

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:
Gál László közgazdasági irodavezető
Major Henriett településfejlesztési ügyintéző

.....⁰³..... sz. napirendi pont

Előterjesztés

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetésének megállapításáról

Készült: Barcs Város Képviselő-testülete
2026. március 12-i rendkívüli ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2026. évi költségvetési tervezet benyújtott anyagának összeállításánál a Magyarország 2026. évi Központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. 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 2026. 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 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet, amelyet első fordulóban 2026. február 12-én a Képviselő-testület az ülésen megtárgyalt. 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 2026. 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.

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 rágcsálóirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;

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

Az Möt. 11. §-a alapján a településeknek egymástól eltérő feladat és hatáskörei lehetnek, törvény a kötelező feladat és hatáskör megállapításánál differenciálni köteles. Az Möt. 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 Möt. 10. § (2) bekezdése alapján a tervezésnél figyelembe vettük, hogy az önként vállalt feladatok megoldása nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok, hatáskörök ellátását, finanszírozása saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

Intézményenként a kötelező és a nem kötelező feladatok felsorolása:

Barcsi Polgármesteri Hivatal:

Kötelező feladat: Ellátja

- Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje
- a Barcsi Városi Könyvtár
- a Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely
- Önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzatok gazdasági és humánpolitikai feladatait.

A Polgármesteri Hivatal az önkormányzat működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatokat látja el. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködésének összehangolásában.

Segíti Barcs Városi Önkormányzata Képviselő-testülete bizottságai és a nemzetiségi önkormányzatai munkáját.

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

Barcs Városi Önkormányzat Városgazdálkodási Igazgatósága:

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

Kistérségi Járóbetegellátó Központ:

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

Barcsi Szociális Központ:

Kötelező feladat	Étkeztetés Szociális étkeztetés Házi segítségnyújtás Közösségi ellátások Idősek nappali ellátása Család- és gyermekvédelmi szolgálat Család- és gyermekvédelmi központ
Önként vállalt feladat	Időskorúak bentlakásos ellátása

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje:

Kötelező feladat	Óvodai, bölcsődei ellátás Gyermekétkeztetés
------------------	--

Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely:

Kötelező feladat	Múzeumi, közművelődési feladatok
Önként vállalt feladat	Városi nagyrendezvények megszervezése

Barcsi Városi Könyvtár:

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

A 2026. évi költségvetés-tervezet 7.556.557 eFt összeggel kerül a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Bevételek

A helyi adó, egyéb közhatalmi bevételek és működési támogatások 744 500 eFt összeggel szerepelnek a költségvetés tervezetben (2. sz. melléklet), a tervszámok kialakításánál az előző évek tényleges adóbevételei lettek alapul véve. Tényleges iparűzési adó adatok majd a 2026. májusi bevallás után (a 2025. év véglegesítése során) válnak biztossá, ezért óvatosan terveztünk.

Adónem	Adóbevételek teljesítése 2023. december 31. (eFt)	Adóbevételek teljesítése 2024. december 31. (eFt)	Adóbevételek teljesítése 2025. december 31. (eFt)	2026. évi eredeti előirányzat (eFt)
Építményadó	56 642	61 523	54 660	52 000
Idegenforgalmi adó	4 832	2 883	2 536	2 500
Iparüzési adó	639 789	608 719	655 067	620 000
Magánsz.kommunális adó	79 112	60 832	68 782	65 000
Telekadó	3 759	3 816	3 612	3 500
Pótlék, bírság	11 816	7 735	5 410	1 500
Összesen:	795 950	745 508	790 077	744 500

Iparüzésiadó elvonás

2025. évben az Iparüzésiadó elvonás 54.179.061 Ft volt.

A **2026. évi Iparüzésiadó elvonás** a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 10. melléklete alapján a tárgyévben az önkormányzati szolidaritási hozzájárulást teljesítő települési önkormányzat a tárgyévi befolyó és a tárgyévet megelőző évben befolyt helyi iparüzési adóbevétele közötti többletnek a tárgyévi és a tárgyévet megelőző szolidaritási hozzájárulás különbözetével korrigált összeg 70%-át a Területfejlesztési Alap részére a tárgyév május, november és a tárgyévet követő év március havi nettó finanszírozás keretében teljesíti.

A tárgyév május és november, továbbá a tárgyévet követő év március hónapokban teljesítendő fizetési kötelezettség önkormányzatonkénti összegét az államháztartásért felelős miniszter, a területfejlesztésért felelős miniszter egyetértésével, rendeletben határozza meg – az önkormányzatoknak az Áht. 108. § (1) bekezdés *b)* pontja szerinti, 3., 9. és 12. havi időközi költségvetési jelentésében jelzett helyi iparüzési adóbevétele összegének figyelembevételével.

Ez Barcs Város Önkormányzatára is vonatkozik és ezért iparüzési adó többletbevétellel ez év folyamán nem számolhatunk.

Állami támogatások

Az önkormányzat legjelentősebb bevételi forrása továbbra is az állami támogatás. Az államtól működésre kapott támogatásokat jogcímenként részletezve szintén a tervezet 2. számú melléklete tartalmazza.

Az önkormányzatok központi finanszírozása a kötelező feladatellátáshoz igazodó feladatalapú támogatási rendszerben történik. A támogatás mértékének megállapítása során jelentős tényező a település egy fő lakosra jutó adóerőképessége. A kapott mutatószám alapján összehasonlítható a települések jövedelemtermelő képessége, gazdasági teljesítőképessége. A központi költségvetési törvény az alacsony adóerőképességű településeknek többlettámogatást juttat, átlagosnál magasabb adóerő esetén elvon támogatást.

Az adóerőképesség 1 főre jutó összegétől függ

- az önkormányzat működési támogatásainak mértéke,
- a szociális és más feladatellátás támogatási hányada,
- a gyermekétkeztetésre kapott támogatás megállapítása,
- a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatás-mértéke,
- a pályázatok (vis maior), működési és fejlesztési támogatások hányada,
- a szolidaritási hozzájárulás mértéke.

Adóerőképesség időpontja	Adóerőképesség (adóalap) (Ft)	Lakosság (fő)	1 főre jutó adóerőképesség (Ft/fő)
2023.07.20. (2024. évi)	376 461 536	10 517	35 796
2024.07.20. (2025. évi)	388 816 457	10 354	37 552
2025.07.20. (2026. évi)	439 672 410	10 282	42 761

2025. év júliusában meghatározásra került Barcs város **2026. évi** 1 főre eső adóerőképessége, mely **42.761 Ft/fő**.

Barcs város általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásainak alakulását a 2023., 2024., 2025. és a 2026. költségvetési évben az alábbi táblázat tartalmazza:

(Ft)

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2023.év Tény	2024.év Tény	2025.év Tény	2026.év Terv
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	169 905 890	190 514 120	214 429 985	277 114 790
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	23 025 600	23 025 600	23 025 600	23 025 600
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	29 181 000	29 181 000	29 181 000	58 011 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 000	7 187 500	7 187 500	7 187 500
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	18 493 755	19 075 014	19 075 014	19 075 014
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	29 856 400	29 447 600	28 991 200	28 789 600
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	219 300	224 400	224 400	234 600
1.1.3	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	1 465 936	0	0	0
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás			13 384 709	9 342 963
1.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	272 247 881	298 655 234	335 499 408	422 781 067
1.2.1.	Óvodaműködtetési támogatás				

1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás	38 497 000	46 885 728	47 351 138	48 781 842
1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	148 442 915	203 439 600	250 806 500	291 084 000
Alapfokozatú végzettségű					
1.2.3.1.1.1.1	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	5 513 693	6 166 200	7 560 300	7 648 000
Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása					
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	75 700 000	89 556 000	89 556 000	94 639 000
1.2	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	268 153 608	345 995 816	395 273 938	442 152 842
<u>1.3.1</u>	<u>A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása</u>	<u>50 850 000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása					
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	7 706 400	8 636 030	9 282 000	10 211 500
1.3.2.2.1.	Család- és gyermekjóléti központ	42 415 190	47 525 190	49 421 000	53 071 000
1.3.2.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	13 383 500	14 572 544	15 759 745	16 914 360
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	18 563 350	21 215 000	23 015 200	24 286 500
1.3.2.4.2.	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	14 035 870	15 665 000	16 850 600	18 577 000
1.3.2.6.1.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	11 789 310	12 593 880	13 413 600	14 554 800
1.3.2.8.1.	Demens személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	6 337 800	6 803 300	5 090 500	5 400 000
Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás					
1.3.2.15.1.1.	Alaptámogatás		2 000 000	2 000 000	2 000 000
1.3.2.15.1.2.	Teljesítménytámogatás	12 359 700	13 493 700	14 283 000	15 381 000
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása					

1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	15 121 800	17 044 000	30 891 000	33 936 000
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	86 961 280	103 937 600	88 056 000	102 456 000
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	5 824 000	17 412 800	22 108 000	22 499 200
1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása					
1.3.4.1.	Bértámogatás	275 195 700	311 702 700	327 230 400	364 350 000
1.3.4.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	89 197 000	89 197 000	89 197 000	159 928 396
1.3	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	649 740 900	681 798 744	706 598 045	843 565 756
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	97 594 560	113 016 400	121 683 240	132 352 000
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	85 963 288	151 464 144	159 289 100	165 641 436
1.4.2	Szünidei étkeztetés támogatása	5 270 904	3 584 844	3 317 058	3 995 600
1.4	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	188 828 752	268 065 388	284 289 398	301 989 036
1.5	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	29 397 219	23 274 121	22 913 402	22 754 066
	10 000 lakos feletti önk. energiaáremelkedés miatti támogatása	185 133 542	0	0	0
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	10 947 400	16 747 395	20 552 105	35 075 677
	Összesen:	1 604 449 302	1 634 536 698	1 765 126 296	2 068 318 444

A 25 000 Ft feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek. Mivel Barcs város **2026. évi 1 főre eső adóerőképessége**, mely **42.761 Ft/fő**, ezért szolidaritási hozzájárulást kell fizetnünk.

Az Önkormányzat szolidaritási hozzájárulásának összege 2022. évben 10 988 450 Ft volt, 2023. évben 20 138 485 Ft volt, 2024. évben 52 994 616 Ft, 2025. évben 55 774 063 Ft volt, 2026. évben 89 244 507 Ft lesz.

Működési bevételek

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

Az **infláció** 2025-ben 4,4 % a háztartások által saját felhasználásra vásárolt termékek és szolgáltatások árának átlagos változása, azonban a gyermekétkeztetéshez vásárolt nyersanyagok és termékek ára egy év alatt átlagosan 12 %-kal nőttek. Ezen adatok ismeretében felülvizsgáltuk a bérleti díjak és az év folyamán felül kell vizsgálni a lakbéretet, a gyermekétkeztetés nyersanyagnormáit, a szociális ellátás térítési díjait és a helyi adók mértékeit.

Az intézmények esetében továbbra is vizsgálni kell a működési bevételek növelésének, valamint a kiadások csökkentésének lehetőségét.

Hitelek

A költségvetés-tervezet bevételi és kiadási oldalán egyaránt beállításra került a folyószámlahitel 150.000.000.- Ft összeggel a Képviselő-testület határozatának megfelelően. A hitelkeret az átmeneti likviditási problémák áthidalására szolgál.

Kiadások

Évről-évre kiadásnövekedést okoz a minimálbér és garantált bérminimum emelése. 2026-ra a minimálbér 11%-ot (32.200 Ft), a garantált bérminimum 7%-ot (24.400 Ft) emelkedett.

Megnevezés	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
Minimálbér (Ft/hó)	167.400	200.000	232.000	266.800	290.800	322.800
<i>Emelkedés mértéke</i>	<i>104%</i>	<i>119%</i>	<i>116%</i>	<i>115%</i>	<i>109%</i>	<i>111%</i>
Garantált bérminimum (Ft/hó)	219.000	260.000	296.400	326.000	348.800	373.200
<i>Emelkedés mértéke</i>	<i>104%</i>	<i>119%</i>	<i>114%</i>	<i>110%</i>	<i>107%</i>	<i>107%</i>
Szociális hozzájárulási adó	15,5%	13%	13%	13%	13%	13%

A 2026. évi költségvetési tervezetben a legnagyobb kiadási tételt a személyi juttatások és az azokat terhelő járulékok jelentik (személyi juttatások összesen: 3.009.759.689.- Ft, munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó: 385.917.413.- Ft).

A költségvetés tervezet tartalmazza bevételi oldalon a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésének finanszírozását, továbbá a pedagógusi, köztisztviselői és egyéb ágazati bérek finanszírozását is. Kiadásként a minimálbér törvény szerinti emelkedése tervezésre került, mely összeg növelte a személyi juttatások előirányzatát, továbbá a pedagógusi, köztisztviselői és egyéb ágazati bérek kötelező emelését is beterveztük.

A dologi kiadások tervezésénél az előző évi tényszámokat, a közüzemi díjak tervezésénél az intézmények által kötött szerződéseket vettük figyelembe (1. számú melléklet K3 sora: 1.923.095.495.- Ft). A dologi kiadások előirányzata tartalmazza a pályázatokban szereplő tervezett dologi jellegű költségeket 192.719.813.- Ft összegben (19. számú melléklet K3 sora).

Az előre nem látható, váratlan kiadások fedezetének biztosítására 20.000.000.- Ft-ot terveztünk az általános gazdálkodási tartalékba. A céltartalék tartalmazza a polgármester saját hatáskörben felhasználható keretét, ez 4.000.000.- Ft. (5. számú melléklet)

A költségvetés-tervezet kialakításakor a legtakarékosabb megoldások kidolgozására és kidolgoztatására törekedtünk az intézményvezetőkkel egyetemben.
Az előterjesztés elkészítése során figyelembe vettük az intézmények által leadott költségvetési tervezeteket.

FINANSZÍROZÁSI IGÉNY

(Ft)

<i>Intézmény megnevezése</i>	<i>2024.évi teljesítés</i>	<i>2025. évi eredeti előirányzat</i>	<i>2025. évi módosított előirányzat</i>	<i>2025.évi teljesítés</i>	<i>2026. évi eredeti előirányzat</i>
Barcsi Polgármesteri Hivatal	254 704 321	294 716 167	309 887 092	282 383 622	398 996 234
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás	207 189 496	199 259 060	214 429 985	214 429 985	288 725 619
Önkormányzati hozzájárulás	47 514 825	95 457 107	95 457 107	67 953 637	110 270 615
Barcs Városi Önkormányzat Városgazdálkodási Igazgatósága	234 531 764	284 266 374	284 266 374	254 662 300	352 459 208
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás	23 025 600	23 025 600	23 025 600	23 025 600	23 025 600
Önkormányzati hozzájárulás	211 506 164	261 240 774	261 240 774	231 636 700	329 433 608
Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális kiállítóhely	95 600 259	113 290 429	113 290 429	102 913 409	136 842 437
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás	27 651 300	25 280 833	25 280 833	25 280 833	32 722 161
Önkormányzati hozzájárulás	67 948 959	88 009 596	88 009 596	77 632 576	104 120 276
Barcsi Városi Könyvtár	51 272 497	56 294 739	58 758 739	55 386 534	62 654 215

ebből Állami támogatás és egyéb támogatás	14 998 211	18 184 674	20 458 674	20 458 674	25 107 582
Önkormányzati hozzájárulás	36 274 286	38 110 065	38 300 065	34 927 860	37 546 633
Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje	868 333 463	939 774 401	1 017 289 143	947 247 123	1 044 170 130
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás	804 657 924	809 785 915	887 300 657	887 300 657	926 269 813
Önkormányzati hozzájárulás	63 675 539	129 988 486	129 988 486	59 946 466	117 900 317
Barcsi Szociális Központ	675 833 269	652 389 458	776 333 916	716 232 660	719 434 754
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás	671 705 539	574 485 245	698 429 703	697 232 660	700 881 609
Önkormányzati hozzájárulás	4 127 730	77 904 213	77 904 213	19 000 000	18 553 145
Kistérségi Járóbetegellátó Központ	49 500 000	101 165 187	101 165 187	96 988 474	70 227 955
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás	0	0	0	0	8 403 121
Önkormányzati hozzájárulás	49 500 000	101 165 187	101 165 187	96 988 474	61 824 834
Önkormányzati hozzájárulás összesen:	480 547 503	791 875 428	792 065 428	588 085 713	779 649 428

Az intézmények esetében lefolytattuk az egyeztetéseket a vezetőkkel és a gazdasági vezetőkkel. Ennek következményeként az összes intézményi **támogatási igény 9.401.980 Ft**-tal csökkent.

Az egyeztetéseken elhangzottak szerint átdolgozásra kerültek az intézményi költségvetés-tervezetek, melynek következményeként az I. forduló **343.263.244.- Ft** önkormányzat működőképessége megőrzését szolgáló támogatás igényünk **74.607.722 Ft**-tal csökkent.

A 2026. évi költségvetésben tervezett önkormányzat működőképessége megőrzését szolgáló támogatás **268.655.522.- Ft** (2. sz. melléklet B115. sora). (Ez a támogatási forma biztosítja a költségvetés-tervezetben a bevételek és a kiadások egyensúlyát.)

A költségvetés tervezése során működési hiány nem tervezhető. A költségvetési törvény lehetőséget biztosít arra, hogy az önkormányzat az év során összesen 3 alkalommal **működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli támogatást** igényelhessen. A **268.656 eFt** támogatás a költségvetési támogatás előirányzatok között került tervezésre, de a forrás nem áll rendelkezésre, csak tervezési tétel. A támogatásról a helyi önkormányzatokért és az államháztartásért felelős miniszter az év során több alkalommal, de legkésőbb 2026. december 10. napjáig dönt.

Az igény benyújtásához a pályázati kiírás alapján a pályázat benyújtásáról szóló Képviselő-testületi határozatot kell mellékelni.

A rendelet-tervezetben szereplő pályázatok bevételeit részletezve a 3. számú melléklet tartalmazza. Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ezen projektekhez történő hozzájárulásait a 19. számú melléklet részletezi.

Fejlesztési pályázatok

A 2021-2027 közötti programozási időszakban a Széchenyi Terv Plusz keretében, a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz (TOP_Plusz) programhoz kapcsolódóan az alábbi pályázatok támogatásban részesültek:

- TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1 kódszámú, Élhető települések című felhívásra kettő támogatási kérelmet nyújtottunk be: Élhető település kialakítása Barcson I. címmel, valamint Élhető település kialakítása Barcson II. címmel. A TOP konstrukció keretében megkezdtük a város zöldterületeinek, közparkjainak, parkolóinak és útszakaszainak fejlesztését, melyet további zöldterületek, közparkok fejlesztésével szeretnénk bővíteni. A fejlesztés célja a közparkok, parkolók, utak használhatóvá tétele, a településképvé javítása.

A TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00049 kódszámú, Élhető település kialakítása Barcson I. ütem vonatkozik a Barcs, Hősök tere korábbi felújítással, fejlesztéssel nem érintett részén útfelújítás és parkolók kialakítására, valamint zöldfelület fejlesztésére, a Fitt park területén útfelújítások és parkolók kialakítására, valamint sportpálya és pumpapálya építésére, a Bajcsy-Zs. u. 48 hrsz. alatti (Csikos ház körüli) parkoló, járda és zöldfelület felújítására, a Köztársaság utca felújítására (útépítés), a Millenáris park és környezete rendezésére, a Nagyhíd utca folytatásában kerékpáros összekötés a Drávarparti kerékpárúttal, a Dráva parton útépítés és parkolók kialakítására.

Az I. ütemre megítélt támogatás összege 699.154.050.- Ft.

A TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00050 kódszámú, Élhető település kialakítása Barcson II. ütem fejlesztése vonatkozik a Művelődési Ház melletti park rekonstrukciójára parkolók kialakításával, a Kodály Z. utcában parkoló és játszótér kialakítására, valamint Barcs-Drávaszentés településrész közötti kerékpárút építésére.

A II. ütemre megítélt támogatás összege 497.170.150.- Ft.

- TOP_PLUSZ-3.3.1-21-SO1-2022-00004 kódszámú, Gyermeknevelést támogató humán infrastruktúra fejlesztése című felhívásra Óvodafejlesztés Barcson címmel támogatási kérelmet nyújtottunk be. Az óvodafejlesztés a Széchenyi közti Tagóvoda teljeskörű fejlesztésére, bővítésére, valamint a Hársfa utcai óvoda épület tetőráépítésére vonatkozik. A megítélt támogatás összege 389.073.400.- Ft.
- TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SO1-2022-00025 kódszámú Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése című felhívásra Önkormányzati épület energetikai korszerűsítése Barcson címmel támogatási kérelmet nyújtottunk be. A fejlesztés 6 különböző helyszínt érint, az Önkormányzat tulajdonát képező épületek energiahatékonyság-központú fejlesztésére irányul. A helyszínek: Barcs, Kossuth u. 2. (általános iskolai tornacsarnok); Barcs, Kálmán Imre u. 10. (Kistérségi Járóbeteg

Ellátó Központ); Barcs, Bajcsy-Zs. u. 72. (Háziorvosi rendelő); Barcs, Bajcsy-Zs. u. 46. (Polgármesteri Hivatal); Barcs, Vásártár utca 1517/19 hrsz (Roma Községi Ház); Barcs, Ifjúság u. 18. (Könyvtár). A megítélt támogatás összege 369.739.570.- Ft.

- TOP_PLUSZ-1.2.3-21-SO1-2022-00012 kódszámú „Belterületi utak fejlesztése” tárgyú felhívásra Somogyi Béla és Barátság utca útfelújítása címmel támogatási kérelmet nyújtottunk be. A projekt célja az Önkormányzat tulajdonában lévő két út felújítása. A megítélt támogatás összege 99.997.374.- Ft.
- TOP_PLUSZ-3.3.2-21-SO12022-00013 kódszámú „Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése” tárgyú felhívásra „Szociális konyha fejlesztése Barcon” című támogatási kérelmet nyújtottunk be. A felújítás a teljes konyhát érinti. A felújítás mellett a pályázat keretén belül új eszközök beszerzésére is sor kerül. A megítélt támogatás összege 149.954.615.- Ft.
- TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00011 kódszámú „Helyi és térségi turizmusfejlesztés” tárgyú felhívásra „Turizmusfejlesztés Barcon” című támogatási kérelmet nyújtottunk be. Az egykori földhivatali épület teljes átalakításával és felújításával egy komplex turisztikai központ kialakítása a cél. A felújítás mellett a pályázat keretén belül eszközbeszerzésére is sor kerül. A megítélt támogatás összege 399.998.100.- Ft.

Folyamatban lévő projektek:

- A TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00049 kódszámú, Élhető település kialakítása Barcon I. címmel támogatásban részesült 5 helyszín I. részajánlatában szereplő Csikos ház körüli felújítások kivitelezése folyamatban van. A másik 4 részajánlati körre jelenleg a szerződéskötések vannak folyamatban. Az „Útfejlesztések Barcon” című részajánlati kör közbeszerzési eljárása jelenleg bírálati szakaszban van.
- TOP_PLUSZ-3.3.1-21-SO1-2022-00004 kódszámú, Óvodafejlesztés Barcon címmel támogatásban részesült Hársfa utcai óvoda épület tetőráépítése elkészült. A Széchenyi közti tagóvoda bővítésének kivitelezési munkái befejeződtek, jelenleg a projekt elszámolása van folyamatban.
- TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SO1-2022-00025 kódszámú Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Barcon címmel támogatásban részesült 5 helyszínen - Barcs, Kálmán Imre u. 10. (Kistérségi Járóbeteg Ellátó Központ); Barcs, Bajcsy-Zs. u. 72. (Háziorvosi rendelő); Barcs, Bajcsy-Zs. u. 46. (Polgármesteri Hivatal); Barcs, Vásártár utca 1517/19 hrsz (Roma Községi Ház); Barcs, Ifjúság u. 18. (Könyvtár) – az épületek energiahatékonyság-központú fejlesztése befejeződött, a napelemek felhelyezése megtörtént. A Barcs, Kossuth u. 2. szám alatti általános iskolai tornacsarnok felújításának kivitelezési munkái folyamatban vannak.
- TOP_PLUSZ-3.3.2-21-SO1-2022-00013 kódszámú „Szociális konyha fejlesztése Barcon” címmel támogatásban részesült teljes konyha felújítása elkészült és új eszközök beszerzésére megtörtént, jelenleg a projekt elszámolása van folyamatban.

- TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00011 kódszámú „Turizmusfejlesztés Barcsen” címmel támogatásban részesült volt Földhivatal épületének átalakítási, felújítási munkáit megkezdték, a kivitelezés folyamatos.

A beruházások és felújítások kiadásai az 4. számú mellékletben kerülnek részletezve bemutatásra.

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: az önkormányzat által foglalkoztatottak bére, a Polgármester illetménye, az alpolgármester, a képviselők és a bizottsági tagok tiszteletdíja, a Polgármester és az alpolgármester költségterítése, a személyi kiadásokhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó.

Ezen a kormányzati funkción történt a testvérvárosi kapcsolatokkal kapcsolatos költségek tervezése, tárgyjutalmak (Magyar Kultúra Napja, Városi Pedagógus Nap, Semmelweis nap, Szociális Munka Napja), külső szakértők költségterítése, biztosítások, bankszámla kezelési költsége, kamatkidások államháztartáson kívülre, hajtó és kenőanyagok, vagyonbiztosítás, különféle tagdíjak, járműkarbantartás, testületi ülések, nagyrendezvények közvetítése, kiküldetések kiadásai, pénzbeli kárpótlások, kártérítések. Pénzeszköz átadások között: fogorvosi ügyelet igénybevételéért fizetendő hozzájárulás, iskola-egészségügyi tevékenység ellátásának díjazása, a BARCSTEX Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft. támogatása (8.000 eFt), normatíva visszafizetési kötelezettség és az Önkormányzati szolidaritási adó fizetési kötelezettség (89.245 eFt.).

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, buszmegálló javítása, felújítása, 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, vízelvezető 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 az önkormányzat területén lévő hulladékszigetéről a hulladékok elszállításának szállítási költség, valamint az elhagyott hulladék felszámolásának költség.

A **063020** Víztermelés, -kezelés, -ellátás kormányzati funkció tartalmazza a víz és csatornadíjakat, a városi közkutak, valamint a szökőkút vízdíját, vízjogi létesítések díjait, vízkészlet járulékot, a Barcsi Gyógyfürdő és Rekreációs Központ gyógyvíz minősítésének meghosszabbítását, a DRV-től használati díjként átvett pénzeszközt, valamint a DRV-nek a használati díj fejében elvégzett beruházásokat, felújításokat.

A **066020** Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások kormányzati funkción történt a következő kiadások tervezése: földhivatali munkarészek, megosztások, térképmásolatok, tulajdoni lapok kiadásai, szolgáltatási szerződéskötési díjak (E.ON, stb...) közmű alaptérkép karbantartásának költsége, energiamegtakarítási intézkedési terv, a települési rendezési terv felülvizsgálata és változásainak átvezetésének költségei (14.000 eFt+Áfa), kutyamenhely bérleti díja (3.000 eFt), játszótér felülvizsgálat során feltárt kötelező javítások költségei, a játszótéri eszközök kötelező felülvizsgálatának költsége, környezetvédelmi program elkészítésének költsége, rágcsáló irtás, fakivágások, fák pótlásának költsége, hulladékgyűjtő konténerek környezetének rendezése, vetési varjak elleni védekezés költsége és ezen szolgáltatások áfája.

A **064010** Közvilágítás kormányzati funkció tartalmazza a közvilágítás költségeit (50.000 eFt+Áfa), valamint a hálózatok karbantartásának kiadásait (4.800 eFt+Áfa), eszközhasználati díj és a városközpont karácsonyi díszkivilágításának költségeit.

A **081030** Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése kormányzati funkció tartalmazza az érmek, serlegek költségeit, a „Négy városok tornája” költségeit, városi sportnap, a sportorvosi ellátás költségét, műfüves pálya karbantartásának költségeit (3.210 eFt+Áfa) 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 szerepelnek a határfutással kapcsolatos költségek.

A **094260** Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások kormányzati funkción került betervezésre a BURSA HUNGARICA ösztöndíjra a Képviselő-testület által elfogadott 2.400.000 Ft összeggel.

A **081041** számú Versenysport- és utánpótlás nevelési tevékenység és támogatása kormányzati funkción került tervezésre a sportegyesületek támogatása (összességében: 24.500.000.- Ft).

A **084020** Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása kormányzati funkción került tervezésre a nemzetiségi önkormányzatok részére nyújtott önkormányzati támogatás (összességében 2.500.000.- Ft).

A **084040** Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása kormányzati funkción került tervezésre az egyházaknak történő pénzeszköz átadás (összességében: 550.000.- Ft).

Szociális kiadások

A lakosság szociális helyzetének kezelése a 2026. 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 2025. évhez hasonlóan ebben az évben a fizetési kötelezettségnek saját bevételből kell teljesülnie, mivel központi költségvetési támogatás 2024. évtől nem illeti meg Barcs Város Önkormányzatát, mert az 1 főre jutó adóerőképességünk meghaladja a 35.000 Ft/fő-t.

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

Intézményi költségvetések részletesen

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.

Kiadási oldalon került betervezésre a köztisztviselők, a munka törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók személyi juttatásai és ezek járulékai.

A **polgármesteri hivatal működési** támogatása 28,39 fő elismert hivatali létszám alapján kerül meghatározásra. Összege (277.512.250 Ft) jelentősen emelkedett az előző évihez képest, mivel a köztisztviselőket megillető 15 %-os béremelés fedezetét központi költségvetési támogatás biztosítja.

A köztisztviselők részére törvény által előírt cafeteria juttatás minimum összegével (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.

Beruházásra 10 db (I5) asztali számítógépet tervezünk Win 11 Pro szoftverrel.

Létszám:

Az elektronikus ügyintézés bevezetésével a helyi kézbesítések száma jelentősen csökkent, a feladat 2 fővel is ellátható, ezért 1 fő kézbesítői létszám csökkentése vált szükségessé 2026. április 1-től.

A 2026. évi költségvetési tervezetben a Polgármesteri Hivatal létszáma az engedélyezett 28 fő köztisztviselővel és április 1-től 6 fő költségvetési szervnél foglalkoztatott egyéb munkavállaló létszámmal került betervezésre.

Barcs Városi Önkormányzat Városgazdálkodási Igazgatósága (9. számú melléklet)

A költségvetés elkészítésekor az alapfeladatok és az önként vállalt feladatok ellátásának végrehajtásához csak a szükséges minimális költség ráfordítási igénnyel terveztünk. Törekedve a költséghatékony működésre.

A bérköltségek költségvetésének tervezése a megemelkedett minimálbér változás figyelembevételével, optimista szemlélettel készült. A Városgazdálkodási Igazgatóságnál az előző évben megüresedett álláshelyek folyamatosan betöltésre kerültek. A bérszínvonalunk miatt magas volt az elvándorlás, ami nehézséget okozott. A decemberben fennmaradó üres helyeket januárra feltöltöttük és a még üres helyekre is van már megfelelő jelentkező. 2026-ban szükségsszerű lesz a státuszok átszervezése, mert az bár az engedélyezett összlétszámunk változatlan, de arányaiban kevesebb közalkalmazott és több munka törvénykönyv szerinti alkalmazásban állót foglalkoztatunk. A megnövekedett feladatainkat alacsonyabb létszámmal igyekszünk ellátni.

2026. évben a Városgazdálkodási Igazgatóságnál a foglalkoztatottak összetétele a következő lesz:

Jogviszony típusa	2025 év	2026 év
Közalkalmazotti engedélyezett létszámkeretünk	44	41
Munkatörvénykönyves foglalkoztatottak száma	30	36
Megbízásos jogviszonyban dolgozó	7	4
A közfoglalkoztatásba tervezett dolgozók száma	81	81

A bérköltségünk nem csökkent az előző évhez képest, de igyekeztünk ezt is optimalizálni és kiegészítésekkel közelíteni a többi intézmény átlagához. A Közmunkában a Start mezőgazdasági programra az igazgató 2024 év végén nem adott be pályázatot, ezért arra 2025-ben sem pályázhattunk – bár van rá ígéret - így ez az idén sem indulhat el. A „Segítő Kezek” program folytatására szigorúan szabályozott keretek betartásával kaptunk támogatást.

A Rekreációs Központ költségvetésében az évek óta halogatott felújítási és karbantartási munkálatokat az óvatosság elvét szem előtt tartva valósítjuk meg. Az áremelésből adódó plusz bevételből a működés biztosításán túl a vendégek által látható komfortberuházásokat

szeretnénk megvalósítani. A most beadott energetikai fejlesztés költségeit nem vettük be költségvetésünkbe, annak elnyerése esetén módosítást kérünk majd.

Készletbeszerzéseinket a megvalósuló beruházásokhoz mérten optimalizálva terveztük, figyelembe vettük azt, amennyiben megvalósulnak a beruházások, akkor több készletbeszerzésre lesz szükségünk.

A Városgazdálkodás üzemeltetése alá tartozó önkormányzati bérlakások lakbéré megemelkedett, így a befolyó összegből a lakások állagának megóvására/felújítására került és kerül sor ezen évben is sor. A várható bevétel visszatervezésre került. Sokat fordítunk a nyílászárók és a kazánok folyamatos cseréjére

Beruházásaink az előző évhez képest nem növekedtek. A munkánk folyamatos szinten tartása érdekében elengedhetetlen működőképes gépek beszerzése. A meglévő gépparkunk elöregedett, a karbantartási munkák hiányában azok műszaki állapota leromlott. Számottevőek a javítási/szervizelési költségeink. A nagyfokú igénybevétel miatt szükségessé válik damil kaszák, tolós fűnyírók, fűrészek, sövényvágó és kisteherautó beszerzésére.

Kötelező alapfeladatok ellátását továbbra is közalkalmazottainkkal, a közmunka keretein belül, nálunk dolgozó közmunkásokkal és munka törvénykönyv szerint foglalkoztatott személyekkel tudjuk megvalósítani, ezzel elősegítve a tisztább és rendezettebb városképet.

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

Kistérségi Járóbetegellátó Központ (10. melléklet)

A 2026. évi költségvetés tervezése során, a bevételi oldalon az alábbiakat vettük figyelembe:

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő a Kistérségi Járóbetegellátó Központ részére 2026 évre vonatkozó teljesítmény volumen korlátot az alábbiak szerint engedélyezte, melynek figyelembevételével a teljesítmény tervezése az alábbiak szerint történt:

Megnevezés	2026. NEAK engedély		2026 évi tervezett		
	Éves összes pont	Éves Ft	Pont	Ft összesen	Tervezett teljesítés pont/súlyszám
Járóbeteg szakellátás	135 395 952	284 331 499	135 395 952	284 331 499	100%
Laboratórium	8 056 175	16 917 968	8 056 175	16 917 968	100%
Egynapos sebészet (súlyszám)	542,52	113 929 200	543	113 929 200	100%
Összesen		415 178 667		415 178 667	

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 minden beteget el kell látni.

Az egynapos ellátást 100 %-os szinten terveztük. Az egynapos műtétek döntő hányadát az urológiai, nőgyógyászati és szemészeti műtétek teszik ki, de ez mellett jelentős a sebészeti és ortopédiai szakmák által teljesített műtétek száma.

A szakrendelések fenntartása függ az egészségügyi törvény módosításától.

A NEAK bevételben a beteg ellátásért kapott finanszírozás mellett szerepel a szakdolgozók bérfejlesztésére külön soron kapott bértámogatás.

A saját bevételt a 2025. évi teljesítés szintjén terveztük, 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.

A térítés köteles szolgáltatásokból származó bevételek nagy részét a tüdőszűrő vizsgálatok és a laboratóriumban végzett allergia vizsgálatok képezik.

Kiadások tervezésénél személyi kiadásként 57 fő egészségügyi szolgálati jogviszonyban és éves átlagban 3 fő közfoglalkoztatott létszámra terveztünk.

Az OKFŐ utasításának megfelelően a személyes közreműködők nagy részével egészségügyi szolgálati jogviszony szerződést kötöttünk. 2026. évben 1 fő szakorvosnak kértünk OKFŐ engedélyt személyes közreműködői szerződés megkötésére és 2 egészségügyi vállalkozással van közreműködői szerződésünk.

A Rendelőintézet működéséhez szükséges kiadások között jelentős a közüzemi díj, a javítás, a karbantartás költsége, tekintettel arra, hogy a gépparkunk elöregedik.

A kiadások között jelentős mértékben növekedettek az energia költségek és a szolgáltatók is jelentősen emelték áraikat. A KSH tájékoztatása alapján az infláció mértéke 4,4%.

A nap elem Intézményünkben működik, a betáplálásra került energia kapcsán több alkalommal tárgyaltunk a szolgáltatóval, viszont 2025 évben a számlákon jelentős megtakarítás nem volt tapasztalható. A tervezésnél figyelembevételre került a hálózati díj optimalizálásával elérhető megtakarítás.

2026 évben tervezzük a jelenleg üzemelő szerverünk cseréjét. Az Intézményünkben működő szerver 2012 évben került beüzemelésre, működése nem biztonságos, ezért szeretnénk lecserélni. Ezen felül szeretnénk 2 db számítógépet, 1 db nyomtatót és egy szervert beszerezni. A pályázati lehetőségeket folyamatosan figyelemmel kísérjük az elöregedő gépparkunk fejlesztése céljából.

Az egészségügyi törvényben előírtak szerint 2019. évben bevezetésre került ISO rendszer folyamatos fenntartása érdekében a 2026. évben esedékes auditokat szeretnénk megtartani.

Kistérségi Járóbetegellátó Központ kéri Barcs Város Önkormányzatának támogatását a fentiekben leírt finanszírozási problémák enyhítésére és a Bajcsy Zs. u. 72 háziorvosi

épületben működő házi gyermekorvosi körzetek, házi orvosi körzetek és fogorvosi körzetek működésének üzemeltetési költségeinek fedezésére.

A költségvetésbe nem került betervezésre, de nagyon rossz a röntgen berendezésünk. a rendszeres karbantartást végző cég képviselője elmondta, hogy az alkatrész utánpótlás nem biztosított, mert ilyen típusú röntgen készüléket nem gyártanak, bontott alkatrészhez nehezen tudnak hozzá jutni. Kapott árajánlat alapján új berendezés beszerzési ára 35.000.000 Ft + Áfa.

Továbbá az Intézmény légtechnikáját biztosító klíma berendezés is cserére szorul, működése bizonytalan a karbantartótól kapott árajánlat alapján a beszerzési ár: 10.000.000 Ft + ÁFA.

Barcsi Szociális Központ (11. melléklet)

Az Intézmény 2026. évi tervezett költségvetésének kiadás-bevételi előirányzata 1.039.938.760.- Ft.

Bevételek:

Állami támogatás megoszlása:

A 2025. évi LXIX. törvény Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló törvény 2. melléklete szerint az Intézmény **684 674 556 Ft** finanszírozásba részesül.

Az Egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása jogcímen a bentlakásos ellátás esetében 42 fő szakdolgozó bértámogatásában részesült az Intézmény. A Központi költségvetésből intézményüzemeltetési támogatás jogcímen 159.928.396.- forint a támogatás összege.

Önkormányzati támogatás

Az Intézmény által nyújtott szociális feladatok ellátásához 2026. évre az önkormányzati támogatás tervezett összege **18.553.145.-** forint. Ez az összeg a korábbi évek költségvetéseikhez képest jelentősen kevesebb.

Az előző évek önkormányzati támogatási igénye:

Év	Önkormányzati támogatási igény (Ft)
2021.	104.437.235
2022.	49.170.283
2023.	117.362.000
2024.	45.473.607
2025.	77.904.213

Saját bevételek:

A bentlakásos ellátás térítési díj bevételeinek előirányzata a 2025. évi teljesítési adatok, valamint a 2025 októberétől érvényes emelt díjak figyelembevételével került tervezésre. Ennek összege:

- átlagos ápolást nyújtó ellátás térítési díja: 61.356.500.- + ÁFA,
- átmeneti ellátás térítési díja (max. 3 fő): 4.400.000.- + ÁFA,
- demens ellátás térítési díja: 157.532.500.- + ÁFA.

Kiadások:

Az Intézmény engedélyezett létszáma 110 fő közalkalmazott és 2 fő közfoglalkoztatott.

Az Intézménynél a legnagyobb kiadási tételt a személyi juttatások (605.836.307.- Ft) és az ezekhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok jelentik (100.603.114.- Ft).

A Kormány 427/2025.(XII.23.) számú rendelete a kiegészítő szociális pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatásokról, valamint egyes gondoskodáspolitikai tárgyú kormányrendeletek módosításáról meghatározza a szociális szférában történő államilag finanszírozott béremelés módját.

Az ígért bruttó 15 %-os béremelés úgy valósul meg, hogy egyrészt nő a minimálbér / garantált bérminimum, az összevont szociális ágazati pótlék összege nem változik, a maradékot pedig egy új pótlék formájában kapják a dolgozók, kiegészítő szociális pótlék néven. Ha a dolgozói teljes létszámban vizsgáljuk a béremelés nagyságát (bruttó) személyenként átlagosan 12,5 %-os növekményt jelent.

Az Intézmény költségvetés tervezetében a dologi kiadások összege 300.898.616.- Ft. Ebből a legjelentősebb tételek az élelmiszer nyersanyagok beszerzésére tervezett 84.430.000.- Ft + ÁFA.

A dologi kiadások tartalmazzák a fent kiemelteken túl a készletbeszerzéseket, a gyógyszer, irodaszer, nyomtatvány, munka- és védőruha, tisztító- és tisztálkodási szerek előirányzatát.

A szolgáltatási kiadások között a legjelentősebb tételt képezik az igénybe vett közüzemi szolgáltatások díjai:

- villamosenergia: 41.436.000.- + ÁFA
- fűtés, melegvíz: 44.885.000.- + ÁFA
- víz és csatornadíj: 7.670.000.- + ÁFA

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások között a legnagyobb tétele az intézményi dolgozók kötelező szakmai továbbképzésének a díjai, mely összege 1.350.000.- forint.

Az egyéb szolgáltatások között szereplő tételek:

- CASCO, kötelező felelősségbiztosítás: 2.152.000.-
- postai szolgáltatási díjak: 389.000.-
- hulladékszállítás díja: 840.000.-
- veszélyes hulladékszállítás díja: 250.000.-
- munkavédelmi szaktanácsadás: 395.700.-
- foglalkoztatás egészségügyi ellátás díja: 898.800.-
- intézményi orvosi ellátás díja: 5.700.000.-

A különféle befizetések és egyéb dologi kiadások jogcímen összesen 55.461.044.- forint került tervezésre. Ez az összeg tartalmazza a működési célú előzetesen felszámított levonható és nem levonható ÁFA összegét, valamint a fizetendő ÁFA-t (52.845.544.- Ft), a pénzügyi intézet által felszámított kezelési költséget (2.200.000.- Ft), valamint az egyéb különféle dologi kiadásokat.

Beruházások

A beruházási kiadások előirányzata 11.590.000.- forint + 3.154.300.- (ÁFA), összesen 14.744.300.- forint összeggel szerepelnek a tervezetben.

Az ASP rendszer bevezetéséhez szükséges, hogy az internet szolgáltatás minősége fejlesztésre kerüljön az Intézménynél. A Magyar Telekom Nyrt. ajánlata alapján az optikai kábel kialakítására 800.000.- forint + ÁFA ellenében lehetséges.

Szükséges az intézmény területén működő kamera rendszer pótlása, ahol szükséges ott a kialakítása 300.000.- forint + ÁFA összegben szerepel a tervezetben.

A felújított főzőkonyhára a régi gáztűzhelyek visszahelyezésére nincs lehetőség, mivel javíthatatlanul károsodtak. Ezért szükségessé vált egy 6 lángos ipari gáztűzhely beszerzése. A költségvetés tervezetben 600.000.- forint + ÁFA összeggel szerepel.

A NÉBIH előírása alapján rozsdamentes szervízkecskék, valamint pedálos szemetesek beszerzése szükséges. A költségvetés tervezetben ezek a tételek szerepelnek 450.000.- forint + ÁFA összegben. Az elhasználódott evőeszközök és poharak pótlása is szerepel a tervezetben 300.000.- forint + ÁFA összegben.

A mosoda megnövekedett igénybevétele miatt (szinte minden otthonházi lakásban élő idős igénybe veszi a mosodai szolgáltatást) ipari mosógép beszerzése vált szükségessé. Az Intézmény mosodájában jelenleg csak „félipari” mosógépek dolgoznak, ezek régiek, nem üzembiztosak, gyakran meghibásodnak. Az ipari mosógép vásárlása 5.000.000.- forint összeggel szerepel a tervezetben.

A mángorló gép folyamatos, megbízható működése szintén elengedhetetlen feltétele a mosoda zavartalan és követelményeknek megfelelő működéséhez. A tavalyi évben történt javítás során a szerelő véleménye szerint ismételt meghibásodás esetén a további javítás nem lenne gazdaságos, mivel fő-alkatrészek cseréjére lenne szükség. A tervezetben szerepel egy új mángorló vásárlása 1.000.000.- forint összegben.

A bentlakásos ellátásnál elhasználódott a matracok egy része, ezért ezek pótlására van szükség, valamint gumis lepedők beszerzése is szerepel a tervezetben összesen 1.740.000.- forint + ÁFA összegben.

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje (12. melléklet)

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje 2026. évi költségvetésének bevételi - kiadási előirányzata 1 157 908 167 Ft összeggel került tervezésre. A költségvetés tartalmazza a Bölcsőde, a Városi Óvodák, valamint a gyermekétkeztetést ellátó konyhák 2026. évre tervezett bevételi és kiadási előirányzatait.

Intézményi működési bevételek:

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

A 2026. évre tervezett működési bevételek összege 92 826 046 Ft, melyből 12 899 898 Ft a vállalkozói tevékenység tervezett bevétele.

Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről:

Ezen a jogcímen 2026. évre 8 fő közfoglalkoztatott bértámogatása került tervezésre 16 688 668 Ft összegben.

Intézményfinanszírozás:

Intézményünk 2026. évben az alábbi jogcímenen részesül állami támogatásban:

Bölcsődei ellátás:	158 891 200 Ft
Óvodai nevelés:	442 152 842 Ft
Intézményi gyermekétkeztetés:	297 993 436 Ft
<u>Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése:</u>	<u>3 995 600 Ft</u>
Összesen:	903 033 078 Ft
<u>Otthonteremtési támogatás:</u>	<u>23 236 735 Ft</u>
Mindösszesen:	926 269 813 Ft

Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok:

A személyi juttatások tervezése során figyelembe vettük a minimálbér, garantált bérminimum, valamint a bölcsődei pótlék emelkedése és a pedagógus béremelés miatti többletkiadás hatását. Ezen felül a jogszabály által kötelezően fizetendő megbízási díjak, jubileumi jutalmak kerültek tervezésre. A 2026. évre tervezett közfoglalkoztatotti létszám 8 fő.

A személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok 2026. évre tervezett összege 803 809 474 Ft.

A fenntartó önkormányzatnak a 2026. évben az intézmény költségvetését 117 900 317 Ft összeggel kell kiegészíteni.

Bölcsőde

A Somogy Váregyei Kormányhivatal által Napsugár Bölcsőde működési engedélyében előírt NM rendelet alapján a bölcsődei alkalmazotti létszámnak megfelelő létszámot biztosítunk. Plusz egy karbantartói alkalmazottal rendelkezik a bölcsőde.

Egy kisgyermeknevelő kap útiköltség támogatást. Közigazgatási határon kívül van a lakóhelye, a 39/2010. (II.26.) Korm. rendelet alapján.

Konyha:

A konyhai dolgozók közalkalmazottak. Így a jogviszonyukra a 1992. évi XXXIII. tv. vonatkozik, nem a munka törvénykönyve.

A létszámát az indokolja, hogy 5 melegítő konyhán kell kiszolgálni az étkező gyerekeket, illetve a központi főzőkonyhán napi 1105 adag étel készítenek, illetve diétás konyhát is működtet az intézmény. Három konyhán kétműszakban dolgoznak, mert vacsorát is biztosítanak a kollégiumokban. Folyamatos ellátást így oldható meg.

Az intézménynek megbízási szerződése van dietetikussal. Jogszabály szerint – 37/2014. (IV.30) EMMI rendelet- alapján a személyi feltételeket is biztosítani kell. A 16.§ (5) * Diétás étrendet és diétás étlapot kizárólag dietetikus szakképesítéssel rendelkező szakember tervezhet.

A dietetikus a normál étlaphoz igazítja a diétás étlapokat annak érdekében, hogy az alapanyag beszerzése költséghatékony és egyszerűbb legyen. A diétás gyerekek számára is fontos, hogy ne érezzék magukat kirekesztve másáruk – étkezési nehézségeik miatt-.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások tervezése során a 2025. évi teljesítés adatait vettük figyelembe.

A dologi kiadások között kerültek tervezésre az intézmény üzemeltetésével kapcsolatos kiadások (közüzemi díjak, személyszállítás, munkavédelem, üzemorvosi szolgáltatás, telefon, internethasználat). Ugyancsak a dologi kiadások között terveztük az intézmény üzemeltetéséhez szükséges anyagok (élelmezési nyersanyagok, irodaszerek, nyomtatványok,

karbantartási anyagok, tisztítószeres, munkaruha-és védőeszközök, gépjárművek üzemanyagköltségei), valamint az óvodai és bölcsődei foglalkozásokhoz szükséges szakmai anyagok kiadásait.

A dologi kiadások 2026. évre tervezett összege intézményi szinten 329 442 743 Ft.

A 2025-ös évtől biztosítjuk az Epipen injekciót a gyermekek számára a váratlanul előforduló anafilaxiás sokk esetére. (Nem csak étel okozta, de csípések, vagy latex ruházat váratlan és hirtelen rosszullét esetére.)

Felhalmozási kiadások:

Felhalmozási kiadások között a tagintézményekben elhasználódott eszközök pótlására tervezett kiadás összege 22 731 990 Ft.

A bölcsődében fixen elhelyezett udvari játékok száma igen kevés a gyermeklétszámhoz képest. Az újszárny udvarában egy kisméretű homokozó és egy mászóka van telepítve. A tervezett összeg 2.000.000 Ft.

Az Óvodákban az udvari játékok felújítása, új játékok beszerzése és bútorok cseréje szükséges, erre 7.684.770 Ft-ot terveztek.

A központi konyhákban az elszívó rendszer felújítása, sütő, olajsütő és egyéb konyhai eszközök beszerzését tervezik 11.166.856 Ft értékben.

Létszám:

A foglalkoztatottak 2026. évre tervezett létszámkerete 104 fő közalkalmazott, valamint 8 fő közfoglalkoztatott.

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje 6 fő rehabos – megváltozott munkaképességű- dolgozót alkalmaz. Ennek hiányában ugyanannyi fő után rehabilitációs hozzájárulást kellene befizetni.

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

A költségvetés bevételeinek, kiadásainak tervezése során az intézmény realizálja a várható bevételeket és kiadásokat. Túlóra és belső helyettesítés kifizetésére nincs lehetőség. A személyi juttatások tervezésekor a törvényi, jogszabályi kötelezettségeken alapuló kifizetés került betervezésre. A költségvetési egyensúly megőrzése érdekében a Művelődési Központ felülvizsgálta az egyes feladatok tartalmát, költség szükségletét. Az elbírálásra váró pályázatokban szereplő bevételeket, kiadásokat a költségvetés nem tartalmazza. Dologi kiadásaink kiinduló összegét a 2025. évi tényszámra alapozva került meghatározásra.

Illetmények: Az intézmény a 2026. évi illetmények megállapításakor figyelembe vette az erre az évre megállapított szakképzett minimálbért, valamint a kulturális ágazatot érintő bértámogatásról szóló 434/2025. (XII. 23.) Korm.rendelet alapján a kulturális közfeladatot ellátó szervezetekben foglalkoztatottak 2026. január 1-jétől beépülő jelleggel 15%-os béremelésben részesülnek

A 2026. évben kifizetendő személyi juttatás összege tartalmazza a foglalkoztatottak juttatását (10 fő munkavállaló + 8 fő megbízási szerződéssel), 3 fő közmunkás 2 havi bérét. Ebben az

évben is a Mobilitás Központ működtetését május 2 - szeptember 30. között 2 fő megbízási díjas munkavállaló látja el.

A közfoglalkoztatási bérrel kapcsolatos kiadások: 2026. évben 8 hónapra 100 % intenzitással, 3 fő közmunkás alkalmazásának költsége 4 589 937.- bér és szociális hozzájárulás.

Bevételek: Az intézmény 11 091 596.- forint költségvetési bevétele tartalmazza a 2025. december, 2026. január - augusztus hónapra tervezett közfoglalkoztatási bértámogatást, melynek összege 4 589 937.- forintot. A szolgáltatási bevételekre 6.500.000.- forintot, a kiadások visszatérítésére 1659.- forintot terveztünk. A 2025. évi pénzmaradvány összege: 2 905 897, melyből 500 000.- forint pályázati támogatás.

Kiadások: Tervezésekor az intézmény az alapító okiratban jóváhagyott feladatokat vette figyelembe.

A dologi/szolgáltatási kiadások összege: 74 370 832.- forint, mely tartalmazza az intézmény 2025-ben 500.000.- forint 2026-ra áthúzódó pályázatát (Nemzeti Kulturális Alap), mely összeg csökkenti az intézmény szolgáltatási kiadásait. Az intézmény költségvetésének szolgáltatási kiadások sora tartalmazza a városi nagyrendezvények programjait, valamint minden egyéb rendezvény (színházi előadások, zenei programok, szállítás) és azok kiszolgálásához kapcsolódó költségeket.

A közüzemi díjakra 2026-ban 11.000.000.- forint kiadást terveztünk.

A nagyrendezvények költségeire 2026-ban 42 233 732-forint, került betervezésre, mely ebben az évben teljes egészében a Művelődési Központ költségvetésébe került betervezésre. A dologi kiadásokra összesen sor tartalmazza a működéshez szükséges- és, a reklám- és propaganda kiadásokat, bérleti díjakat, valamint az ÁFÁ-t.

Karbantartás, kis javítás:

A Kiállítóhely és a Művelődési Központ garázs tetejének beázását megszüntető munkálatokra, restaurálási feladatokra, illetve az intézmény és négy telephelyén adódó karbantartási munkálatok elvégzésére összesen 4 600.000.- forintot tervezett az intézmény.

Beruházási költségek:

A korábbi években elkezdtük a Somogytárnócai Faluházban lecserélni a régi elavult konvektorokat, ebben az évben folytatjuk.

Az intézmény idén jubiláló művészeti csoportjainak műsorához molinókat készítünk. A technikai park fejlesztésére 1 db vezeték nélküli mikrofon és egy ZOOM H1 XLR beszerzését tervezzük. A Kiállítóhely falai nagyon vizesednek, mely károsítja a bent lévő értékeket és az ott dolgozók egészségét. Ezért páramentesítő berendezéseket fogunk vásárolni. A Mobilitás Központba ventilátort szeretnénk beszerezni, mert az épület nyári hűtése egyáltalán nem megoldott. A Művelődési Központ részére nagyobb winchestert, a Kiállítóhelynek pedig egy 6 fokú alumínium létrát tervezünk vásárolni.

A MAZSIHISZ megemlékezésre Barcs Város Önkormányzata emlékművet állít, melynek költsége is intézményünk költségvetésébe került betervezésre.

A Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Muzeális Kiállítóhely beruházási költségekre 2 451 773.- forintot tervezett.

Barcsi Városi Könyvtár (14. melléklet)

A személyi juttatások tervezésekor a törvényi, jogszabályi kötelezettségeken alapuló kifizetés került betervezésre. A költségvetési egyensúly megőrzése érdekében a Barcsi Városi Könyvtár felülvizsgálta az egyes feladatok tartalmát, költség szükségletét. Az elbírálásra váró

pályázatokban szereplő bevételeket, kiadásokat a költségvetés nem tartalmazza. Dologi kiadásaink kiinduló összegét a 2025. évi tényszámra alapozva került meghatározásra.

A Barcsi Városi Könyvtár 2026. évi költségvetésének főösszege: 77.947.146 Ft.

BEVÉTELEK

<u>Megnevezés</u>	2026 év Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (közfoglalkoztatásból) (B1)	4 522 611
Működési bevételek (B4)	8 512 315
Költségvetési bevételek (B1-B7)	13 034 926
Maradvány igénybevétele (2023) (B813)	2 258 005
Intézmény finanszírozás (önk+állami)	62 654 215
Finanszírozási bevételek (B8)	64 912 220
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8):	77 947 146

A könyvtár saját bevételének nagy részét a Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi könyvtárral kötött szerződésben vállalt feladatokért KSZR (Könyvtári Szolgáltató Rendszer) működtetése 32 településen – kiszámlázott könyvtári szolgáltatás (B402 Szolgáltatások ellenérték) értéke 6 400 000,- Ft adja.

KIADÁSOK

Illetmények: Az intézmény a 2026. évi illetmények megállapításakor figyelembe vette az erre az évre megállapított szakképzett minimálbért, valamint a kulturális ágazatot érintő bértámogatásról szóló 434/2025. (XII. 23.) Korm.rendelet alapján a kulturális közfeladatot ellátó szervezetekben foglalkoztatottak 2026. január 1-jétől beépülő jelleggel 15%-os béremelésben részesülnek

A 2026. évben kifizetendő személyi juttatás összege tartalmazza foglalkoztatottak bér- és járulékait, mely összesen 53 944 146 Ft.

A könyvtár 2026. évi létszámadatai:

A létszámból 5 fő szakalkalmazott: (4 fő könyvtáros, 1 fő igazgató)

és 2 fő technikai (1 fő takarító 8 órás, 1 fő karbantartó 6 órás) feladatokat lát el.

Közfoglalkoztatottak létszáma 2026. január: 3 fő

Mindösszesen: 10 fő

DOLOGI KIADÁSOK

<u>Megnevezés</u>	2026 év Ft
Készletbeszerzés (K31)	2 047 244
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	280 000
Közüzemi díjak (K331)	4 700 000
Szolgáltatási kiadások (K33)	10 157 874
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	600 000

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K355)	2 517 882
Dologi kiadások (K3)	15 603 000

BERUHÁZÁSOK

A felhalmozási kiadás 8 400 000 Ft tartalmazza a könyvtár dokumentum beszerzését és áfájának az összegét.

ÖSSZEFOGLALÓ

Összességében elmondható, hogy a 2026. évi költségvetésben is az Önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló támogatással kell számolni. A rendelet tervezetből kiolvasható, hogy 2026-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 szükségszerű és önkormányzatunk érdekeit szolgálja. Érdemben kell javítani a kiadások és a bevételek egyensúlyát. Tudatosan kell gazdálkodásunkat, a feladatellátás finanszírozását irányítanunk és szerveznünk annak érdekében, hogy az év végére egy jobb költségvetési helyzet alakulhasson ki.

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

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

A betervezett támogatási igényünk 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 betervezett saját erős felújítások és beruházások közül szeptember 30-ig csak a legszükségesebbeket kell megvalósítani, utána is csak az adóbevételek beérkezésének függvényében valósíthatók meg,
- A Versenyképes Járások program keretében a Közvilágítás korszerűsítésére a támogatási igényünk érvényesítése.

A 2026. évi költségvetés benyújtásáig, elfogadásáig:

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

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetését a mellékelt rendelet-tervezet alapján tárgyalja meg és fogadja el.

Barcs, 2026. március 6.


Anderné Rösler Erika

A rendelet-tervezetet törvényességi szempontból felülvizsgáltam.


Balázné Dr. Vástyán Krisztina
címzetes főjegyző

Határozati javaslat:

1./ Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testülete megállapítja, hogy a Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetési rendelete elfogadásáig időarányosan, az előző évi előirányzatok mértékéig kerültek beszedésre a bevételek, és teljesültek a kiadások. A teljesített kiadásokat és bevételeket a költségvetési rendelet előirányzatai tartalmazzák.

2./ Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 67.§ (1) bekezdés d) pontja alapján a Barcsi Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők létszámát 28 főben, a munka törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak létszámát 2026. április 1-től 6 főben határozza meg.

3./ Barcs Város Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LVIX. törvény 3. mellékletének 2.1.4. pontja alapján az „Önkormányzatok rendkívüli támogatása” jogcímen vissza nem térítendő támogatási igényt nyújt be, továbbá felhatalmazza a polgármestert a pályázattal kapcsolatos dokumentumok aláírására.

Felelős: Anderné Rösler Erika polgármester

Határidő: értelem szerint

A határozati javaslatot törvényességi szempontból felülvizsgáltam.

Barcs, 2026. március 6.


Balázné dr. Vástyán Krisztina
címzetes főjegyző

Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (...) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait,

[2] Barcs Város Önkormányzatának éves költségvetése a települési szolgáltatások működtetését és a településfejlesztési célok megvalósítását egyaránt lehetővé tevő, kiegyensúlyozott gazdálkodás elve szerint került összeállításra,

[3] Barcs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (4) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény, az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény előírásaira figyelemmel, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága, valamint a Képviselő-testület és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2024. (XI. 21.) önkormányzati rendeletének 1. § (5) b) pontjában felsorolt Bizottságok a 4. mellékletének 1.2.1. pontjában biztosított véleményének kikérésével az Önkormányzat 2026. 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, amelyek támogatásban részesülnek, terjed ki.

Barcs Város Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak főösszege

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2026. évi költségvetését

a) 7.556.556.953 Ft bevétellel,

b) 7.556.556.953 Ft kiadással állapítja meg.

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

- a) a költségvetési bevételt 5.519.108.933 Ft-ban ebből:
 - aa) működési célú támogatások államháztartáson belülről: 3.595.250.395 Ft-ban, ebből: a helyi önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás összegét: 268.655.522 Ft-ban,
 - ab) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 156.368.388 Ft-ban,
 - ac) közhatalmi bevételek: 744.500.000 Ft-ban,
 - ad) működési bevételek: 995.560.650 Ft-ban,
 - ae) felhalmozási bevételek: 0 Ft-ban,
 - af) működési célú átvett pénzeszközök: 22.000.000 Ft-ban,
 - ag) felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 5.411.500 Ft-ban.
- b) Finanszírozási bevételek: 2.037.448.020 Ft-ban, ebből:
 - ba) működési célú likvid hitel összege: 150.000.000 Ft-ban,
 - bb) maradvány igénybevétele: 1.887.448.020 Ft-ban.
- c) A költségvetési kiadások: 7.406.556.953 Ft-ban, ebből:
 - ca) a személyi juttatások kiadásait 3.009.759.689 Ft-ban,
 - cb) a munkaadókat terhelő járulékokat 385.917.413 Ft-ban,
 - cc) a dologi kiadásokat 1.923.095.495 Ft-ban,
 - cd) ellátottak pénzbeli juttatásai 28.000.000 Ft-ban,
 - ce) egyéb működési célú kiadásokat 196.892.031 Ft-ban, ebből: az általános tartalékot 20.000.000 Ft-ban, a céltartalékot 4.000.000 Ft-ban,
 - cf) a felhalmozási célú kiadásokat 1.862.892.325 Ft-ban, ebből: beruházások összegét 402.686.553 Ft-ban, felújítások összegét 1.453.320.648 Ft-ban, egyéb felhalmozási kiadások összegét 6.885.124 Ft-ban,
- d) Finanszírozási kiadások: 150.000.000 Ft-ban állapítja meg.

3. §

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

(2) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait, működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **1. melléklet** szerint hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei összes költségvetési bevételeit és kiadásait forrásonként e rendelet **1. melléklete** tartalmazza összesítve.

(2) Az Önkormányzat helyi adók, egyéb közhatalmi bevételek és a működési támogatások összegét e rendelet **2. melléklete** tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat támogatások, kölcsönök és a felhalmozási bevételeket e rendelet **3. melléklete** tartalmazza.

- (4) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások és felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését a **6. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület az önkormányzat 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 150.000.000 Ft-ban határozza meg (**17. melléklet**). A folyószámla-hitelkeret esetenkénti

igénybevételének fedezete az igénybevétel időpontját követően befolyó önkormányzati bevétel.

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

A bevételi többlet kezelése

6. §

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

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

Általános és céltartalék

7. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát **4.000.000 Ft** összegben e rendelet **5. mellékletében** felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát **20.000.000 Ft** összegben e rendelet **5. mellékletében** állapítja meg.

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

A költségvetés végrehajtásának szabályai

8. §

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

(2) A 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. A Képviselő-testület a céltartalék terhére a rendelkezés jogát 5 millió Ft éves értékig, feladatonként 500.000 Ft-ig a polgármesterre ruházza át.

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

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

(5) Az e §-ban foglalt átcsoportosításokról a jogosult havonta Képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester a beszámolókra is figyelemmel első ízben a féléves beszámolókor, azt követően a negyedévet követő első testületi ülésen köteles javaslatot tenni.

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

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

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

9. §

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

10. §

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

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

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

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

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

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

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

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

11. §

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

12. §

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

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

13. §

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

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

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

14. §

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

Létszám- és bér gazdálkodással kapcsolatos előírások

15. §

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

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

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

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

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

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

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

Társadalmi és civil szervezetek támogatásának rendje

16. §

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

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

- a) támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának célját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a 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 tárgyévet követő év április 30. 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 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 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 szervezeten 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) közfoglalkoztatottak munkabére,
- g) segélyek,
- h) pályázati díjak visszafizetése,
- i) térítési díjak visszafizetése,
- j) költségtérítések,
- k) anyakönyvvezetői díj,
- l) tiszteletdíjak.

Egyéb rendelkezések

22. §

Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

Záró rendelkezések

23. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Barcs, 2026.

Anderné Rösler Erika
polgármester

Balázs dr. Vástyán Krisztina
címetes főjegyző

Általános indokolás

Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

A rendelet megalkotásának indoka, hogy az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében és a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg a 2026. évi költségvetési rendeletét az Önkormányzat.

Részletes indokolás

Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

1.§-hoz

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

2.§-hoz

Tartalmazza a 2026. évi költségvetés főösszegét, a költségvetési bevételeket és kiadásokat, megbontva működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, a kiemelt előirányzatok összegét, a költségvetési egyenleg összegét, a költségvetési létszámkeretet, a finanszírozási bevételek és kiadások összegét.

3-4.§-hoz

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

5.§-hoz

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

6.§-hoz

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben és az államháztartásról szóló törvény

végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben előírtak alapján a bevételi többlet kezelését határozza meg.

7.§-hoz

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

8-22.§-hoz

A költségvetés végrehajtásának általános szabályait, a költségvetésben tervezett általános tartalékról és az egyéb keretokról és céltartalékokról szóló döntési lehetőségeket, és a felhasználással kapcsolatos rendelkezéseket fogalmazza meg. Tartalmazza az átruházott hatáskörökre vonatkozó rendelkezéseket, továbbá a Möt. 68. § (4) bekezdése szerinti összeghatár megállapítását. A takarékos, szigorú gazdálkodás követelményeit, a bevételi és kiadási előirányzatokon belüli gazdálkodás, az előirányzatokon felüli bevételek felhasználásának szabályait, az átadott pénzeszközök utalását és elszámolását. Tartalmazza a költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó részletes szabályokat, az előirányzatokon belüli gazdálkodás felelősségi szabályait, a saját hatáskörben végrehajtható előirányzat-módosítások részletes szabályait. A rendelet tervezet meghatározza a köztisztviselőkre vonatkozóan a tárgyévi illetményalapot és illetménykiegészítést. Tartalmazza a létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírásokat, a társadalmi és civil szervezetek támogatásának rendjét, a Környezetvédelmi Alap bevételeinek felhasználási területét, az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetekben a szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység igénybevételének szabályait, a készpénzben történő kifizetések engedélyezését.

23.§-hoz

A költségvetési rendelet hatálybalépésére vonatkozó szabályozást tartalmazza

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Barcs Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletéhez

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

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

1. A rendelet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

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

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

c) A módosítás adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A módosításnak adminisztratív terheket növelő hatása nincsen.

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

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

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

Önkormányzat és Intézményei összesen

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	1 661 403 647	1 218 389 242	2 879 792 889
Külső személyi juttatások	K12	109 453 500	20 513 300	129 966 800
Személyi juttatások összesen	K1	1 770 857 147	1 238 902 542	3 009 759 689
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	227 396 703	158 520 710	385 917 413
Készletbeszerzés	K31	262 147 556	173 755 761	435 903 317
Kommunikációs szolgáltatások	K32	12 264 228	14 319 840	26 584 068
Szolgáltatási kiadások	K33	627 080 988	409 798 935	1 036 879 923
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	8 916 000	860 000	9 776 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	237 719 433	176 232 754	413 952 187
Dologi kiadások összesen	K3	1 148 128 205	774 967 290	1 923 095 495
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	28 000 000	0	28 000 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	121 632 264	8 709 767	130 342 031
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	2 400 000	2 500 000	4 900 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	12 600 000	25 050 000	37 650 000
Tartalékok-általános	K513	20 000 000	0	20 000 000
Tartalékok-cél	K513	4 000 000	0	4 000 000
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	160 632 264	36 259 767	196 892 031
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	3 335 014 319	2 208 650 309	5 543 664 628
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	460 000	0	460 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	53 839 900	0	53 839 900
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	4 490 000	4 635 000	9 125 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	195 066 970	61 333 070	256 400 040
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	65 145 033	17 716 580	82 861 613
Beruházások összesen	K6	319 001 903	83 684 650	402 686 553
Ingatlanok felújítása	K71	897 489 380	235 800 000	1 133 289 380
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	10 000 000	0	10 000 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	246 034 668	63 996 600	310 031 268
Felújítások összesen	K7	1 153 524 048	299 796 600	1 453 320 648
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	6 885 124	0	6 885 124
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	6 885 124	0	6 885 124
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	1 479 411 075	383 481 250	1 862 892 325
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	4 814 425 394	2 592 131 559	7 406 556 953
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	150 000 000	0	150 000 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre összesen	K911	150 000 000	0	150 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai összesen	K91	150 000 000	0	150 000 000
Finanszírozási kiadások összesen	K9	150 000 000	0	150 000 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	4 964 425 394	2 592 131 559	7 556 556 953

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

Önkormányzat és Intézményei összesen

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	422 781 067		422 781 067
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	442 152 842		442 152 842
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	B113	621 276 396	524 278 396	1 145 554 792
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	57 829 743		57 829 743
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések	B115	268 655 522		268 655 522
Elszámolásból származó bevételek	B116	0		0
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	B11	1 812 695 570	524 278 396	2 336 973 966
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	440 511 255	817 765 174	1 258 276 429
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	2 253 206 825	1 342 043 570	3 595 250 395
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	107 519 165	48 867 223	156 386 388
Vagyoni típusú adók	B34	120 500 000		120 500 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	542 700 292	79 799 708	622 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500 000		1 500 000
Közhatalmi bevételek összesen	B3	664 700 292	79 799 708	744 500 000
Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	125 000	125 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	128 760 300	379 617 580	508 377 880
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	782 000	12 154 014	12 936 014
Tulajdonosi bevételek	B404	774 000	0	774 000
Ellátási díjak	B405	103 833 409	222 889 000	326 722 409
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	36 088 711	98 467 762	134 556 473
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
Kamatbevételek	B408	0	10 000	10 000
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	737 000	0	737 000
Biztosító által fizetett kárterítés	B410	0	114 000	114 000
Egyéb működési bevételek	B411	2 707 874	8 500 000	11 207 874
Működési bevételek összesen	B4	273 683 294	721 877 356	995 560 650
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	22 000 000	22 000 000
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	5 411 500	0	5 411 500
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	5 411 500	0	5 411 500
Költségvetési bevételek összesen	B1+..+B7	3 304 521 076	2 214 587 857	5 519 108 933
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-143 423 908	-42 929 675	-186 353 583
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-1 366 480 410	-334 614 027	-1 701 094 437
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi váll.-tól	B8112	150 000 000	0	150 000 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól összesen	B811	150 000 000	0	150 000 000
Belföldi értékpapírok bevételei összesen	B812	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	348 415 593	97 680 118	446 095 711
Előző év költségvetési maradványának FELHALMOZÁSRA	B8131	1 161 488 725	279 863 584	1 441 352 309
Maradvány igénybevétele összesen	B813	1 509 904 318	377 543 702	1 887 448 020
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	1 659 904 318	377 543 702	2 037 448 020
Finanszírozási bevételek összesen	B8	1 659 904 318	377 543 702	2 037 448 020
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+..+B8	4 964 425 394	2 592 131 559	7 556 556 953

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Helyi adó, egyéb közhatalmi bevételek és a működési támogatások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat
épitményadó	B34	52 000 000
magánszemélyek kommunális adója	B34	65 000 000
telekadó	B34	3 500 000
Vagyon típusú adók összesen	B34	120 500 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	620 000 000
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	620 000 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	2 500 000
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355	2 500 000
Termékek és szolgáltatások adói összesen	B35	622 500 000
szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	1 000 000
egyéb bírság, késedelmi pótlék	B36	0
talajterhelési díj	B36	500 000
Egyéb közhatalmi bevételek összesen	B36	1 500 000
Önkormányzati hivatal működési támogatása	B111	277 114 790
Települési üzemeltetéshez kapcsolódó támogatás összesen	B111	145 666 277
A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	B111	23 025 600
Közvilágítás fenntartásának támogatása	B111	58 011 000
Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	B111	7 187 500
Közutak fenntartásának támogatása	B111	19 075 014
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	B111	28 789 600
Lakott külterületi feladatok támogatása	B111	234 600
Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	B111	9 342 963
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	B111	422 781 067
Óvoda működtetési támogatás	B112	48 781 842
Óvodapedagógusok bértámogatása	B112	291 084 000
Óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	B112	7 648 000
Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	B112	94 639 000
Esélyteremtési illetménypótlék	B112	
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen	B112	442 152 842
Szociális és gyermekjóléti feladatok egyéb támogatása	B1131	0
Család- és gyermekjóléti szolgálat	B1131	10 211 500
Család- és gyermekjóléti központ	B1131	53 071 000
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	B1131	16 914 360
Szociális étkeztetés	B1131	24 286 500
Személyi gondozás	B1131	18 577 000
Időskorúak nappali intézményi ellátása	B1131	14 554 800
Demens személyek nappali intézményi ellátása	B1131	5 400 000
Pszichiátriai betegek ellátásának támogatása	B1131	17 381 000
Felsőfokú végzettségű kisgyereknevelők bértámogatása	B1131	33 936 000
Bölcsődei dajka, nevelő, szaktanácsadók bértámogatása	B1131	102 456 000
Bölcsődei üzemeltetés támogatás	B1131	22 499 200
Szakmai dolgozók bértámogatás	B1131	364 350 000
Intézmény üzemeltetési támogatása	B1131	159 928 396
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	B1132	132 352 000
Gyermekétkeztetésben dolgozók bértámogatása	B1132	165 641 436
A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	B1132	3 995 600
Szociális és Egészségügyi ágazati pótlék	B1131	
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen	B113	1 145 554 792
Könyvtár, közművelődés támogatás	B114	22 754 066
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű tám.	B114	35 075 677
Könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatás	B114	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen	B114	57 829 743
Önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló támogatás	B115	268 655 522
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések összesen	B115	268 655 522
	B116	0
Elszámolásból származó bevételek összesen	B116	0
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	B11	2 336 973 966

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Támogatások, kölcsönök bevételei és a felhalmozási bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
<i>Humán fejlesztések megvalósítása Barcs</i>	<i>B16131</i>	138 674 085	
<i>Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása összesen</i>	<i>B16131</i>	138 674 085	0
<i>Otthontámogatás</i>	<i>B161</i>	66 541 847	
<i>Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől összesen</i>	<i>B1616</i>	66 541 847	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	B16	205 215 932	0
<i>Leader pályázat (9 kandelláber, karácsonyi világítás)</i>	B21	3 800 000	
<i>Közvilágítás korszerűsítése (Versenyképes járások programból)</i>	B21	103 719 165	
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások összesen	B21	107 519 165	0
	B251		
<i>Központi költségvetési szervek összesen</i>	<i>B251</i>	0	0
	B252		
<i>TOP PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00011 Turizmusfejlesztés Barcson</i>	B252		48 867 223
<i>Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása összesen</i>	<i>B252</i>	0	48 867 223
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	B25	0	48 867 223
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B2	107 519 165	48 867 223

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
			0
Immateriális javak beszerzése, létesítése összesen	K61	0	0
<i>Ingatlanvásárlás</i>	K62	5 000 000	
<i>Iparterület infrastrukturális fejlesztéséhez villamos hálózat bővítési hozzájárulás</i>	K62	40 000 000	
Ingatlanok beszerzése, létesítése összesen	K62	45 000 000	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése összesen	K63	0	0
SZGYF ingatlnok átvétele	K64	13 217 524	
Leader pályázat (9 kandelláber, karácsonyi világítás) eszközbeszrzés	K64	3 149 610	
<i>Humán fejlesztések megvalósítása Barcs eszközbeszerzés</i>	K64	3 900 000	
<i>Közvilágítás korszerűsítése</i>	K64	106 299 213	
<i>Óvoda fejlesztés Baracson eszközbeszerzés</i>	K64	5 000 000	
Városközpont kamera rendszere	K64		10 000 000
<i>Élhető település kialakítása Baracson I. eszközbeszerzés</i>	K64	8 651 000	
Óvoda fűtésrendszer átalakítása	K64	1 220 000	
<i>Turizmusfejlesztés Baracson eszközbeszerzés</i>	K64		31 500 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése összesen	K64	141 437 347	41 500 000
SZGYF ingatlnok átvétele	K67	4 532 289	
Leader pályázat (9 kandelláber, karácsonyi világítás) eszközbeszrzés	K67	850 390	
<i>Humán fejlesztések megvalósítása Barcs ÁFA</i>	K67	1 053 000	
<i>Iparterület infrastrukturális fejlesztéséhez villamos hálózat bővítési hozzájárulás ÁFA</i>	K67	10 800 000	
<i>Közvilágítás korszerűsítése ÁFA</i>	K67	28 700 787	
<i>Óvoda fejlesztés Baracson eszközbeszerzés ÁFA</i>	K67	1 350 000	
Városközpont kamera rendszere ÁFA	K67		2 700 000
<i>Élhető település kialakítása Baracson eszköz ÁFA</i>	K67	2 335 770	
Óvoda fűtésrendszer átalakítása ÁFA	K67	329 400	
<i>Turizmusfejlesztés Baracson eszközbeszerzés ÁFA</i>	K67		8 505 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen	K67	49 951 636	11 205 000
Beruházások mindösszesen	K6	236 388 983	52 705 000
<i>Óvoda fejlesztés Baracson</i>	K71	3 749 076	
<i>Élhető település kialakítása Baracson I.</i>	K71	476 750 000	
<i>Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése</i>	K71	59 828 599	
<i>Élhető település kialakítása Baracson II.</i>	K71	335 552 205	
<i>Turizmusfejlesztés Baracson</i>	K71		222 000 000
Ingatlanok felújítása összesen	K71	875 879 880	222 000 000
Informatikai eszközök felújítása összesen	K72	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása összesen	K73	0	0
<i>Óvoda fejlesztés Baracson ÁFA</i>	K74	1 012 251	
<i>Élhető település kialakítása Baracson ÁFA</i>	K74	128 722 500	
<i>Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése ÁFA</i>	K74	16 153 722	
<i>Élhető település kialakítása Baracson II. ÁFA</i>	K74	91 733 095	
<i>Turizmusfejlesztés Baracson ÁFA</i>	K74		59 940 000
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA összesen	K74	237 621 568	59 940 000
Felújítások mindösszesen	K7	1 113 501 448	281 940 000
Felhalmozási kiadások mindösszesen:	K6+K7	1 349 890 431	334 645 000

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Általános- és céltartalékok (Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Önkormányzat általános gazdálkodási tartaléka működési célra		20 000 000	0	20 000 000
Önkormányzat általános gazdálkodási tartaléka felhalmozási célra		0	0	0
Általános tartalékok mindösszesen	K513	20 000 000	0	20 000 000
Polgármester saját hatáskör		4 000 000		4 000 000
Céltartalék működési célra összesen	K513	4 000 000	0	4 000 000
			0	
Céltartalék felhalmozási célra összesen	K513	0	0	0
Céltartalékok mindösszesen	K513	4 000 000	0	4 000 000
Tartalékok mindösszesen:	K513	24 000 000	0	24 000 000

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

Önkormányzat összesen

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	12 800 000	0	12 800 000
Külső személyi juttatások	K12	101 073 500	0	101 073 500
Személyi juttatások összesen	K1	113 873 500	0	113 873 500
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14 916 085	0	14 916 085
Készletbeszerzés	K31	2 814 961	0	2 814 961
Kommunikációs szolgáltatások	K32	300 000	0	300 000
Szolgáltatási kiadások	K33	316 649 946	33 120 000	349 769 946
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	4 100 000	0	4 100 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	89 368 532	6 037 700	95 406 232
Dologi kiadások összesen	K3	413 233 439	39 157 700	452 391 139
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	28 000 000	0	28 000 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	121 632 264	6 785 807	128 418 071
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	2 400 000	2 500 000	4 900 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	11 500 000	25 050 000	36 550 000
Tartalékok-általános	K513	20 000 000	0	20 000 000
Tartalékok-cél	K513	4 000 000	0	4 000 000
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	159 532 264	34 335 807	193 868 071
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	729 555 288	73 493 507	803 048 795
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	48 500 000	0	48 500 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	148 437 347	41 500 000	189 937 347
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	52 786 636	11 205 000	63 991 636
Beruházások összesen	K6	249 723 983	52 705 000	302 428 983
Ingatlanok felújítása	K71	877 039 380	222 000 000	1 099 039 380
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	10 000 000	0	10 000 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	240 634 668	59 940 000	300 574 668
Felújítások összesen	K7	1 127 674 048	281 940 000	1 409 614 048
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	1 377 398 031	334 645 000	1 712 043 031
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	2 106 953 319	408 138 507	2 515 091 826
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	150 000 000	0	150 000 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre összesen	K911	150 000 000	0	150 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	2 187 955 195	596 829 738	2 784 784 933
Belföldi finanszírozás kiadásai összesen	K91	2 337 955 195	596 829 738	2 934 784 933
Finanszírozási kiadások összesen	K9	2 337 955 195	596 829 738	2 934 784 933
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	4 444 908 514	1 004 968 245	5 449 876 759

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

Önkormányzat összesen

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	422 781 067		422 781 067
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	442 152 842		442 152 842
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	B113	621 276 396	524 278 396	1 145 554 792
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	57 829 743		57 829 743
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések	B115	268 655 522		268 655 522
Elszámolásból származó bevételek	B116	0		0
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	B11	1 812 695 570	524 278 396	2 336 973 966
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	205 965 932	0	205 965 932
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	2 018 661 502	524 278 396	2 542 939 898
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	107 519 165	48 867 223	156 386 388
Vagyon típusú adók	B34	120 500 000		120 500 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	542 700 292	79 799 708	622 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500 000		1 500 000
Közhatalmi bevételek összesen	B3	664 700 292	79 799 708	744 500 000
Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	36 390 380	0	36 390 380
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	B404	774 000	0	774 000
Ellátási díjak	B405	0	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	7 285 738	0	7 285 738
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
Kamatbevételek	B408	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0
Működési bevételek összesen	B4	44 450 118	0	44 450 118
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	2 835 331 077	652 945 327	3 488 276 404
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		1 998 256 624	530 584 597	2 528 841 221
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-1 269 878 866	-285 777 777	-1 555 656 643
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi váll.-tól	B8112	150 000 000	0	150 000 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól összesen	B811	150 000 000	0	150 000 000
Belföldi értékpapírok bevételei összesen	B812	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	298 088 712	72 159 334	370 248 046
Előző év költségvetési maradványának FELHALMOZÁSRA	B8131	1 161 488 725	279 863 584	1 441 352 309
Maradvány igénybevétele összesen	B813	1 459 577 437	352 022 918	1 811 600 355
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	1 609 577 437	352 022 918	1 961 600 355
Finanszírozási bevételek összesen	B8	1 609 577 437	352 022 918	1 961 600 355
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	4 444 908 514	1 004 968 245	5 449 876 759

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok összesen	Önként vállalt feladatok összesen	Mind-összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	12 800 000	0	12 800 000
Külső személyi juttatások	K12	54 223 500	0	54 223 500
Személyi juttatások összesen	K1	67 023 500	0	67 023 500
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 885 000	0	8 885 000
Készletbeszerzés	K31	2 500 000	0	2 500 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	300 000	0	300 000
Szolgáltatási kiadások	K33	188 372 700	0	188 372 700
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	4 100 000	0	4 100 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	64 398 626	0	64 398 626
Dologi kiadások összesen	K3	259 671 326	0	259 671 326
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	109 244 507	0	109 244 507
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	2 400 000	2 500 000	4 900 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	11 500 000	25 050 000	36 550 000
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	123 144 507	27 550 000	150 694 507
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	458 724 333	27 550 000	486 274 333
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	3 500 000	0	3 500 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 000 000	0	7 000 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 835 000	0	2 835 000
Beruházások összesen	K6	13 335 000	0	13 335 000
Ingatlanok felújítása	K71	1 159 500	0	1 159 500
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	10 000 000	0	10 000 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	3 013 100	0	3 013 100
Felújítások összesen	K7	14 172 600	0	14 172 600
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	27 507 600	0	27 507 600
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	486 231 933	27 550 000	513 781 933
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	486 231 933	27 550 000	513 781 933

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	750 000	0	750 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	750 000	0	750 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	36 390 380	0	36 390 380
Tulajdonosi bevételek	B404	774 000	0	774 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	7 285 738	0	7 285 738
Kamatbevételek	B408	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0
Működési bevételek összesen	B4	44 450 118	0	44 450 118
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	45 200 118	0	45 200 118
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-413 524 215	-27 550 000	-441 074 215
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-27 507 600	0	-27 507 600
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	228 310 699	33 001 634	261 312 333
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131	15 318 650	0	15 318 650
Maradvány igénybevétele összesen	B813	243 629 349	33 001 634	276 630 983
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	243 629 349	33 001 634	276 630 983
Finanszírozási bevételek összesen	B8	243 629 349	33 001 634	276 630 983
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	288 829 467	33 001 634	321 831 101

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT SZAKFELADATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező	Kötelező	Kötelező	Kötelező
		Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i
		011130 Önkormányzati és önkormányzati hivatalok jogalkotó és	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	041120 Földügy igazgatása
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	12 800 000			
Külső személyi juttatások	K12	52 223 500			
Személyi juttatások összesen	K1	65 023 500	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 605 000			
Készletbeszerzés	K31	2 500 000			
Kommunikációs szolgáltatások	K32	300 000			
Szolgáltatási kiadások	K33	29 490 000	33 000 000	1 000 000	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	4 100 000			
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	16 972 800	8 910 000	270 000	
Dologi kiadások összesen	K3	53 362 800	41 910 000	1 270 000	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0			
Elvonások és befizetések	K502	109 244 507			
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	K506	0			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	11 500 000			
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	120 744 507	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	247 735 807	41 910 000	1 270 000	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			3 500 000	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			945 000	
Beruházások összesen	K6	0	0	4 445 000	0
Ingatlanok felújítása	K71			1 159 500	
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			313 100	
Felújítások összesen	K7	0	0	1 472 600	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	0	0	5 917 600	0
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	247 735 807	41 910 000	7 187 600	0
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	247 735 807	41 910 000	7 187 600	0

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				750 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	750 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
Közhatalmi bevételek összesen	B3				
Szolgáltatások ellenértéke	B402		16 210 380		
Tulajdonosi bevételek	B404		774 000		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406		1 885 738		
Kamatbevételek	B408				
Egyéb működési bevételek	B411		0		
Működési bevételek összesen	B4	0	18 870 118	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	0	18 870 118	0	750 000
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-247 735 807	-23 039 882	-1 270 000	750 000
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		0	0	-5 917 600	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	261 312 333			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131	15 318 650			
Maradvány igénybevétele összesen	B813	276 630 983	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	276 630 983	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	B8	276 630 983	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	276 630 983	18 870 118	0	750 000

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT SZAKFELADATOK		Kötelező	Kötelező	Kötelező	Kötelező
		Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i
Rovat megnevezése	Rovat-szám	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	047410 Ár- és belvízvédelem mel összefüggő tevékenységek	051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett)	063020 Víztermelés, - kezelés, - ellátás
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11				
Külső személyi juttatások	K12				
Személyi juttatások összesen	K1	0	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2				
Készletbeszerzés	K31				
Kommunikációs szolgáltatások	K32				
Szolgáltatási kiadások	K33	32 580 000	3 500 000	2 500 000	3 000 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	8 796 600	945 000	675 000	5 255 000
Dologi kiadások összesen	K3	41 376 600	4 445 000	3 175 000	8 255 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Elvonások és befizetések	K502				
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	41 376 600	4 445 000	3 175 000	8 255 000
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				7 000 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				1 890 000
Beruházások összesen	K6	0	0	0	8 890 000
Ingatlanok felújítása	K71				
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				10 000 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				2 700 000
Felújítások összesen	K7	0	0	0	12 700 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	0	0	0	21 590 000
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	41 376 600	4 445 000	3 175 000	29 845 000
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	41 376 600	4 445 000	3 175 000	29 845 000

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
Közhatalmi bevételek összesen	B3				
Szolgáltatások ellenértéke	B402			0	20 000 000
Tulajdonosi bevételek	B404				
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				5 400 000
Kamatbevételek	B408				
Egyéb működési bevételek	B411				
Működési bevételek összesen	B4	0	0	0	25 400 000
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	0	0	0	25 400 000
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-41 376 600	-4 445 000	-3 175 000	17 145 000
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		0	0	0	-21 590 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131				
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131				
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	B8	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	0	0	0	25 400 000

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT SZAKFELADATOK		Kötelező	Kötelező	Kötelező	Kötelező
		Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i
		066020 Város- , községgazdalk odási egyéb szolgáltatások	064010 Közvilágítás	081030 Sportlétesítm ények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	081043 Iskolai, diáksport- tevékenység és támogatása
Rovat megnevezése	Rovat- szám				
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11				
Külső személyi juttatások	K12			1 490 000	360 000
Személyi juttatások összesen	K1	0	0	1 490 000	360 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2			220 000	0
Készletbeszerzés	K31				
Kommunikációs szolgáltatások	K32				
Szolgáltatási kiadások	K33	25 040 000	56 062 700	1 500 000	550 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	5 950 800	15 137 026	378 000	245 700
Dologi kiadások összesen	K3	30 990 800	71 199 726	1 878 000	795 700
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Elvonások és befizetések	K502				
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+..+K5	30 990 800	71 199 726	3 588 000	1 155 700
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				
Beruházások összesen	K6	0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	K71				
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
Felújítások összesen	K7	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+..+K8	0	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen	K1+..+K8	30 990 800	71 199 726	3 588 000	1 155 700
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+..+K9	30 990 800	71 199 726	3 588 000	1 155 700

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
Közhatalmi bevételek összesen	B3				
Szolgáltatások ellenértéke	B402			180 000	
Tulajdonosi bevételek	B404				
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
Kamatbevételek	B408				
Egyéb működési bevételek	B411				
Működési bevételek összesen	B4	0	0	180 000	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+..+B7	0	0	180 000	0
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-30 990 800	-71 199 726	-3 408 000	-1 155 700
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131				
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131				
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	B8	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+..+B8	0	0	180 000	0

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT SZAKFELADATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező	Kötelező	Önként vállalt
		Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i
		081045 Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása	094260 Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	081041 Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11			
Külső személyi juttatások	K12	150 000		
Személyi juttatások összesen	K1	150 000	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	60 000		
Készletbeszerzés	K31			
Kommunikációs szolgáltatások	K32			
Szolgáltatási kiadások	K33	150 000		
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34			
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	862 700		
Dologi kiadások összesen	K3	1 012 700	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
Elvonások és befizetések	K502			
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506		2 400 000	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			24 500 000
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	2 400 000	24 500 000
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	1 222 700	2 400 000	24 500 000
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			
Beruházások összesen	K6	0	0	0
Ingatlanok felújítása	K71			
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
Felújítások összesen	K7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	1 222 700	2 400 000	24 500 000
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	1 222 700	2 400 000	24 500 000

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			
Közhatalmi bevételek összesen	B3			
Szolgáltatások ellenértéke	B402			
Tulajdonosi bevételek	B404			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Kamatbevételek	B408			
Egyéb működési bevételek	B411			
Működési bevételek összesen	B4	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	0	0	0
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-1 222 700	-2 400 000	-24 500 000
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131			
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	B8	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	0	0	0

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT SZAKFELADATOK		Önként vállalt	Önként vállalt	Önként vállalt
Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i
		084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	084031 Civil szervezetek működési támogatása	084040 Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11			
Külső személyi juttatások	K12			
Személyi juttatások összesen	K1	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2			
Készletbeszerzés	K31			
Kommunikációs szolgáltatások	K32			
Szolgáltatási kiadások	K33			
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34			
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35			
Dologi kiadások összesen	K3	0	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
Elvonások és befizetések	K502			
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	2 500 000		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		0	550 000
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	2 500 000	0	550 000
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+..+K5	2 500 000	0	550 000
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			
Beruházások összesen	K6	0	0	0
Ingatlanok felújítása	K71			
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
Felújítások összesen	K7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+..+K8	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen	K1+..+K8	2 500 000	0	550 000
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+..+K9	2 500 000	0	550 000

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			
Közhatalmi bevételek összesen	B3			
Szolgáltatások ellenértéke	B402			
Tulajdonosi bevételek	B404			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Kamatbevételek	B408			
Egyéb működési bevételek	B411			
Működési bevételek összesen	B4	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+..+B7	0	0	0
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-2 500 000	0	-550 000
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131			
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen	B8	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+..+B8	0	0	0

Barcsi Polgármesteri Hivatal

2026. évi költségvetése

Kiadások - Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	316 249 816		316 249 816
Külső személyi juttatások	K12	0		0
Személyi juttatások összesen	K1	316 249 816	0	316 249 816
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	48 285 723		48 285 723
Készletbeszerzés	K31	2 925 000		2 925 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 605 000		1 605 000
Szolgáltatási kiadások	K33	30 431 366		30 431 366
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	100 000		100 000
Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	6 012 170		6 012 170
Dologi kiadások összesen	K3	41 073 536	0	41 073 536
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	405 609 075	0	405 609 075
Immateriális javak beszerzése, létesítése (WIN 11 Pro 20 db)	K61	460 000		460 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (15 asztali szgép 20 db)	K63	3 540 000		3 540 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	500 000		500 000
Részesedések beszerzése	K65			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	135 000		135 000
Beruházások összesen	K6	4 635 000	0	4 635 000
Ingatlanok felújítása	K71			0
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0
Felújítások összesen	K7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	4 635 000	0	4 635 000
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	410 244 075	0	410 244 075
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	410 244 075	0	410 244 075

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0		0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	7 957 656		7 957 656
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	12 000		12 000
Tulajdonosi bevételek	B404			0
Ellátási díjak	B405			0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	111 240		111 240
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0
Kamatbevételek	B408			0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410			0
Egyéb működési bevételek	B411	25 000		25 000
Működési bevételek összesen	B4	8 105 896	0	8 105 896
Immateriális javak értékesítése	B51			0
Ingatlanok értékesítése	B52			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	8 105 896	0	8 105 896
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-397 503 179	0	-397 503 179
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-4 635 000	0	-4 635 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	3 141 945		3 141 945
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	3 141 945	0	3 141 945
Központi, irányító szervei támogatás	B816	398 996 234		398 996 234
ebből Állami támogatás és egyéb támogatás		288 725 619		288 725 619
Önkormányzati hozzájárulás		110 270 615	0	110 270 615
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	402 138 179	0	402 138 179
Finanszírozási bevételek összesen	B8	402 138 179	0	402 138 179
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	410 244 075	0	410 244 075

Városgazdálkodási Igazgatóság
2026. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

9.melléklet
...../2026 (.....) rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	287 441 132	219 833 188	507 274 320
Külső személyi juttatások	K12	1 740 000	16 121 300	17 861 300
Személyi juttatások összesen	K1	289 181 132	235 954 488	525 135 620
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	32 030 103	25 336 618	57 366 721
Készletbeszerzés	K31	51 644 345	38 003 446	89 647 791
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 790 000	1 202 500	3 992 500
Szolgáltatási kiadások	K33	65 799 500	128 661 576	194 461 076
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	550 000	550 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	36 051 948	103 922 702	139 974 650
Dologi kiadások összesen	K3	156 285 793	272 340 224	428 626 017
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	0		0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 100 000		1 100 000
Tartalékok-általános	K513			0
Tartalékok-cél	K513			0
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	1 100 000	0	1 100 000
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	478 597 028	533 631 330	1 012 228 358
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	700 000	0	700 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	22 656 029	10 403 700	33 059 729
Részesedések beszerzése	K65			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	6 306 128	2 689 200	8 995 328
Beruházások összesen	K6	29 662 157	13 092 900	42 755 057
Ingatlanok felújítása	K71	20 450 000		20 450 000
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	5 400 000		5 400 000
Felújítások összesen	K7	25 850 000	0	25 850 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	6 885 124		6 885 124
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	6 885 124	0	6 885 124
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	62 397 281	13 092 900	75 490 181
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	540 994 309	546 724 230	1 087 718 539
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	540 994 309	546 724 230	1 087 718 539

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	90 895 935	67 042 422	157 938 357
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	90 895 935	67 042 422	157 938 357
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	68 003 544	344 995 000	412 998 544
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	770 000	5 513 014	6 283 014
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	943 657	94 553 464	95 497 121
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
Kamatbevételek	B408	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	737 000	0	737 000
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B411	1 168 900	7 900 000	9 068 900
Működési bevételek összesen	B4	71 623 101	452 961 478	524 584 579
Immateriális javak értékesítése	B51			0
Ingatlanok értékesítése	B52			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	5 411 500		5 411 500
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	5 411 500	0	5 411 500
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	167 930 536	520 003 900	687 934 436
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-316 077 992	-13 627 430	-329 705 422
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-56 985 781	-13 092 900	-70 078 681
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	32 169 146	15 155 749	47 324 895
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	32 169 146	15 155 749	47 324 895
Központi, irányító szervei támogatás	B816	340 894 627	11 564 581	352 459 208
<i>ebből Állami támogatás és egyéb támogatás</i>		23 025 600	0	23 025 600
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>		317 869 027	11 564 581	329 433 608
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	373 063 773	26 720 330	399 784 103
Finanszírozási bevételek összesen	B8	373 063 773	26 720 330	399 784 103
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	540 994 309	546 724 230	1 087 718 539

Kistérségi Járóbetegellátó Központ
2026. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

10.melléklet
...../2026 (.....) rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	92 674 266	531 989 656	624 663 922
Külső személyi juttatások	K12		0	0
Személyi juttatások összesen	K1	92 674 266	531 989 656	624 663 922
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 168 082	52 307 267	57 475 349
Készletbeszerzés	K31	3 802 480	53 453 719	57 256 199
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 665 000	11 540 700	14 205 700
Szolgáltatási kiadások	K33	44 312 400	135 057 490	179 369 890
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	10 000	10 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 050 000	26 348 000	29 398 000
Dologi kiadások összesen	K3	53 829 880	226 409 909	280 239 789
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülré	K506			0
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	151 672 228	810 706 832	962 379 060
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	200 000	3 335 000	3 535 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			0
Részesedések beszerzése	K65			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	54 000	900 450	954 450
Beruházások összesen	K6	254 000	4 235 450	4 489 450
Ingatlanok felújítása	K71			0
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0
Felújítások összesen	K7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	254 000	4 235 450	4 489 450
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	151 926 228	814 942 282	966 868 510
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	151 926 228	814 942 282	966 868 510

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	126 960 720	737 518 900	864 479 620
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	126 960 720	737 518 900	864 479 620
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0
Aru- és készletértékesítés ellenértéke	B401		125 000	125 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 650 720	20 625 180	22 275 900
Közvetített szolgáltatások értéke	B403		41 000	41 000
Tulajdonosi bevételek	B404			0
Ellátási díjak	B405			0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0
Kamatbevételek	B408		10 000	10 000
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410		114 000	114 000
Egyéb működési bevételek	B411			0
Működési bevételek összesen	B4	1 650 720	20 915 180	22 565 900
Immateriális javak értékesítése	B51			0
Ingatlanok értékesítése	B52			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0
Részesedések értékesítése	B54			0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6			0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	128 611 440	758 434 080	887 045 520
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-23 060 788	-52 272 752	-75 333 540
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-254 000	-4 235 450	-4 489 450
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131		9 595 035	9 595 035
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	0	9 595 035	9 595 035
Központi, irányító szervi támogatás	B816	23 314 788	46 913 167	70 227 955
<i>ebből Állami támogatás és egyéb támogatás</i>		723 121	7 680 000	8 403 121
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>		22 591 667	39 233 167	61 824 834
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	23 314 788	56 508 202	79 822 990
Finanszírozási bevételek összesen	B8	23 314 788	56 508 202	79 822 990
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	151 926 228	814 942 282	966 868 510

Barcsi Szociális Központ
2026. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

11.melléklet
...../2026 (.....) rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	149 480 293	453 356 014	602 836 307
Külső személyi juttatások	K12		3 000 000	3 000 000
Személyi juttatások összesen	K1	149 480 293	456 356 014	605 836 307
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	21 202 017	79 401 097	100 603 114
Készletbeszerzés	K31	31 676 000	78 930 000	110 606 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 037 000	1 540 000	2 577 000
Szolgáltatási kiadások	K33	19 917 400	111 436 995	131 354 395
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	600 000	300 000	900 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	17 045 500	38 415 544	55 461 044
Dologi kiadások összesen	K3	70 275 900	230 622 539	300 898 439
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	240 958 210	766 379 650	1 007 337 860
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		1 300 000	1 300 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	900 000	9 390 000	10 290 000
Részesedések beszerzése	K65	0		0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0		0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	243 000	2 911 300	3 154 300
Beruházások összesen	K6	1 143 000	13 601 300	14 744 300
Ingatlanok felújítása	K71		13 800 000	13 800 000
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		4 056 600	4 056 600
Felújítások összesen	K7	0	17 856 600	17 856 600
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	1 143 000	31 457 900	32 600 900
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	242 101 210	797 837 550	1 039 938 760
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	242 101 210	797 837 550	1 039 938 760

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	4 091 304	4 091 304
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	4 091 304	4 091 304
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	3 840 000	3 840 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	6 600 000	6 600 000
Tulajdonosi bevételek	B404	0		0
Ellátási díjak	B405	41 355 437	222 889 000	264 244 437
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	11 557 900	1 171 800	12 729 700
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0
Kamatbevételek	B408			0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410			0
Egyéb működési bevételek	B411		600 000	600 000
Működési bevételek összesen	B4	52 913 337	235 100 800	288 014 137
Immateriális javak értékesítése	B51			0
Ingatlanok értékesítése	B52			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6		22 000 000	22 000 000
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	52 913 337	261 192 104	314 105 441
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-188 044 873	-505 187 546	-693 232 419
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-1 143 000	-31 457 900	-32 600 900
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	6 398 565		6 398 565
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	6 398 565	0	6 398 565
Központi, irányító szervi támogatás	B816	182 789 308	536 645 446	719 434 754
<i>ebből Állami támogatás és egyéb támogatás</i>		<i>164 236 163</i>	<i>536 645 446</i>	<i>700 881 609</i>
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>		<i>18 553 145</i>	<i>0</i>	<i>18 553 145</i>
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	189 187 873	536 645 446	725 833 319
Finanszírozási bevételek összesen	B8	189 187 873	536 645 446	725 833 319
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	242 101 210	797 837 550	1 039 938 760

Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje
2026. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

12.melléklet
...../2026 (.....) rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	703 877 757	4 654 000	708 531 757
Külső személyi juttatások	K12	1 200 000		1 200 000
Személyi juttatások összesen	K1	705 077 757	4 654 000	709 731 757
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	93 472 697	605 020	94 077 717
Készletbeszerzés	K31	165 784 770	3 321 352	169 106 122
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 937 228	36 640	2 973 868
Szolgáltatási kiadások	K33	77 810 376	865 000	78 675 376
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	3 230 000	0	3 230 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	73 963 451	1 493 926	75 457 377
Dologi kiadások összesen	K3	323 725 825	5 716 918	329 442 743
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0
Elvonások és befizetések	K502		1 923 960	1 923 960
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	1 923 960	1 923 960
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	1 122 276 279	12 899 898	1 135 176 177
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0		0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	4 870 000		4 870 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0		0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	13 162 964		13 162 964
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	4 699 026		4 699 026
Beruházások összesen	K6	22 731 990	0	22 731 990
Ingatlanok felújítása	K71			0
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0
Felújítások összesen	K7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	22 731 990	0	22 731 990
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	1 145 008 269	12 899 898	1 157 908 167
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	1 145 008 269	12 899 898	1 157 908 167

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	16 688 668		16 688 668
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	16 688 668	0	16 688 668
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 258 000	10 157 400	11 415 400
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			0
Tulajdonosi bevételek	B404			0
Ellátási díjak	B405	62 477 972		62 477 972
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	16 190 176	2 742 498	18 932 674
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0
Kamatbevételek	B408			0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410			0
Egyéb működési bevételek	B411	0		0
Működési bevételek összesen	B4	79 926 148	12 899 898	92 826 046
Immateriális javak értékesítése	B51			0
Ingatlanok értékesítése	B52			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0
Részeselek értékesítése	B54			0
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	96 614 816	12 899 898	109 514 714
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-1 025 661 463	0	-1 025 661 463
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-22 731 990	0	-22 731 990
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	4 223 323		4 223 323
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	4 223 323	0	4 223 323
Központi, irányító szervek támogatás	B816	1 044 170 130		1 044 170 130
<i>ebből Állami támogatás és egyéb támogatás</i>		<i>926 269 813</i>		<i>926 269 813</i>
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>		<i>117 900 317</i>	<i>0</i>	<i>117 900 317</i>
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	1 048 393 453	0	1 048 393 453
Finanszírozási bevételek összesen	B8	1 048 393 453	0	1 048 393 453
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	1 145 008 269	12 899 898	1 157 908 167

Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva
Közérdekű Múzeális kiállítóhely

...../2026 (.....) rendelethez

2026. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	54 376 843	4 309 800	58 686 643
Külső személyi juttatások	K12	5 440 000	1 392 000	6 832 000
Személyi juttatások összesen	K1	59 816 843	5 701 800	65 518 643
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7 411 694	586 988	7 998 682
Készletbeszerzés	K31	1 500 000	0	1 500 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	650 000		650 000
Szolgáltatási kiadások	K33	62 210 000	450 000	62 660 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	286 000		286 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	9 724 832		9 724 832
Dologi kiadások összesen	K3	74 370 832	450 000	74 820 832
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	141 599 369	6 738 788	148 338 157
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	469 900		469 900
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	50 000		50 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 410 630	39 370	1 450 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	521 243	10 630	531 873
Beruházások összesen	K6	2 451 773	50 000	2 501 773
Ingatlanok felújítása	K71			0
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0
Felújítások összesen	K7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	2 451 773	50 000	2 501 773
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	144 051 142	6 788 788	150 839 930
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	144 051 142	6 788 788	150 839 930

Rovat megnevezése	Rovat- szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		4 589 937	4 589 937
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	4 589 937	4 589 937
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	6 500 000		6 500 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			0
Tulajdonosi bevételek	B404			0
Ellátási díjak	B405			0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0
Kamatbevételek	B408			0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410			0
Egyéb működési bevételek	B411	1 659		1 659
Működési bevételek összesen	B4	6 501 659	0	6 501 659
Immateriális javak értékesítése	B51			0
Ingatlanok értékesítése	B52			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0		0
Részesedések értékesítése	B54			0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	6 501 659	4 589 937	11 091 596
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-135 097 710	-2 148 851	-137 246 561
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-2 451 773	-50 000	-2 501 773
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	2 405 897	500 000	2 905 897
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	2 405 897	500 000	2 905 897
Központi, irányító szervi támogatás	B816	135 143 586	1 698 851	136 842 437
<i>ebből Állami támogatás és egyéb támogatás</i>		32 722 161		32 722 161
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>		102 421 425	1 698 851	104 120 276
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	137 549 483	2 198 851	139 748 334
Finanszírozási bevételek összesen	B8	137 549 483	2 198 851	139 748 334
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	144 051 142	6 788 788	150 839 930

Barcsi Városi Könyvtár
2026. évi költségvetése
Kiadások - Bevételek (Ft)

14.melléklet
...../2026 (.....) rendelethez

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	44 503 540	4 246 584	48 750 124
Külső személyi juttatások	K12	0		0
Személyi juttatások összesen	K1	44 503 540	4 246 584	48 750 124
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 910 302	283 720	5 194 022
Készletbeszerzés	K31	2 000 000	47 244	2 047 244
Kommunikációs szolgáltatások	K32	280 000		280 000
Szolgáltatási kiadások	K33	9 950 000	207 874	10 157 874
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	600 000		600 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 503 000	14 882	2 517 882
Dologi kiadások összesen	K3	15 333 000	270 000	15 603 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+..+K5	64 746 842	4 800 304	69 547 146
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	8 000 000		8 000 000
Részesedések beszerzése	K65			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	400 000		400 000
Beruházások összesen	K6	8 400 000	0	8 400 000
Ingatlanok felújítása	K71			0
Informatikai eszközök felújítása	K72			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			0
Felújítások összesen	K7	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+..+K8	8 400 000	0	8 400 000
Költségvetési kiadások összesen	K1+..+K8	73 146 842	4 800 304	77 947 146
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+..+K9	73 146 842	4 800 304	77 947 146

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		4 522 611	4 522 611
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	4 522 611	4 522 611
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0
Közhatalmi bevételek összesen	B3	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	7 000 000		7 000 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0		0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0
Kamatbevételek	B408			0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410			0
Egyéb működési bevételek	B411	1 512 315		1 512 315
Működési bevételek összesen	B4	8 512 315	0	8 512 315
Immateriális javak értékesítése	B51			0
Ingatlanok értékesítése	B52			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+..+B7	8 512 315	4 522 611	13 034 926
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-56 234 527	-277 693	-56 512 220
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-8 400 000	0	-8 400 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	1 988 005	270 000	2 258 005
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	1 988 005	270 000	2 258 005
Központi, irányító szervek támogatás	B816	62 646 522	7 693	62 654 215
<i>ebből Állami támogatás és egyéb támogatás</i>		<i>25 107 582</i>		<i>25 107 582</i>
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>		<i>37 538 940</i>	<i>7 693</i>	<i>37 546 633</i>
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	64 634 527	277 693	64 912 220
Finanszírozási bevételek összesen	B8	64 634 527	277 693	64 912 220
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+..+B8	73 146 842	4 800 304	77 947 146

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése
Foglalkoztatottak létszáma

15.melléklet
...../2026 (.....) rendelethez

Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő)

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i
		Barcs Város Önkormányzata	Barcsi Polgármesteri Hivatal	Kistérségi Járóbetegellátó Központ	Barcsi Szociális Központ	Barcs Város Óvodája és Bölcsődéje	Barcsi Városi Könyvtár	Móricz Zsigmond Művelődési Központ és Dráva Közérdekű Múzeális kiállítóhely	Barcs Városi Önkormányzat Városgazdálkodási Igazgatósága	MINDÖSSZESEN
1	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző		2,00							2,00
2	I. besorolási osztály összesen		12,00							12,00
3	II. besorolási osztály összesen		11,00							11,00
4	III. besorolási osztály összesen		3,00							3,00
5	KÖZTISZTVEISELŐK, KORMÁNYTISZTVEISELŐK ÖSSZESEN (1+..+4)	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,00
6	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)			2,00	2,00	1,00			1,00	6,00
7	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető			0,00	6,00	1,00			2,00	9,00
8	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs				7,00					7,00
9	Gyakornok					0,00				0,00
10	Pedagógus I.					15,00				15,00
11	Pedagógus II.					9,00				9,00
12	Mester pedagógus									0,00
13	"A", "B" fizetési osztály összesen			7,00	51,00	45,00			22,00	125,00
14	"C", "D" fizetési osztály összesen			7,00	18,00	17,00			14,00	56,00
15	"E"- "J" fizetési osztály összesen			41,00	26,00	13,00			2,00	82,00
16	Pedagógus (magasabb) vezetői megbízással					3,00				3,00
17	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (6+..+16)	0,00	0,00	57,00	110,00	104,00	0,00	0,00	41,00	312,00
18	vezető, igazgató, elnök, igazgató-helyettes, elnök-helyettes, hivatalvezető, hivatalvezető-helyettes, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (vezető)						1,00	1,00		2,00
19	felsőfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (nem vezető)	3,00					4,00	2,00		9,00
20	középfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (nem vezető)						0,00	0,00		0,00
21	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	2,00	7,00	3,00			2,00	7,00	36,00	57,00
22	ösztöndíjas foglalkoztatott									0,00
23	közfoglalkoztatott				2,00	8,00	3,00	3,00	81,00	97,00
24	Munka Törvénykönyve vezetőkre vonatkozó rendelkezései alapján foglalkoztatott vezető								0,00	0,00
25	EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN (18+..+24)	5,00	7,00	3,00	2,00	8,00	10,00	13,00	117,00	165,00
26	polgármester, főpolgármester	1,00								1,00
27	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	9,00								9,00
28	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1,00								1,00
29	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVEISELŐK ÖSSZESEN (26+..+28)	11,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,00
30	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN (5+17+25+29)	16,00	35,00	60,00	112,00	112,00	10,00	13,00	158,00	516,00

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	Eredeti ei.
<i>Települési támogatás</i>		
Lakhatási támogatás [Szoctv. 45. §]	K4	7 000 000
Ápolási díj méltányos [Szoctv. 43/B. §]	K4	0
Gyógyszerkiadás támogatás	K4	250 000
<i>Rendkívüli települési támogatás</i>		
Átmeneti segély [Szoctv. 45.§]	K4	5 500 000
Méltányossági támogatás	K4	7 000 000
Temetési segély [Szoctv. 46.§]	K4	1 000 000
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás [Gyvt. 21.§]	K4	2 000 000
Köztemetés [Szoctv. 48.§]	K4	5 000 000
Közlekedési támogatás	K4	0
Lakbérttámogatás 24/2003.(XI.28) önk. Rendelet 3.§	K4	250 000
Ellátottak pénzübeli juttatásai mindösszesen	K4	28 000 000

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások (Ft)

Kiadások megnevezés	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
	K9111	0	
	K9111		
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése összesen	K9111	0	0
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	K9111	0	0
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	K9111		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	150 000 000	
<i>Folyószámlahitel</i>	K9112	150 000 000	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése összesen	K9113		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	K9113		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	K9113		
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre összesen	K911	150 000 000	0
Belföldi értékpapírok kiadásai összesen	K912	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
Belföldi finanszírozás kiadásai összesen	K91	150 000 000	0
Külföldi finanszírozás kiadásai összesen	K92	0	0

Bevételek megnevezés	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
	B8111	0	
	B8111		
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele FELHALMOZÁSRA összesen	B8111	0	0
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	B8111	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	150 000 000	0
<i>Folyószámlahitel</i>	B8112	150 000 000	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele MŰKÖDÉSRE összesen	B8113		0
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	B8113		0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről összesen	B811	150 000 000	0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
Betétek megszüntetése	B817		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
<i>ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése</i>	B818		
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	150 000 000	0
Külföldi finanszírozás bevételei összesen	B82	0	0

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve (Ft)

<i>Kötelezettségek megnevezése</i>	<i>Kötelezettség-vállalás éve</i>	<i>Tárgyév előtti kifizetés</i>	<i>2026. évi kifizetések</i>	<i>2027. évi kifizetések</i>	<i>2028. évi kifizetések</i>	<i>2029. évi kifizetések</i>	<i>2030. év utáni kifizetések</i>	<i>Összesen</i>
								0
								0
Mecsek-Dráva Önkorm. Társ. tagdíj tartozás	2021	8 516 880	1 861 452	1 856 058	1 827 174			14 061 564
Működési célú hiteltörlesztések összesen:		8 516 880	1 861 452	1 856 058	1 827 174	0	0	14 061 564
								0
Felhalmozási célú hiteltörlesztések		0	0	0	0	0	0	0
								0
								0
								0
Beruházások összesen:		0	0	0	0	0	0	0
								0
								0
								0
Felújítások összesen:		0	0	0	0	0	0	0
MINDÖSSZESEN:		8 516 880	1 861 452	1 856 058	1 827 174	0	0	14 061 564

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

19. melléklet
...../2026 (.....) rendelethez

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat			Kötelező
		Kötelező	Önként vállalt	Összesen	Eredeti e.i
					Óvoda fejlesztés Barcsón 554
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	0	0	0	0
Külső személyi juttatások	K12	46 850 000	0	46 850 000	0
Személyi juttatások összesen	K1	46 850 000	0	46 850 000	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 031 085	0	6 031 085	0
Készletbeszerzés	K31	314 961	0	314 961	
Kommunikációs szolgáltatások	K32	0	0	0	
Szolgáltatási kiadások	K33	128 277 246	33 120 000	161 397 246	8 825 469
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	24 969 906	6 037 700	31 007 606	2 382 877
Dologi kiadások összesen	K3	153 562 113	39 157 700	192 719 813	11 208 346
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Elvonások és befizetések	K502	12 387 757	6 785 807	19 173 564	
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	12 387 757	6 785 807	19 173 564	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	218 830 955	45 943 507	264 774 462	11 208 346
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	17 551 000	31 500 000	49 051 000	5 000 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	4 738 770	8 505 000	13 243 770	1 350 000
Beruházások összesen	K6	22 289 770	40 005 000	62 294 770	6 350 000
Ingatlanok felújítása	K71	875 879 880	222 000 000	1 097 879 880	3 749 076
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	237 621 568	59 940 000	297 561 568	1 012 251
Felújítások összesen	K7	1 113 501 448	281 940 000	1 395 441 448	4 761 327
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8				0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	1 135 791 218	321 945 000	1 457 736 218	11 111 327
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	1 354 622 173	367 888 507	1 722 510 680	22 319 673
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	1 354 622 173	367 888 507	1 722 510 680	22 319 673

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	138 674 085	48 867 223	187 541 308	0
Közhatalmi bevételek összesen	B3				0
Működési bevételek összesen	B4				0
Felhalmozási bevételek összesen	B5				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7				0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	138 674 085	48 867 223	187 541 308	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	69 778 013	39 157 700	108 935 713	11 208 346
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131	1 146 170 075	279 863 584	1 426 033 659	11 111 327
Maradvány igénybevétele összesen	B813	1 215 948 088	319 021 284	1 534 969 372	22 319 673
Központi, irányító szervei támogatás	B816				
<i>ebből Állami támogatás</i>	B816				
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>	B816	0	0	0	
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	1 215 948 088	319 021 284	1 534 969 372	22 319 673
Finanszírozási bevételek összesen	B8	1 215 948 088	319 021 284	1 534 969 372	22 319 673
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	1 354 622 173	367 888 507	1 722 510 680	22 319 673

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Önként vállalt	Kötelező	Kötelező	Kötelező
		Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i
		Barcs Drávatamási kerékpárút 515	Élhető település kialakítása Baracson I. 555	TOP_PLUSZ-3.3.2.-21-SO1-2022-00013 Szociális konyha fejlesztése Baracson 558	Élhető település kialakítása Baracson II. 556
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	0			
Külső személyi juttatások	K12	0			
Személyi juttatások összesen	K1	0	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	0	0	0	0
Készletbeszerzés	K31				
Kommunikációs szolgáltatások	K32				
Szolgáltatási kiadások	K33		23 397 000	3 894 454	23 380 740
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34				
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35		669 760	1 051 503	2 341 810
Dologi kiadások összesen	K3	0	24 066 760	4 945 957	25 722 550
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
Elvonások és befizetések	K502	6 785 807			
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	6 785 807	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	6 785 807	24 066 760	4 945 957	25 722 550
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		8 651 000		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		2 335 770		
Beruházások összesen	K6	0	10 986 770	0	0
Ingatlanok felújítása	K71		476 750 000		335 552 205
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		128 722 500		91 733 095
Felújítások összesen	K7	0	605 472 500	0	427 285 300
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	0	616 459 270	0	427 285 300
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	6 785 807	640 526 030	4 945 957	453 007 850
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	6 785 807	640 526 030	4 945 957	453 007 850

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		0	0	0
Közhatalmi bevételek összesen	B3				
Működési bevételek összesen	B4	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131		24 066 760	4 945 957	22 778 450
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131	6 785 807	616 459 270	0	430 229 400
Maradvány igénybevétele összesen	B813	6 785 807	640 526 030	4 945 957	453 007 850
Központi, irányító szervek támogatás	B816				
<i>ebből Állami támogatás</i>	B816				
<i>Önkormányzati hozzájárulás</i>	B816	0	0		
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	6 785 807	640 526 030	4 945 957	453 007 850
Finanszírozási bevételek összesen	B8	6 785 807	640 526 030	4 945 957	453 007 850
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	6 785 807	640 526 030	4 945 957	453 007 850

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

19. melléklet
...../2026 (.....) rendelethez

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező	Kötelező	Kötelező	Kötelező	Önként vállalt
		Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i	Eredeti e.i
		Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése 557	TOP-1.1.1-16-SO1-2017-00005 Zöldmezős iparterület infrastruktúrális fejlesztése Barcson 540	TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00018 Humán fejlesztések megvalósítása Barcs 563	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-SO1-2022-00012 Somogyi Béla és Barátság u. útfelújítása 559	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00011 Turizmusfejlesztés és Barcson 560
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11		0			
Külső személyi juttatások	K12			46 850 000		0
Személyi juttatások összesen	K1	0	0	46 850 000	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	0		6 031 085	0	
Készletbeszerzés	K31			314 961		
Kommunikációs szolgáltatások	K32					
Szolgáltatási kiadások	K33	6 549 000		62 230 583	0	33 120 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34					
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	229 500		18 294 456	0	6 037 700
Dologi kiadások összesen	K3	6 778 500	0	80 840 000	0	39 157 700
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4					
Elvonások és befizetések	K502		12 387 757			
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	0	12 387 757	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	6 778 500	12 387 757	133 721 085	0	39 157 700
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61					
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62					
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63					
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			3 900 000		31 500 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			1 053 000		8 505 000
Beruházások összesen	K6	0	0	4 953 000	0	40 005 000
Ingatlanok felújítása	K71	59 828 599				222 000 000
Informatikai eszközök felújítása	K72					
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73					
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	16 153 722				59 940 000
Felújítások összesen	K7	75 982 321	0	0	0	281 940 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	75 982 321	0	4 953 000	0	321 945 000
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	82 760 821	12 387 757	138 674 085	0	361 102 700
Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	82 760 821	12 387 757	138 674 085	0	361 102 700

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0		138 674 085	0	48 867 223
Közhatalmi bevételek összesen	B3					
Működési bevételek összesen	B4	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	0	0	138 674 085	0	48 867 223
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	6 778 500			0	39 157 700
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALM.	B8131	75 982 321	12 387 757		0	273 077 777
Maradvány igénybevétele összesen	B813	82 760 821	12 387 757	0	0	312 235 477
Központi, irányító szervei támogatás	B816					
ebből Állami támogatás	B816					
Önkormányzati hozzájárulás	B816					
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	82 760 821	12 387 757	0	0	312 235 477
Finanszírozási bevételek összesen	B8	82 760 821	12 387 757	0	0	312 235 477
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	82 760 821	12 387 757	138 674 085	0	361 102 700

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Közvetett támogatások

A támogatás kedvezményezettje	Megnevezés	Kedvezmény		
		jogcíme (jellege)	kérelmek száma (db)	összege (Ft)
1	2	3	4	5
Tulajdonos	Magánszemélyek kommunális adója	Helyi rendelet, szociális helyzet (törvény alapján)	85	1 544 608
Tulajdonos	Telekadó	Szociális helyzet (törvény alapján)	3	8 840
Tulajdonos	Építményadó	Szociális helyzet (törvény alapján)	4	95 650
Tulajdonos	Talajterhelési díj	Szociális helyzet (törvény alapján)	4	321 300
	Késedelmi pótlék	Szociális helyzet (törvény alapján)	39	220 827
	Bírság	Szociális helyzet (törvény alapján)		
Összesen:				2 191 225

Bares Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (eFt)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2024. évi teljesítés	2025. évi várható teljesítés	2026. évi eredeti ei.
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	2 472 654	2 671 941	2 879 793
Külső személyi juttatások	K12	75 557	83 624	129 967
Személyi juttatások összesen	K1	2 548 212	2 755 565	3 009 760
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	302 210	328 124	385 917
Készletbeszerzés	K31	359 450	372 770	435 903
Kommunikációs szolgáltatások	K32	27 181	23 602	26 584
Szolgáltatási kiadások	K33	793 049	690 862	1 036 880
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	2 251	2 309	9 776
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	358 030	332 117	413 952
Dologi kiadások összesen	K3	1 539 961	1 421 660	1 923 095
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	28 275	21 466	28 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0		0
Elvonások és befizetések	K502	90 024	120 652	130 342
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n belülre	K503	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre	K504	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre	K505	0		0
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	4 006	3 915	4 900
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre	K507	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre	K508	0		0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0		0
Kamattámogatások	K510	0		0
Működési célú támogatások EU-nak	K511	0		0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	93 877	35 809	37 650
Tartalékok-általános	K513	0		20 000
Tartalékok-cél	K513	0		4 000
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	187 907	160 376	196 892
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	4 606 564	4 687 191	5 543 665
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 512	0	460
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	27 710	17 600	53 840
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	10 141	7 723	9 125
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	46 868	65 531	256 400
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0		0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	17 432	20 985	82 862
Beruházások összesen	K6	103 662	111 839	402 687
Ingatlanok felújítása	K71	163 863	581 705	1 133 289
Informatikai eszközök felújítása	K72	4 282	1 762	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	10 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	27 655	101 269	310 031
Felújítások összesen	K7	195 801	684 736	1 453 321
Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	K84	2 284 484	1 665	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre	K85	0		0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre	K86	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0		0
Felhalmozási célú támogatások az EU-nak	K88	0		0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	6 885
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	2 284 484	1 665	6 885
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	2 583 948	798 240	1 862 892
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	7 190 511	5 485 431	7 406 557
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése FELHALMOZÁSRA	K9111	0		0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	40 623	150 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése MŰKÖDÉSRE	K9113	0		0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre összesen	K911	0	40 623	150 000
Belföldi értékpapírok kiadásai összesen	K912	0		0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0		0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	113 396	109 518	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0		0
Belföldi finanszírozás kiadásai összesen	K91	113 396	150 141	150 000
Finanszírozási kiadások összesen	K9	113 396	150 141	150 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	7 303 907	5 635 572	7 556 557

Bares Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (eFt)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	2024. évi teljesítés	2025. évi várható teljesítés	2026. évi eredeti ei.
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	298 655	338 055	422 781
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	395 771	454 816	442 153
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	1 089 453	1 132 804	1 145 555
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	46 639	45 739	57 830
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések	B115	49 386	26 513	268 656
Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	B11	1 879 904	1 997 927	2 336 974
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0		0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérül. áht-n belülről	B13	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről	B14	0		0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről	B15	0		0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	993 886	1 115 176	1 258 276
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	2 873 790	3 113 103	3 595 250
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	425 866	1 748 729	156 386
Jövedelemadók	B31	0		0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0		0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0		0
Vagyoni típusú adók	B34	126 188	127 065	120 500
Termékek és szolgáltatások adói	B35	611 588	657 603	622 500
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	7 735	5 410	1 500
Közhatalmi bevételek összesen	B3	745 512	790 078	744 500
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	567	2 198	125
Szolgáltatások ellenértéke	B402	428 165	441 098	508 378
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	9 865	13 117	12 936
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	774
Ellátási díjak	B405	285 522	289 664	326 722
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	107 887	109 142	134 556
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
Kamatbevételek	B408	0	0	10
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	49	20	737
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	1 503	495	114
Egyéb működési bevételek	B411	26 892	21 935	11 208
Működési bevételek összesen	B4	860 451	877 669	995 561
Immateriális javak értékesítése	B51	0		0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	846	2 704	0
Részeselek értékesítése	B54	1 394	2 334	0
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0		0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	2 240	5 038	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	28 803	26 781	22 000
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	B74	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	5 137	6 512	5 412
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	5 137	6 512	5 412
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	4 941 798	6 567 910	5 519 109
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-98 009	120 440	-186 354
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-2 150 705	962 039	-1 701 094
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	40 623	150 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele MŰKÖDÉSRE	B8113	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről összesen	B811	0	40 623	150 000
Belföldi értékpapírok bevételei összesen	B812	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	520 447	464 726	446 096
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	2 515 456	321 915	1 441 352
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0		0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0		0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	3 035 903	786 641	1 887 448
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	112 847	128 996	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0		0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	3 148 750	956 260	2 037 448
Finanszírozási bevételek összesen	B8	3 148 750	956 260	2 037 448
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	8 090 548	7 524 170	7 556 557

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése
Előirányzat felhasználási terv (eFt)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	2 879 793	239 983	239 983	239 983	239 983	239 983	239 983	239 983	239 983	239 983	239 983	239 983	239 983
Külső személyi juttatások	K12	129 967	10 831	10 831	10 831	10 831	10 831	10 831	10 831	10 831	10 831	10 831	10 831	10 826
Személyi juttatások összesen	K1	3 009 760	250 814	250 814	250 814	250 814	250 814	250 814	250 814	250 814	250 814	250 814	250 814	250 806
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	385 917	32 160	32 160	32 160	32 160	32 160	32 160	32 160	32 160	32 160	32 160	32 160	32 157
Készletbeszerzés	K31	435 903	36 325	36 325	36 325	36 325	36 325	36 325	36 325	36 325	36 325	36 325	36 325	36 328
Kommunikációs szolgáltatások	K32	26 584	2 215	2 215	2 215	2 215	2 215	2 215	2 215	2 215	2 215	2 215	2 215	2 219
Szolgáltatási kiadások	K33	1 036 880	86 407	86 407	86 407	86 407	86 407	86 407	86 407	86 407	86 407	86 407	86 407	86 403
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	9 776	815	815	815	815	815	815	815	815	815	815	815	811
Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	413 953	34 496	34 496	34 496	34 496	34 496	34 496	34 496	34 496	34 496	34 496	34 496	34 497
Dologi kiadások összesen	K3	1 923 096	160 258	160 258	160 258	160 258	160 258	160 258	160 258	160 258	160 258	160 258	160 258	160 258
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	28 000	2 333	2 333	2 333	2 333	2 333	2 333	2 333	2 333	2 333	2 333	2 333	2 337
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	130 342	10 862	10 862	10 862	10 862	10 862	10 862	10 862	10 862	10 862	10 862	10 862	10 860
Működési célú garancia- és egészségvállalásból származó kifizetés áht-n belülre	K503	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre	K504	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre	K505	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	4 900	408	408	408	408	408	408	408	408	408	408	408	412
Működési célú garancia- és egészségvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre	K507	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre	K508	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kamattámogatások	K510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú támogatások EU-nak	K511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	37 650	3 138	3 138	3 138	3 138	3 138	3 138	3 138	3 138	3 138	3 138	3 138	3 132
Tartalékok-általános	K513	20 000					5 000			5 000		5 000		5 000
Tartalékok-cél	K513	4 000				500	500	500	500	500	500	500	500	500
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	196 892	14 408	14 408	14 408	14 908	19 908	14 908	14 908	19 908	14 408	19 908	14 908	19 904
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	5 543 665	459 973	459 973	459 973	460 473	465 473	460 473	460 473	465 473	459 973	465 473	460 473	465 462
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	460												460
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	53 840					9 485				18 011			26 344
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	9 125												9 125
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	256 400				6 937	21 153		51 846		35 571		23 635	117 258
Részeselek beszerzése	K65	0												
Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0												
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	82 862	0	0	0	1 873	7 039	0	12 168	0	11 467	0	6 381	43 934
Beruházások összesen	K6	402 687	0	0	0	8 810	37 677	0	64 014	0	65 049	0	30 016	197 121
Ingatlanok felújítása	K71	1 133 289		43 500		135 000	28 916		53 996	88 136	246 124	225 455	275 726	36 436
Informatikai eszközök felújítása	K72	0												
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	10 000												10 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	310 031	0	11 745	0	36 450	7 807	0	14 579	23 797	66 453	60 873	74 446	13 881
Felújítások összesen	K7	1 453 320	0	55 245	0	171 450	36 723	0	68 575	111 933	312 577	286 328	350 172	60 317
Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	K84	0	0			0								
Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre	K85	0				0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre	K86	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások az EU-nak	K88	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	6 885	574	574	574	574	574	574	574	574	574	574	574	571
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	6 885	574	574	574	574	574	574	574	574	574	574	574	571
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	1 862 892	574	55 819	574	180 834	74 974	574	133 163	112 507	378 200	286 902	380 762	258 009
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	7 406 557	460 547	515 792	460 547	641 307	540 447	461 047	593 636	577 980	838 173	752 375	841 235	723 471
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	150 000												150 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése MŰKÖDÉSRE	K9113	0												
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre összesen	K911	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai összesen	K91	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000
Finanszírozási kiadások összesen	K9	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	7 556 557	460 547	515 792	460 547	641 307	540 447	461 047	593 636	577 980	838 173	752 375	841 235	873 471

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése
Előirányzat felhasználási terv (eFt)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	422 781	50 734	33 822	33 822	33 822	33 822	33 822	33 822	33 822	33 822	33 822	33 822	33 822
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	442 153	53 058	35 372	35 372	35 372	35 372	35 372	35 372	35 372	35 372	35 372	35 372	35 372
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	1 145 555	137 467	91 644	91 644	91 644	91 644	91 644	91 644	91 644	91 644	91 644	91 644	91 648
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	57 830	6 940	4 626	4 626	4 626	4 626	4 626	4 626	4 626	4 626	4 626	4 626	4 630
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések	B115	268 656	32 239	21 492	21 492	21 492	21 492	21 492	21 492	21 492	21 492	21 492	21 492	21 497
Elszámolásból származó bevételek	B116	0												
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	B11	2 336 975	280 438	186 956	186 956	186 956	186 956	186 956	186 956	186 956	186 956	186 956	186 956	186 977
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0												
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérül. áht-n belülről	B13	0												
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről	B14	0												
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről	B15	0												
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 258 276		28 000		34 206	34 949	88 940		116 715	185 938	75 000	158 861	535 667
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	3 595 251	280 438	214 956	186 956	221 162	221 905	275 896	186 956	303 671	372 894	261 956	345 817	722 644
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	156 386		45 260		56 000				50 607				4 519
Jövedelemadók	B31	0												
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0												
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0												
Vagyon típusú adók	B34	120 500		20 084	20 017	10 042	20 084	10 042			20 084	10 553		9 594
Termékek és szolgáltatások adói	B35	622 500		103 250	123 250	103 750	51 875	51 875			103 750	51 379		33 371
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125
Közhatalmi bevételek összesen	B3	744 500	125	123 459	143 392	113 917	72 084	62 042	125	125	123 959	62 057	125	43 090
Készletértékesítés ellenértéke	B401	125	10	10		10	20	10	10	10	10	10	10	15
Szolgáltatások ellenértéke	B402	508 378	84 730		42 365		84 730	42 365	42 365	42 365	42 365	42 365	42 365	42 363
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	12 936	1 078	1 078		1 078	2 156	1 078	1 078	1 078	1 078	1 078	1 078	1 078
Tulajdonosi bevételek	B404	774	65	65		65	130	65	65	65	65	65	65	59
Ellátási díjak	B405	326 722	27 227		54 454	54 454		27 227	27 227	27 227	27 227	27 227	27 227	27 225
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	134 556	22 426		11 213		22 426	11 213	11 213	11 213	11 213	11 213	11 213	11 213
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kamatbevételek	B408	10									0			10
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	737												737
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	114												114
Egyéb működési bevételek	B411	11 208	934	934	934	934	934	934	934	934	934	934	934	934
Működési bevételek összesen	B4	995 560	136 470	2 087	108 966	56 541	110 396	82 892	82 892	82 892	82 892	82 892	82 892	83 748
Immateriális javak értékesítése	B51	0												
Ingatlanok értékesítése	B52	0												
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0												
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	22 000				22 000								
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	B74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	5 412		451	451	451	902	451	451	451	451	451	451	451
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	5 412	0	451	451	451	902	451	451	451	451	451	451	451
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	5 519 109	417 033	386 213	439 765	470 071	405 287	421 281	270 424	437 746	580 196	407 356	429 285	854 452
<i>MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)</i>		<i>-186 354</i>	<i>-42 940</i>	<i>-119 471</i>	<i>-20 659</i>	<i>-46 853</i>	<i>-61 088</i>	<i>-39 643</i>	<i>-190 500</i>	<i>-78 785</i>	<i>119 772</i>	<i>-58 568</i>	<i>-31 639</i>	<i>384 020</i>
<i>FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)</i>		<i>-1 701 094</i>	<i>-574</i>	<i>-10 108</i>	<i>-123</i>	<i>-124 383</i>	<i>-74 072</i>	<i>-123</i>	<i>-132 712</i>	<i>-61 449</i>	<i>-377 749</i>	<i>-286 451</i>	<i>-380 311</i>	<i>-253 039</i>
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	150 000		111 704		29 824	8 472							
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele MŰKÖDÉSRE	B8113	0												
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről összesen	B811	150 000	0	111 704	0	29 824	8 472	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei összesen	B812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	446 096	27 952	8 887		85 322			133 730		12 500	36 879	140 826	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	1 441 352	15 562	8 988	20 782	56 090	126 688	39 766	189 482	140 234	245 477	308 140	271 124	19 019
Maradvány igénybevétele összesen	B813	1 887 448	43 514	17 875	20 782	141 412	126 688	39 766	323 212	140 234	257 977	345 019	411 950	19 019
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	2 037 448	43 514	129 579	20 782	171 236	135 160	39 766	323 212	140 234	257 977	345 019	411 950	19 019
Finanszírozási bevételek összesen	B8	2 037 448	43 514	129 579	20 782	171 236	135 160	39 766	323 212	140 234	257 977	345 019	411 950	19 019
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	7 556 557	460 547	515 792	460 547	641 307	540 447	461 047	593 636	577 980	838 173	752 375	841 235	873 471

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban (eFt)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv	2029. évi terv
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	2 879 793	3 081 378	3 297 075	3 527 870
Külső személyi juttatások	K12	129 967	111 417	92 917	83 917
Személyi juttatások összesen	K1	3 009 760	3 192 795	3 389 992	3 611 787
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	385 917	415 063	440 699	469 532
Készletbeszerzés	K31	435 903	446 903	458 903	471 903
Kommunikációs szolgáltatások	K32	26 584	26 000	27 000	27 000
Szolgáltatási kiadások	K33	1 036 880	826 380	856 380	876 380
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	9 776	5 000	5 000	5 000
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	413 952	378 871	391 410	401 033
Dologi kiadások összesen	K3	1 923 095	1 683 154	1 738 693	1 781 316
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	28 000	28 000	28 000	28 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	130 342	83 000	83 000	83 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n belülre	K503	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre	K504	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre	K505	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	K506	4 900	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre	K507	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre	K508	0	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
Kamattámogatások	K510	0	0	0	0
Működési célú támogatások EU-nak	K511	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	37 650	35 690	31 624	27 624
Tartalékok-általános	K513	20 000	20 000	20 000	20 000
Tartalékok-cél	K513	4 000	4 000	4 000	4 000
Egyéb működési célú kiadások összesen	K5	196 892	142 690	138 624	134 624
Működési költségvetés előirányzat csoport összesen	K1+...+K5	5 543 665	5 461 702	5 736 008	6 025 259
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	460	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	53 840	24 228	20 594	17 505
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	9 125	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	256 400	115 380	100 000	70 000
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	82 862	37 694	32 560	23 626
Beruházások összesen	K6	402 687	177 302	153 154	111 131
Ingatlanok felújítása	K71	1 133 289	663 990	368 990	269 990
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	10 000	10 000	10 000	10 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	310 031	179 277	99 627	72 897
Felújítások összesen	K7	1 453 321	853 267	478 617	352 887
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n belülre	K81	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n belülre	K82	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-n belülre	K83	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülre	K84	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áht-n kívülre	K85	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre	K86	0	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások az EU-nak	K88	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	6 885	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen	K8	6 885	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport összesen	K6+...+K8	1 862 892	1 030 569	631 771	464 018
Költségvetési kiadások összesen	K1+...+K8	7 406 557	6 492 272	6 367 779	6 489 277
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése FELHALMOZÁSRA	K9111	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	150 000	150 000	150 000	150 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése MŰKÖDÉSRE	K9113	0	0	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre összesen	K911	150 000	150 000	150 000	150 000
Belföldi értékpapírok kiadásai összesen	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0
Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai összesen	K91	150 000	150 000	150 000	150 000
Finanszírozási kiadások összesen	K9	150 000	150 000	150 000	150 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1+...+K9	7 556 557	6 642 272	6 517 779	6 639 277

Barcs Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban (eFt)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv	2029. évi terv
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	422 781	440 783	459 785	478 787
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	442 153	487 153	532 353	585 373
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	1 145 555	1 185 555	1 225 555	1 265 555
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	57 830	57 830	57 830	57 830
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések	B115	268 656	380 000	359 000	339 000
Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	B11	2 336 974	2 551 320	2 634 522	2 726 544
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérül. áht-n belülről	B13	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n belülről	B14	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-n belülről	B15	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 258 276	1 300 276	1 342 276	1 384 276
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	B1	3 595 250	3 851 597	3 976 799	4 110 821
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	156 386	156 386	156 386	156 386
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	120 500	120 500	120 500	120 500
Termékek és szolgáltatások adói	B35	622 500	622 500	622 500	622 500
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500	1 500	1 500	1 500
Közhatalmi bevételek összesen	B3	744 500	744 500	744 500	744 500
Készletértékesítés ellenértéke	B401	125	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	508 378	523 378	538 378	553 378
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	12 936	12 936	12 936	12 936
Tulajdonosi bevételek	B404	774	1 000	1 000	1 000
Ellátási díjak	B405	326 722	351 722	366 722	378 722
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	134 556	154 659	174 762	194 865
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
Kamatbevételek	B408	10	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	737	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	114	114	114	114
Egyéb működési bevételek	B411	11 208	11 208	11 208	11 208
Működési bevételek összesen	B4	995 561	1 055 018	1 105 121	1 152 224
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	B5	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	22 000	22 000	22 000	22 000
Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-n kívülről	B71	0	0	0	0
Felhalm.célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése EU-tól	B72	0	0	0	0
Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések kormánytól és más nemzetközi szervezettől	B73	0	0	0	0
Felhalm.célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	B74	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	5 412	5 412	5 412	5 412
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	B7	5 412	5 412	5 412	5 412
Költségvetési bevételek összesen	B1+...+B7	5 519 109	5 834 912	6 010 217	6 191 342
MŰKÖDÉSI költségvetési egyenleg (B1+B3+B4+B6) - (K1+K2+K3+K4+K5)		-186 354	211 412	112 412	4 286
FELHALMOZÁSI költségvetési egyenleg (B2+B5+B7) - (K6+K7+K8)		-1 701 094	-868 771	-469 973	-302 220
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele FELHALMOZÁSRA	B8111	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi váll.-tól FELHALMO	B8112	150 000	150 000	150 000	150 000
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele MŰKÖDÉSRE	B8113	0	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól összesen	B811	150 000	150 000	150 000	150 000
Belföldi értékpapírok bevételei összesen	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	446 096	285 921	57 467	32 778
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	1 441 352	371 438	300 094	265 156
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele összesen	B813	1 887 448	657 359	357 561	297 934
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei összesen	B81	2 037 448	807 359	507 561	447 934
Finanszírozási bevételek összesen	B8	2 037 448	807 359	507 561	447 934
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1+...+B8	7 556 557	6 642 271	6 517 778	6 639 276