

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

Az előterjesztés előkészítésében részt vett:  
Honvári Katalin közigazdasági irodavezető  
Gál László pénzügyi ügyintéző

...02:.... sz. napirendi pont

## **Előterjesztés**

Barcs Város Önkormányzata 2019. évi költségvetése  
megtárgyalásának I. fordulójáról

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

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2019. évi költségvetési tervezet benyújtott anyagának összeállításánál a Magyarország 2019. évi Központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényt (továbbiakban Költségvetési törvény), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényt (továbbiakban Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletet, a 2019. évi költségvetést érintő képviselő-testületi döntéseket, a vonatkozó önkormányzati rendeleteket vettük figyelembe.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése értelmében a jegyző által készített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

A költségvetési tervezet tartalmazza mindazon előirányzatokat – címenként, bevételi és kiadási előirányzat-csoportonként és a kiemelt előirányzatokat – melyeket a költségvetési törvény és egyéb jogszabályok előírnak, valamint a Képviselő-testület 2019. évre vállalt kötelezettségeit. A költségvetési tervezet tartalmazza ezen kívül a nem kötelezően ellátandó, de felvállalt feladatok finanszírozását is.

A 2019. évi költségvetés-tervezet 6.597.424 eFt főösszeggel kerül a Tisztelt Képviselő-testület elé.

## Bevételek

A helyi adó, egyéb közhatalmi bevételek és működési támogatások **432.500 eFt** összeggel szerepelnek a költségvetés tervezetben (3. sz. melléklet), a tervszámok kialakításánál az előző évek tényleges adóbevételei lettek alapul véve.

Adónem	2018. évi módosított előirányzat (eFt)	Adóbevételek teljesítése 2018. december 31. (eFt)	2019. évi eredeti előirányzat (eFt)
Építményadó	53 000	50 301	50 000
Idegenforgami adó	1 700	2 486	2 000
Iparüzési adó	290 000	289 778	290 000
Magánsz.kommunális adó	60 000	59 030	60 000
Telekadó	2 500	3 998	3 500
Gépjárműadó	26 500	26 488	26 500
Pótlék, bírság	3 000	1 106	500
	<b>436 700</b>	<b>433 187</b>	<b>432 500</b>

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

A 2018. és a 2019. költségvetési év feladatfinanszírozásának összehasonlítását az alábbi táblázat tartalmazza részletezve forintban:

## 2018 és 2019. évi feladatfinanszírozás összehasonlítása

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	2019. évi mutatószám eredmény			2018. évi eredmény
			Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Forint
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	4 580 000	29	134 972 600	135 705 400
I.1.a - V.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	forint			134 972 600	135 705 400
I.1.b	Támogatás összesen	forint			72 043 030	72 590 070
I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	22 300		19 748 880	19 748 880
I.1.bb	Közülgítés fenntartásának támogatása	km			28 280 000	28 280 000
I.1.bc	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m2			6 500 000	7 047 040
I.1.bd	Közuak fenntartásának támogatása	km			17 514 150	17 514 150
I.1.b - V.	Támogatás összesen - beszámítás után	forint			61 922 986	72 590 070
I.1.ba - V.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	forint	22 300		9 628 836	19 748 880
I.1.bb - V.	Közülgítés fenntartásának támogatása - beszámítás után	forint			28 280 000	28 280 000
I.1.bc - V.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	forint			6 500 000	7 047 040
I.1.bd - V.	Közuak fenntartásának támogatása - beszámítás után	forint			17 514 150	17 514 150
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fü	2 700		29 829 600	30 140 100
I.1.c - V.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	forint	2 700		0	920 077
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos	2 550		229 500	229 500
I.1.d - V.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	forint	2 550		0	229 500
I.1.e	Üdülõhelyi feladatok támogatása	idegenforgalmi adóforint	1		1 675 770	837 343
I.1.e - V.	Üdülõhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	forint	1		1 675 770	837 343
V. Info	Beszámítás	forint			40 179 144	29 220 023
V.1.1. kiegészítés	I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés	forint			0	
I.1. - V.	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	forint			198 571 356	210 282 390
I.3.	Határátkelõhelyek fenntartásának támogatása	ki- és belépési adatok	2	798 843	1 597 686	1 468 084
I.6	Polgármesteri illetmény támogatása	forint		0	1 961 400	2 048 700
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	forint			202 130 442	213 799 174
II.1. (1) 1	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fü	4 371 500	26	76 646 967	74 239 200
II.1. (2) 1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fü	2 205 000	18	26 460 000	26 460 000
II.1. (1) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fü	4 371 500	26	38 323 483	37 119 600
II.1. (2) 2	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fü	2 205 000	18	13 230 000	13 230 000
II.2. (1) 1	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fü	97 400	300	19 480 000	15 631 933
II.2. (1) 1	Óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát	fü	48 700	0	0	0
II.2. (1) 2	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fü	97 400	300	9 740 000	7 815 967
II.4.a (1)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jéig szerezték meg	fü	396 700	7	2 776 900	2 406 000
II.4.b (1)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2019. január 1-jei átsorolással szerezték meg	fü	363 642	0		735 168
II.4.a (2)	Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jéig szerezték meg	fü	1 447 300	1	1 447 300	1 463 000
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			188 104 650	179 100 868
III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	forint			91 340 000	88 503 000
III.3.a	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	3 400 000	4 760 000	4 760 000	4 760 000
III.3.b	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	3 300 000	24 750 000	24 750 000	21 450 000
III.3.c (1)	szociális étkeztetés	fü	55 360	130	7 196 800	7 196 800
III.3.da	házi segítségnyújtás- szociális segítség	fü	25 000	6	150 000	200 000
III.3.db (1)	házi segítségnyújtás- személyi gondozás	fü	330 000	20	6 600 000	6 600 000
III.3.f (1)	időskorúak nappali intézményi ellátása	fü	109 000	25	2 725 000	3 270 000
III.3.g (5)	demens személyek nappali intézményi ellátása	fü	500 000	10	5 000 000	3 000 000
III.3.ma (1)	pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	működési hó	3 400 000	12	3 400 000	3 400 000
III.3.ma (2)	pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - fejlesztéstámogatás	feladategység	150 000	45	6 750 000	6 750 000
III.3.n	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása				12 693 545	
III.4.a	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	fü	2 848 000	40	113 920 000	116 768 000
III.4.b	Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint			75 148 000	64 336 000
III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fü	1 900 000	36	68 058 000	70 794 000
III.5.b	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint			99 515 371	105 600 770
III.6.	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	forint	542	14 222	7 708 324	9 021 960
III.7.a (2)	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsõdei daikák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fü	2 993 000	8	24 243 300	21 848 900
III.7.b	Bölcsõdei üzemeltetési támogatás	forint			11 192 000	1 196 000
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	forint			565 150 340	544 695 430
IV.1.d	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelõdési feladatainak támogatása	forint	1 210	0	13 368 080	13 507 230
IV.1.	Könyvtári, közművelõdési és múzeumi feladatok támogatása összesen	forint			13 368 080	13 507 230
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			13 368 080	13 507 230

A feladatfinanszírozást bemutató táblázat tartalmazza (az adóerő-képesség alapján számított beszámítás összegével csökkentett) támogatásokat. A beszámítás utáni támogatáscsökkentés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre.

A 2019. évi a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összességében a 2018. évhez viszonyítva 11.669 eFt-tal csökkent.

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

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

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

## **Kiadások**

A 2019. évi költségvetési tervezetben a legnagyobb kiadási tételt a személyi juttatások és az azokat terhelő járulékok jelentik (személyi juttatások összesen: 1.743.961 eFt, munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó: 344.664 eFt).

Az önkormányzat köztisztviselőinek bérét a 46.380.- Ft-os illetményalap figyelembe vételével terveztük, mivel a Magyar Államkincstár a SOM-ÁHI/751/2/2019. számú levelében a Kiegyenlítő bérrendezési alap jogcímen benyújtott támogatási igényt befogadta. A pályázat elbírálásának, a miniszteri döntésnek határideje 2019. február 28. A bevételi oldalon tervezésre került a köztisztviselői bérrendezés forrását képező 23.576 eFt.

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

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

A személyi juttatások előirányzata tartalmazza a pályázatokban szereplő 2019. évi személyi kiadásokat, ezek összege: 316.286 eFt. A pályázatokban kifizetésre kerülő munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összege: 74.846 eFt.

A dologi kiadások tervezésénél az előző évi tényszámokat vettük figyelembe (1.298.191 eFt). A dologi kiadások előirányzata tartalmazza a pályázatokban szereplő tervezett dologi jellegű költségeket 303.684 eFt összegben.

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

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

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

Az intézmények esetében lefolytattuk az egyeztetéseket a vezetőkkel és a gazdasági vezetőkkel. Az egyeztetéseken elhangzottak szerint átdolgozásra kerülnek az intézményi költségvetés-tervezetek, melynek következményeként várhatóan nagy mértékben csökkenni fog a rendkívüli önkormányzati támogatás igényünk.

A 2019. évi költségvetésben a tervezett rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatás (ÖNHKI) 299.676.893.- Ft (3. sz. melléklet B115. sora).

A rendelet-tervezetben szereplő pályázatok bevételeit részletezve a 4. 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.

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


Az előző évi pályázati előlegek, valamint az intézményi pénzmaradványok 2.407.311.217.- Ft összeggel a 2019. évi költségvetés tervezetének 2. számú melléklet B813 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre és felhalmozásra soron található.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi költségvetését két fordulóban tárgyalja, a második fordulóban figyelembe vételre kerülnek az intézményi egyeztetések során elhangzottak, valamint az 1. forduló tárgyalás során elhangzott javaslatok.

A 2019. évi költségvetés előkészítése során elkészült munkaanyagokat mellékletként csatolom.

Kérem a Tisztelt Bizottságok és Képviselők javaslatait az Önkormányzat 2019. évi költségvetés tervezéséhez (bevételek növeléséhez, kiadások csökkentéséhez).

Barcs, 2019. február 08.



**Karvalics Ottó**  
polgármester

**Határozati javaslat:**


Barcs Város Képviselő-testülete első fordulóban megtárgyalta a Barcs Város Önkormányzata 2019. évi költségvetési tervezetének táblázatait, amelyeket elfogad és felkéri a polgármestert, hogy az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletét és azok mellékleteit terjessze a Képviselő-testület elé – egy későbbi ülésen – az első forduló tárgyalás során elfogadott elvek, feladatok figyelembevételével.

**Felelős: Karvalics Ottó polgármester**

**Határidő: értelem szerint**

**A határozati javaslatot törvényességi szempontból felülvizsgáltam.**

**Barcs, 2019. február 08.**



**Balázné Dr. Vástyán Krisztina**  
címzetes főjegyző

