint 4 fő közfoglalkoztatott 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, melyet többségében a közfoglalkoztatásból származó támogatásból finanszíroznak. A dologi költségeiket is jelentősen korlátozták.

Költségvetésükben a minimálbérek emelkedése és a közmunkák támogatottságának csökkenése 22.000 eFt önkormányzati támogatási igény növekedést okozott.

A közalkalmazotti létszámot az előző évi szinten tartották. A közmunkák beszűkülésével a legfontosabb alapfeladatok ellátására - a tavalyi évhez hasonlóan - 6-10 hónapra munka törvénykönyve szerinti foglalkoztatást is terveztek. Kötelező alapfeladatok ellátását továbbra is csak magas közmunkás létszámmal tudják elvégezni.

A bevételek tervezésénél csak a több évre visszamenően jellemző bevételekkel, illetve megrendelés közeli munkák árbevételével számoltak. A működési stabilitásuknak elengedhetetlen feltétele a fürdőbelépők árának aktualizálása, mivel azok 2012 óta változatlanok, miközben a költségeik folyamatosan emelkednek.

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.

Csak az áthúzódó és halaszthatatlan felújítások és cserék kerültek be a költségvetésükbe: hajó javításával, vissza hozatalával kapcsolatos költségek, járdasószóró, Multicar, a fürdőnél a tetőablakok javítása. A tervezett élménymedence felújítást és a gépbeszerzést a szükséges fedezet meglétének hiánya miatt elhalasztották. A beszerzéseik a kézi eszközök, kisgépek pótlásáról és pályázati lehetőségeik kihasználásáról szólnak.

A közmunka keretében 2019 évben is folyamatosan pályáznak. Jelenleg 3 programot nyertek el március 01.-től 2020.02.29 időszakra 110 főre. Ezek dologi költség-támogatása jelentősen csökkenti, önrésze növeli a támogatási igényük összegét.



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

### Kistérségi Járóbetegellátó Központ (10. melléklet)

#### Bevételek:

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő a Kistérségi Járóbetegellátó Központ részére 2019 évre vonatkozó teljesítmény volumen korlátot a jogszabályi előírásoknak megfelelően engedélyezte. A NEAK engedélyben megadott volumenkorlát és a 2018. évi tény adatok figyelembe vételével 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
<b>Összesen</b>			<b>345.500.388</b>			<b>345.500.388</b>

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

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

A saját bevételt a 2018. 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 4 fő közfoglalkoztatott létszámmra tervezték.

Dologi kiadások tervezésénél a 2018 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.

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 prevenció programokat fog végezni a lakosság minél szélesebb körű bevonása érdekében.

A pályázatban nem szereplő környező településeken az Intézmény mozgó szakorvosi ellátás keretében végez szűrővizsgálatokat.

2018.12.14-én zárult eszköz beszerzési pályázat keretében beszerzésre került eszközökkel jelentősen javult a Rendelőintézet eszközparkja. 2019. évre jelentős beruházást nem terveztek. A beruházási célra tervezett összegből új nyomtatók beszerzését és előre nem várt események miatti meghibásodott és a működéshez nélkülözhetetlen eszköz beszerzést terveznek.

Fejlesztésként 2019. évben szeretnék bevezetni az ISO minősítést, mely az egészségügyről szóló törvény alapján az egészségügyi szolgáltatások minőségének biztosításának fontos feltétele.

Az ISO rendszer bevezetés költségének fedezetére Önkormányzati támogatást kértek, továbbá támogatást kértek a Bajcsy Zs. u. 72 háziorvosi épület üzemeltetési költségeinek fedezésére.

### **Barcsi Szociális Központ (11. melléklet)**

Az Intézmény 2019.évi tervezett költségvetésének kiadás-bevételi főösszege 497 768 eFt.

## **BEVÉTELEK**

### ***Saját bevételek:***

A bentlakásos ellátás térítési díj bevételének előirányzata a 2018. évi teljesítési adatok figyelembevételével került tervezésre, melynek tervezett összege 109 700 eFt.

Az alapszolgáltatások keretében nyújtott szociális étkeztetés, nappali ellátás, valamint házi gondozás térítéséből származó bevétel előirányzata összesen 16 198 eFt.

### ***Egyéb működési célú támogatások***

Az EFOP-1.5.3-16-2017-00055 „ Kultúrák összefogása a közösségért” című pályázat keretében végzendő feladatok 2019. évi támogatási összege 7 726 eFt.

### ***Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok állami támogatása***

A kötelezően ellátandó szociális feladatok a 2019. évi költségvetésről szóló 2018.évi L. 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 2019. évi állami támogatása összesen : 74 025 eFt

- Idősek nappali ellátása (25 fő) : 2 725 eFt
- Demens betegek nappali ellátása (10 fő) : 5 000 eFt
- Szociális étkeztetés (130 fő) : 7 197 eFt
- Házi segítségnyújtás (26 fő) : 6 750 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 (7,5 fő számított szakmai létszám) : 24 750 eFt
- Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása : 12 693 eFt

### ***Idősek átmeneti és tartós szociális szakosított ellátásának kötött felhasználású támogatása:***

Magyarország 2019. évi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 2. melléklet III.4. pontja alapján a feladat ellátásához a központi költségvetés az alábbi összegeket biztosítja:

*Bentlakásos intézményi ellátottak száma : 150 fő*

- Szakdolgozók bértámogatása (40 fő) : 113 920 eFt
- Intézmény-üzemeltetési támogatás : 75 148 eFt

Az intézményi feladatok köre az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységgel bővült.

A 2019. évben a szociális feladatok állami támogatásának mértéke a 2018. évi normatívához képest nem változott.

### ***Önkormányzati támogatás***

Az Intézmény által nyújtott szociális feladatok ellátásához 2019. évre az önkormányzati támogatás tervezett összege 90 220 eFt. A növekedés az előző évhez képest, a minimálbér és garantált bérminimum emelkedéséből adódik, melynek állami finanszírozás oldala nem került betervezésre, mivel erről a Kormányzat részéről nem született konkrét döntés.

### ***Egyéb támogatások***

A Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatainak kiadásait az NRSZH 2 960 eFt támogatásából, valamint a társult települések 4 968 eFt összegű tervezett hozzájárulásából biztosítják.

## **KIADÁSOK**

Az Intézmény engedélyezett létszáma: 106 fő közalkalmazott.

A személyi juttatások tervezett előirányzata 303 109 eFt, mely növekedése az előző évhez viszonyítva a kötelező átsorolások, valamint a minimálbér emelkedése miatt történt.

A munkaadót terhelő járulék tervezett kiadása 57 960 eFt.

A 2019. évi költségvetési előirányzatok a dologi kiadások tekintetében az előző évi tényszámok alapján 131 149 eFt összegben kerültek megtervezésre.

A dologi kiadások tartalmazzák a készletbeszerzéseket 54 900 eFt összegben (gyógyszer, élelmiszer, irodaszer, nyomtatvány, munka- és védőruha, tisztító- és tisztálkodási szerek stb).

A kommunikációs szolgáltatások előirányzata 1 353 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 46 371 eFt.

A különféle dologi kiadások és kiküldetések előirányzatának összege 27 770 eFt. Ez tartalmazza a vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFÁ-ját, valamint a kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFÁ-ját, valamint az egyéb dologi kiadásokat.

Beruházási kiadások előirányzata 5 550 eFt. Az intézmény zavartalan működéséhez szükséges egyéb gépek, felszerelések, járművek, kis értékű tárgyi eszközök beszerzését tervezték 2019. évben.

### **Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje (12. melléklet)**

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje 2019. évi költségvetésének bevételi - kiadási előirányzata 537 180 229 Ft összeggel került tervezésre.

A költségvetés tartalmazza a Bölcsőde, a Városi Óvodák, valamint a gyermekétkeztetés 2019. 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. Az Intézmény 2018. évben szerződést kötött az IOSZIA Duális Szakképzési és Felnőttképzési Intézmény KFT-vel kisgyermekgondozó tanfolyam gyakorlati képzésének lebonyolítására. Ennek bevételi és kiadási oldala önként vállalt feladatként jelenik meg a 2019.évi költségvetésben 700 000 Ft összegben.

A 2019. évre tervezett működési bevételek összege 49 423 848 Ft.

### Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről:

2019. évre 14 fő közfoglalkoztatott bértámogatása került tervezésre 15 112 980 Ft összegben.

### Intézményfinanszírozás alakulása:

Az Intézmény 2019. évben az alábbi feladatokra részesül állami támogatásban:

Bölcsődei ellátás	35 435 300 Ft
Óvodai nevelés:	188 104 650 Ft
Intézményi gyermekétkeztetés:	167 573 371 Ft
<u>Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése:</u>	<u>7 708 324 Ft</u>
Összesen:	398 821 645 Ft

Az állami támogatások nem nyújtanak fedezetet a 2019. évi minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt felmerülő többletkiadásokra, mivel a felmérés időszakában még nem jelent meg az erről szóló rendelet. A minimálbér és a garantált bérminimum emelkedése miatti többletkiadás az intézmény esetében 13 490 432 Ft, mely 75 főt érint. Ez az összeg az intézmény költségvetésében önkormányzati támogatási igényként jelenik meg. A városnak 2019.évben az intézmény költségvetését 73 821 756 Ft-tal kell kiegészítenie a zavartalan működés érdekében. Ez az összeg a 2018. évi 72 986 136 Ft-hoz képest csak kismértékben változott.

### Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok:

A személyi juttatások tervezése során figyelembe vették a minimálbér, valamint a garantált bérminimum 2019. január 1-el történő emelkedés miatti többletkiadás hatását. Ezen felül a jogszabály által kötelezően fizetendő pótlékok, jubileumi jutalmak kerültek tervezésre. Az előző évekhez hasonlóan idén is 14 közfoglalkoztatott foglalkoztatását tervezik.

### Dologi kiadások:

A dologi kiadások tervezése során a 2018. évi teljesítés adatait vették figyelembe.

A dologi kiadások között került tervezésre az intézmény üzemeltetéséhez szükséges rezsiköltségek (közüzemi díjak, szemétszállítás, tisztítószer, irodaszer, nyomtatvány, igénybevett szolgáltatásokkal kapcsolatos kiadások), valamint az étellemezéssel kapcsolatos nyersanyagok beszerzési költségei.

2018. nyarán átadásra került a felújított Tavasz u. 3. szám alatti konyha, így 2019. évtől a főzés teljes egészében ezen a konyhán történik. Ennek megfelelően az étellemezési nyersanyagköltség és a térítési díjbevételek is a Tavasz u. 3. Konyha költségvetésében kerültek tervezésre. A Szent László u.13. szám alatti főzőkonyha továbbra is üzemel, ott csak a diétás étkezőkre főznek.

A Szent László u. 13. konyhán dolgozók létszámából átcsoportosítás történt a Tavasz u. 3. Konyhára a megnövekedett főzőkapacitás miatt.

A dologi kiadások 2019. évre tervezett összege intézményi szinten 155 499 290 Ft.

#### Felhalmozási kiadások:

Felhalmozási kiadások között a tagintézményekben elhasználódott eszközök pótlására terveztek kiadást 3 735 000 Ft összegben az alábbiak szerinti részletezésben:

- A Bölcsődében a jogszabály által előírt kötelező eszközök pótlására 500 000 Ft-ot, valamint az intézmény üzemeltetéséhez szükséges eszközök (nyomtató, porszívó, vasaló) beszerzésére 95 000 Ft-ot terveztek.
- A Városi Óvodákban a kötelező eszköz- és felszerelési jegyzék által előírt eszközök beszerzésére 500 000 Ft, ezen kívül 3 db laptop beszerzésére 450 000 Ft, 1 db fénymásológép beszerzésére 500 000 Ft, valamint egyéb, a működéshez szükséges eszközök (gyermekfektetők, porszívó, mosógép, vasalók, zsúrkocsik) beszerzésére 820 000 Ft került tervezésre.
- A konyhák esetében a melegítőkonyhák eszközeinek pótlására 870 000 Ft összeget terveztek.

#### Létszám:

A foglalkoztatottak 2019. évre tervezett létszámkerete 102 fő közalkalmazott, valamint 14 fő közfoglalkoztatott .

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

Az Intézmény bevételei és a kiadásai az 1992. évi CXL. törvény és a 2012. évi. CLII. törvény a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló törvény II. rész VI. fejezete és a IV. rész III. fejezete, valamint a 2019. évi Költségvetési törvény alapján kerültek betervezésre.

A működési kiadások tervezése során az intézményi költségvetés tervezése során tervezésre kerültek a várható bevételek és kiadások.

A személyi juttatások tervezésekor a törvényi, jogszabályi kötelezettségeken alapuló kifizetés került betervezésre. Túlóra és belső helyettesítés kifizetése nem került tervezésre.

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 2018. 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 2019-ben 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 1 689 200.-Ft.- és 339 429.-Ft.-szócho.

A 2019.01.01 - 2019.02.28.-a közötti időszakra szóló közfoglalkoztatási bértámogatás intenzitása 100%. Ennek megfelelően a 3 fő alkalmazása 814 485.- forinttal került be a tervezetbe.

A 2019. március 1. - 2020. február 29. közötti időszakra szóló közfoglalkoztatási bér támogatás intenzitása 90%. Ennek megfelelően a 3 fő alkalmazása 1 932 744.- forint került tervezésre.

Saját bevételeik tervezésénél figyelembe vették az előző évek rendszeres programjaihoz kapcsolódó eszköz- és teremléteket, valamint terveik szerint a művelődési központ növeli azoknak a művelődési alkalmaknak a számát, melyekkel növelni tudják jegybevételeiket. A 2019-re tervezett szolgáltatások és jegybevételekből származó bevétel 6 193 873.- forint, melynek az áfája 1 672 346.- forint. A termék és eszközök bérbeadásából tervezett bevétel 2 000 000.- forint.

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

Pályázati támogatás: Az EFPO 3.3.2. – 16 „Házhoz jön a kultúra - Művészettel a köznevelésért” pályázaton 2018. 03.01 – 2020.02.29.-e közötti időtartamra 15 254 721.- forint vissza nem térítendő támogatást nyert az intézmény. A 2019. 01.01 - 2020.02.29.-e közötti időszakra fennmaradó pályázati támogatás: 8 437 743.- forint. 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 2019. évi költségvetésben új elemként szereplő kiadások, különbségek:*

- az intézményben foglalkoztatni kívánt közmunkások száma 3 fő. A 2018. 12.01-2019.02.28-ig terjedő időszak támogatási intenzitása 100% -os, viszont a 2019.03.01-2020.02.29. közé eső időszak támogatási intenzitása csak 90%-os.
- a 2018. évi garantált bérminimum összege (180 500.-) 2019. évben 195 000.-ra nőtt, így emelkedett a bértömeg is 2018. évihez képest.
- az intézmény éves adózó, ezért a 2018. negyedik negyed éves ÁFA-t 2019-ben kellett befizetniük: 285 000.- forint összegben.
- karbantartásra tervezett összeg az intézmény tűzjelző központjának cseréjét, a klíma berendezés javítását és az egyéb karbantartási munkálatokat tartalmazza: 1 181 102.- forint összegben.

Beruházási költségek:

- rendezvényeikhez kapcsolódó eszközpark megújítása érdekében 20 db sörpad garnitúra vásárlása került betervezésre 472 441.-+ áfa értékben,
- az intézmény tánc termének szalag függönyei nagyon rossz állapotban vannak. Ezek javítására 236 220.-+áfa került betervezésre,
- a szabadtéri hangosítás védelmére 39 370.- + áfa értékben sátor vásárlását tervezik,
- a napi karbantartási munkálatokhoz szükséges, 1 db elektromos fűróra van szüksége az Intézménynek (23 623 + áfa értékben).
- a Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely 16 éves asztali számítógépét kívánják lecserélni, mert alkalmatlanná vált a napi feladatok elvégzésére (100 000.- + áfa), a szoftver vásárlási és telepítési költsége 200 000.-+ áfa.

## Barcsi Városi Könyvtár (14. melléklet)

### BEVÉTELEK

Megnevezés	2019. év tervezet (Ft)	
Saját bevételek	7 377 000	
<b>Költségvetési támogatás</b>		
Intézményfinanszírozás	33 159 750	
-Közművelődési normatíva	7 352 444	
-Közművelődési dolg. Bérpótlék tám	1 928 969	
- önkormányzati támogatás	23 878 337	
<b>Átvett pénzeszközök</b>		
Átvett pénzeszköz	4 018 124	
2018. évi pénzmaradvány	415 477	
<b>BEVÉTEK ÖSSZESEN:</b>	<b>44 970 351</b>	

Lakossági számítógép használat, reprográfiai (másolás, nyomtatás, színes nyomtatás), telefax szolgáltatás, beiratkozási (regisztrációs díj), késedelmi díj, könyvtérítés: 500 000,- Ft

Könyvvásár: 40 000,- 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: 1 497 630,- Ft

**Működési bevételek összesen: 7 377 000,- Ft**

A Barcsi Városi Könyvtár dolgozói vállalják a bevétel teljesítését.

### KIADÁSOK

#### **SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN**

<b>Rendszeres személyi juttatások</b>		
Megnevezés	2019. év tervezet (Ft)	
Illetmények összesen	23 106 599	
Szocho összesen	5 011 322	
<b>Személyi jellegű kiadások összesen:</b>	<b>28 117 921</b>	

A 2019. évi költségvetésben a személyi jellegű kiadások értéke megnövekedett ennek oka a minimálbér emelkedése.

#### **DOLOGI KIADÁSOK**

## Szakmai- és egyéb anyagbeszerzés

Szakmai- és egyéb anyagbeszerzés összesen:	6 990 000
--	-----------

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

## Szolgáltatások

<u>Megnevezés</u>	2019. év tervezet (Ft)
Szolgáltatások összesen:	5 290 000

## Egyéb dologi kiadások

<b>Különféle dologi kiadások</b>	
<u>Megnevezés</u>	2019. év tervezet (Ft)
Vásárolt term. és szolg. áfa	1 764 800
<i>Kiszámlázott ÁFA (befizetés NAV felé)</i>	1 622 630
Belföldi kiküldetés/autó	450 000
Adók, díjak, befizetések (banki különdíj)	100 000
<b>Egyéb dologi kiadások összesen:</b>	<b>3 937 430</b>

## FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN

<u>Megnevezés</u>	2019. év tervezet (Ft)
Gépek, berendezések, felszerelések	500 000
Beruh. előz. ÁFA	135 000
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>635 000</b>

A Barcsi Városi Könyvtár olvasásnépszerűsítő felnőtt és gyermek programjain a résztvevők száma szükségessé teszi székek beszerzését. Továbbá a régi elavult polcaink helyett új polcok beszerzését tervezzük.

Az intézmény engedélyezett létszáma 6 fő.

Összességében elmondható, hogy a 2019. évi költségvetésben is az Önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló támogatással kell számolni. A rendelet tervezetből kiolvasható, hogy 2019-ben 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. Erdemben 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 biztosítania.

A 2019. 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.

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 2019. évi költségvetését a mellékelt rendelet tervezet alapján tárgyalja meg és fogadja el.

Barcs, 2019. március 8.



**Karvalics Ottó**  
polgármester

A rendelet tervezetet törvényességi szempontból felülvizsgáltam.



**Balázsné Dr. Vástyán Krisztina**  
címetes főjegyző



**Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
..../2019. (III.14.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2019. 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 2019. 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 2019. évi költségvetését

6.520.922.158 Ft bevétellel,  
6.520.922.158 Ft kiadással

állapítja meg.

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

- a költségvetési bevételt 3.846.174.535 Ft-ban  
ebből:
  - működési célú támogatások államháztartáson belülről: 2.244.768.956 Ft-ban,  
ebből: a helyi önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás összegét: 192.294.613 Ft-ban,
  - felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 576.714.762 Ft-ban,
  - közhatalmi bevételek: 432.500.000 Ft-ban,
  - működési bevételek: 481.308.317 Ft-ban,
  - felhalmozási bevételek: 59.000.000 Ft-ban,
  - működési célú átvett pénzeszközök: 22.482.500 Ft-ban,
  - felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 29.400.000 Ft-ban.

• Finanszírozási bevételek:	2.674.747.623 Ft-ban,
Ebből:	
- működési célú likvid hitel összege:	88.500.000 Ft-ban,
- maradvány igénybevétele:	2.586.247.623 Ft-ban.
• A költségvetési kiadások:	6.396.356.632 Ft-ban,
Ebből:	
- a személyi juttatások kiadásait	1.736.879.830 Ft-ban,
- a munkaadókat terhelő járulékokat	345.222.243 Ft-ban,
- a dologi kiadásokat	1.312.877.417 Ft-ban,
- ellátottak pénzbeli juttatásai	59.800.000 Ft-ban,
- egyéb működési célú kiadásokat	120.039.493 Ft-ban,
ebből: az általános tartalékot	15.000.000 Ft-ban,
a céltartalékot	14.300.000 Ft-ban,
- a felhalmozási célú kiadásokat	2.821.537.649 Ft-ban,
ebből:	
- beruházások összegét	226.951.266 Ft-ban,
- felújítások összegét	2.576.485.383 Ft-ban,
- egyéb felhalmozási kiadások összegét	18.101.000 Ft-ban,
• Finanszírozási kiadások:	124.565.526 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 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

**14.300.000 Ft** összegben

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

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

**15.000.000 Ft** összegben állapítja meg.

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

## A 2019. 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 millió Ft éves értékig, feladatonként 500.000 Ft- ig a polgármesterre ruházza át.  
c) A Képviselő-testület az Jogi, Egészségügyi, Szociálpolitikai Bizottság részére 100.00 Ft, az Oktatási, Művelődési, Sport Bizottság részére 100.000 Ft, a Pénzügyi, Városfejlesztési Bizottság részére 100.000 Ft 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 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 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 céljellgű 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 2019. 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 ítéltető meg.

## 17. §

Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról 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, 2019. március 14.

Karvalics Ottó  
polgármester

Balázné dr. Vástyán Krisztina  
címetes főjegyző

