

ELŐTERJESZTÉS 1. MELLÉKLET



**BUDAPEST XVI. KERÜLETI
POLGÁRMESTERI HIVATAL
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS PÉNZÜGYI
IRODAVEZETŐ**

Tárgy: 2018. évi költségvetés tervezése

Valamennyi önkormányzati fenntartású intézmény vezetője részére

**Tisztelt Intézményvezető Asszony!
Tisztelt Intézményvezető Úr!**

A Magyar Közlöny 100. számában, 2017. június 27-én megjelent a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény (a továbbiakban: 2018. évi költségvetési törvény). Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló javaslatot a 2017. december 13-ai ülésén fogja tárgyalni. A rendelettervezet határidőben történő elkészítése érdekében kérjük, hogy az intézményekre vonatkozó költségvetési tervezetet az alábbi útmutató szerint legkésőbb 2017. november 3-áig legyenek szívesek elkészíteni.

TERVEZÉSI ÚTMUTATÓ

A 2018. évi tervező táblázat az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet a 2017. évi beszámoló űrlapjai és a 2017. évi tervező táblázat alapján készítettük el.

Az útmutató összeállítása során tekintettel voltunk az elfogadott 2018. évi költségvetési törvényre, és egyéb költségvetés tervezést érintő hatályos jogszabályokra.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontja előírja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza „a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,”

Fentiekre tekintettel a 2018. évben is nagy hangsúlyt kell fektetni a kötelező, valamint az önként vállalt feladatok elkülönítésére, illetve azokban az esetekben, ahol a kötelező feladatok ellátásához feladat alapú támogatásban részesül az Önkormányzat, az elszámoláshoz feltétlenül szükség van az adott feladatellátás költségeinek pontos meghatározására. Ehhez az elmúlt évekhez hasonlóan COFOG kódokra történő tervezést valósítunk meg. A tervező táblákban – az alapító okiratok szerinti tartalommal – felvettük a COFOG kódokat. Az önként vállalt feladatokat is ellátó intézményeknek (Területi Szociális Szolgálat, XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde) – az elmúlt évekhez hasonlóan – külön táblázatot készítettünk ezen feladatok kiadásainak és bevételeinek tervezésére.

Azon intézményeknek, akik nyertek támogatást valamilyen pályázaton, a pályázattal összefüggő bevételeiket és kiadásait szintén elkülönítetten kell tervezniük a tervező táblázatban (ha több pályázat van, akkor ezeket egymástól elkülönítve). A Kerületgazda Szolgáltató Szervezet hasonlóan jár el a közfoglalkoztatás tekintetében, illetve ezen belül a 2017. évről áthúzódó és a 2018. évi közfoglalkoztatás bevételeit és kiadásait is megbontani szükséges.

A fő táblában láthatóak a 2017. évi előirányzatok – melyek a tavalyi költségvetésbe beépültek – a hozzájuk fűződő megjegyzésekkel együtt. Fontos, hogy a 2018. évben is a szükséges kiadásokkal tervezzünk! Nem biztos, hogy minden 2017. évi beszerzés, költség, kiadás vagy bevétel jelentkezni fog a 2018. évben is.

A „számítás részletezése soronként a 2018. évben” megnevezésű oszlop celláiban kérjük szövegszerűen részletezni, hogy a javasolt összeg milyen tételekből tevődik össze. Segítségül a táblázatból nem töröltük az előző évi szöveges indokolásokat. **NE KÉSZÍTSENEK KÜLÖN SZÖVEGES INDOKOLÁST, HANEM MINDEN FONTOS INFORMÁCIÓ EBBE AZ OSZLOPBA KERÜLJÖN! AHOL EZ TÚL RÉSZLETES LENNE, OTT A FÁJLBAN HOZZANAK LÉTRE ÚJ MUNKALAPOT.** (Aki tavaly készített külön munkalapokon részletes kimutatást, ott ezeket a munkalapokat nem töröltük. Vigyék fel ugyanitt a 2018. évre tervezett adatokat, és lehetőség szerint ne töröljék az előző évi tervszámokat.)

Kérjük, hogy a tervezett összegeket ne egy összegben vigyék fel a „2018. évi előirányzat” oszlop celláiba, hanem minden esetben képlettel, hogy a számítások az egyeztető tárgyalásokon gyorsabban ellenőrizhetőek legyenek. (Segítségül nem töröltük a 2017. évre vonatkozó képleteket sem.)

KIADÁSOK

Az intézményeknél alkalmazott, kinevezési szerződéssel rendelkező összes munkavállalót, illetményüket és pótlékukat egy munkalapra kell felvezetni. Kivételt képeznek ez alól az óvodák (mivel az óvodapedagógusok illetményét a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény és a 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet határozza meg), valamint a bölcsőde (ahol szintén vannak pedagógus bérrel foglalkoztatottak), ellentétben a többi munkavállalóval, ahol a 2018. évi költségvetési törvény 6. számú melléklete az irányadó. Az óvodapedagógusokat, illetve a bölcsődében pedagógus bérrel foglalkoztatottakat, illetményüket és pótlékukat ezért most is külön munkalapon kell megtervezni.

A „KÉPLETEZETT CELLA” nem módosítható!!!

Előirányzat megnevezése	Nyilván- tartási számlák	Előirányzat tervezéséhez szükséges meghatározások
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK		
Alapilletmények	05/110111	Tervezésének részletezése a táblázat alatt az 1.) pontban található.
Illetménykiegészítések	05/110112	Minden intézmény az intézményvezető illetménykiegészítését – melyet a munkáltató határozott meg – tervezi erre a sorra. (Nem a vezetői pótlékról van szó!). Kitöltöttük, kérjük ellenőrizni!
Nyelvpótlék	05/110113	Nem tervezzük.
Egyéb kötelező pótlékok	05/110114	Tervezésének részletezése a táblázat alatt a 2/a. pontban található.
Egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások	05/110115	Tervezésének részletezése a táblázat alatt a 2/b. pontban található.
Egyéb juttatás	05/110119	Felmentés tervezésének részletezése a táblázat alatt a 7.) pontban található.
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	05/1101	KÉPLETEZETT CELLA
Normatív jutalom	05/11021	Itt kell tervezni az előre nem meghatározott követelményekhez kapcsolódóan a foglalkoztatottaknak megállapított jutalmat. <u>Tervezhető óvodák esetében az egyéb juttatással csökkentett „törvény szerinti illetmények, munkabérek” előirányzat 4,17 %-a, a többi intézmény esetében 2,17 %-a. KÉPLETEZETT!</u>

Előirányzat megnevezése	Nyilván- tartási számlák	Előirányzat tervezéséhez szükséges meghatározások
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK		
Céljuttatás, projektprémium	05/11031	Teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés céljából a foglalkoztatottaknak megállapított jutalom, prémium, céljuttatás. Általában pályázatok esetén kerül tervezésre.
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj	05/110411	Tervezésének részletezése a táblázat alatt a 3.) pontban található.
Túlóra	05/110412	Tervezésének részletezése a táblázat alatt a 4.) pontban található.
Végkielégítés	05/11051	Csak fenntartói engedéllyel tervezhető a jogszabályban meghatározott esetekben és mértékben.
Jubileumi jutalom	05/11061	Tervezésének részletezése a táblázat alatt az 5.) pontban található.
Béren kívüli juttatások (étkezési hozzájárulás)	05/11071	Tervezhető minden alkalmazottra 5 000 Ft/fő/hó összeg. Az egészségügyi hozzájárulás (1,18-szerese után 20 %) és a személyi jövedelemadó (1,18-szerese után 15 %) fizetési kötelezettséggel is számolni kell a munkaadókat terhelő adók között.
Ruházati költségtérítés	05/11081	Itt kell tervezni a foglalkoztatottak részére pénzben fizetendő ruházati költségtérítéseket. Tervezi a Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat (KESZ) az alapellátásban dolgozó védőnőknek és a Napraforgó Központ dolgozóinak (a takarítók kivételével). EHO (1,18-szorosa után 20 %) és SZJA (1,18-szorosa után 15 %) fizetési kötelezettség terheli. Összege az egyeztetésen kerül pontosításra.
Közlekedési költségtérítés	05/11091	Tervezésének részletezése a táblázat alatt a 6.) pontban található.
Egyéb költségtérítések	05/11101	Nem tervezzük.
Lakhatási támogatások	05/11111	Foglalkoztatottaknak megállapított lakhatási, rezsiköltség, albérleti hozzájárulásai. Nem tervezzük.
Szociális támogatások	05/11121	Foglalkoztatottaknak szociális alapon megállapított eseti szociális támogatásai. Tervezése nem jellemző. A KESZ kollektív szerződés alapján számol vele.
Foglalkoztatottak személyi juttatásai egyéb	05/11131	KÉPLETEZETT CELLA
A bel- és külföldi napidíj, a biztosítási díjak, a kereset-kiegészítés fedezete, valamint a foglalkoztatottakat megillető munkáltatói kártérítési kiadások, egyéb kiegészítések előirányzatokat nem tervezzük, ezért ezek nem jelennek meg a táblázatban.		
Egyéb sajátos juttatások	05/111319	Betegszabadságra nem tervezünk, mivel a betegszabadságnak eredeti előirányzata nem lehet. Ugyanakkor itt kell tervezni a kötelező és a munkakör-specifikus képzések költségeit. (Év közben a bérkompenzáció erre az előirányzatra lesz könyvelve, de ezt mindig a módosítások során rendezzük.)
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	05/11	KÉPLETEZETT CELLA
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	05/1221	KÉPLETEZETT CELLA
Állományba nem tartozók megbízási díja	05/12211	Itt kell tervezni a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony keretében nem saját foglalkoztatottaknak fizetett díjazásokat. Tételes kimutatást és részletes alátámasztást kérünk!
Egyéb külső személyi juttatások	05/1231	KÉPLETEZETT CELLA

Előirányzat megnevezése	Nyilvántartási számlák	Előirányzat tervezéséhez szükséges meghatározások
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK		
További munkaviszonyt létesítők juttatásai	05/12314	Itt kell tervezni azon foglalkoztatottak illetményét, akiknek főállása máshol van. Jelenleg nincs ilyen alkalmazott az intézményhálózatban.
Reprezentációs kiadások	05/12318	Minden intézményre vonatkozóan: Lebonyolított rendezvények, hivatalos tárgyalások rendezési és vendéglátási költsége stb. Tervezhető dolgozónként 3 900 Ft/fő karácsonyi vacsora költsége, egyéb tervezése csak a fenntartó engedélyével. Óvodák tervezhetnek: Ünnepi vendéglátás (étel, ital) 5 000 Ft/csoport X 4 ünnep Gyerekeknek apró ajándék ünnepre 100 Ft/gyerek X 4 ünnep Óvodavezető kérésétől függően: alkalmazotti kirándulás belépőjére. Terheli EHO (1,18-szorosa után 20 %) és a SZJA (1,18-szerese után 15 %) fizetési kötelezettség. Területi Szociális Szolgálat: Klubnapokra, ünnepségekre, kerek évfordulós születésnapokra (600 Ft/fő belépőre, illetve 1 200 Ft/fő ételfogyasztásra) Bölcsőde: Télapó csomag 500 Ft/gyerek, illetve húsvéti csomag 250 Ft/gyerek. MINDEN, AMIT A GYERMEK HAZAVISZ, REPRESENTÁCIÓ, AMIT AZ INTÉZMÉNYBEN A RENDEZVÉNY ALATT ELFOGYASZT, AZ A SZAKMAI ANYAG SORRA TERVEZENDŐ!!!! A Rákosmenti Mezei Órszolgálatnál szemétszedéskor főzések alapanyagára. Corvin Művelődési Ház, Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ, Kerületgazda Szolgáltató Szervezet, Napraforgó Központ: Fenntartóval egyeztetve.
Külső személyi juttatások	05/12	KÉPLETEZETT CELLA
Személyi juttatások	05/1	KÉPLETEZETT CELLA

Előirányzat megnevezése	Nyilvántartási számlák	Előirányzat tervezéséhez szükséges meghatározások
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ		
Szociális hozzájárulási adó	05/211	Mértéke 20 %. Személyi juttatások összesen sorából levonva az étkezési hozzájárulást, a közlekedési költségtérítést, és az állományba nem tartozók megbízási díjait, a kapott összeg X 20%, plusz állományba nem tartozók megbízási díjai X 90% X 20%. KÉPLETEZETT
Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás (EKHO)	05/212	Tervezése jelenleg csak a Kertvárosi Emlékezet és Helytörténet központot érinti (a megbízási díj 20 %-a).
Egészségügyi hozzájárulás (EHO)	05/213	Tervezzük az étkezési hozzájárulás (és arckép nélküli Budapest bérlet, illetve nem munkakörhöz kötött bérlet esetén), a ruházati költségtérítés, valamint a reprezentáció és reklám, propaganda kiadások 1,18-szorosa után a 20 %-ot. KÉPLETEZETT

Előirányzat megnevezése	Nyilván- tartási számlák	Előirányzat tervezéséhez szükséges meghatározások
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ		
Táppénz hozzájárulás	05/214	A 2017. évi időarányos teljesítés alapján. (/9*12)
Korkedvezmény-biztosítási járulék	05/215	Tervezése nem jellemző.
Rehabilitációs hozzájárulás	05/216	Tervezésének részletezése a táblázat alatt a 8.) pontban található.
Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (SZJA)	05/217	Tervezzük az étkezési hozzájárulás (és arckép nélküli Budapest bérlet, illetve nem munkakörhöz kötött bérlet), a ruházati költségtérítés, valamint a reprezentáció és reklám, propaganda kiadások 1,18-szorosa után a 15 %-ot. KÉPLETEZETT (valamint a telefonadót hozzá kell plusszolni!)
Egyéb munkaadókat terhelő járulékok	05/219	Tervezése nem jellemző.
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	05/2	KÉPLETEZETT CELLA

1.) Az **alapilletmények** tervezése a „lista 2018”, illetve óvodák és a bölcsőde esetében a „lista 2018 óvodapedagógus” illetve „lista 2018 ped.bér” és a „lista 2018 technikai” megnevezésű munkalapokon történik. A listában az alkalmazottak teljes nevét ki kell írni. A név mellett fel kell tüntetni a munkakör megnevezését, a következő oszlopban „V” betűt kell tenni, annak neve mellé, aki vezető, „Fe” rövidítést, akinek felsőfokú, „K” betűt, akinek középfokú, „A” betűt, akinek alacsonyabb fokú végzettsége van, illetve „Fi” rövidítést, aki fizikai alkalmazott. (Ezeket az adatokat már kitöltöttük, de ellenőrizték!) Ezen oszlop mellett a Kjt. szerinti besorolásokat szükséges feltüntetni a 2017. évre és a 2018. évre vonatkozóan, óvodapedagógusoknál a kategóriákat ugyanezen évek vonatkozásában. Azon alkalmazottak esetében, akik fizetési fokozatot váltanak, a „Kjt. besorolás” illetve a „kategória” cellákban kék háttérrel jelöljük ezt a tényt. Segítségül átmásoltuk a 2016. évi novemberi állapothoz megfelelő alkalmazotti névsort (illetve a KESZ, a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet és a Területi Szociális Szolgálat kivételével a 2017. augusztusi bérjegyzék alapján az új dolgozókat is beírtuk a táblázatba), besorolásukat – megjelölve azokat, akik 2017-ban léptek egy fokozatot – a 2017. januári bérrel és pótlékokkal, illetve az óvodapedagógusok és a bölcsődei pedagógusbérrel besoroltak tekintetében a 2017. szeptemberi állapotot vettük figyelembe. Természetesen mindezeket ellenőrizni, és ha hibás, javítani szükséges, mert biztosan szerepelnek olyanok is a listában, akik már nem dolgoznak az intézménynél, vagy a 2017. évben léptek be.

A „Foglalkoztatottság %” oszlopban a foglalkoztatás mértékét kell feltüntetni. Az összesített létszámadat a táblázat alján megjelenik. Általánosságban az engedélyezett költségvetési létszámnál többet tervezni nem lehet! Azonban, ha az intézményvezető úgy ítéli meg, hogy a feladatok ellátásához a létszám növelése feltétlenül szükséges, részletes indokokkal és érvekkel alátámasztva, külön táblázatban bemutatva készítsék el ennek kiadási többletigényét. A 2018-ban engedélyezett költségvetési létszámot a főtábla H5-ös cellájában feltüntettük, az „Alkalmazottak összesen” sorban lévő cella adatának ezzel meg kell egyeznie.

A táblázatba beírtuk a 2017. évi december havi és a 2018. január havi alapilletményeket. Utóbbi azon alkalmazottaknál, akik fizetési fokozatot ugranak, változni fog, ezért ezt javítani szükséges. A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet alapján 2018. januártól 138 000 Ft minimálbérrel és 180 500 Ft garantált bérminimummal tervezünk. Ha ezek változnak, a későbbiek folyamán a javítást végrehajtja a Költségvetési és Pénzügyi Iroda a tervezeten.

A fizetési fokozathoz tartozó alapilletmények kiolvashatók az útmutatóhoz mellékelt bértáblákból, amely a 2018. évi költségvetési törvény 6. számú melléklete alapján tartalmazza a közalkalmazotti fizetési osztályok első fizetési fokozata szerinti garantált illetmények havi összegét forintban, valamint a fizetési fokozatokhoz tartozó legkisebb szorzószámokat a 2018. évben.

Az óvodapedagógusok illetménye tekintetében az Nkt. 65. § (1) bekezdése szerinti illetményalap számításának vetítési alapja 2015. január 1-jétől a költségvetési törvényben kerül meghatározásra, amely

a 2018. évi költségvetési törvény 61. §-a alapján változatlanul 101 500 forint. Csak azoknak fog az illetménye emelkedni 2018. januárban, akik fizetési fokozatot váltanak, illetve azoknak, akik pedagógus I-ből pedagógus II. vagy mesterpedagógus fokozatba kerülnek átsorolásra. Az átsorolást kérjük az Oktatási Hivatal által kiadott igazolással alátámasztani, legkésőbb a költségvetés egyeztetésekor!
2017. szeptember 1-jétől lehetőség volt a pedagógusok differenciált béremelésére, melyek a 2018. évi tervek készítésénél a táblázatban (lista2018óvodapedagógus) már átvezetésre kerültek, azaz így küldjük ki az óvodáknak.

A pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatottak differenciált illetményének 2018. január 1-jétől történő megállapításával kapcsolatban az Intézményi Iroda nyújt segítséget.

A táblázatban automatikusan rögzül az összes éves alapilletmény és pótlék, ahol a december havi alapilletmény 1 hónapra, a január havi alapilletmény 11 hónapra, a pótlékok 12 hónapra kerülnek megállapításra. A pedagógusok esetében – függetlenül attól, hogy 2018. szeptembertől már nem lesz központi béremelés – 1 havi decemberi, 8 havi januári és 3 havi szeptemberi alapilletménnyel és pótlékkal számolunk.

Az „összes éves alapilletmény” oszlopot úgy képleteztük be, hogy figyelembe veszi a foglalkoztatottság mértékét.

A listákban a sorok legalján tervezzék az üres státuszokat! Ha van az intézményben üres állás, akkor annak okáról részletes ismertetőt kell készíteni!

A listákban azoknak a bérével tervezzenek, akik a feladatot 2018-ban el fogják látni! Megjegyzésként beszurva kérjük szerepeltetni annak a nevét, akinek a helyettesítését ellátja a határozott idejű alkalmazott! Abban az esetben, ha várható, hogy valamelyik alkalmazottat a 2018. évben huzamosabb ideig helyettesíteni kell, akkor még a helyettesítendő alkalmazott bérével kell tervezni!

Kérjük, fentieket a fájlban **egy külön munkalapon foglalják össze, miszerint ki a huzamosabb ideig távollévő és a távollévót ki helyettesíti.**

A felmentési idejüket töltő dolgozók munkavégzés alól mentesített időre járó átlagkeresetét az „Egyéb juttatás” sorra (05/110119) kell tervezni.

Az alkalmazottak bére, kötelező, valamint egyéb feltételtől függő pótlékai automatikusan megjelennek azon a COFOG kódon, amelyre tervezték őket tavaly. Ha van jubileumi jutalom, ne felejtsek el azt COFOG kódon is megjeleníteni. A helyes kitöltés ellenőrizhető az utolsó oszlopban. Ezek az értékek automatikusan megjelennek a „2018. év” megnevezésű munkalap érintett soraiban.

Ezen felül a következőkre hívjuk fel a figyelmet:

Területi Szociális Szolgálat: A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás személyi költségét is külön COFOG kódra kérjük tervezni!

Területi Szociális Szolgálat, Kertvárosi Egyesített Bölcsőde: Ahol egy COFOG kód több tevékenységet is felölel, kérjük, a külön az intézmény részére készült táblázatban szolgáltatásokként bontani a költségeket (ez az önköltségszámítás megalapozására szolgál).

A KESZ az ágazati jogszabályokra tekintettel tervezi a béreket és a dologi kiadásokat is.

2.) a) Egyéb kötelező pótlékok:

aa) Illetménypótlék számítási alapja: 20 000 Ft (2018. évi költségvetési törvény 60. § (1) bekezdés b) pontja szerint).

Szociális ágazat:

ab) Figyelembe véve a szociális és gyermekvédelmi intézmények esetén a 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet; egészségügyi intézményeknél a 356/2008. (XII. 31.) Korm. rendelet rendelkezéseit.

1) Magasabb vezetői pótlék:

- A szociális és gyermekjóléti alapellátást együttesen végző intézmény esetén: a pótlékalap 250%-a, (50 000 Ft)
- Magasabb vezetői pótlék szociális vagy gyermekjóléti alapellátást nyújtó intézmény vezetője esetén: a pótlékalap 200%-a, (40 000 Ft)

- Egészségügyi intézmény esetén az ágazati feladatok ellátásában részt vevő egyéb egészségügyi intézményben (szolgálatnál) a pótlékalap 200%-a. (40 000 Ft)
- 2) Vezetői pótlék:
 - A szociális és gyermekvédelmi intézményben, vezetői pótlék a pótlékalap 100%-a, (20 000 Ft)
 - Egészségügyi intézményben a magasabb vezető helyettese(i) (ideértve a nem önálló járóbeteg-ellátó intézetek vezetőit is) és az önállóan gazdálkodó intézmény gazdasági vezetője esetében a pótlékalap 150%-a, (30 000 Ft)
 - Szervezeti egységek, részlegek vezetői, egyéb vezetői esetében a pótlékalap 100%-a, (20 000 Ft)

ac) Szociális ágazati összevont pótlék: A központi költségvetés támogatást biztosít a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet 15/A. §-a szerinti, 2018. január-december hónapokban kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A pótlékot tervezi a Területi Szociális Szolgálat, a Napraforgó Központ, valamint a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde. A tervező táblázatban feltüntettük a 2017. decemberi pótlékok összegét, a 2018. évi pótlékok tervezéséhez csatoljuk a 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet 5. számú mellékletét, mely tartalmazza a jogviszonyban töltött idő és a fizetési osztályok alapján megállapítható pótlékok összegét.

A pedagógus munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottat nem illeti meg a szociális ágazati összevont pótlék.

ad) Bölcsődében foglalkoztatott középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bölcsődei pótléka: A 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet 6. számú melléklete tartalmazza a pótlékok összegeit, melyet külön táblázatban mellékelünk a tervezéshez.

Óvodák (és gyógypedagógiai pótlék tekintetében a bölcsőde is):

ae) Óvodapedagógusok pótléka: Mértékét a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény határozza meg. Tervezéséhez külön táblázatot mellékelünk!

af) Gyógypedagógiai pótlék: Szabályozása megtalálható a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvényben és a 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendeletben. Az **óvodák és a bölcsődék** azon gyógypedagógusokat illeti meg, akik sajátos nevelési igényű gyermekekkel foglalkoznak. Tervezéséhez külön táblázatot mellékelünk!

Kulturális intézmények:

ag) Kulturális illetménypótlék: A központi költségvetés támogatást biztosít a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény végrehajtásáról a művészeti, a közművelődési és a közgyűjteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottak jogviszonyával összefüggő egyes kérdések rendezésére című 150/1992. (XI. 20.) Korm. rendelet (a továbbiakban: kulturális Kjtvrh.) 21. §-a szerinti, 2018. január – 2018. december hónapokban kifizetendő kulturális illetménypótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A Corvin Művelődési Ház és a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ számára mellékeljük a Kjtvrh. 5. mellékletét, mely tartalmazza a kulturális illetménypótlék mértékét a pótlékalap %-ában.

b) Egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások:

ba) Itt kerül tervezésre a 2018. évi költségvetési törvény 60. § (2) bekezdése alapján a Kjt. 77. §-ának (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén nyújtott **kereset-kiegészítés**, amely a 2018. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2 %-a. Az **óvodák** nem tervezik!!!
KÉPLETEZETT CELLA!!!

bb) Határozott idejű pótlékok:

Azoknak a munkavállalóknak tervezhetőek határozott idejű pótlékok, akik elvégzett munkájuk alapján az intézményvezető értékelése, véleménye alapján érdemesek erre, mértéke az egyeztető tárgyaláson a fenntartó által engedélyezett összegben kerül tervezésre.

bba) Megnevezése a Területi Szociális Szolgálat, a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde és a Napraforgó Központ esetében „**Kertvárosi minőségi kereset-kiegészítés**”.

A Kerületgazda Szolgáltató Szervezet, a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat, a GAMESZ esetében a korábbi „munkáltatói határozott idejű pótlék” is „**Kertvárosi minőségi kereset-kiegészítés**” a 2018. évtől.

bbb) Megnevezése a Corvin Művelődési Ház és a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ esetében „**Kertváros minőségi közművelődésért pótlék**”.

bbc) Megnevezése az óvodák esetében „**attraktív pótlék**” és „**bérkiegészítő pótlék**”.

Az attraktív pótlék azoknak a szakembereknek (gyógypedagógus, pszichológus, utazó óvodapedagógus) jár, akik több telephelyen végzik munkájukat, a bérkiegészítő pótlékot azok kapják, akik nyelvvizsga hiányában még nem rendelkeznek diplomával.

bbd) Esélyegyenlőségi pótlék: Az óvodákban és a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsődében azok a dolgozók részesülnek esélyegyenlőségi pótlékban, akik sajátos nevelési igényű gyermekekkel foglalkoznak. A pótlék mértéke 10 000 Ft/fő/hó.

bbe) Kertváros pótlék: Megszűnt, mivel a minimálbér és garantált bérminimum drasztikus mértékben megemelkedett.

3.) Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj

Készenléti díj, ügyeleti díj: A Területi Szociális Szolgálatnál a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás ellátása miatt, a Napraforgó Központnál a hozzátartozók közötti erőszak miatt alkalmazható távollattartásról szóló 2009. évi LXXII. törvény alapján, a Corvin Művelődési Ház és a Kertvárosi Helytörténet és Emlékezet Központ esetében a munkaszüneti napon végzet túlmunka miatt, valamint a Rákosmenti Mezei Őrszolgálatnál az ünnepnapokon történő munkavégzés és az éjszakai ügyelet ellátása miatt tervezhető. Tervezéséhez kérünk számításokat mellékelni!

4.) Túlóra:

Orvosok, védőnők, bölcsődei és óvodai dolgozók, illetve a Területi Szociális Szolgálatnál a házi segítségnyújtásban dolgozók esetében lehet túlórárt és helyettesítést tervezni, de csak a fenntartóval történt egyeztetést követően.

5.) Jubileumi jutalom: A jogszabályban meghatározott feltételekkel és mértékben fizethető. Tervezésekor a „listákon” az összesen és az éveken (25 – 30 – 40) felül, kérjük feltüntetni azt a hónapot, amikor az alkalmazott jogosulttá válik a jubileumi jutalomra. Előzetesen egyeztessenek a GAMESZ munkaügyi előadóival! Az egyeztetésre minden érintett közalkalmazott személyi anyagát szíveskedjen magával hozni. Ha a megállapításában nem tudnak dönteni, kérjük az Intézményi Iroda vagy a Gazdálkodási Ügyosztály segítségét.

6.) Közlekedési költségtérítés: Itt kell tervezni a munkába járással kapcsolatos személygépkocsi használat után fizetendő költségtérítést, továbbá a foglalkoztatottnak megállapított más utazási költségtérítéseket. A 39/2010. (II. 26.) Korm. rendelet alapján tervezhető a vidékről bejárók, és az állandó vidéki lakcímmel rendelkezők hazautazásainak költségtérítése. A költségtérítéseket az ÁFA összegével növelt összegben kell figyelembe venni. A kézbesítő részére tervezendő egy Budapest bérlet költségét és a munkakörhöz kapcsolódó bérletek költségét a dologi kiadások közé kell tervezni a „belföldi kiküldetések kiadásai” előirányzaton.

A 2018. évi közlekedési költségtérítés tervezéséhez mellékszámításokkal alátámasztott kimutatást kérünk (ki veszi igénybe, lakóhelye, közlekedési eszköz fajtája, térítés mértéke).

7.) Felmentett munkavállalók egyéb juttatásai tervezése az „Egyéb juttatás” soron: Itt kell tervezni a felmentési idejüket töltő dolgozók munkavégzés alól mentesített idejére járó átlagkeresetét. Nyugdíjazás miatt **felmentésre** járó illetmény **maximum négy hónapra** tervezhető. Fontos a jogosultság alátámasztása, valamint a dolgozó nyilatkozata, amelyben a nyugdíjazásának pontos időpontja rögzítésre kerül.

(A GYES-ről, GYED-ről visszatérni szándékozók is nyilatkoztatni kell arról, hogy melyik hónapban állnak ismét munkába). Fent említett nyilatkozatokat kérjük csatolni.

8.) Rehabilitációs hozzájárulás: A megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól és egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXCI. törvény 23. § (1) bekezdése szerint a munkaadó a megváltozott munkaképességű személyek foglalkozási rehabilitációjának elősegítése érdekében rehabilitációs hozzájárulás fizetésére köteles, ha az általa foglalkoztatottak létszáma a 25 főt meghaladja, és az általa foglalkoztatott megváltozott munkaképességű személyek száma nem éri el a létszám 5 százalékát (kötelező foglalkoztatási szint). A 23. § (3) bekezdése szerint a rehabilitációs hozzájárulás éves összege a kötelező foglalkoztatási szintből hiányzó létszám, valamint a rehabilitációs hozzájárulás szorzata. A 23. § (5) bekezdése szerint a rehabilitációs hozzájárulás mértéke a tárgyév első napján a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállaló részére megállapított alaphír kötelező legkisebb összegének kilencszerese/fő/év.

Számítása a következő: (tárgyévi átlagos statisztikai állományi létszám–megváltozott munkaképességű személyek száma): Létszám szorozva 5 %-kal, melyet megszorozunk a 138 000 Ft 9-szeresével, azaz 1 242 000 Ft-tal. Ha a minimálbér 2018. január 1-jétől nő, a Költségvetési és Pénzügyi Iroda végzi majd el a tervezeteken a módosításokat. **KÉPLETEZETT CELLA!**

DOLOGI KIADÁSOK

Nagyon fontos, hogy az ellátandó feladatok költségeit vegyük számba, amelyek egyik évről a másikra eltérőek lehetnek! A 2018. évre javasolt tervszámokat ne automatikusan másolják át a 2017. évről!

A dologi kiadások sorait is részletesen, tételesen kérjük alátámasztani. Ahol van érvényes szerződés, azokat fel kell sorolni!

A dologi kiadások tervezésénél is el kell végezni a COFOG kódos bontást!

Előirányzat megnevezése	Nyilván- tartási számlák	Előirányzat tervezéséhez szükséges meghatározások
DOLOGI KIADÁSOK		
Gyógyszerbeszerzés	05/31111	Gyógyszerek, gyógyszernek nem minősülő gyógyhatású készítmények. A lejárt határidejű gyógyszereket, kötszereket pótolni szükséges. Általánosságban tervezhető telephelyenként 10 000 Ft. A Rákosmenti Mezei Órszolgálat és a Napraforgó Központ itt tervezi a vakcinákat, kötelező védőoltásokat.
Vegyszerbeszerzés	05/31112	Általában nem tervezünk.
Könyv beszerzése	05/31113	Tevékenységet segítő és a napi rendszeres tájékoztatást szolgáló, papír alapú eszközök – szakmai könyvek. Óvodák: csoportonként 6 500 Ft.
Folyóirat beszerzése	05/31114	Tevékenységet segítő és a napi rendszeres tájékoztatást szolgáló, papír alapú eszközök – folyóiratok, jogi információk, napilapok, folyóiratok. Óvodák: csoportonként 4 500 Ft.
Egyéb információhordozó-beszerzése	05/31115	Olyan informatikai eszközök, elektronikus könyvek (CD-k, DVD-k) stb., amelyek a tevékenységet legfeljebb egy évig szolgálják. Óvodák: telephelyenként 5 000 Ft.
Egyéb éven belül elhasználódó szakmai anyagi eszközbeszerzés	05/31118	A pendrive beszerzését erre a sorra kell tervezni. Óvodák: 5 000 Ft/épület.
Egyéb szakmai anyagok beszerzése	05/31119	Fentieken kívüli egyéb szakmai anyagok. Óvodák esetében a következők tervezhetők: barkácsolás anyagai (agyag, gyékény stb.) 57 000 Ft/csoport rajzeszközök (ceruza, festék stb.) 75 000 Ft/csoport karácsonyi játékvásárlás 60 000 Ft/csoport udvari játék (vödör, lapát stb.) 10 000 Ft/csoport munkadélutánok alapanyagai 5 000 Ft/csoport X 2 alkalom, dekorációs kellékek 8 000 Ft/csoport, kifestő 500 Ft/gyermek, mikuláscesomag 500 Ft/gyerek, sütéshez alapanyagok 2 000 Ft/csoport X 4 ünnep, higiéniai eszközök (tisztasági csomag) 135 000 Ft/telephely. MINDEN, AMIT A GYERMEK HASZNÁL, FOGYASZT AZ INTÉZMÉNYBEN!!!! AZ ÁGYNEMŰ IS!!!

Előirányzat megnevezése	Nyilvántartási számlák	Előirányzat tervezéséhez szükséges meghatározások
DOLOGI KIADÁSOK		
Szakmai anyagok beszerzése	05/3111	KÉPLETEZETT CELLA
Élelmiszer-beszerzés	05/31211	Élelmiszerek, élelmezési nyersanyagok beszerzése. Tervezése a saját konyhát üzemeltető Területi Szociális Szolgálatnál és a Bölcsőde esetében szükséges.
Irodaszer-, nyomtatványbeszerzés, sokszorosításhoz kapcsolódó anyagbeszerzés	05/31212	Irodai papír és nyomtatványok, minden irodai célt szolgáló anyag, mint irattartó, tűzőgép, irodai kapcsok, naptár, ceruza, toll, radír, ragasztó, lyukasztó. Óvodák esetében csoportonként 40 000 Ft tervezhető.
Tüzelőanyag-beszerzés	05/31213	Tüzelőanyagok, folyékony és gáznemű energiahordozók. Nem tervezzük.
Hajtó- és kenőanyag-beszerzés	05/31214	Járművekhez hajtó- és kenőanyag (fűnyíróhoz benzín) beszerzés.
Munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha beszerzés	05/31215	A személyi juttatások között, a ruházati költségtérítésnél nem szerepeltethető munka- és védőruha (kivétel: KESZ). Tervezése az intézmények jelenleg hatályos munkaruha szabályzata, illetve jogszabályi előírások alapján történik. Utóbbi esetben a jogszabályt kérjük megnevezni. Az óvodák 15 000 Ft-ot tervezhetnek dolgozónként. A Rákosmenti Mezei Őrszolgálat és a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet a védőital költségeivel, valamint a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet a közmunkások munkaruha kiadásaiával számoljon itt. A Rákosmenti Mezei Őrszolgálat a kötelező formaruhák költségét, valamint a Corvin Művelődési Ház az egységes megjelenés és arculat érdekében viselendő formaruha költségét tervezze itt.
Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés	05/31219	Mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként. Karbantartási anyagok, tisztítószer. Az óvodák ezen a soron egyéb eszközök (konyhai tányérok, poharak, textília stb.) beszerzésére 55 000 Ft-ot tervezhetnek csoportonként, valamint tisztítószerket 80 000 Ft/csoport és textíliákat (függöny, konyharuha igen, DE!!! az ágynemű szakmai anyag) 40 000 Ft/csoport összegben.
Üzemeltetési anyagok beszerzése	05/3121	KÉPLETEZETT CELLA
Árubeszerzés	05/31311	Vásárolt áruk. Nem tervezzük.
Göngyöleg beszerzés	05/31312	Betétdíjas göngyölegek. Nem tervezzük.
Árubeszerzés	05/3131	KÉPLETEZETT CELLA
Készletbeszerzés	05/31	KÉPLETEZETT CELLA
Számítógépek, számítógépes rendszerek tervezési, tanácsadási, üzembe-helyezési szolgáltatásai	05/32111	A számítógépes rendszer tervezése, az erre vonatkozó tanácsadás, számítógéprendszer, illetve adatfeldolgozó rendszerek kiépítése, helyszíni irányítás, üzemeltetés, - ide értve a számítógépek üzembe helyezését, szoftverek telepítését is, ha azok nem részei a vételárnak. Valamint ide tartozik az ezeket segítő tevékenységre irányuló szolgáltatás.

Előirányzat megnevezése	Nyilván- tartási számlák	Előirányzat tervezéséhez szükséges meghatározások
DOLOGI KIADÁSOK		
Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások	05/32112	Számítógépes programozás, így különösen adatbázisok készítése, szoftverek írása, meglévő alkalmazások módosítása és konfigurálása, és ezek tesztelésére irányuló szolgáltatás (Pl: étkeztető intézményeknél számlázó programok). Szoftverek kölcsonzése, bérlete, köznevelési intézményeknek jogtisztta szoftver licenc biztosítása, adatrögzítésre, adatfeldolgozásra irányuló szolgáltatás, szerződés szerint végeztetett külső szolgáltatások díjai.
Informatikai eszközök, szolgáltatások bérlete, lízingelése	05/32113	Informatikai eszközök bérletének, lízingelésének díja.
Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai	05/32114	Informatikai eszközök javításának, karbantartásának díja. (pl.: Flashcom)
Adatátviteli célú távközlési díjak	05/32115	Számítógépek között megvalósuló adatátviteli célú távközlési kapcsolatok díjai (Internet, melynek ÁFA-ja 5 % lett) Web-hosztíng, internetes portálok tervezése, működtetése, tárhely.
Egyéb különféle informatikai szolgáltatások	05/32119	Jelenleg egy intézményt sem érint.
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	05/3211	KÉPLETEZETT CELLA
Vásárolt élelmezés	05/3321	Óvodák: A 2016. szeptemberi – decemberi, valamint a 2017. januári – augusztusi számlák összesítésével. Bölcsőde és Területi Szociális Szolgálat a 2017. évi időarányos teljesítés alapján (/9*12)
Nem adatátviteli célú távközlési díjak	05/32211	A nem számítógépek között megvalósuló, nem adatátviteli célú távközlési – így különösen telefon, telefax, mobil – díjak, mobil telefonokhoz vásárolt kártyák.
Egyéb különféle kommunikációs szolgáltatások	05/32219	Műsorszóvati, műsorszóvati jogdíjak. A Területi Szociális Szolgálat és a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet az érintett.
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	05/3221	KÉPLETEZETT CELLA
Kommunikációs szolgáltatások	05/32	KÉPLETEZETT CELLA
Villamosenergia-szolgáltatási díjak	05/33111	A 2017. évi időarányos teljesítés alapján. (/9*12)
Gázenergia-szolgáltatási díjak	05/33112	A 2017. évi időarányos teljesítés alapján. (/9*12)
Víz- és csatornadíjak	05/33114	A 2017. évi időarányos teljesítés alapján. (/9*12)
Közüzemii díjak	05/3311	KÉPLETEZETT CELLA
Bérleti és lízing díjak	05/3331	Az informatikai eszközök kivételével az immateriális javak, tárgyi eszközök bérleti díjai, mint gépek berendezések, gépjárművek bérleti és lízing díjai. Óvodák: Lindström szőnyeg bérlete, Margaréta Óvoda: civil ház, Corvin Művelődési Ház: rendezvényekre eszközök bérlete. Tervezi még a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet és a KESZ.
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)	05/3341	Az informatikai eszközök kivételével a tárgyi eszközök (ingatlanok, gépek, berendezések, felszerelések, járművek pl.: kazán, lift, riasztó karbantartás) idegen kivitelezővel végeztetett karbantartásáért és kisjavításáért fizetett vételár. Ide kell tervezni az épületenkénti nettó 315 000 Ft karbantartási díjat.
Államháztartáson belüli közvetített szolgáltatások	05/33511	Aki továbbbszámláz, az ezen a soron tervezzen! Ezzel párhuzamosan ennyivel kevesebbet írjon be arra a sorra, amely szolgáltatást továbbbszámláz.

Előirányzat megnevezése	Nyilván- tartási számlák	Előirányzat tervezéséhez szükséges meghatározások
DOLOGI KIADÁSOK		
Államháztartáson kívüli közvetített szolgáltatások	05/33512	Aki többszámláz, az ezen a soron tervezzen! Ezzel párhuzamosan ennyivel kevesebbet írjon be arra a sorra, amely szolgáltatást többszámláz.
Közvetített szolgáltatások	05/3351	KÉPLETEZETT CELLA
Vásárolt közszolgáltatások	05/33611	Jellemzően az államháztartás által kibocsátott komplex szolgáltatások – így különösen egészségügyi, oktatási (informatikai oktatás kivételével), szociális szolgáltatások díjai. Minden intézmény itt tervezi a „foglalkozás egészségügyi szolgáltatás” díját, a KESZ-nél szerződötteknél ez 4 500 Ft/alkalmazott.
Számlázott szellemi tevékenység	05/33612	Szellemi jellegű tevékenység, szolgáltatás vásárlása: tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi segítői, közjegyzői, közbeszerzési irodai díjak. Tervezése csak a fenntartó engedélyével.
Egyéb szakmai szolgáltatások	05/33619	Számla ellenében történő külső személlyel, szervezettel való munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony létesítése következtében felmerülő kifizetések. Tervezése csak a fenntartó engedélyével. Óvodák a következőket tervezik: belépőjegy kirándulásokhoz 30 000 Ft/csoport X 2 alkalom, óvodán belüli előadás gyerekeknek 70 000 Ft/épület X 2 alkalom, családi nap költségei - óvodánként meghatározva (Cinkotai Huncutka Óvoda 180 E Ft; Gyerekkuckó Óvoda 280 E Ft; Margaréta Óvoda 200 E Ft; Mátyásföldi Fecskefészkek Óvoda 400 E Ft; Napsugár Óvoda 360 E Ft; Sashalmi Manó Óvoda 180 E Ft; Szentmihályi Játsszókert Óvoda 400 E Ft) Bölcsőde: Gyermeknap programok 35 E Ft/telephely. Corvin Művelődési Ház: Programok, előadások díjai. A János utcai nyári tábor programjainak költségét a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet tervezi.
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	05/3361	KÉPLETEZETT CELLA
Biztosítási szolgáltatási díjak	05/33711	Biztosítóintézeti szolgáltatásokkal összefüggésben felmerülő díjak, jutalékok. KGFB, CASCO
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	05/33712	Bankköltségek – számlavezetési díj, banki kezelési költségek, csekk, bankkártya költsége.
Szállítási szolgáltatási díjak	05/33713	Anyag-és áruszállítás, taxiköltség és fuvardíj. Óvodák esetében a következők tervezhetők: kirándulás gyerekeknek 60 000 Ft/csoport, alkalmazotti kirándulás max. 5 000 Ft/fő (teljes összeg, vagy bontva belépő árával) Területi Szociális Szolgálat: Nutritive ebédszállítás, busz kirándulás idősök és ÉNO részére 1 200 Ft/fő 2 alkalommal, szakmai kirándulás 5 000 Ft/fő, Bölcsőde: étel-miszer-beszerzések, Kerületgazda Szolgáltató Szervezet: zöldhulladék szállítása.
Postai szolgáltatási díjak kiadásai	05/33714	A postai díjakat ide kell tervezni.
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	05/33719	Máshol nem elszámolható szolgáltatások vételára, mint távközlési szolgáltatás, takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás, szemétszállítás. RÉSZLETEZVE KÉRJÜK!

Előirányzat megnevezése	Nyilván- tartási számlák	Előirányzat tervezéséhez szükséges meghatározások
DOLOGI KIADÁSOK		
Egyéb szolgáltatások	05/3371	KÉPLETEZETT CELLA
Szolgáltatási kiadások	05/33	KÉPLETEZETT CELLA
Belföldi kiküldetések kiadásai	05/34111	Személyi juttatások között nem elszámolható kiadások költsége, így különösen az utazási- és szállásköltség, az elszámolható étellemezési és egyéb kiadások, saját személygépkocsi igénybevételevel kapcsolatos költségtérítés. Itt kell tervezni a munkakörhöz kapcsolódó bérletek <u>nettó</u> költségét. A kézbesítő részére egy Budapest bérlet költsége tervezhető 12 hónapra, itt jelenik meg az intézményvezetők engedélyezett saját gépjármű használatának költsége. A Területi Szociális Szolgálat gépkocsi vezetőinek napi feladatellátással, útnyilvántartással elszámolt költsége. Óvodák: Az érintett óvodák a pszichológusoknak és a gyógypedagógusoknak tervezzenek bérletet.
Külföldi kiküldetések kiadásai	05/34112	Nem tervezzük.
Kiküldetések kiadásai	05/3411	KÉPLETEZETT CELLA
Reklám- és propagandakiadások	05/3421	Tevékenységet bemutató, népszerűsítő, és egyéb ismeretterjesztő célokat szolgáló reklám, marketing, propaganda, hirdetés vételára. EHO és SZJA vonzata van. Jellemzően a Corvin Művelődési Házat érinti, de az ő esetében nincs járulékvonzata.
Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	05/34	KÉPLETEZETT CELLA
Működési célú előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	05/35111	Vásárolt étellemezés, valamint a közvetített szolgáltatások áfáját is ide kell tervezni. KÉPLETEZETT!
Működési célú előzetesen felszámított le nem vonható általános forgalmi adó	05/35112	Erre a sorra tervezzük a dologi kiadások ÁFA-ját, amely jellemzően 27%, a könyvé és az interneté 5%. KÉPLETEZETT! Változott a képlet 2017-hez képest!
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	05/3511	KÉPLETEZETT CELLA
Kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások áfabefizetése	05/35211	EREDETI ELŐIRÁNYZATOT NEM TERVEZÜNK!!!!
Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfabefizetése miatti kiadás	05/35212	EREDETI ELŐIRÁNYZATOT NEM TERVEZÜNK!!!!
Kiszámlázott fordított adózású vásárolt termékek, igénybe vett szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás	05/35213	EREDETI ELŐIRÁNYZATOT NEM TERVEZÜNK!!!!
Fizetendő általános forgalmi adó	05/3521	KÉPLETEZETT CELLA
Államháztartáson belüli kamatkiadások	05/35311	Nem tervezzük.
Államháztartáson kívüli kamatkiadások	05/35312	Nem tervezzük.
Kamatkiadások	05/3531	KÉPLETEZETT CELLA
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	05/3541	Nem tervezzük.
Helyi adók, vám, illeték	05/35511	A cégautó-adó díját kell ide tervezni.
Díjak, egyéb befizetések kiadásai	05/35512	Tevékenység ellátásával kapcsolatban felmerülő kötelező jellegű díjak, így különösen díjköteles utak használati díja, pótdíjak, járművek műszaki vizsgáztatásának díja, zöldkártya hatósági díja, közbeszerzési díj, szerzői jogdíjak.
Késedelmi kamathoz, pótlékhoz, kötbérhez, perköltségekhez, egyéb szankcióhoz kapcsolódó kiadások	05/35513	Szerződésben vállalt kötelezettségek elmulasztásához kapcsolódó kiadások (kötbér, késedelmi kamat), adóhatóság által kiszabott szankciók.

Előirányzat megnevezése	Nyilvántartási számlák	Előirányzat tervezéséhez szükséges meghatározások
DOLOGI KIADÁSOK		
Egyéb különféle dologi kiadások	05/35519	Eredeti előirányzatot nem tervezünk.
Egyéb dologi kiadások	05/3551	KÉPLETEZETT CELLA
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	05/35	KÉPLETEZETT CELLA
Dologi kiadások	05/3	KÉPLETEZETT CELLA
BERUHÁZÁSOK		
Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése	05/6311	Fenntartói döntést igényel.
Nem egyedi megrendelésre készült szoftvertermékek beszerzése	05/6312	Fenntartói döntést igényel.
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	05/631	KÉPLETEZETT CELLA
Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése	05/6411	Fenntartói döntést igényel. A nettó 200 000 Ft feletti eszközöket könyveljük itt.
Jármű beszerzés, létesítés	05/6415	Nem tervezhető.
Kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése	05/6417	Bútorok, udvari játékok, elektronikus gépek. Fenntartói döntést igényel, de mindenki tervezzen 80 000 Ft-ot. Óvodák: óvodai asztalokra, székek, szőnyegek beszerzésére 25 000 Ft/csoport.
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	05/641	KÉPLETEZETT CELLA
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	05/671	Beruházás ÁFA-ja
Beruházások	05/6	KÉPLETEZETT CELLA
FELÚJÍTÁSOK		
Ingatlanok felújítása	05/711	Fenntartói döntést igényel.
Informatikai eszközök felújítása	05/7211	Fenntartói döntést igényel.
Nem egyedi megrendelésre készült szoftvertermékek felújítása	05/7212	Fenntartói döntést igényel.
Informatikai eszközök felújítása	05/721	KÉPLETEZETT CELLA
Egyéb gép, berendezés és felszerelés felújítása	05/7311	Fenntartói döntést igényel, de 30 000 Ft-ot épületenként mindenki tervezzen.
Jármű felújítása	05/7315	Nem tervezhető, illetve fenntartói döntést igényel.
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	05/731	KÉPLETEZETT CELLA
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	05/741	Felújítás ÁFA-ja
Felújítások	05/7	KÉPLETEZETT CELLA

Az ÁFA sorokat – mind kiadási, mind bevételi oldalon – a GAMESZ-szel egyeztetni a Költségvetési és Pénzügyi Iroda.

BEVÉTELEK

A bevételek tervezésénél is el kell végezni a COFOG kódos bontást!

Előirányzat megnevezése	Nyilvántartási számlák	Előirányzat tervezéséhez szükséges meghatározások
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		
Áru- és készletértékesítés	09/40111	Jellemzően a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ tervez ezen a soron.
Alkalmazottak térítési díjbevétele	09/402121	Helyben meleg étkezést igénybe vevő alkalmazottak térítési díjai, tervezése a 2017. évi időarányos nettó teljesítéssel összhangban.
Bérleti és lízing díjbevétel	09/402129	Tervezése az érvényes bérleti szerződések alapján történjen.
Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevétel	09/40214	Tervezi a Bölcsőde, a Corvin Művelődési Ház, a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet, a KESZ és a Területi Szociális Szolgálat (utóbbi ide könyvelni a térítési díjakat).
Szolgáltatások ellenértéke	09/4021	KÉPLETEZETT CELLA
Intézményi ellátási díjak	09/40511	A tervezés kiindulópontja a 2017. évi időarányos nettó teljesítési adat. Kérjük, egyeztessenek a GAMESZ-szel!
Kiszámlázott általános forgalmi adó	09/4061	Fenti sorok ÁFA-ja
Általános forgalmi adó visszatérítése	09/4071	Az a bevétel, amelyet az előzetesen felszámított általános forgalmi adóból az adóköteles működési tevékenységgel kapcsolatosan az intézmény az adóhatóságtól visszaigényel. GAMESZ-szel egyeztetni szükséges!
Államháztartáson belülről kapott kamatbevételek	09/40811	Nem tervezzük.
Államháztartáson kívülről kapott kamatbevételek	09/40812	A 2017. évi időarányos teljesítéssel összhangban szükséges tervezni.
Kamatbevételek	09/4081	KÉPLETEZETT CELLA
Foglalkoztatott, ellátott kártérítési bevétele	09/41011	Nem tervezzük.
Biztosító által fizetett kártérítési bevétel	09/41012	Nem tervezzük.
Egyéb kártérítési bevétel	09/41013	Nem tervezzük.
Egyéb működési bevételek	09/4101	KÉPLETEZETT CELLA
Működési bevételek	09/4	KÉPLETEZETT CELLA
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		
Felhalmozási bevételek	09/5	Nem tervezzük.

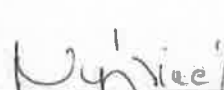
Az „összesítő adatok” táblázat adatai automatikusan megjelennek!

Abban az esetben, ha a tervezéssel kapcsolatban bármilyen új információ vagy változás merül fel, írásban értesítjük az intézmények vezetőit.

Kérjük, a tervezet összeállítása közben folyamatosan ellenőrizték az előre beképletezett cellákat. Probléma esetén hívják a Költségvetési és Pénzügyi Irodát! (tel.: 40-11-665, 40-11-663)

Kérjük, hogy a **költségvetési tervezet** 2017. október 31-ig minden címzettnek egyazon e-mailben eljuttatni, valamint papír formátumban, egy példányban a Költségvetési és Pénzügyi Irodán és egy példányban az Intézményi Irodán leadni szíveskedjenek! Az útmutatóban szereplő valamennyi mellékletet küldjék be a tervezet benyújtásával egy időben, hogy azok ellenőrzését már az egyeztető tárgyalások előtt meg tudjuk tenni.

Budapest, 2017. október 10.


Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető




Müller Kinga
intézményi irodavezető



ELŐTERJESZTÉS 2. MELLÉKLETE

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2017. november 06-án, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)
a XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat 2018. évi költségvetésének tárgyalásán

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Dr. Csomor Ervin	alpolgármester
Dr. Kiss Marianna	igazgató
Kleiner Lajosné	gazdasági vezető
Nagy Erika	gazdasági vezető-helyettes
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Hrenkóné Kovács Magdolna	egészségügyi referens
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat 2018. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett költségvetési létszáma 203,5 fő.

Egy fő foglalkozásegészségügyi orvos béréhez bérkiegészítés került jóváhagyásra. A béremelés azzal együtt került jóváhagyásra, hogy a fogorvosok finanszírozása nem emelkedik, de az intézmény a közalkalmazotti és az egészségügyi törvény közötti béremelést finanszírozza a dolgozók számára.

A gazdasági igazgató béremelését a fenntartó elfogadta.

A tervezett eszközbeszerzésekből (a Gasztroenterológia Automata mosogatógép nettó 4.350.000 Ft + ÁFA, Orr-Fül-Gégészeti kezelő egység nettó 7.781.665 Ft + ÁFA) mindösszesen nettó 12.131.665 Ft + ÁFA összeget töröltük, amely egyedi elbírálást követően az Önkormányzat prevenciós keretének terhére kerülhet majd tervezésre az Önkormányzat 2018. évi költségvetésében.

Beruházások soron jóváhagyásra került Számítógép konfigurációk beszerzésére nettó 1.500.000 Ft + ÁFA a 3.000.000 + ÁFA helyett.

Az intézményvezető két napon belül tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.



Kovács Péter
polgármester

Kmf.



Dr. Csomor Ervin
alpolgármester



Dr. Kiss Marianna
Igazgató



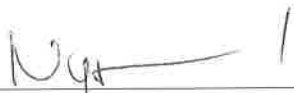
Kleiner Lajosné
gazdasági vezető



Nagy Erika
gazdasági vezető-helyettes



Müller Kinga
intézményi irodavezető



Nyíriné Kovács Ildikó
kölségvetési és pénzügyi irodavezető



Tóth Beáta
kölségvetési és pénzügyi referens



Hrenkóné Kovács Magdolna
egészségügyi referens

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2017. november 02-án, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri
Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)
a GAMESZ 2018. évi költségvetésének tárgyalásán

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
dr. Hajducsek-Láposi Enikő	gazdálkodási ügyosztályvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	intézményvezető
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a GAMESZ 2018. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett költségvetési létszáma 14 főben került meghatározásra.

A bérek, pótlékok a bértáblában módosításra kerültek. Az intézményvezető bére nem változik.
A **Reprezentációs kiadások** soron a karácsonyi vacsorára 4000 Ft került megállapításra.

Az intézményvezető utána néz a fénymásolás költségeinek, és a gazdaságosság függvényében ezt követően születik döntés egy esetleges fénymásológép beszerzéséről, melynek forrása a túlmásolás költsége, melyet jelenleg az Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás soron terveztünk 450.000 Ft összegben.

Az **Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron jóváhagyásra került 3 darab számítógép 180.000 Ft összértékben.

Az intézményvezető két napon belül tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.

Kmf.


Kovács Péter
polgármester


dr. Hajducsek-Láposi Enikő
gazdálkodási ügyosztályvezető


Müller Kinga
intézményi irodavezető


Sinkovics Zsuzsanna
intézményvezető


Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető


Tóth Beáta
költségvetési és pénzügyi referens

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

**Mely készült: 2017. november 03-án, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri
Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)
a Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda 2018. évi költségvetésének
tárgyalásán**

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Dénes Hilda	intézményvezető
dr. Hajducsek-Láposi Enikő	gazdálkodási ügyosztályvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Majorné Szabó Etelka	intézményi referens
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda 2018. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett költségvetési létszáma 52,5 fő.

A technikai táblában a differenciált béreknél a képletek javítása, valamint a jubileumi jutalom sor javítása megtörtént. A bérek, pótlékok is javításra kerültek. Az óvodapszichológus felvételre került 2017. november 1-jétől, a bértáblában a kategória ennek megfelelően került javításra.

A **Túlóra, túlszolgálat** sor javítása megtörtént.

A **Közlekedési költségtérítés** soron az összeg módosításra került.

A **Reprezentációs kiadások** soron a karácsonyi vacsorára 4000 Ft került megállapításra.

A **Táppénz hozzájárulás** soron 75.000 Ft került megállapításra.

Az SNI-s gyerekeknek játszóeszközökre az **Egyéb szakmai anyagok beszerzése** soron 100.000 Ft került tervezésre.

A Multiscool program kapcsán ellenőrizni szükséges, hogy az áremelkedés kapcsán milyen feltételeket tartalmaz a szerződés, valamint hogy a program ÁFA és egyéb kimutatások szempontjából alkalmas-e számunkra. Az intézményre vonatkozó díj mértékét is egyeztetni szükséges a Kronosoft Kft-vel. Ennek elvégzését a GAMESZ intézményvezetője elvégzi.

Ennek megfelelően a **Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások** sort esetlegesen módosítani szükséges.

Az internet szolgáltatás szükségessége fennálló probléma. Dr. Hajducsek-Láposi Enikő és Szabó Tamás utánanéz annak, hogy a Digi Magyarország internet szolgáltatás milyen feltételek mellett érhető el.

Az intézményvezető jelezte, hogy az óvoda telephelyein lévő homokozóinak cseréje szükséges. A döntés dr. Csomor Ervin alpolgármesterrel történő egyeztetést igényel.

A **Nem egyedi megrendelésre készült szoftvertermékek beszerzése** során 3 vírusírtó szoftver beszerzése került jóváhagyásra.

A **Bérleti és lízing díjbevétel** során a bérleti díj összege heti egy megtartott óra esetére tervezett összeg. Az összeg számításának alapja 1000 Ft/nm/év. A sor összegének javítása megtörtént, a tervezett bevétel 578.000 Ft-ban került megállapításra.

Az intézményvezető két napon belül tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.



Kmf.

Kovács Péter
polgármester



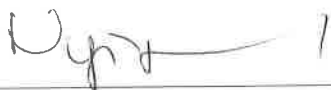
Dénes Hilda
intézményvezető



dr. Hajducsek-Láposi Enikő
gazdálkodási ügyosztályvezető



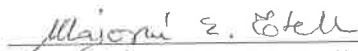
Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
kölségvetési és pénzügyi irodavezető



Müller Kinga
intézményi irodavezető



Majorné Szabó Etelka
intézményi referens



Tóth Beáta
kölségvetési és pénzügyi referens

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2017. november 02-án, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri

Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)

a Cinkotai Huncutka Óvoda 2018. évi költségvetésének tárgyalásán

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Váradi Mariann	intézményvezető
dr. Hajducsek-Láposi Enikő	gazdálkodási ügyosztályvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Majorné Szabó Etelka	intézményi referens
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Cinkotai Huncutka Óvoda 2018. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett költségvetési létszáma 34 fő.

A technikai táblában a differenciált béreknél a képletek javítása, valamint a **jubileumi jutalom** sor javítása megtörtént. A bérek, pótlékok is javításra kerültek.

A **Túlóra, túlszolgálat** soron a túlórák kitöltésre kerültek.

A Képviselő-testület 2017. 10. 18-ai döntése alapján tervezésre került két státusz (utazó helyettesítő óvodapedagógus) bérköltsége. Az erre tervezett bruttó 396.265 Ft/ fő/hó összeg (+járulékok) kötött előirányzat, nem csoportosítható át más feladatra. Ugyanakkor a bérmaradványt automatikusan el kell vonni attól az intézménytől, ahol a helyettesítésre sor kerül.

A **Reprezentációs kiadások** soron a karácsonyi vacsorára 4000 Ft/fő összeg került megállapításra.

Az SNI-s gyerekeknek játzóeszközökre az **Egyéb szakmai anyagok beszerzése** soron 10.000 Ft került tervezésre.

A Multischool program kapcsán ellenőrizni szükséges, hogy az áremelkedés kapcsán milyen feltételeket tartalmaz a szerződés, valamint hogy a program ÁFA és egyéb kimutatások szempontjából alkalmas-e számunkra. Ennek elvégzését a GAMESZ intézményvezetője elvégzi. Ennek megfelelően a **Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások** sort esetlegesen módosítani szükséges.

Az **Egyéb különféle informatikai szolgáltatások** sorról a vírusirtó szoftverek licencének hosszabbítására szükséges összeg (27.900 Ft) átcsoportosításra került a **Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások** sorra.

Az **internet szolgáltatás** szükségessége fennálló probléma. Dr. Hajducsek-Láposi Enikő és Szabó Tamás utánanéz annak, hogy a Digi Magyarország internet szolgáltatás milyen feltételek mellett érhető el.

A **Belföldi kiküldetések kiadásai** soron az óvodatitkár bérlete került tervezésre.

A **Kisértékű gép, berendezés és felszerelés** beszerzése soron jóváhagyásra került szekrénysorra 214.520 Ft, míg mosógépre 70.000 Ft.

A **Bérleti és lízing díjbevétel** soron a bérleti díj összege heti egy megtartott óra esetére tervezett összeg. Az összeg számításának alapja 1000 Ft/nm/év.

Az intézményvezető két napon belül tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.

Kmf.



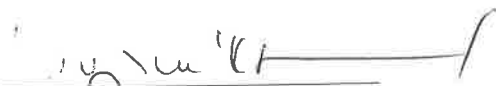
Kovács Péter
polgármester



Váradi Mariann
intézményvezető



dr. Hajducsek-Láposi Enikő
gazdálkodási ügyosztályvezető



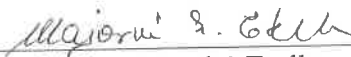
Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



Müller Kinga
intézményi irodavezető



Majorné Szabó Etelka
intézményi referens



Tóth Beáta
költségvetési és pénzügyi referens

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2017. november 02-án, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri

Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)

a Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda 2018. évi költségvetésének

tárgyalásán

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Horváth Zsoltné	intézményvezető
dr. Hajducsek-Láposi Enikő	gazdálkodási ügyosztályvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Majorné Szabó Etelka	intézményi referens
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda 2018. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett költségvetési létszáma 61,0 fő.

A **bérek, pótlékok**, valamint a **túlóra, túlszolgálat** sor is javításra került.

Az SNI-s gyerekeknek játészóeszközökre az **Egyéb szakmai anyagok beszerzése** soron 10.000 Ft került tervezésre.

Az **Egyéb sajátos juttatások** soron 1 főnek 50.000 Ft került tervezésre szakmai továbbképzésre.

A **Reprezentációs kiadások** soron a karácsonyi vacsorára 4000 Ft/fő összeg került megállapításra.

A **Rehabilitációs hozzájárulás** sor összege javításra került.

Az **Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés** soron az ágynemű összegével a végösszeg csökkentésre került, mivel ez a tétel korábban már tervezésre került az **Egyéb szakmai anyagok beszerzése** soron.

Az **internet szolgáltatás** szükségessége fennálló probléma. Dr. Hajducsek-Láposi Enikő és Szabó Tamás utánanéz annak, hogy a Digi Magyarország internet szolgáltatás milyen feltételek mellett érhető el.

A Multischool program kapcsán ellenőrizni szükséges, hogy az áremelkedés kapcsán milyen feltételeket tartalmaz a szerződés, valamint hogy a program ÁFA és egyéb kimutatások szempontjából alkalmas-e számunkra. Ennek elvégzését a GAMESZ intézményvezetője

elvégez. Ennek megfelelően a **Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások** sort esetlegesen módosítani szükséges.

A **Gázenergia-szolgáltatási díjak** soron a továbbszámlázott 3,2 M Ft levonásra került, mivel az már be volt tervezve az **Államháztartáson belüli közvetített szolgáltatások** soron is.

A **Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)** soron 1.900.008 Ft került jóváhagyásra.

A **Nem egyedi megrendelésre készült szoftvertermékek beszerzése** sorról a vírusírtó szoftverek licencének hosszabbítására szükséges összeg (49.000 Ft) átcsoportosításra került a **Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások** sorra.

Az **Ingatlanok felújítása** soron tervezett 23.412.522 Ft a Cziráki utcai óvoda fürdő helyiségek felújítására, valamint a Borotvás utcai óvoda lépcső és bejárat felújítására az Önkormányzat Felújítási és karbantartási céltartalék keretéből vagy külön nevesített soron kerülhet tervezésre, ha a Képviselő-testület jóváhagyja. Erről a sorról az összeg törlésre került. Dr. Csomor Ervin alpolgármesterrel történő egyeztetést követően további intézkedés szükséges.

Az **Alkalmazottak térítési díjbevétele** soron 800.000 Ft, míg az **Intézményi ellátási díjak** soron 5.620.000 Ft került tervezésre.

A **Bérleti és lízing díjbevétel** soron a bérleti díj összege heti egy megtartott óra esetére tervezett összeg.

Az intézményvezető két napon belül tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.

Kmf.



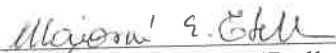
Kovács Péter
polgármester



dr. Hajducsek-Láposi Enikő
gazdálkodási ügyosztályvezető



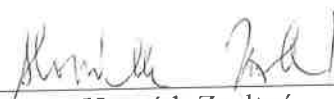
Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető



Majorné Szabó Etelka
intézményi referens



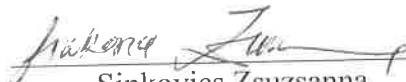
Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



Horváth Zsolt
intézményvezető



Müller Kinga
intézményi irodavezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



Tóth Beáta
költségvetési és pénzügyi referens

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2017. november 02-án, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri

Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)

a Sashalmi Manoda Óvoda 2018. évi költségvetésének tárgyalásán

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Benisné Hepp Zsuzsa	intézményvezető
Farkas Attiláné	óvodatitkár
dr. Hajducsek-Láposi Enikő	gazdálkodási ügyosztályvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Majorné Szabó Etelka	intézményi referens
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Sashalmi Manoda Óvoda 2018. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett költségvetési létszáma 33,5 fő.

A technikai táblában a differenciált béreknél a képletek javítása, valamint a jubileumi jutalom sor javítása megtörtént. A bérek, pótlékok is javításra kerültek. Egy pedagógus, valamint a pszichológus bére, pótléka korrigálásra került. A szeptemberi esélyegyenlőségi pótlék beírásra került, de az intézményvezető átnézi, egyezteti és jelzi a javítás tényét a Költségvetési és Pénzügyi Irodának. Az összesen cellák javítása is megtörtént.

Az **Egyéb juttatások** soron, valamint a bértáblában egy fő bére a tényszerű felmentési idő alapján korrigálásra került.

Az **Egyéb sajátos juttatások** soron a továbbképzések díja (2*40.000 Ft) beírásra került.

A **Túlóra, túlszolgálat** soron a túlórák kitöltésre kerültek.

A **Reprezentációs kiadások** sor javítása megtörtént, valamint a karácsonyi vacsorára 4000 Ft került megállapításra.

Az **Egyéb szakmai anyagok beszerzése** soron szükséges az ágyneműk beszerzését tervezni. Az Intézményvezető szeretne tervezni ezzel a költséggel, ezért ezt a sort javítottuk. Az **Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés** sorról vontuk le ezt a költséget (8*20.000 Ft).

Az **internet szolgáltatás** szükségessége fennálló probléma. Dr. Hajducsek-Láposi Enikő és Szabó Tamás utánanéz annak, hogy a Digi Magyarország internet szolgáltatás milyen feltételek mellett érhető el.

Az **Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron jóváhagyásra került három új számítógép beszerzése 240.000 Ft összértékben, valamint a hozzá szükséges

szoftverek (3*40.000 Ft értékben) beszerzése a **Nem egyedi megrendelésre készült szoftvertermékek beszerzése** sorra került bctervezésre.

Az **Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron tervezett összegek 52*7000 Ft +80.000 Ft, mindösszesen 444.000 Ft a **Kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése** sorra került átcsoportosításra.

Az **Egyéb szakmai anyagok beszerzése** soron fejlesztő játékok kerültek tervezésre az SNI-s gyerekeknek 30.000 Ft értékben.

Abban az esetben, ha a szociális hozzájárulási adó 20 %-ról 19,5 %-ra csökken, a költségvetési és pénzügyi iroda a javítást elvégzi.

Az intézményvezető két napon belül tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.

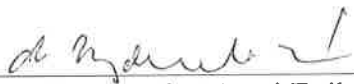
Kmf.



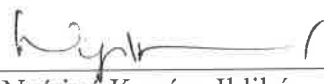
Kovács Péter
polgármester



Benisné Hepp Zsuzsa
intézményvezető



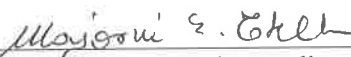
dr. Hajducsek-Láposi Enikő
gazdálkodási ügyosztályvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
kölségvetési és pénzügyi irodavezető



Müller Kinga
intézményi irodavezető



Majorné Szabó Etelka
intézményi referens



Farkas Attiláné
óvodatitkár



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



Tóth Beáta
kölségvetési és pénzügyi referens

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2017. november 02-án, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri

Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)

**a Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda 2018. évi költségvetésének
tárgyalásán**

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Lukács-Kéméndi Ágnes	intézményvezető
Hofferné Varga Katalin	óvodatitkár
dr. Hajducsek-Láposi Enikő	gazdálkodási ügyosztályvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Majorné Szabó Etelka	intézményi referens
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda 2018. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett költségvetési létszáma 1 fővel emelkedik (óvodatitkár), így 46,0 fő-ben került megállapításra. Ennek megfelelően kerültek javításra a létszámtól függő képletek.

A technikai táblában a differenciált béreknél a képletek javítása megtörtént. A **bérek, pótlékok**, valamint a **túlóra, túlszolgálat** és a **jubileumi jutalom** sor is javításra került. További egy fő óvodatitkár státusz elfogadásra került. Egy üres óvodapedagógus álláshely konkrét személyre tervezésre került.

A gyógypedagógus hálózat működéséhez az **Irodaszer-, nyomtatványbeszerzés, sokszorosításhoz kapcsolódó anyagbeszerzés** soron 150.000 Ft-ot, az **Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés** soron tisztítószerre és a **Postai szolgáltatási díjak kiadásai** soron postaköltségre 20.000-20.000 Ft-ot, a **Bérleti és lízing díjak** soron bérleti díjra (Civil Ház) 312.000 Ft-ot, valamint az **Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai** soron online programra 137.000 Ft-ot utólag terveztünk.

Az SNI-s gyerekeknek játészóeszközökre az **Egyéb szakmai anyagok beszerzése** soron 120.000 Ft került tervezésre.

Az **Egyéb sajátos juttatások** soron 2 főre a továbbképzés díja került tervezésre (2*40.000 Ft).

A **Reprezentációs kiadások** soron a karácsonyi vacsorára 4000 Ft került megállapításra.

Az **Egyéb szakmai anyagok beszerzése** soron szükséges az ágyneműk beszerzését tervezni. Az Intézményvezető szeretne tervezni ezzel a költséggel, ezért ezt a sort javítottuk. Az **Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés** sorról vontuk le ezt a költséget (252.000 Ft).

Az **internet szolgáltatás** szükségessége fennálló probléma. Dr. Hajducsek-Láposi Enikő és Szabó Tamás utánanézt annak, hogy a Digi Magyarország internet szolgáltatás milyen feltételek mellett érhető el.

A Multischool program kapcsán ellenőrizni szükséges, hogy az áremelkedés kapcsán milyen feltételeket tartalmaz a szerződés, valamint hogy a program ÁFA és egyéb kimutatások szempontjából alkalmas-e számunkra. Ennek elvégzését a GAMESZ intézményvezetője elvégzi. Ennek megfelelően a **Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások** sort esetlegesen módosítani szükséges.

A **Nem adatátviteli célú távközlési díjak** soron 540.000 Ft, valamint az **Adatátviteli célú távközlési díjak** soron 651.200 Ft került tervezésre.

Az **Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron jóváhagyásra került 3 számítógép vásárlásra 330.000 Ft.

Az **Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron jóváhagyásra került 1 db ipari mosógépre 243.000 Ft, és 2 db telefonkészülékre 72.600 Ft.

A **Bérleti és lízing díjbevétel** soron 2*50 nm*1000 Ft, azaz (100.000 Ft) került tervezésre heti egy megtartott néptánc óra esetén.

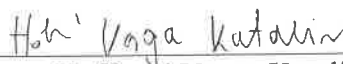
Abban az esetben, ha a szociális hozzájárulási adó 20 %-ról 19,5 %-ra csökken, a költségvetési és pénzügyi iroda a javítást elvégzi.

Az intézményvezető két napon belül tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.

Kmf.



Kovács Péter
polgármester



Hofferné Varga Katalin
óvodatitkár



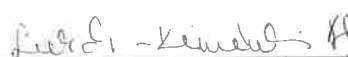
Müller Kinga
intézményi irodavezető



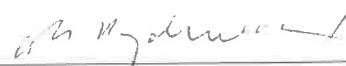
Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



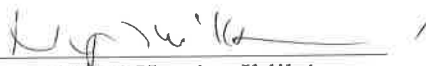
Tóth Beáta
költségvetési és pénzügyi referens



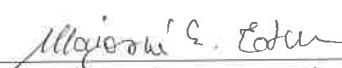
Lukács-Kéméndi Ágnes
intézményvezető



dr. Hajducsek-Láposi Enikő
gazdálkodási ügyosztályvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető



Májorné Szabó Etelka
intézményi referens

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2017. november 03-án, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri

Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)

a Szentmihályi Játszókert Óvoda 2018. évi költségvetésének tárgyalásán

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Sinka Mihályné	intézményvezető
dr. Hajducsek-Láposi Enikő	gazdálkodási ügyosztályvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Majorné Szabó Etelka	intézményi referens
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Szentmihályi Játszókert Óvoda 2018. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett költségvetési létszáma 81,0 fő.

A technikai táblában a differenciált béreknél a képletek javítása, valamint a jubileumi jutalom sor javítása megtörtént. A bérek, pótlékok is javításra kerültek. Egy munkavállaló felmentési időre járó bére javításra került az **Egyéb juttatások** soron. A felmentési időre járó bérek az **Egyéb sajátos juttatások** soron kerültek tervezésre, de ez átcsoportosításra került az **Egyéb juttatások** sorra. Az **Egyéb sajátos juttatások** soron csak a kötelező továbbképzések összege kerül tervezésre 7 fő részére.

A **Túlóra, túlszolgálat** sor javítása megtörtént.

A **Reprezentációs kiadások** soron a karácsonyi vacsorára 4000 Ft került megállapításra.

Az SNI-s gyerekeknek játiszóeszközökre az **Egyéb szakmai anyagok beszerzése** soron 120.000 Ft került tervezésre.

Az **Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés** soron mindösszesen 3.437.400 Ft került jóváhagyásra.

A Multischool program kapcsán ellenőrizni szükséges, hogy az áremelkedés kapcsán milyen feltételeket tartalmaz a szerződés, valamint hogy a program ÁFA és egyéb kimutatások szempontjából alkalmas-e számunkra. Az intézményre vonatkozó díj mértékét is egyeztetni szükséges a Kronosoft Kft-vel. Ennek elvégzését a GAMESZ intézményvezetője elvégzi. Ennek megfelelően a **Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások** sort esetlegesen módosítani szükséges.

Az internet szolgáltatás szükségessége fennálló probléma. Dr. Hajducsek-Láposi Enikő és Szabó Tamás utánanéz annak, hogy a Digi Magyarország internet szolgáltatás milyen feltételek mellett érhető el.

Az **Adatátviteli célú távközlési díjak**, valamint a **Nem adatátviteli célú távközlési díjak** sorok rendezésre kerültek.

A **Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)** sor összege, valamint az **Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások** sor összege módosításra került.

A **Belföldi kiküldetések** sor módosítása történt, az óvodapedagógus bérletének összegével csökkent.

Az **Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron igényelt beruházások (fűnyíró, szárítógép) dr. Csomor Ervin alpolgármesterrel történő egyeztetést követően kerülnek elbírálásra.

A **Bérleti és lízing díjbevétel** soron a bérleti díj összege heti egy megtartott óra esetére tervezett összeg. Az összeg számításának alapja 1000 Ft/nm/év. A sor összegének javítása megtörtént, a tervezett bevétel 546.000 Ft-ban került megállapításra.

Az intézményvezető két napon belül tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.

Kmf.



Kovács Péter
polgármester



Sinka Mihályné
intézményvezető



dr. Hajducsek-Láposi Enikő
gazdálkodási ügyosztályvezető



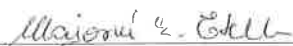
Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető



Müller Kinga
intézményi irodavezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



Majorné Szabó Etelka
intézményi referens



Tóth Beáta
költségvetési és pénzügyi referens

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2017. november 02-án, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri

Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)

a Mátyásfüldi Fecskefészek Óvoda 2018. évi költségvetésének tárgyalásán

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Illésné Schrott Ildikó	intézményvezető
dr. Hajducsek-Láposi Enikő	gazdálkodási ügyosztályvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Majorné Szabó Etelka	intézményi referens
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Mátyásfüldi Fecskefészek Óvoda 2018. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett költségvetési létszáma 96 fő. Az intézményvezető egy fő konyhas munkaeő jóváhagyását kéri. Dr. Csomor Ervin alpolgármesterrel egyeztetni szükséges a további egy státusz jóváhagyásáról.

A **bérek, pótlékok, a túlóra, túlszolgálat**, valamint a **jubileumi jutalom** sor is javításra került.

Az SNI-s gyerekeknek játzóeszközökre az **Egyéb szakmai anyagok beszerzése** soron 80.000 Ft került tervezésre.

A **Reprezentációs kiadások** soron a karácsonyi vacsorára 4000 Ft/fő összeg került megállapításra.

Az **Egyéb szakmai anyagok beszerzése** soron szükséges az ágyneműk beszerzését tervezni. Az Intézményvezető szeretne tervezni ezzel a költséggel, ezért ezt a sort javítottuk. Az **Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés** sorról vontuk le ezt a költséget.

A Multischool program kapcsán ellenőrizni szükséges, hogy az áremelkedés kapcsán milyen feltételeket tartalmaz a szerződés, valamint hogy a program ÁFA és egyéb kimutatások szempontjából alkalmas-e számunkra. Ennek elvégzését a GAMESZ intézményvezetője elvégzi. Ennek megfelelően a **Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások** sort esetlegesen módosítani szükséges.

Az internet szolgáltató a Digi Magyarország, de két telephelyen a Magyar Telekom-os szerződések megszüntetése a szolgáltató hibájából nem történt meg. A GAMESZ

intézményvezetője megnézi a szerződéseket, és a Telekom-os szerződések megszüntetéséről gondoskodik.

A **Nem adatátviteli célú távközlési díjak** soron tervezett összeg 278.200 Ft-ban került megállapításra.

A **Gázenergia-szolgáltatási díjak**, a **Villamosenergia-szolgáltatási díjak**, valamint a **Víz- és csatornadíjak** soron arányosítva kerültek a díjak meghatározásra, a jelenlegi 23 csoport helyett 26 csoportra vetítve a költségeket.

A **Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások** (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó) soron 1.904.200 Ft került jóváhagyásra.

A költségvetés véglegesítéséig az Intézményvezető bekér más ajánlatokat a riasztórendszer üzemeltetési díjára vonatkozóan. Az **Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások** sor fentiek függvényében változhat.

Az **Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron jóváhagyásra került 20.000 Ft egy színes nyomtató beszerzésére, valamint az **Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron 3 porszívóra, valamint 2 mosógépre 225.000 Ft.

Az **Alkalmazottak térítési díjbevétele** sor összegét 10 %-kal emeltük, így 1.281.893 Ft került tervezésre.

A **Bérleti és lízing díjbevétel** soron a bérleti díj összege heti egy megtartott óra esetére tervezett összeg. Az összeg számításának alapja 1000 Ft/nm/év. Az intézményvezető a termék tényleges négyzetméterének utánanéz, és visszajelez a Költségvetési és Pénzügyi Irodának 2 napon belül a termék négyzetméter arányos bérleti díjairól. A sor összege ennek megfelelően változhat.

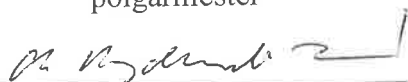
Az **Intézményi ellátási díjak** soron szintén arányosítva került a díj meghatározásra, a jelenlegi 23 csoport helyett 26 csoportra vetítve a költségeket.

Az intézményvezető két napon belül tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.

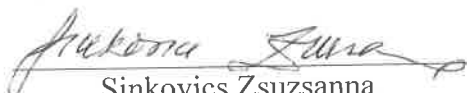
Kmf.



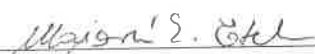
Kovács Péter
polgármester



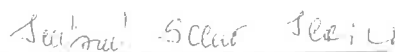
dr. Hajducsek-Láposi Enikő
gazdálkodási ügyszóvezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



Majorné Szabó Etelka
intézményi referens



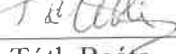
Illésné Schrott Ildikó
intézményvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető



Müller Ringa
intézményi irodavezető



Tóth Beáta
költségvetési és pénzügyi referens

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2017. november 06-án, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri

Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)

a Corvin Művelődési Ház 2018. évi költségvetésének tárgyalásán

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Kovácsné Szabó Csilla	intézményvezető
dr. Hajducsek-Láposi Enikő	gazdálkodási ügyosztályvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Bereginé Papp Szilvia	mb. igazgatóhelyettes
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Corvin Művelődési Ház 2018. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett költségvetési létszáma 32,5 fő.

A garantált bérminimum mellett a közművelődési pótlék fenntartását az Önkormányzat biztosítja a bérek csökkenésének elkerülése érdekében azzal a kitéttel, hogy a bevételi oldalon a bevételek növekedését az intézményvezető vállalja.

Az **Állományba nem tartozók megbízási díja** soron a képlet javításra került.

A **Reprezentációs kiadások** soron a karácsonyi vacsorára 4000 Ft/fő összeg került megállapításra.

Az **Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés** sorról 1.345.000 Ft átcsoportosításra került az **Ingatlanok felújítása** sorra. (harmónia terem világítási hálózat kiépítése, informatikai hálózat korszerűsítése).

Az **internet szolgáltatás** szükségessége fennálló probléma. Dr. Hajducsek-Láposi Enikő és Szabó Tamás utánanézt annak, hogy a Digi Magyarország internet szolgáltatás milyen feltételek mellett érhető el a János utcai épület vonatkozásában.

Az **Államháztartáson belüli közvetített szolgáltatások** sorra további 500.000 Ft került tervezésre a Kerületgazda Szolgáltató Szervezetnek a Nyári tábor ideje alatt felhasznált közüzemi díjaira, mely a továbbszámlázás miatt megjelenik bevételi oldalon az **ÁHB továbbszámlázott közvetített szolgáltatások bevétele** soron is.

Bc!

Az **Egyéb szakmai szolgáltatások** sorról a biztonsági szolgáltatások költsége (1.077.780 Ft) átcsoportosításra került az **Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások** sorra.

Az **Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** sorról átcsoportosításra került 1.035.850 Ft a **Kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése** sorra. Az **Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron jóváhagyásra került **300.000 Ft** (Harmónia szalon - mobil klíma, szellőztető (2 db), **290.000 Ft** (Nyomtató, Scanner /Kyocera 6525), **1.500.000 Ft** (Színházi beépített hangrendszer korszerűsítése I. Ütem, **222.000 Ft** (Elektronikus zongora / Roland FP30Bszett), mindösszesen **2.312.000 Ft**. A János utcai tábor vonatkozásában az **Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron tervezett 2.783.469 Ft átcsoportosításra került a **Kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése** sorra.

A **Bérleti és lízing díjbevétel** soron a Szentmihályi Kulturális Központ - János u. vonatkozásában az igazgató asszony kérésére 4.000.000 Ft került tervezésre.

Az **Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevétel** soron 1.400.000 Ft-tal több bevétel került tervezésre a jegybevételekből.

Az intézményvezető két napon belül tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.

Kmf.



Kovács Péter
polgármester



Kovácsné Szabó Csilla
intézményvezető



Bereginé Papp Szilvia
mb. igazgatóhelyettes



dr. Hajducsek-Láposi Enikő
gazdálkodási ügyosztályvezető



Müller Kinga
intézményi irodavezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető



Tóth Beáta
költségvetési és pénzügyi referens

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2017. november 06-án, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri

Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)

a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde

2018. évi költségvetésének tárgyalásán

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Dr. Csomor Ervin	alpolgármester
Tamás Jánosné	intézményvezető
dr. Hajducsek-Láposi Enikő	gazdálkodási ügyosztályvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde 2018. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett költségvetési létszáma 110,25 fő.

Egy munkavállaló szociális pótlékának javítása megtörtént. A szakfeladatokat részletező táblázat módosításra került.

A pótlékoknál a Kertvárosi minőségi kereset-kiegészítés mértékével kapcsolatban az intézményvezető bead egy javaslatot 2017. 11.07-ig a pótlékok csökkentésére. Amennyiben a Bölcsőde finanszírozása 2018-ban azonos mértékű, mint a 2017. évben, a pótlékok is a 2017. évi pótlékokkal azonos mértékben kerülnek meghatározásra.

Az **Egyéb sajátos juttatások** soron egy fő tandíjának költségét töröltük, ez az Önkormányzat költségvetésében kerül tervezésre.

A **Munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha beszerzés** soron 3.420.000 Ft került jóváhagyásra.

A **Reprezentációs kiadások** soron a karácsonyi vacsorára 4000 Ft került megállapításra.

Az **Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés** soron tervezett „gyermekágynemű anyagbeszerzést” az **Egyéb szakmai anyagok beszerzése** soron kell tervezni, ezért oda 400.000 Ft átcsoportosításra került.

Az **internet szolgáltatás** szükségessége fennálló probléma. Dr. Hajducsek-Láposi Enikő és Szabó Tamás utánanéző annak, hogy a Digi Magyarország internet szolgáltatás milyen feltételek mellett érhető el.

A Villamosenergia-szolgáltatási díjak, a Gázenergia-szolgáltatási díjak, valamint a Víz- és csatornadíjak az előző évi adatok alapján, arányosítva kerültek tervezésre.

A Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó) soron 3.727.080 Ft került jóváhagyásra.

A Postai szolgáltatási díjak kiadásai soron 180.000 Ft került jóváhagyásra.

Elsősorban 1 fő győgyepedagógus saját autóhasználatát fizetjük, amennyiben rendelkezik saját személygépjárművel. Amennyiben nem, akkor az éves bérlet költségét. Emiatt a **Belföldi kiküldetések kiadásai** soron a megfelelő összeget szükséges tervezni. Az intézményvezető 2 napon belül jelzi a Költségvetési és Pénzügyi Iroda felé, hogy miként (gépjármű használat vagy BKK bérlet), illetve milyen összegben szükséges a költséget tervezni.

Az **Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron jóváhagyásra került 1 laptop, valamint 2 számítógép, 2 monitor valamint 2 külső winchester beszerzésére 381.800 Ft.

A **Nem egyedi megrendelésre készült szoftvertermékek beszerzése** sorról átcsoportosításra került az itt tervezett összeg a **Kisértékű vagyoni értékű jogok** sorra.

Az **Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron a tavalyi tervezéskor jóváhagyottal azonos összeg került jóváhagyásra (2.000.000 Ft).

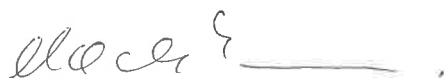
Az **Ingatlanok felújítása** soron 2.897.115 Ft került jóváhagyásra.

Az intézményvezető két napon belül tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.

Kmf.



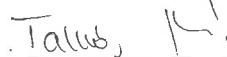
Kovács Péter
polgármester



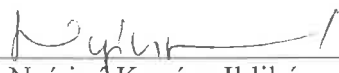
Dr. Csomor Ervin
alpolgármester



dr. Hajducsek-Láposi Enikő
gazdálkodási ügyosztályvezető



Tamás Jánosné
intézményvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
kölségvetési és pénzügyi irodavezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



Müller Kinga
intézményi irodavezető



Tóth Beáta
kölségvetési és pénzügyi referens

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

**Mely készült: 2017. november 13-án, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri
Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)
a Területi Szociális Szolgálat 2018. évi költségvetésének tárgyalásán**

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Dr. Csomor Ervin	alpolgármester
Baloghné Szabó Olga	intézményvezető
Molnár Károlyné	gondozási csoportvezető
dr. Hajducsek-Láposi Enikő	gazdálkodási ügyosztályvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Területi Szociális Szolgálat 2018. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett költségvetési létszáma 73,0 fő.

Az intézményvezető módosítja a Kollektív szerződést. A jövőben minden, a költségvetést érintő változást az illetékes alpolgármesterrel egyeztetni és jóváhagyni szükséges.

A bérek és pótlékok részben javításra kerültek.

Az intézményvezető utána néz, és 2017.11.15-én 12.00-ig írásban jelzi a polgármester, valamint a GAMESZ Intézményvezető és a Költségvetési és Pénzügyi Irodavezető felé, hogy az üres státuszok milyen munkakörökre állnak az intézményben rendelkezésre. A szakács státuszszaám nem csökkenhet a tavalyi évhez képest, a szakács bére sem csökkenhet, a jelenleg 10.000 Ft **Kertvárosi minőségi kereset-kiegészítés** nem kerül elvonásra. Az intézményvezetőnek azt is meg kell magyaráznia a polgármester felé, hogy mikor, milyen mértékben és milyen forrásból emelte meg a jelenlegi egy fő szakács bérét.

Az intézményvezető kimutatást készít, hogy saját hatáskörben kinek határozott meg határozott vagy határozatlan idejű kereset-kiegészítést. Ezt szintén 2017.11.15. 12.00-ig megküldi a polgármester, a GAMESZ Intézményvezető és a Költségvetési és Pénzügyi Irodavezető felé.

A fentiek megléte esetén újabb tárgyalás keretén belül kerül sor a bértábla pontosítására és jóváhagyására. A státuszszám és az adott üres álláshelyek béreinek megállapítása az intézményvezető beszámolójától függ.

Intézményvezető 2017.11.15. 12.00-ig beszámol arról, hogy a **Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj**, valamint a **Túlóra, túlszolgálat** sorokon milyen költségek kerültek a 2017-es évben ezidáig elszámolásra. Ezt a beszámolót megküldi ellenőrzésre a GAMESZ intézményvezetője, és a Költségvetési és Pénzügyi Iroda vezetője felé.

Az **Állományba nem tartozók megbízási díja** soron az idei évben a tervezett összeg arányaiban sem került felhasználásra. Az intézményvezető utána néz, hogy mi okozza az eltérést és jelzi a GAMESZ Intézményvezető, valamint a Költségvetési és Pénzügyi Irodavezető felé 2017.11.15. 12.00-ig.

A **Reprezentációs kiadások** soron a karácsonyi vacsorára 4000 Ft/fő került megállapításra.

A **Gyógyszerbeszerzés**, valamint az **Egyéb szakmai anyagok beszerzése** soron 250.000 Ft – 250.000 Ft került tervezésre.

Az **Élelmiszer-beszerzés** soron 39.383.219 Ft, az **Irodaszer-, nyomtatványbeszerzés, sokszorosításhoz kapcsolódó anyagbeszerzés** soron 750.000 Ft került jóváhagyásra.

A **Hajtó- és kenőanyag-beszerzés** sor összege 1.500.000 Ft-ban került meghatározásra.

Az **Informatikai eszközök, szolgáltatások bérlete, lízingelése** soron lévő összeg alátámasztására az intézményvezető utána néz, hogy bérleti szerződés mit tartalmaz, hány gépre vonatkozik és az erről szóló beszámolót megküldi a GAMESZ Intézményvezető számára 2017.11.15. 12.00-ig.

Az **internet szolgáltatás** szükségessége fennálló probléma. Dr. Hajducsek-Láposi Enikő és Szabó Tamás utánanéz annak, hogy a Digi Magyarország internet szolgáltatás milyen feltételek mellett érhető el.

A **Vásárolt élelmezés** soron 67.149.956 Ft került tervezésre.

Az **Egyéb szakmai szolgáltatások** soron 3.755.000 Ft került jóváhagyásra.

A **Szállítási szolgáltatási díjak** soron a képlet javítása megtörtént, azonban ezen felül a GAMESZ intézményvezető kitisztázza, hogy mire, milyen összeg került a soron 2017-ben könyvelésre és csak a tényleges költségek ismeretében kerül sor a szállítási szolgáltatási díjak tervezésére.

Az **Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron 3 darab számítógép, két router és egy telefonközpont beszerzését kéri az intézményvezető. Az intézményvezető a már korábban bekért árajánlatokkal alátámasztja a beszerzés tervezett összegét, melyet megküld a GAMESZ intézményvezető és a Költségvetési és Pénzügyi Irodavezető felé 2017.11.15. 12.00-ig. Ennek függvényében kerül majd sor az előirányzat tervezésére. Ugyanezen feltételek vonatkoznak a **Nem egyedi megrendelésre készült szoftvertermékek beszerzése** soron kért szoftvervásárlásokra.

Az **Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron az intézményvezető által kért és a tervező táblában részletezett tételekre 600.000 Ft került jóváhagyásra.

Az **Alkalmazottak térítési díjbevétele** előirányzaton nem került sor a 2017-es évben összeg könyvelésre. Ezt tisztázni szükséges, hogy az alkalmazotti térítési bevételek hol kerültek kimutatásra és mi ennek az oka. Az tényleges 2017-es adatok arányaiban szükséges a későbbiekben a sort tervezni. A GAMESZ intézményvezető utánanéz a vonatkozó tételek könyvelésének.

Az **Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevétel** soron 73.500.000 Ft került tervezésre.

Az ÁFA sorok rendezésre kerültek a tervezőtáblában.

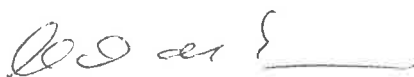
A következő költségvetési egyeztetésre 2017. november 15-én, szerdán 13.00-kor kerül sor a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba).

Az intézményvezető két napon belül tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.

Kmf.



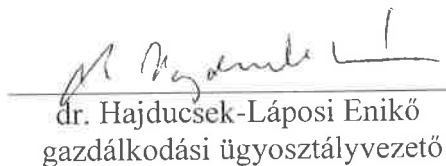
Kovács Péter
polgármester



Dr. Csomor Ervin
alpolgármester



Baloghné Szabó Olga
intézményvezető



dr. Hajducsek-Láposi Enikő
gazdálkodási ügyosztályvezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető



Müller Kinga
intézményi irodavezető



Molnár Károlyné
gondozási csoportvezető



Tóth Beáta
költségvetési és pénzügyi referens

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2017. november 15-én, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri

Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)

a Területi Szociális Szolgálat 2018. évi költségvetésének második egyeztető
tárgyalásán

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

Az intézményvezető hívás ellenére nem jelent meg a második költségvetési egyeztető tárgyaláson.

Az intézményvezető módosítja a Kollektív szerződést, majd 2018. január 31-ig a felülvizsgált, módosított Kollektív szerződést beterjeszti a fenntartó felé jóváhagyásra.

A jövőben minden, a költségvetést érintő változást az illetékes alpolgármesterrel egyeztetni és írásban jóváhagyatni szükséges.

Az egyik üres gondozónő státusz módosításra kerül, helyette egy üres szakács státusz kerül meghatározásra.

Az üres státuszok bér nélkül kerülnek tervezésre.

A GAMESZ intézményvezetője az összes munkaügyi dokumentációt átnézi 2017. november 22-ig. Ennek függvényében kerülnek a bérek a 2018. évre tervezésre. Ennek eredményéig minden - nem kötelező - pótlék törlésre kerül a bértáblából, azzal a kikötéssel, hogy a tavalyi évi szint alá nem csökkenhetnek a munkavállalók bérei. A fodrász státusz létjogosultsága is kérdéses a tavalyi egyeztetésen elhangzottak értelmében, ahol az a döntés született, hogy az akkori fodrász nyugdíjba vonulása esetén a státusz nem kerül betöltésre, megbízással kerül a feladat ellátásra.

Az **Állományba nem tartozók megbízási díja** soron az idei évben a tervezett összeg arányaiban sem került felhasználásra. Kérjük az intézményvezetőtől dr. Csomor Ervin alpolgármester írásos engedélyét küldje meg, ami alapján a megbízási díjak emelésre kerültek 2017. évben.

Általánosságban megállapítást nyert, hogy az első egyeztetésen kért információkat nem kaptuk meg az intézményvezetőtől. A polgármester szóban figyelmezteti az intézményvezetőt, hogy fegyelmi felelőssége tudatában 2017. november 16-án 09.00-ig

minden felmerült és jegyzőkönyvezett kérdésre a pontos, a kérdésre maradéktalanul választ adó információkat küldje meg a GAMESZ intézményvezető és a Költségvetési és Pénzügyi Iroda vezetője felé.

Az **Informatikai eszközök, szolgáltatások bérlete, lízingelése** soron az előzetesen tervezett összeg 75 %-a került jóváhagyásra.

A **Szállítási szolgáltatási díjak** soron a képlet javítása megtörtént, azonban ezen felül a GAMESZ intézményvezető kitisztázza, hogy mire, milyen összeg került a soron 2017-ben könyvelésre és csak a tényleges költségek ismeretében kerül sor a szállítási szolgáltatási díjak tervezésére.

Az **Alkalmazottak térítési díjbevétele** előirányzaton nem került sor a 2017-es évben összeg könyvelésre. Mivel az intézményvezető információt ez ügyben nem szolgáltatott, azt feltételezzük, hogy az intézményi dolgozók elfelejtették befizetni a térítési díjat, vagy év végén egy összegben kívánják ezeket a díjakat befizetni. Kérjük az intézményvezető nyilatkozatát ez ügyben, hogy melyik változat a helyes.

Kmf.



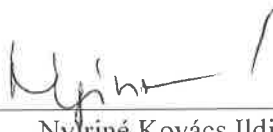
Kovács Péter
polgármester



Müller Kinga
intézményi irodavezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető



Tóth Beáta
költségvetési és pénzügyi referens

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2017. november 23-án, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri

Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)

**a Területi Szociális Szolgálat 2018. évi költségvetésének harmadik egyeztető
tárgyalásán**

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
dr. Hajducsek-Láposi Enikő	gazdálkodási ügyosztályvezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

A 2018. évi minimálbér esetén a pótlékok úgy kerülnek megállapításra, hogy a 2018. évi bérek ne csökkenjenek a jelenlegi bérszínvonal alá.

Egy üres álláshelyen szakács, egy üres álláshelyen gondozónő státusz, valamint egy fél technikai dolgozó státusza kerül beállításra. Tekintettel arra, hogy ezek a státuszok bér nélkül kerülnek tervezésre, esetleges felvétel esetén a bérrel egyeztetnie szükséges a fenntartóval.

Az intézményvezető a fodrász státuszra alkalmazott munkavállaló felvételére engedélyt nem kapott. A jelenleg próba idejét töltő alkalmazott munkaviszonyát meg kell szüntetnie az intézményvezetőnek és külső megbízással kell biztosítani az eddigi gyakoriság szerinti fodrász tevékenység meglétét. Amennyiben ezt az intézményvezető nem tudja megoldani, vállalnia kell annak következményeit. A fodrász munkaviszonyának megszüntetését követően felszabadult státusz gondozónő státusz lehet, bér nélkül tervezve.

Az Egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások soron a 2 % törlésre került.

Az intézményvezető 2017. november 24-én, pénteken 12.00-ig a bér tervezőtáblákban szereplő adatokat az aktuális bérjegyzék szerinti tényleges adatokra módosítsa és vesse össze a ténylegesen munkavégzést végző munkavállalók neveit a tervezőtáblákban lévő munkavállalók neveivel.

Az **Állományba nem tartozók megbízási díja** soron a tavalyi évi összeg kerül beállításra A megbízási díjak nem csökkenhetnek.

Az **Irodaszer-, nyomtatványbeszerzés, sokszorosításhoz kapcsolódó anyagbeszerzés** soron 700.000 Ft került tervezésre.

A **Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)** soron 3.000.000 Ft került jóváhagyásra.

A **Szállítási szolgáltatási díjak** soron 11.400.000 Ft került jóváhagyásra.

Az intézményvezető **2017. november 24-én, pénteken 12.00-ig** utánanéz, hogy a Nutritív tett-e javaslatot emelésre, és ha igen, azt megküldi a GAMESZ intézményvezető, valamint a Költségvetési és Pénzügyi Irodavezető számára. Ha nincs ilyen javaslat az intézményvezető birtokában, a tervezésnél visszatérünk a tavalyi szintre.

Az **Alkalmazottak térítési díjbevétele** előirányzaton tervezett összeggel összefüggésben az intézményvezetőnek kötelező legalább az önköltségi árat megtéríttetni a munkavállalókkal. Ameddig ezt a pontos összeget nem prezentálja, addig 500 Ft/ nap összegben kerül a térítési díj a fenntartó által megállapításra. Minden dolgozóra, aki a Területi Szociális Szolgálat konyhája által előállított ételt fogyasztja, arra vonatkozik a fenti térítési díj megfizetésének kötelezettsége.

Kérjük **2017. november 24-én, pénteken 12.00-ig** a kimutatást az intézményvezetőtől, hogy 2017-ben mennyi külsős étkezést bonyolított le.

Kmf.



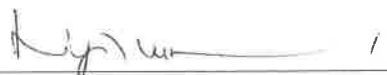
Kovács Péter
polgármester



dr. Hajducsek-Láposi Enikő
gazdálkodási ügyosztályvezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető



Tóth Beáta
költségvetési és pénzügyi referens

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2017. november 24-én, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri
Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)
a Területi Szociális Szolgálat 2018. évi költségvetésének negyedik egyeztető
tárgyalásán

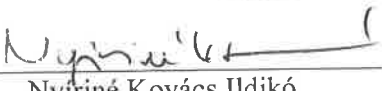
Jelen vannak:

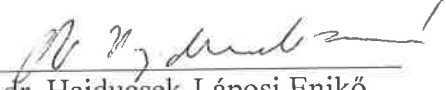
Kovács Péter	polgármester
dr. Hajducsek-Láposi Enikő	gazdálkodási ügyosztályvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető

Az intézményvezető 2017-ben úgy emelt a megbízási szerződéssel foglalkoztatott munkavállalók – gépkocsivezetők, koordinátor, honlap üzemeltetést végzője – megbízási szerződésben rögzített díjain, hogy arra az intézmény 2017. évi költségvetésében nem volt fedezet. Mivel ezeket a díjakat nem módosíthatjuk az intézményvezetővel a korábbi díjakra, az **Állományba nem tartozók megbízási díja** sorra visszaállítottuk az intézményvezető által eredetileg tervezett **8 043 000 Ft**-ot, azzal a kikötéssel, hogy a jövőben minden egyes megbízási díjat érintő változást megelőzően az intézményvezető előzetesen írásban engedélyt kér ennek jóváhagyásához a szakmai területét felügyelő alpolgármestertől, és a változást csak az alpolgármester írásbeli jóváhagyásával vezetheti át a megbízási szerződéseken.

Kmf.


Kovács Péter
polgármester


Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető


dr. Hajducsek-Láposi Enikő
gazdálkodási ügyosztályvezető

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2017. november 07-én, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri

Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)

**a Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ 2018. évi költségvetésének
tárgyalásán**

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Dr. Csomor Ervin	alpolgármester
Hudákné Varga Erzsébet	gazdasági ügyintéző
Hanuláné Kurdi Ágnes	központvezető
dr Hajducsek-Láposi Enikő	gazdálkodási ügyosztályvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a **Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ 2018. évi költségvetési tervezetét.**

Az intézmény engedélyezett költségvetési létszáma 25,25 fő.

Dr. Szinyeiné Dr. Halabuk Ágnes és Sapszon István álláshelyén (nyugdíjba menő munkavállalók) márciustól 180.000 Ft-os alapilletményrel tervezünk.

Az alapilletmények és pótlékok az egyeztetés során korrigálásra kerültek.

Az **Egyéb juttatás** soron is, valamint az alapbéreknél is tervezésre kerültek a felmentési időre járó bérek, ez az alapilletményeknél korrigálásra került.

A **Közlekedési költségtérítés**, valamint a **Belföldi kiküldetések kiadásai** sorokkal összefüggésben az intézményvezető minden sort képletez, a szabadságokkal csökkenti a munkanapok számát és 2 napon belül megküldi a Költségvetési és Pénzügyi Irodavezető számára. Ezt követően kerül a sorokon tervezett összeg pontosan meghatározásra.

Az **Egyéb sajátos juttatások** soron 316.000 Ft került jóváhagyásra. Egy szakmai tréner által tartott képzésre tervezett 150.000 Ft átcsoportosításra került a **Számlázott szellemi tevékenység** sorra.

Az **Állományba nem tartozók megbízási díja** soron 430.000 Ft került tervezésre.

A **Reprezentációs kiadások** soron a karácsonyi vacsorára 4000 Ft/fő összeg került megállapításra.

Az intézményvezető hivatkozásokkal ellátott táblát küld vissza 2 napon belül a Költségvetési és Pénzügyi Irodavezető számára. A **Reprezentációs kiadások**, valamint az **Egyéb szakmai szolgáltatások** sort újra tervezi a megfelelő költségekkel, megbontva, hogy a felhasználás célja szerint adómentes-e vagy sem a tervezett költség.

A **Táppénz hozzájárulás** soron 100.000 Ft került jóváhagyásra.

Az **Egyéb éven belül elhasználódó szakmai anyagi eszközbeszerzés** soron jóváhagyásra került 17.000 Ft két pendrive-ra, valamint két billentyűzet-egér szettre.

Az **Egyéb szakmai anyagok beszerzése** soron 366.700 Ft került jóváhagyásra.

Irodaszer-, nyomtatványbeszerzés, sokszorosításhoz kapcsolódó anyagbeszerzés soron 335.000 Ft, míg a **Hajtó- és kenőanyag-beszerzés** soron 220.000 Ft került jóváhagyásra.

Az **Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés** soron tervezett 266.420 Ft jóváhagyásra került.

A **Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások** soron a vírusirtó szoftverek frissítésére 27*3.900 Ft, azaz mindösszesen 105.300 Ft került jóváhagyásra.

Az **internet szolgáltatás** szükségessége fennálló probléma. Dr. Hajducsek-Láposi Enikő és Szabó Tamás utánanézt annak, hogy a Digi Magyarország internet szolgáltatás milyen feltételek mellett érhető el.

A **Nem adatátviteli célú távközlési díjak** soron 700.000 Ft került tervezésre.

A **Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)** soron az intézményvezető által kért feladatokra 846.000 Ft került jóváhagyásra.

A **Számlázott szellemi tevékenység** sorral összefüggésben az intézményvezető egy kimutatást készít arról, hogy a fejlesztő pedagógus mely gyerekek vonatkozásában látta el 2017. évben a feladatot. Emiatt ez a sor felülvizsgálatra szorul a Tankerülettel történő egyeztetést követően.

A fényzáró rolókra tervezett 10.000 Ft átcsoportosításra került a **Szállítási szolgáltatási díjak** sorról a **Kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése** sorra.

A **Szállítási szolgáltatási díjak** soron 81.400 Ft került tervezésre.

A **Díjak, egyéb befizetések kiadásai** sorról a cégautóadó átcsoportosításra került a megfelelő sorra (**Helyi adók, vám, illeték**) 132.000 Ft értékben.

Az **Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron az intézményvezető által kért tételekre 410.800 Ft került jóváhagyásra.

A **Nem egyedi megrendelésre készült szoftvertermékek beszerzése** soron az intézményvezető által kért tételekre 148.000 Ft került jóváhagyásra.

Az **Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** sorról a tételek átcsoportosításra kerülnek a **Kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése** sorra. Az asztalos munkákra kért 84.000 Ft nem került engedélyezésre.

A **Kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése** során az intézményvezető által kért tételekre 104.990 Ft került jóváhagyásra.

Az intézményvezető két napon belül tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.

Kmf.



Kovács Péter
polgármester



Dr. Csomor Ervin
alpolgármester



Hanuláné Kurdi Ágnes
központvezető



Hudákné Varga Erzsébet
gazdasági ügyintéző



dr. Hajducsek-Láposi Enikő
gazdálkodási ügyosztályvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
kölségvetési és pénzügyi irodavezető



Müller Kinga
intézményi irodavezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



Tóth Beáta
kölségvetési és pénzügyi referens

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

**Mely készült: 2017. november 07-én, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri
Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)
a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet 2018. évi költségvetésének tárgyalásán**

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Szász József	alpolgármester
Csillik Kristóf	intézményvezető
Doblerné Fekete Csilla	titkárságvezető
Németh Katalin	pénzügyi csoportvezető
dr. Hajducsek-Láposi Enikő	gazdálkodási ügyosztályvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet 2018. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett költségvetési létszáma 83,5 fő.

Az alapbéréknél a munkavállalók béremelését kéri az intézményvezető. A vezető beosztásban dolgozó munkatársak esetén 7,2%-os béremelés került jóváhagyásra. A tételes egyeztetés során került a többi munkavállaló bére kialakításra.

Az intézményvezető utána néz Kis József bérének, mely aszerint kerül meghatározásra, hogy fizikai munkát végez, vagy portásként kerül foglalkoztatásra.

2 üres álláshely 210.000 Ft-os bérrel kerül tervezésre, amennyiben szakképzett fizikai munkás alkalmazására kerül sor.

Az idei év során fel kell venni 12 fő munkavállalót a VEKOP pályázaton nyert státuszok betöltéséhez, amelyhez azonban Képviselő-testületi döntés szükséges. A 12 főt határozott időre, a támogatott bérnek megfelelő bérrel lehet alkalmazni. Ennek a 8 havi támogatásnak bevételi oldalon is meg kell jelennie.

A **Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj** soron 2.800.000 Ft, a **Béren kívüli juttatások (étkezési hozzájárulás)** soron 4.716.000 Ft került jóváhagyásra.

A **Közlekedési költségtérítés** sor összege 1.102.694 Ft-ban került megállapításra.

Az **Állományba nem tartozók megbízási díja** sor kötött sor, az itt tervezett összeget nem lehet átcsoportosítani más előirányzatra.

A **Reprezentációs kiadások** soron a karácsonyi vacsorára 4000 Ft került megállapításra. Ezen a soron mindösszesen 998.000 Ft került meghatározásra.

A **Táppénz hozzájárulás** soron 700.000 Ft került tervezésre.

A **Gyógyszerbeszerzés** sorral kapcsolatosan a kullancs elleni védőoltások darabszáma pontosításra szorul, az intézményvezető 2 napon belül név szerinti bontásban megküldi a Költségvetési és Pénzügyi Irodának, kinek szükséges és milyen mennyiségben (darabszám/fő) 2018. évben a kullancs elleni védőoltás.

Az **Egyéb éven belül elhasználandó szakmai anyagi eszközbeszerzés** a tavalyi tervezéskor jóváhagyottal azonos összegben került tervezésre.

Az **Egyéb szakmai anyagok beszerzése** soron az Önkormányzat költségvetéséből a 2018. évtől az élőlő növények, mulcsbeszerzés és egyéb, az Önkormányzat költségvetés tervezésénél pontosításra kerülő tételek az intézmény költségvetésébe átervezésre kerülnek. Az ezen a soron tervezett összeg a fentiek függvényében került véglegesen meghatározásra. Jelenleg 4.600.000 Ft kerül tervezésre.

A műfüves foci pályák hatékony kihasználása érdekében az Észak-Pesti Tankerületi Központtal (továbbiakban: Tankerület) egyeztetni szükséges, hogy a szerződésben szereplő feltételeket az „Ingyenes használati szerződés” II.4-es pontjának megfelelően biztosítsa. Az intézményvezető és dr. Hajducsek-Láposi Enikő intézkedik a megvalósítás érdekében.

A **Hajtó- és kenőanyag-beszerzés** soron 14.000.000 Ft került jóváhagyásra.

Az intézményvezető gondoskodik azon személygépjárműveinek értékesítéséről, melyeket jelenleg már nem használ. Ezen személygépjárműveket az Önkormányzattal együttműködve értékesíti. Egy, jelenleg a Tankerületnél lévő tehergépjárművel kapcsolatban intézkedik annak visszaszolgáltatásáról.

A **Munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha beszerzés** soron 3.520.000 Ft került jóváhagyásra.

Az **Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés** soron 17.077.200 Ft került jóváhagyásra, azzal a feltétellel, hogy erről a sorról az intézményvezető csak a polgármester engedélyével csoportosíthat át más előirányzatra.

A **Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások** soron 3.273.390 Ft került tervezésre.

Az **Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai** soron 1.255.000 Ft került jóváhagyásra. Az intézményvezető még az idei évben elvégezteti a fénymásológó nagyjavítását.

Az összes korábbi, az iskolák igazgatói által használt mobilok telefonköltségeit tisztázni szükséges. Meg kell állapítani, hogy jelenleg ezek a készülékek kinél vannak, milyen havi telefonköltséget generálnak (pl. alapdíj vonatkozásában). 2017. november 30-ig az összes ilyen számlát ellenőrizni kell, amely előfizetés nem szükséges, le kell mondani, ami szükséges, azokat a SIM kártyákat Szabó Tamás páncélszekrényében kell őrizni. Erről az intézményvezető jelentést készít a polgármesternek.

Λ **Villamosenergia-szolgáltatási díjak** soron 3.780.000 Ft, a **Gázenergia-szolgáltatási díjak** soron 5.896.000 Ft, a **Víz-és csatornadíjak** soron pedig 1.022.580 Ft került tervezésre.

A **Vásárolt élelmezés** soron 412.920.000 Ft került tervezésre.

Az **Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron jóváhagyásra került 538.000 Ft 3 számítógép, 2 monitor és egy szerver beszerzésére.

Az **Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron 2 db Toro fűnyíró, 2 db motoros fűkasza, valamint konyhai rozsdamentes bútorok beszerzésére 4.800.000 Ft kerül tervezésre.

Az Önkormányzat költségvetésének tervezését követően kerül a **Jármű beszerzés, létesítés** sor összege tervezésre. Addig ez a sor összeg nélkül kerül tervezésre 47.009.000 Ft helyett. Ezzel párhuzamosan a **Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)** soron 2.500.000 Ft tervezésre kerül a meglévő munkagépek, autók karbantartására. Amennyiben a Jármű beszerzés, létesítés soron ezzel kapcsolatos jármű beszerzés tervezésre kerül, ezt a 2.500.000 Ft-ot törölni szükséges.

A **Kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése** sorral összefüggésben a polgármester kéri az intézményvezetőt, hogy 2 napon belül az általános iskolák konyháira költendő tételeket, külön részletezze, mind az üzemeltetés, mind a beruházási dolgok vonatkozásában. Ez utóbbi tételek esetén indoklással, hogy melyik iskolába mit szeretne, miért van erre szükség. Ennek a sornak az egyéb tételeit is (szerszámkészlet, autószerelő szerszám szett, tolható fűnyíró stb.) mutassa be, hogy jelenleg miből mennyi áll az intézmény rendelkezésére, és miért szükséges a pótlása azoknak a tételeknek, melyek a 2018. évi beszerzendő tételek között szerepelnek. Ezt követően kerül a sor pontos összeggel tervezésre.

Az **Ingtatlanok felújítása** sorral összefüggésben a polgármester kéri az intézményvezetőt, hogy péntekig (2017.11.10.) részletezze, hogy a „*Demeter épület belső felújítás, telephely rendezés (kerítés építés, villámhárító, irodaépület belső felújítás, fűtés korszerűsítés)*”-sel összefüggésben, valamint a „*Civil Ház - Rádió utca felújítás (bejárati homlokzat, nyírászáró csere, belső tisztasági festés)*”-sel összefüggésben a tervezett összeg milyen részösszegekből áll, hogy a sor összege pontosan tervezhető legyen. A „*Civil Ház - Táncsics utca - játszótér építés, tereprendezés*”-re tervezett összeg törlésre került.

Az **Alkalmazottak térítési díjbevétele** soron 8.000.000 Ft került tervezésre.

A **Bérleti és lízing díjbevétele** soron 5.920.000 Ft, míg az **Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevétele** soron 5.520.000 Ft kerül tervezésre.

Az **Államháztartáson belüli közvetített szolgáltatások** sor, valamint az **ÁHB továbbszámlázott közvetített szolgáltatás** sor összege is csökkentésre került 250.000 Ft-tal.

A **Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)** sor összege módosításra került, 29.000.000 Ft összegben került meghatározásra.

Az **ÁHK továbbszámlázott közvetített szolgáltatások** soron tervezett költség 1.924.000 Ft összegben került meghatározásra.

A beruházásokhoz kapcsolódik a közbeszerzésre tervezett összeg, így a **Számlázott szellemi tevékenység** soron ezzel összefüggésben tervezett összeg is a beruházások elbírásától függ. Ennek megfelelően a soron a jóváhagyástól függően, az ehhez kapcsolódó költséget később tervezni szükséges.

A **Díjak, egyéb befizetések kiadásai** soron tervezett összeg szintén a beruházások jóváhagyásától függ, így ezt a sort is annak függvényében kell majd véglegesíteni.

Az **Intézményi ellátási díjak** sor összege 211.042.845 Ft-ban kerül meghatározásra.

Az intézményvezető két napon belül tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.



Kovács Péter
polgármester

Kmf.



Szász József
alpolgármester



Csillik Kristóf
intézményvezető



Németh Katalin
pénzügyi csoportvezető



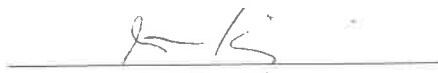
Doblerné Fekete Csilla
titkárságvezető



dr. Hajducsek-Láposi Enikő
gazdálkodási ügyosztályvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető



Müller Kinga
intézményi irodavezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



Tóth Beáta
költségvetési és pénzügyi referens

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2017. november 13-án, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri

Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)

a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat 2018. évi költségvetésének tárgyalásán

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Szász József	alpolgármester
Oláh Csaba	intézményvezető
Seidner Viktória	csoportvezető
dr. Hajducsek-Láposi Enikő	gazdálkodási ügyosztályvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat 2018. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett költségvetési létszáma 20,00 fő.

Az intézményvezető kéri két további státusz jóváhagyását mezőőr munkakörre. A jelenlegi költségvetésben nem tervezünk a két fővel, az ez évi társulási ülésen döntés szükséges arról, hogy a jövő év második félévétől a két státusz jóváhagyásra kerülhessen. 2018. tavaszán javasoljuk a mezőőri társulási szerződés módosítását. 2019-től kerülne csak sor a költségek megosztására, a két státusz teljes 2018. évi költségét a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat fedezné.

Az **Egyéb költségtérítések** sor összege módosításra került.

A **Reprezentációs kiadások** soron 250.000 Ft jóváhagyásra került.

Az **Egyéb szakmai anyagok beszerzése** soron nem került összeg tervezésre.

A **Munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha beszerzés** soron a munkaruhák elhasználódása miatt emelkedik a sor összege, melyek beszerzése a törvényi előírásoknak megfelelően történik.

Az internet szolgáltatás szükségessége fennálló probléma. Dr. Hajducsek-Láposi Enikő és Szabó Tamás utánanéz annak, hogy a Digi Magyarország internet szolgáltatás milyen feltételek mellett érhető el.

A **Nem adatátviteli célú távközlési díjak (Telefon)** soron bruttó összeg került tervezésre. Ennek nettó összegre (737.008 Ft) történő csökkentése megtörtént.

A **Gázenergia-szolgáltatási díjak** soron 1.000.000 Ft, a **Villamosenergia-szolgáltatási díjak** soron 500.000 Ft, a **Víz-és csatornadíjak** soron pedig 500.000 Ft került tervezésre.

A **Vásárolt közszolgáltatások** soron 120.000 Ft került tervezésre.

A **Biztosítási szolgáltatási díjak** soron a jelenlegi járművek biztosításainak várható áremelkedéssel növelt összege, valamint az új épület várható biztosítási díja került tervezésre, mindösszesen 959.300 Ft értékben. Az épülettel kapcsolatos vagyoni- és felelősségbiztosítás megkötésének feltételeit dr. Hajducsek-Láposi Enikő megtudja és intézkedik, hogy a szerződéses feltételeknek megfeleljünk.

A **Reklám-és propagandakiadások kiadások** soron 110.000 Ft került jóváhagyásra.

Az intézményvezető két napon belül tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.

Kmf.



Kovács Péter
polgármester



Szász József
alpolgármester



Oláh Csaba
intézményvezető



dr. Hajducsek-Láposi Enikő
gazdálkodási ügyosztályvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
kölségvetési és pénzügyi irodavezető



Seidner Viktória
csoportvezető



Müller Kinga
intézményi irodavezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



Tóth Beáta
kölségvetési és pénzügyi referens

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2017. november 07-én, a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri

Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 111. szoba)

**a Kertvárosi Helytörténet és Emlékezet Központ 2018. évi költségvetésének
tárgyalásán**

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Villányi Péter	intézményvezető
Karelné Máté Orsolya	intézményvezető helyettes
dr. Hajducsek-Láposi Enikő	gazdálkodási ügyosztályvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Tóth Beáta	költségvetési és pénzügyi referens

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Kertvárosi Helytörténet és Emlékezet Központ 2018. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett költségvetési létszáma 7,0 főben került meghatározásra.

Az alapilletmények és pótlékok az egyeztetés során korrigálásra kerültek. Az intézményvezető egy további státusz jóváhagyását kéri kisegítő karbantartó munkakörre, mely nem került jóváhagyásra, a módosításnál esetlegesen vissza fogunk térni rá.

A **Túlóra, túlszolgálat** soron mindösszesen 1.244.000 Ft került jóváhagyásra.

A **Béren kívüli juttatások (étkezési hozzájárulás)** sor képletének javítása megtörtént.

A gazdasági ügyintéző kolléga számára a munkavégzéshez szemüveg szükséges. Közalkalmazotti szabályzatot kell az intézményvezetőnek készíteni, melyben ezt rögzíti, és véleményezésre megküldi Müller Kinga intézményi irodavezető számára. A **Szociális támogatások** soron 40.000 Ft került tervezésre.

A **Reprezentációs kiadások** soron a karácsonyi vacsorára 4000 Ft került megállapításra, mindösszesen 428.000 Ft került tervezésre.

Az **Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás (EKHO)** sor tervezése nem történt meg, a javítást megtettük.

Az **Egyéb szakmai anyagok beszerzése** sorra tervezett összeg tételei átcsoportosításra kerültek a **Kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése**, valamint az **Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés** sorra.

A **Munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha beszerzés** soron 40.000 Ft került jóváhagyásra.

Az **Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés** soron az intézményvezető 2 napon belül részletesen, tételenként indokolja, hogy mire szükséges a 2018-ra tervezett összeg, és megküldi a Költségvetési és Pénzügyi Iroda számára. Addig a soron 693.701 Ft kerül tervezésre.

A **Nem adatátviteli célú távközlési díjak** soron mindösszesen 270.000 Ft került tervezésre.

A **Kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése** soron jóváhagyásra került 2 mobiltelefon beszerzésére 2*25.000 Ft.

A **Villamosenergia-szolgáltatási díjak** soron 300.000 Ft, a **Gázenergia-szolgáltatási díjak** soron 1.000.000 Ft, valamint a **Víz- és csatornadíjak** soron 65.000 Ft került jóváhagyásra.

A **Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)** soron 1.310.000 Ft került tervezésre.

A **Vásárolt közszolgáltatások** soron 7*4.500 Ft, mindösszesen 31.500 Ft kerül tervezésre. Az intézményvezető módosítja a szerződését a XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálatával, a díj módosítása érdekében.

Az **Egyéb szakmai szolgáltatások** soron mindösszesen 9.601.890 Ft, ebből helytörténeti feladatokra 6.601.890 Ft került jóváhagyásra.

A **Reklám-és propagandakiadások** soron 150.000 Ft került tervezésre.

A **Kisértékű vagyoni értékű jogok** soron tervezett összeg a vírusirtókra a Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások sorra kerül átcsoportosításra.

Az **Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése** soron nem került összeg tervezésre.

A **Kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése** soron mindösszesen 1.311.417 Ft került jóváhagyásra.

Az intézményvezető két napon belül tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.

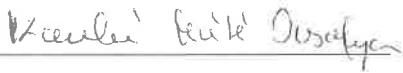


Kovács Péter
polgármester

Kmf.



Villányi Péter
intézményvezető



Karelné Máté Orsolya
intézményvezető helyettes



dr. Hajducsek-Láposi Enikő
gazdálkodási ügyosztályvezető



Müller Kinga
intézményi irodavezető



Nyíriné Kovács Ildikó
kötségvetési és pénzügyi irodavezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



Tóth Beáta
kötségvetési és pénzügyi referens

**BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

**.../2017. (...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2)-(3) bekezdésében, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**I. Fejezet
Általános rendelkezések**

1. §

E rendelet hatálya a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) és annak bizottságaira (együtt: Önkormányzat), a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatalra (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) és az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekre, költségvetési szervekre (a továbbiakban: költségvetési szervek) terjed ki.

**II. Fejezet
A költségvetés bevételei és kiadásai**

2. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének a költségvetési és finanszírozási bevételek együttes összességét **14 128 916 E Ft**-ban, a költségvetési és finanszírozási kiadások együttes összességét **14 128 916 E Ft**-ban határozza meg. Ezen belül:
- a) a költségvetési bevételi összesség **12 318 916 E Ft**,
 - b) a költségvetési kiadási összesség **13 778 916 E Ft**,
 - c) a finanszírozási bevételek összessége, azaz a belső finanszírozási bevétel **1 810 000 E Ft**, ebből 460 000 E Ft az előző év költségvetési maradványának igénybevétele, 350 000 E Ft a betétek megszüntetése és 1 000 000 E Ft forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése,
 - d) a finanszírozási kiadások összessége **350 000 E Ft**, ez a 350 000 E Ft pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése,
 - e) a költségvetésen belül keletkezett bevételek és kiadások különbözete, azaz a költségvetési egyenleg **-1 460 000 E Ft** (az egyenleg a működési költségvetési bevételek 1 035 161 E Ft-os többletének és a felhalmozási költségvetési bevételek 2 495 161 E Ft összegű hiányának az eredője), amelyet **460 000 E Ft**-ig az előző év költségvetési maradványának igénybevétele és **1 000 000 E Ft**-ig a forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése finanszíroz,
 - f) az előző év költségvetési maradványának igénybevétele **460 000 Ft** (mely felhalmozási maradvány),

g) a külső finanszírozás bevétele **0 E Ft**.

- (2) A 2018. évi költségvetés egyensúlyának biztosításához külső finanszírozást szolgáló bevétel, ezen belül adósságot keletkeztető ügylet nem kerül tervezésre.
- (3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat e rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a Képviselő-testület.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten e rendelet *1.A. és 1.B. mellékletei* részletezik.
- (5) A bevételek és kiadások kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontását az e rendelet *1.0. melléklete* részletezi.

III. Fejezet A költségvetés részletezése

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati (költségvetési szervek nélküli) részletezését e rendelet *1.1. melléklete* alapján határozza meg, az Önkormányzat (költségvetési szervek nélküli) kötelező feladatainak, önként vállalt feladatainak, államigazgatási feladatainak kiemelt előirányzatok szerinti részletezését e rendelet *1.1.0. melléklete, az Önkormányzat (költségvetési szervek nélküli) bevételeit* előirányzatonként e rendelet *1.1./A. melléklete* tartalmazza.
- b) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások költségvetési szervenkénti megoszlását, a költségvetési szervek kötelező feladatainak, önként vállalt feladatainak, államigazgatási feladatainak kiemelt előirányzatait, valamint a létszám előirányzatot költségvetési szervenként e rendelet *2.2. – 2.17. mellékletei* szerint, összesítve e rendelet *2. mellékletében* határozza meg, az összesítés tartalmazza a Polgármesteri Hivatal tervszámait is.
- c) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások polgármesteri hivatali részletezését, kötelező feladatainak, önként vállalt feladatainak, államigazgatási feladatainak kiemelt előirányzatok szerinti részletezését, valamint a létszám előirányzatot e rendelet *2.1. melléklete* tartalmazza, a Polgármesteri Hivatal személyi juttatásait, a munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót előirányzatonként részletezve e rendelet *2.1.A. mellékletében*, dologi kiadásait előirányzatonként részletezve e rendelet *2.1.B. mellékletében* határozza meg.
- d) Az Önkormányzat személyi juttatásait, a munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adót részletezve e rendelet *3./A. mellékletében*, dologi kiadásait e rendelet *3./B. mellékletében* határozza meg.

- e) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő kötelezően ellátandó működési feladatok kiadásait és önként vállalt működési feladatok kiadásait e rendelet 3./C. *mellékletében*, az ellátottak pénzbeli juttatásait e rendelet 4. *mellékletében* részletezi.
- f) Az Önkormányzat egyéb működési célú kiadásait – elvonások és befizetések, céljelleggel nyújtott támogatások és tartalékok előirányzatait – e rendelet 5. *melléklete* szerint határozza meg.
- g) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését e rendelet 6./A. *melléklete* szerint határozza meg.
- h) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként és az intézményi felújítási és karbantartási céltartalékot e rendelet 6./B. *melléklete* szerint részletezi.
- i) Az Önkormányzat egyéb felhalmozási célú kiadásait e rendelet 7. *mellékletében* részletezi.
- j) Az EU-s támogatással megvalósuló programot és projektet, valamint az Önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást, továbbá a Fővárosi Önkormányzat támogatásával megvalósuló projektet e rendelet 8. *melléklete* szerint hagyja jóvá.
- k) E rendelet 9/A. *melléklete* tartalmazza az Önkormányzat Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és az önkormányzati kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit, e rendelet 9/B. *melléklete* az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését - a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételt - az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához, valamint e rendelet 9/C. *melléklete* az Önkormányzat 2018. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait. Az Önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügylete, garancia- és kezességvállalásból fennálló kötelezettsége nincs, a 2018. évben adósságot keletkeztető fejlesztési célt nem tervez.

IV. Fejezet Tartalékok

4. §

- (1) A Képviselő-testület a tartalékokról e rendelet 5. mellékletében rendelkezik. Az Önkormányzat általános működési tartalékát 50 000 E Ft-ban állapítja meg, mely az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál. A tartalék felhasználásáról és átcsoportosításáról a Polgármester dönt.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat Közmű és energetikai céltartalékát 25 000 E Ft-ban állapítja meg, és úgy rendelkezik, hogy az átcsoportosítást a Polgármester engedélyezheti az intézményi költségvetésekbe és a Polgármesteri Hivatal villamosenergia-szolgáltatási díjak, gázenergia-szolgáltatási díjak és víz- és csatornadíjak előirányzatára.
- (3) A Képviselő-testület a költségvetési szervek által felhasználható általános működési tartalékot 41 968 E Ft-ban állapítja meg.

- (4) A Képviselő-testület az Önkormányzat lakásalapjában a be nem folyó bevételek fedezetére, illetve a váratlanul felmerülő feladatokra 9 000 E Ft tartalékot állapít meg.
- (5) A Képviselő-testület az Önkormányzat fejlesztési céltartalékát 250 000 E Ft-ban állapítja meg, melyből 150 000 E Ft az ingatlan letétek, az egyéb óvadékok, letétek és a bérlakás kaució fedezete, valamint 100 000 E Ft polgármesteri hatáskörben használható fel és csoportosítható át.
- (6) A Képviselő-testület további fejlesztési céltartalékként 100 000 E Ft-ot határoz meg egyéb, előre nem tervezhető kiadások fedezetül.
- (7) A Képviselő-testület az Önkormányzat sportszarnok alapját 253 853 E Ft-ban állapítja meg.
- (8) A Képviselő-testület a költségvetési szervek felújítási és karbantartási céltartalékáról a 6./B. mellékletben, a felújítási kiadások között rendelkezik.

V. Fejezet

A költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

- (1) Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Gazdasági Működtető-Ellátó Szervezet (a továbbiakban: GAMESZ) és a XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat a költségvetési alapokmányokat e rendelet mellékleteiben meghatározott összegekkel állítja össze. A GAMESZ készíti el az alapító okiratában hozzárendelt költségvetési szervek alapokmányait is.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert és a Jegyzőt hatáskörében, valamint a költségvetési szervek vezetőit a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (3) A költségvetési szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését.
- (4) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a Jegyző a felelős.
- (5) Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (1) és (6) bekezdése alapján – az önkormányzat saját forrásai terhére – a képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – az illetményalapot 45 000 Ft-ban állapítja meg a 2018. évben.
- (6) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg a „törvény szerinti illetmények, munkabérek” előirányzatának 4,17 %-a, amely összeg valamennyi költségvetési szerv költségvetésében tervezésre került. Bérmaradvány terhére a polgármester engedélyével fizethető jutalom. A Polgármesteri Hivatalnál jutalmazásra fordítható összeg e rendelet 2.1.A. mellékletének 8. sorában kerül meghatározásra.
- (7) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 85. §-ára tekintettel „a bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni”. A kiadások készpénzben történő teljesítésére 500 E Ft erejéig egyszeri kifizetés a házipénztárból teljesíthető, kivételt képeznek azok a rendkívüli esetek, ahol utalásra nincs lehetőség. A kiadások készpénzben történő teljesítésének konkrét esetei a következők:

- a) a készlet és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések (szakmai anyagok, irodaszerek, üzemanyag, gyógyszer, könyv, folyóirat, munkaruha, tisztítószer), a kiküldetési, reprezentációs kiadások, továbbá egyes kisösszegű karbantartási, javítási, szolgáltatási kiadások (szállítási költség, orvosi vizsgálat, telefonkártya, hirdetés készpénzben történő teljesítése), étkezés visszafizetés;
 - b) a társadalom- és szociálpolitikai juttatások, az ellátottak pénzbeli juttatásainak készpénzben kifizetendő összege;
 - c) egyéb személyi juttatások kifizetése (BKK, helyközi utazási költség térítés) illetményelőleg, megbízási díjak;
 - d) utólagos elszámolásra kiadott előleg kifizetése;
 - e) eseti jelleggel, a Polgármester engedélyével egyéb (pl. támogatási szerződés alapján a támogatás összegének) kifizetés.
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Polgármester gyakorolja.

6. §

- (1) A költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzatokon belül a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel kötelesek gazdálkodni.
- (2) Az Önkormányzat a jóváhagyott – az évközi változásokkal módosított – irányító szervi költségvetési támogatást (intézményfinanszírozást) 2018. év január hónapjától – a költségvetési szervek részére – 12 részletben nettósítva bocsátja rendelkezésre.
- (3) Az Áht. 41. § (4) bekezdése alapján a költségvetési szerv saját nevében a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen nem köthet, értékpapírt nem bocsáthat ki, nem szerezhethet meg, faktoringot magában foglaló szerződést nem köthet, és garanciát és kezességet nem vállalhat, továbbá
 - a) a költségvetési támogatást betételhelyezésre nem fordíthatja,
 - b) egyéb, átmenetileg szabad pénzeszközait betétként abban az esetben kötheti le, ha ez a folyamatos pénzellátást nem veszélyezteti.
- (4) Az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközait értékpapír vásárlására fordíthatja, illetve betétlekötési szerződést köthet.

7. §

- (1) A költségvetésben tervezett céljellegű támogatásokról és év közben az intézményi finanszírozásba beépülő támogatások felhasználásáról a Képviselő-testületnek az alábbi, (2) és (4)-(5) bekezdésekben felsorolt bizottságai kapnak felhatalmazást döntésre az ott leírtak szerint e rendelet 5., illetve 7. mellékleteiben meghatározott összegekkel:
- (2) a) Kulturális és Sport Bizottság:
 - aa) Közművelődési és területi sporttevékenységek támogatása;
 - ab) Tehetséges fiatalok támogatása;
 - ac) Nemzetiségi önkormányzatok működési célú pályázati kerete;
- b) Köznevelési, Ifjúság- és Gyermekvédelmi Bizottság:
 - ba) Kertvárosi tehetséges tanulók támogatása;

- bb) Egyházak működési célú támogatása.
 - c) Egészségügyi és Szociális Bizottság:
 - ca) Kamatmentes helyi támogatás;
 - cb) Fiatal házaspárok első lakáshoz jutási támogatása;
 - cc) Visszatérítendő támogatás.
 - d) Környezetvédelmi és Közbiztonsági Bizottság:
 - da) Környezetvédelmi támogatás és pályázati keret.
- (3) A Bizottságok által juttatott támogatásokról is támogatási szerződést kell kötni. A támogatási szerződésnek tartalmaznia kell az Áht-ban, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Ávr.) és a 68/2013. (XII. 29.) NGM rendeletben előírt tartalmi elemeket. Az elszámolás tételesen, számla szerint történik, amelyről a támogatottnak összesítő kimutatást is készítenie kell. Az elszámolást szöveges tájékoztatóval kell kiegészíteni. A támogatás elszámolását az a bizottság hagyja jóvá, amely a támogatás megítéléséről döntött.
- (4) a) A Képviselő-testület a Kerületfejlesztési és Üzemeltetési Bizottság hatáskörébe utalja a „Közutak, hidak, alagutak üzemeltetésére, fenntartására” jóváhagyott keretösszeg felosztását azzal, hogy az összegben belül a járdajavításra fordítható összeg nagyságát a képviselői körzetek elmaradottsági állapota alapján állapítja meg. A költségvetési keretösszegeből e rendelet 3./C. mellékletének 27. sorában meghatározott összeget tartalékolni kell azonnali intézkedést igénylő (élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető) településüzemeltetési feladatokra, amely összeg felhasználásáról a Polgármester dönt. Amennyiben a körzetben választott képviselő saját körzetére vonatkozóan 2018. április 15-ig járdajavítási javaslatát nem teszi meg, úgy e keretösszegeket 2018. június 30-ig a Kerületfejlesztési és Üzemeltetési Bizottság újraosztja. A 2018. április 15-i határidő jogvesztő, javaslatételre a listán választott képviselőknek is joguk van.
- b) A Képviselő-testület a Kerületfejlesztési és Üzemeltetési Bizottság hatáskörébe utalja továbbá:
- ba) a Környezetvédelmi Alap alszámlára átvett talajterhelési díj felhasználását, a Bizottságnak tekintettel kell lennie az Önkormányzat lakossági esővíz-hasznosítás támogatásáról szóló 27/2015. (XI. 2.) önkormányzati rendeletére;
 - bb) a vízellátás, a csapadékvíz elvezetés, a járdaépítések, a szőnyegezések, a parkoló építés, valamint a gázvezeték-hálózat-kiépítés előirányzat terhére a keretösszegeként elfogadott összeg tételes felhasználását. A járdaépítésekre a körzetben választott képviselők saját körzetükre vonatkozó javaslataikat 2018. április 15-ig tehetik meg. A 2018. április 15-i határidő jogvesztő, javaslatételre a listán választott képviselőknek is joguk van;
 - bc) a költségvetésben keretösszegeként elfogadott, tételesen nem nevesített közlekedésbiztonsági keret felosztását, figyelembe véve a nevesített feladatokat.
 - bd) a városképi jelentőségű épületek és építmények felújításának, helyreállításának önkormányzati támogatására beérkező pályázatok elbírálását.
- (5) A Képviselő-testület a Környezetvédelmi és Közbiztonsági Bizottság hatáskörébe utalja a Környezetvédelmi Alap alszámlára befolyó bevételek – a talajterhelési díjbevételek kivételével, valamint a környezet közvetlen veszélyeztetésének elhárítására szolgáló beavatkozások költségeire tartalékolta 1 800 E Ft kivételével – felhasználását, a

Bizottságnak tekintettel kell lennie a környezetvédelmi alapról szóló önkormányzati rendeletre.

- (6) Az (1)-(2) és (4)-(5) bekezdésben valamely bizottságához nem rendelt, de e rendelet 5. és 7. mellékletében nevesített támogatások felhasználására való döntési jogosultságot a Polgármester a hatályos kötelezettségvállalás és utalványozás rendjének szabályozásáról szóló belső utasításban szabályozza. A támogatás elszámolását az hagyja jóvá, aki annak megítéléséről döntött.
- (7) A Képviselő-testület a díszpolgári cím mellé nettó 250 E Ft/fő, a XVI. kerületért kitüntetés mellé nettó 125 E Ft/fő összegű jutalmat biztosít az Önkormányzat 2018. évi költségvetésében.
- (8) Az Önkormányzat a helyi adó beszédési számláján, a pótlék és bírság beszédési számlán hó végén – kivéve decembert – rendelkezésre álló összeget legkésőbb a tárgyhót követő hónap 10. napjáig az Önkormányzat fizetési számlája – 11784009-15516006 – javára át kell utalni. Év végén a számla csak nullás egyenleget tartalmazhat. Az indokolt visszatérítéseket a következő időszakban a megfelelő adó, pótlék, bírság beszédési számláról kell teljesíteni. Amennyiben a számlán lévő összeg nem nyújt fedezetet a kiutaláshoz, a fizetési számláról a beszédési számlára kell a megfelelő átutalást teljesíteni. A talajterhelési díj mindenkor teljesített összege kizárólagosan a Környezetvédelmi Alap bevételét képezi, ezért azt minden hó utolsó napján át kell utalni a 11784009-15516006-10060005 alszámlára.
- (9) A gépjárműadó fizetési számláról tárgyhó 10-én a tárgyhót megelőző hónapban befolyt összeg 60 %-át a Magyar Államkincstár számlaszámára tovább kell utalni, ugyanezen a napon a 40 %-ot az Önkormányzat fizetési számlájára kell átvezetni.
- (10) Az „elektronikus eljárások illetve” alszámláról negyedévet követő hónap 10. napjáig át kell utalni a befolyt összegeket a Magyar Államkincstár 10032000-01012107 számú, valamint a közterület felügyelők által a szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény alapján kiszabott és befolyt helyszíni bírságot tovább kell utalni a Magyar Államkincstár 10032000-01031922 számú számlaszámára.
- (11) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az egyes pályázatokhoz – amennyiben a pályázati önrész fedezete a költségvetésben biztosított, valamint jogszabályi előírás alapján – az inkasszó jog biztosításáról szóló nyilatkozatot aláírja.
- (12) A költségvetési előirányzatok terhére az Önkormányzat által vagy a nevében kiírt pályázatoknak minden esetben tartalmazniuk kell a benyújtott pályázatokra vonatkozóan a kizárás, illetve az érvénytelenség feltételeit, továbbá azt, hogy az elnyert összeg felhasználásáról milyen módon, milyen határidővel és a Polgármesteri Hivatal mely szervezeti egysége felé kell elszámolni.
- (13) Az Önkormányzat a 100%-ig önkormányzati tulajdonú Kft-i vonatkozásában:
 - a) a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft-nek e rendelet 5. melléklet 27. sorában szereplő összeggel kompenzációt biztosít közszolgáltatási szerződés alapján, továbbá e rendelet 7. melléklet 22. sorában szereplő összeggel felhalmozási célú támogatást nyújt;
 - b) a REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft-nek e rendelet 5. melléklet 20. sorában szereplő összeggel működési célú visszatérítendő támogatást, kölcsön nyújt, valamint a 28. sorban szereplő összeggel vissza nem térítendő működési célú támogatást ad;

- c) a Sashalmi Piac Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Kft. önkormányzati finanszírozást nem igényel.
- (14) A Bizottságok – az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatában foglalt hatáskörükben – a Polgármester jóváhagyásával évi 15 000 E Ft összeghatárig jogosultak pályázati önrészt biztosítani önkormányzati, illetve intézményi pályázatokhoz. Ha a Polgármester nem ért egyet, köteles az ügyet a Képviselő-testület elé terjeszteni olyan időn belül, hogy a pályázat pozitív döntés esetén ne lépje túl a határidőt (szükség esetén rendkívüli ülést hív össze).
- (15) A Polgármester 25 000 E Ft összeghatárig jogosult pályázati önrészt biztosítani önkormányzati, illetve intézményi pályázatokhoz, amelyről a soron következő képviselő-testületi ülésen a „Polgármesteri beszámoló” keretében tájékoztatást ad.
- (16) A Polgármester e rendelet 4. melléklet 3. sorában szereplő összeggel jogosult vissza nem térítendő támogatások odaítélésére – a kríziskeret terhére – az egyéb önkormányzati pénzbeli családi támogatások között.

8. §

- (1) A költségvetés végrehajtásáról, a bevételi és a kiadási főösszegek betartásáról a Polgármester – a Polgármesteri Hivatal és a költségvetési szervek útján – gondoskodik.
- (2) A költségvetési szervek az egységes finanszírozási rendszer alkalmazása érdekében a Polgármester által meghatározottak szerint kötelesek adatot szolgáltatni.
- (3) A munkáltatói jogkör gyakorlója átmeneti anyagi gondjaik enyhítése érdekében az alkalmazottakat az adóéven belül munkabérelőlegben részesítheti.

9. §

- (1) A Polgármester saját hatáskörében jogosult a költségvetés egyes előirányzatait érintő átmeneti intézkedéseket tenni az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg annak következményei elhárítása érdekében szükségessé váló halaszthatatlan kötelezettségek teljesítésére.
- (2) A Polgármester a Magyar Államkincstár által értesítésben közölt általános működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások, a központosított támogatások, valamint céltámogatások összegéről a Képviselő-testületet tájékoztatja.

10. §

- (1) Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, a költségvetési szervek az e rendeletben meghatározott működési előirányzataikat kizárólag abban az esetben léphetik túl, ha az államháztartás más alrendszerétől vagy egyéb szervezettől célhoz kötött bevételt, vagy saját tevékenységből származó nem tervezett bevételt érnek el, vagy jóváhagyott maradvánnyal rendelkeznek. Az Ávr. 35. § (10) bekezdése alapján a költségvetési szervek a nem tervezett saját bevételt a Polgármester előzetes egyetértésével használhatják fel a tervezett saját bevétel 10 %-áig, az ezen felüli többletbevétel felhasználását a Képviselő-testület engedélyezi. Amennyiben jogszabály, bírósági jogerős döntés vagy közigazgatási hatósági határozat fedezet nélkül kifizetést ír elő, ennek teljesítése jogszerű.

- (2) A költségvetési szervek saját bevételszerző tevékenysége nem befolyásolhatja hátrányosan alaptevékenységük ellátását.
- (3) Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, a költségvetési szervek kiadási előirányzataik terhére történő kötelezettségvállalásaik esetén az Áht. 36-37. §-ára és az Ávr. ezekhez kapcsolódó szakaszaira tekintettel kell eljárniuk.
- (4) Az éves költségvetés végrehajtása során az e rendelet hatálya alá tartozók az árubeszerzéseik, beruházásaik és a szolgáltatások megrendelése során kötelesek a közbeszerzésekről szóló törvény szabályait alkalmazni.

VI. Fejezet

Az előirányzatok módosítása

11. §

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát az eredeti előirányzat költségvetési főösszegének 15 %-áig a Polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a Képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a Polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2018. december 31-ig gyakorolható.
- (4) Az Áht. 34-35. §-a és az Ávr. 42-44. §-a alapján a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai a gazdálkodásra vonatkozó szabályok betartása mellett saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók, kivéve az (5) és (7) bekezdésekben rögzített eseteket. Ezen intézkedésekről az intézményvezető 30 napon belül értesíti a Polgármestert, aki negyedévente tájékoztatja a Képviselő-testületet.
- (5) A költségvetési szervek jóváhagyott kiadási előirányzatán belül kiemelt előirányzatként kell kezelni az élelmezési kiadásokat, az állandó üzemeltetési szolgáltatások kiadásait (gáz- és villamos-energia díja, víz- és csatornadíjak), valamint az ezen kiadásokat terhelő ÁFA-t és a rehabilitációs hozzájárulást, ezen előirányzatokra tervezett összegeket másra átcsoportosítani vagy felhasználni a Polgármester hozzájárulása nélkül nem lehet.
- (6) A költségvetési szervek az Önkormányzat felújítási és karbantartási céltartalék kerete terhére engedélyezett, a saját költségvetésükbe beépülő kifizetések összegével a kötelezettségvállalást megelőzően jogosultak saját hatáskörben előirányzatot emelni.
- (7) A költségvetési szervek a saját költségvetésükbe beépülő, a költségvetési egyeztetési tárgyaláson betervezett, meghatározott egyedi célra és feladatra kapott önkormányzati támogatásokat csak az egyedi célnak megfelelően használhatják fel, ezeket a polgármester jóváhagyása nélkül másra átcsoportosítani vagy felhasználni nem lehet.
- (8) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

- (9) A költségvetési szervek létszámának (álláshely) módosítására a Képviselő-testület jogosult.
- (10) A választásra, népszavazásra biztosított előirányzatok közötti átcsoportosítást, módosítást a vonatkozó jogszabály rendelkezéseit figyelembe véve kell alkalmazni.
- (11) A Képviselő-testület bizottságai és a Polgármester jogosultak a hatáskörükbe átruházott egyes költségvetési sorok közötti átcsoportosítás engedélyezésére.
- (12) A Képviselő-testület a (2)-(11) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (13) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a Polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

VII. Fejezet

A gazdálkodás szabályai

12. §

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A GAMESZ körhöz tartozó költségvetési szervek gazdálkodásuk során kötelesek tekintettel lenni a GAMESZ vezetője és az intézmény vezetője által aláírt, a Polgármester által jóváhagyott megállapodásra a munkamegosztás és felelősségvállalás rendjéről. A „megállapodás a munkamegosztás és felelősségvállalás rendjéről” aktualizálásáról – ha azt jogszabályváltozás indokolja – a GAMESZ vezetője gondoskodik.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (4) A Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

VIII. Fejezet

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

13. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat esetében a Jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető a felelős.

- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról elsősorban a Polgármesteri Hivatal állományában lévő belső ellenőrei útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a Jegyző köteles gondoskodni.

IX. Fejezet

Kötelező beszámolók a költségvetés végrehajtásáról és az átruházott hatáskörben meghozott döntésekről

14. §

- (1) A Polgármester a „Polgármesteri beszámoló” keretében mindig a soron következő képviselő-testületi ülésen, írásban számol be e rendelet 4. § (5) bekezdésében rögzített polgármesteri hatáskörben felhasználható fejlesztési céltartalékról, 7. § (11) és (15) bekezdéseiben, 9. §-ában és a 11. § (13) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján meghozott döntésekről, illetve megtörtént teljesítésekről. A Polgármester ugyanígy tájékoztatja a Képviselő-testületet a telekértékesítési bevételek alakulásáról.
- (2) A Bizottságok a jelen rendelet 7. § (2)-(5) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján meghozott döntéseikről évente kötelesek beszámolni a Képviselő-testületnek (a döntések nyilvántartására jogosultak a Jegyzőt felkérni, és a nyilvántartással teljesíteni a beszámolást).
- (3) A Bizottságok a 7. § (14) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján hozott döntéseikről a soron következő ülésen kötelesek tájékoztatni a Képviselő-testületet.

X. Fejezet

Záró és vegyes rendelkezések

15. §

- (1) E rendelet 2018. január 1-jén lép hatályba.
- (2) E rendelet 1. §-ában meghatározott szervek abban az esetben, ha a Képviselő-testület 2018. december 31-ig nem alkotja meg az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendeletét, akkor a 2019. január 1. és a 2019. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet hatályba lépése közötti átmeneti időszakban a jelen rendelet bevételi és működési kiadási előirányzatainak időarányos részével jogosultak gazdálkodni.

Ancsin László
Jegyző

Kovács Péter
Polgármester

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló rendelete a vonatkozó jogszabályok, így a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet és egyéb szakmai törvények, rendeletek előírásaira tekintettel készült. Továbbá a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő Jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit. A rendelet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

A rendelet szerkezete megfelel a jogszabályi előírásoknak. Tartalmazza összevontan Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, továbbá mindezeket kötelező, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban. Ezen felül a működési és a felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatait mérlegszerűen is bemutatja. Tartalmazza külön-külön, illetve összevontan a költségvetési szervek bevételeit forrásonként; a működési és felhalmozási költségvetéseket kiemelt előirányzatokként részletezve, mindezeket kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat szerinti bontásban is. A Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat esetében a kiemelt előirányzatokat előirányzatokra, rovatokra tovább bontva mutatja be. Tartalmazza tételesen a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat személyi juttatásait, a munkaadót terhelő járulékokat, a dologi kiadásokat, az Önkormányzat esetében a bevételi előirányzatokat részletesen, az ellátottak pénzbeli juttatásait, az egyéb működési és felhalmozási célú kiadásokat és céljellegű támogatásokat. Megtalálhatóak benne a felújítási előirányzatai célonként; a fejlesztési kiadások feladatonként; a finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások. A rendelet tartalmazza az Önkormányzatnak EU-s forrásból és a Fővárosi Önkormányzat támogatásával megvalósuló beruházásait. Bemutatásra kerülnek az adósságot keletkeztető ügyletre, garancia-és kezességvállalásra vonatkozó megállapítások, kijelenti, hogy nem tervez olyan fejlesztési célt, melyhez adósságot keletkeztető ügyletet kellene vállalnia. A rendelet előírja a költségvetés végrehajtásának szabályait, rögzíti és nevesíti a hatásköröket. A rendelet több éves kihatással járó feladatokat is előirányoz. A rendelet a 2019. év elején várható átmeneti időszakban való gazdálkodásra vonatkozóan rendelkezést tartalmaz, amelyet abban az esetben kell alkalmazni, ha az Önkormányzat 2018. december 31-ig nem alkotja meg a 2019. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

A 2018. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

- 1) Takarékos gazdálkodás, biztonságos és átlátható működés.
- 2) A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
- 3) A szociálisan rászorultak támogatása.
- 4) Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
- 5) Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés.
- 6) Az Önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
- 7) Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.
- 8) A fejlesztési forrásokat ténylegesen a fejlesztésekre kell fordítani, működési feladatokat ebből nem lehet finanszírozni.

A feladatok tevékenység típusa szerinti megbontásánál, illetve az ezt bemutató rendeleti táblák összeállításánál a következő elveket alkalmaztuk:

Kötelező feladatot látnak el a következő intézmények:

- 1) Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal
- 2) Óvodák (hét intézmény)
- 3) Kerületgazda Szolgáltató Szervezet
- 4) Corvin Művelődési Ház
- 5) Területi Szociális Szolgálat
- 6) XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde
- 7) Napraforgó Családsegítő Szolgálat
- 8) XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat
- 9) GAMESZ

Önként vállalt feladatokat ellátó intézmények a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat és a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ.

Kötelező feladataik mellett önként vállalt feladatokat is ellát a Területi Szociális Szolgálat és a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde, valamint a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet két VEKOP pályázat tekintetében.

A Területi Szociális Szolgálat önként vállalt feladatai:

- 1) Jelzőrendszeres Házi Segítségnyújtás
- 2) Nyugdíjasok Segítő Szolgálat
- 3) Kattints Nagy Program (Idősek számítógépes ismereteinek fejlesztése)
- 4) Idősek Világnapja Program

A XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde által ellátott önként vállalt feladatok:

- 1) Nyújtott nyitva tartás,
- 2) Otthoni gyermek-gondozás,
- 3) Időszakos gyermek-felügyelet,
- 4) Játzócsoporthoz,
- 5) Játék- és eszközkölcshöz,
- 6) Babamuzsika,
- 7) Játékos gyermektorna,
- 8) Só terápia,
- 9) Fejlődés-vizsgálat, tanácsadás,
- 10) Egyéni komplex fejlesztés,
- 11) Kiscsoportos komplex fejlesztés,
- 12) Komplex játékos baba-mama foglalkozás.

Államigazgatási feladatot a Polgármesteri Hivatal lát el.

Államigazgatási feladatok kiadásai közé a következő tevékenységek várható költségei kerültek tervezésre:

- 1) Hatósági állategészségügyi tevékenység
- 2) Hatósági hulladékeltávolítás
- 3) Hatósági fakivágás
- 4) Hatósági környezetvédelmi mérések

- 5) Hatósági közérdekű növényvédelmi védekezés
- 6) Országgyűlési képviselő választás lebonyolítása

Az államigazgatási feladatok forrása:

- 1) Intézményfinanszírozás, melynek forrása az önkormányzati helyi adók közül az értékesítési és forgalmi adókból az iparüzési adó
- 2) Országgyűlési képviselő választás tekintetében kiegészül a normatív támogatással.

Az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak meghatározásánál figyelembe vettük az Mötv. 23. § (5) bekezdését, amelyben „a kerületi önkormányzat feladatai különösen:

1. helyi közutak, közterek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése;
2. tulajdonában álló közterületek használatára vonatkozó szabályok és díjak megállapítása;
3. a parkolás-üzemeltetés;
4. általános közterület-felügyeleti hatáskör a kerület közigazgatási határán belül, ide nem értve a (4) bekezdés 1. pontjában meghatározott területet;
5. helyi településrendezés, településfejlesztés;
6. helyi településrendezési szabályok megalkotása (fővárosi településrendezési terv alapján);
7. turizmussal kapcsolatos feladatok ellátása;
8. ipari és kereskedelmi tevékenységgel kapcsolatos szabályozási jogkörök;
9. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
10. óvodai ellátás;
11. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
- 11a. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
12. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
13. a helyi közművelődési tevékenység támogatása, a kulturális örökség helyi védelme;
14. saját tulajdonú lakás- és helyiséggazdálkodás;
15. helyi adóval kapcsolatos feladatok;
16. a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
17. kerületi sport és szabadidősport támogatása, ifjúsági ügyek;
18. közreműködés a helyi közbiztonság biztosításában;
19. nemzetiségi ügyek.”

Az alábbiakban tételesen felsoroljuk az Önkormányzat **önként vállalt feladatait**, az itt nem nevesített feladatokat a kötelezően ellátandó feladatok közé terveztük.

- 1) Nyári diákmunka díjazása
- 2) Önkormányzati céljuttatás, projektprémium
- 3) Állományba nem tartozók megbízási díjai
- 4) Kerületi újság kiadásával összefüggő megbízási díjak
- 5) Díszpolgári cím, Kerületért kitüntetés díjazása
- 6) Reprezentációs kiadások
- 7) Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás
- 8) Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók továbbképzése
- 9) Programrendszerek fenntartása: Oviadmin program
- 10) Tiszta udvar - rendes ház program

- 11) Helyi vállalkozások munkahelyteremtő és foglalkoztatás ösztönző program
- 12) Külföldi kiküldetések
- 13) Arculati reklám, propaganda, testvérvárosi kapcsolatok
- 14) Folyóirat, időszaki kiadvány - Kerületi újság
- 15) Üdülői szálláshely szolgáltatás
- 16) Kábítószerügyi Egyeztető Fórum feladatai
- 17) Kertvárosi Ifjúsági Önkormányzati feladatok
- 18) Karácsonyi csomagok a kerület idős és rászoruló lakosainak
- 19) "Kertvárosi Gazdi" program
- 20) "Babacsomag" program
- 21) Település marketing
- 22) Krízistámogatás
- 23) Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat
- 24) Települési támogatás: "Ápolási támogatás"
- 25) Települési támogatás: "Súlyosan fogyatékosok és tartósan betegek kiemelt támogatása"
- 26) Települési támogatás: "Fűtési támogatás"
- 27) Háztartásoknak visszatérítendő támogatás
- 28) Temetési kölcsön nyújtása a "rendkívüli települési támogatás" részeként
- 29) REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft. visszatérítendő és nem visszatérítendő működési célú támogatása
- 30) Életjáradéki szerződés
- 31) Kertvárosi tehetséges tanulók támogatása
- 32) Tehetséges fiatalok támogatása
- 33) Prevenációs keret
- 34) Környezetvédelmi támogatás és pályázati keret
- 35) Iskolakezdési támogatás az alsó tagozatosok számára
- 36) Ingatlanok üzemeltetésével kapcsolatos egy évben nyújtható közvetett támogatások
- 37) HÉRA Alapítvány támogatása
- 38) XVI. kerületi Szakorvosi Ellátásért Alapítvány támogatása
- 39) Testvérvárosi gyerekek és testvérvárosi oktatási intézmények támogatása
- 40) Kiemelt sportolók támogatása
- 41) Polgármester és alpolgármesterek által nyújtott egyedi támogatások
- 42) Egyéb célú telkek beszerzése: Lakótelkek kialakítása és közművesítése
- 43) Egyéb épület beszerzés, létesítés, Ingatlan vásárlás
- 44) Tóköz utca 28. szám alatti ingatlan bontása
- 45) Kerékpárút fejlesztés
- 46) Lakótelep felújítás
- 47) Strand bővítése
- 48) Reformáció Emlékpark kialakítása
- 49) „Cinkota Kapu” kétszintes orvosi rendelő és parkoló építése
- 50) VEKOP-5.3.1-15 „Fenntartható közlekedésfejlesztés Budapesten, Közlekedésbiztonsági és kerékpáros-barát fejlesztések Budapest XVI. kerületében” projekt
- 51) Budapest Főváros Önkormányzata által meghirdetett „Közösségi célú város-rehabilitációs programok megvalósítására” című, 2016. évi pályázat
- 52) Térfigyelő rendszer építése
- 53) Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítés
- 54) Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzés, létesítése
- 55) „Sashalmi Piac” Kft. által üzemeltetett ingatlanok és tárgyi eszközök beruházása,

valamint felújítása osztalékbevételeiből

- 56) Szakrendelő Tekla utcai épületében két új automata lift építése
- 57) Pályázati keretből: Közművelődési érdekeltség-növelő pályázat önrésze
- 58) Pályázati keretből: "Társasházak energia-megtakarítást eredményező korszerűsítésének, felújításának támogatása" program önkormányzati önrész
- 59) Járműbeszerzés
- 60) Önkormányzati épület felújítása
- 61) XVI. Kerületi napközis tábor felújítása (János utcai tábor) - Szentmihály Kulturális Központjának létrehozása
- 62) Intézményi felújítások:
 - Rákosmenti Mezei Őrszolgálat Sarjú utcai székhelyének kialakítása
 - Szerb Antal Gimnázium homlokzati nyílászárók cseréje I. - II. ütem
 - János utca 51., volt MDF székház külső és belső felújítása "Öregek Napközi Otthonává"
 - Biztonsági felülvizsgálatok: Bölcsődék, óvodák és egyéb intézmények elektromos hálózatainak biztonsági felülvizsgálata és javítása
 - Mátyásfüldi Fecskefészek Óvoda: A használaton kívüli épületrészben három új csoportszoba és tornaterem létesítése, felújítás, átépítés, valamint az üzemelő épületrész kisebb átalakítása
 - Sashalmi Tanoda Általános Iskola felújítása II. ütem
 - Corvin Művelődési Ház: Színház előtti tér átépítése, rendezvényeken kitelepítésre kerülő ideiglenes építmények közműcsatlakozásainak kiépítése, új térburkolatok, zöldfelületek, öntözőhálózat, csapadékvíz kezelése és részleges- utólagos falszigetelés kiépítése
 - Móra Ferenc Általános Iskola több ütemben történő teljes felújítása I. ütemének kivitelezése (új étkező, melegítőkonyha, szaktantermek és gépészeti helyiségek)
 - Varázskorona óvoda (Szent Korona utca 98-100.) felújítása
- 63) Országzászló emlékmű felújítása Cinkotán
- 64) Kamatmentes helyi támogatás
- 65) Egyéb lakástámogatás - Munkáltatói kölcsön nyújtása
- 66) Fiatal házaspárok első lakáshoz jutási támogatása
- 67) Önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásnak egyéb felhalmozási célú támogatása - Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.
- 68) Egyházi jogi személynek, egyéb felhalmozási célú támogatások
- 69) Városháza jelentőségű épületek és építmények felújításának, helyreállításának önkormányzati támogatása
- 70) Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése

Az önként vállalt feladatok forrása:

- 1) Egyéb működési célú támogatások bevételei
- 2) Felhalmozási célú önkormányzati támogatások
- 3) Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei
- 4) Helyi adók közül: Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)
- 5) Készletértékesítés ellenértéke
- 6) Szolgáltatások ellenértéke
- 7) Ellátási díjak
- 8) Kiszámlázott általános forgalmi adó
- 9) Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek
- 10) Osztalékbevételek
- 11) Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson

- kívülről
- 12) Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről
 - 13) Forgatási célú belföldi értékpapírok – államkötvény, állampapír – beváltása, értékesítése
 - 14) Betétek megszüntetése

Az Áht. 24. § (4) bekezdése kimondja, hogy „a költségvetés előterjesztésekor a Képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indokolással együtt – bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat – így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást. (Az Ávr. 28. § a) – e) pontjai szabályozzák, hogy a közvetett támogatásokat milyen részletezettséggel kell bemutatni.)
- d) az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.”

Fenti kimutatásokat elkészítettük, és csatoltuk az előterjesztéshez. Az 1-5. számú tájékoztató táblák **szöveges indokolása** a következő:

- 1. számú tájékoztató tábla:** Az Önkormányzat költségvetési mérlege tartalmazza kiemelt előirányzatonként a 2016. évi tény, a 2017. évi ¾ éves teljesítési és a 2018. évi tervezett adatokat. A 2016. évben a költségvetési bevételek 10 815 743 E Ft-ban, a finanszírozási bevételek 17 474 874 E Ft-ban, mindösszesen 28 290 617 E Ft-ban teljesültek. A költségvetési kiadások 10 720 975 E Ft-ban, a finanszírozási kiadások 14 520 463 E Ft-ban, mindösszesen 25 241 438 E Ft-ban teljesültek. A 2017. évi ¾ éves költségvetési és finanszírozási bevételek összesen 13 313 847 E Ft-ban, ebből a finanszírozási bevételek között a maradvány igénybevétel 3 049 179 E Ft-ban, a betétek megszüntetése és az értékpapír beváltása mindösszesen 3 199 000 E Ft-ban teljesült. A költségvetési kiadások 7 862 999 E Ft-ban, a finanszírozási kiadások – mely értékpapír vásárlás és betétlekötés – 4 049 000 E Ft-ban, mindösszesen 11 911 999 E Ft-ban teljesült. Az adatokat összehasonlítva a költségvetési bevételek és kiadások tekintetében eltérés alig mutatható ki – a 2017. évi ¾ éves adatok megközelítik a 2016. évi előirányzatok időarányos részét –, ez alátámasztja, hogy az Önkormányzat feladatai, forrásai, mozgástere jelentősen nem változott egyik évről a másikra. 2016-tól a finanszírozási bevételek között kimutatjuk a kamatozás céljából lekötött betétek megszüntetését és 2017-től a forgatási célú értékpapírok beváltását, illetve a finanszírozási kiadások között a pénzeszközök lekötött betétként elhelyezését és a forgatási célú értékpapír – államkötvény, állampapír - vásárlását. Változás 2016-ról 2017-re, hogy az Önkormányzat 2017. áprilistól szabad pénzeszközeinek jelentősebb részét állampapírban tartja, és nem lekötött betétként helyezi el azt. Utóbbit csak az önkormányzati alszámlák vonatkozásában teszi.

- 2. számú tájékoztató tábla:** Itt kerülnek bemutatásra a többéves kihatással járó döntések – mint beruházások, felújítások – számszerűsítve, évenkénti bontásban és összesítve, célok szerint. Látható, hogy az Önkormányzatnak működési célú finanszírozási kiadásai (az

intézményfinanszírozás kivételével) – hiteltörlesztés – nincsenek. A felhalmozási célú finanszírozási kiadások között kerül kimutatásra a Prémium Magyar Államkötvény és a Kétéves Állampapír vásárlása. A beruházások és a felújítások közül csak azok kerülnek nevesítve bemutatásra, amelyek több éven át valósulnak meg. A tervezett beruházások többsége tárgyévben megvalósul, a nagyobb beruházások ölelnek fel 1-2, illetve több évet.

3. számú tájékoztató tábla: Itt kerülnek kimutatásra a közvetett támogatások, ahol van, ott a jogszabályi hivatkozással. Ilyen közvetett támogatások az Ávr. 28. §-a alapján a következők lehetnek:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

A kimutatás tartalmazza a közvetett támogatás nemét, a közvetett támogatás formáját, indokolását, a kedvezményezettek számát és az elengedett összegeket.

4. számú tájékoztató tábla: Az előirányzat felhasználási tervet tartalmazza teljes önkormányzati szinten, valamint költségvetési szervenként. A kiadások teljesítését nagymértékben meghatározzák a bevételek, így azokat úgy kell tervezni, hogy a kifizetés pillanatában a forrás rendelkezésre álljon. A költségvetési szerveknél a működési bevételek eloszlanak az év folyamán, a finanszírozási bevételek jelen rendelet és a kiskincstári rendelet előírásai alapján állnak rendelkezésre az önkormányzati intézmények által benyújtott havi finanszírozási igény szerint. Az Önkormányzat esetében nagyobb bevételre a helyi adóból származó bevételek esetében március és szeptember hónapokban számolhatunk, az iparüzési adóból áprilisban és október elején folyik be jelentős összegű bevétel. A működési kiadások teljesítése folyamatos, míg a nagyobb beruházások, felújítások szerződéskötéseinél a fizetési határidőket igazítjuk arra az időszakra, amikor fenti adóbevételekből magasabb összeg érkezik az Önkormányzat számlájára. Az államkötvény és állampapírok beváltását időzítjük a havi bérek, illetve a nagyobb összegű számlák kifizetéséhez. A támogatások legtöbb esetben utófinanszírozásúak.

5. számú tájékoztató tábla: Tartalmazza az Önkormányzat - Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően – a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban. A következő három évben összességében hasonló összegű bevételekkel és kiadásokkal kalkulálunk, mint a 2018. évben. A feladatlapú támogatások rendszerében jelentősebb változásra nem számítunk, kivételt képez ez alól a 2017. január 1-jétől bevezetésre került szolidaritási hozzájárulás, amely már 2017-től forráselvonást eredményezett, 2018-ban közel dupláját a 2017. évinek. A felhalmozási célú támogatások bevételeit nehéz növelni, mivel az EU-s pályázati lehetőségek régiókat nem érintik pozitívan, egyéb forrásokat kell keresni. Építmény-és telekadóból kisebb csökkenéssel számítunk. Az iparüzési adóbevétel évről-évre folyamatosan növekszik, ezért annak kisebb mértékű növekedésével számolunk. A gépjárműadó bevétel esetében is kisebb növekedéssel tervezünk. A felhalmozási bevételeknél csökkenő tendenciát prognosztizálunk, mivel az értékesíthető telkek és ingatlanok száma várhatóan csökken.

A kiadások tekintetében a működési kiadásoknál növekedéssel kalkulálunk, a beruházásokat, felújításokat, egyéb felhalmozási kiadásainkat a 2018. évi szintnél kissé alacsonyabb összeggel prognosztizáljuk a következő 3 évben.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. § A rendelet szervi hatályát rögzíti.

2. § Meghatározza a költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások főösszegét, a költségvetési bevételi és kiadási főösszeget, a költségvetési egyenleget, a belső és külső finanszírozási bevételt, valamint a finanszírozási bevételi és kiadási összeget. Megállapítja, hogy az Önkormányzat finanszírozásához hitel felvételére nincs szükség. Utal az 1., az 1.A., az 1.B., az 1.0. mellékletek tartalmára az általános indokolásban részletezettek szerint.

3. § A költségvetés részletezését tartalmazza, a rendelet hivatkozott mellékletei egyben azok Képviselő-testület által jóváhagyott tartalmi elemeit is meghatározzák. Tartalmazza, hogy a 2018. évben várhatóan az Önkormányzatnak egy EU-s támogatással megvalósuló programja, és egy fővárosi önkormányzati támogatással megvalósuló projektje lesz – mindkettő több éves beruházás –, továbbá hogy az Önkormányzat Önkormányzaton kívül megvalósuló EU-s projektekhez nem járul hozzá. Tartalmazza továbbá, hogy az Önkormányzatnak a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és az önkormányzati kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei nincsenek, kimutatja az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerint, valamint rögzíti, hogy az Önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügylete, garancia-és kezességvállalásból fennálló kötelezettsége nincs, a 2018. évben adósságot keletkeztető fejlesztési célt nem tervez.

4. § A jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően rendelkezést tartalmaz a tartalékokról, a felhasználás célja szerint nevesíti azokat, mint általános működési tartalék, közmű- és energetikai céltartalék, költségvetési szervek részére rendelkezésre álló általános működési tartalék, lakáslap, fejlesztési céltartalékok és sportcsarnok alap, valamint meghatározza felhasználásuk módját.

5 - 10. §. A rendelet e szakaszai a 2018. évi költségvetés végrehajtásának szabályait rögzítik. Meghatározza a köztisztviselők illetményalapját. Meghatározza a költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható keretösszeget, a házipénztárból teljesíthető kifizetések egyszeri összegét, maximálja, és taxatívra felsorolja a kiadások készpénzben történő teljesítésének konkrét eseteit.

Meghatározza az Önkormányzat, a Polgármester, a Bizottságok, a Polgármesteri Hivatal, továbbá az Önkormányzat intézményeinek a költségvetésben előírt bevételek beszedésével és jóváhagyott kiadások teljesítésével kapcsolatos hatáskörét, feladatait, a gazdálkodásnál betartandó szabályokat.

Rögzítik a költségvetéssel kapcsolatos képviselő-testületi, polgármesteri hatásköröket. Az Mötv. 41. § (9) bekezdés előírásának megfelelően itt szabályozza a helyi önkormányzat képviselő-testülete által az államháztartáson kívüli forrás átadására vonatkozó hatáskörátadásokat és főbb elveket.

Előírja a követendő eljárást az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a Polgármesternek az Önkormányzat költségvetése körében történő átmeneti intézkedések meghozatalára vonatkozó döntési jogosultságát természetesen azzal a megkötéssel, hogy a Polgármester a tett intézkedésekről köteles a Képviselő-testület soron következő ülésén

beszámolni.

11. § Az előirányzatok módosításáról rendelkezik.

12. § A gazdálkodás szabályait tartalmazza.

13. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzését szabályozza.

14. § A Képviselő-testület tájékoztatásának szabályairól rendelkezik.

15. § Hatályba léptető, továbbá a 2019. évi költségvetés elfogadásáig hatályos átmeneti gazdálkodási rendelkezéseket tartalmaz.

EMLÉKEZTETŐ

Készült: 2017. december hó 04. napján a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatalban

Tárgy: Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletervezete

Jelen vannak:	Polgármesteri Hivatal részéről:	
	dr. Erdőközi György	Aljegyző
	Nyíriné Kovács Ildikó	Költségvetési és Pénzügyi Iroda vezetője
	Majorné Szabó Etelka	Intézményi Iroda – intézményi referens
	Intézmények részéről:	
1.	Dr. Kiss Marianna	XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat
2.	Sinkovics Zsuzsanna	Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Gazdasági, Működtető - Ellátó Szervezet (GAMESZ)
3.	Dénes Hilda	Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda
4.	Váradi Mariann	Cinkotai Huncutka Óvoda
5.	Horváth Zsoltné	Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda
6.	Benisné Hepp Zsuzsa	Sashalmi Manoda Óvoda
7.	Lukács László Nándorné	Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda
8.	Sinka Mihályné	Szentmihályi Játsszókert Óvoda
9.	Illésné Schrott Ildikó	Mátyásföldi Fecskefészkek Óvoda
10.	Kovácsné Szabó Csilla	Corvin Művelődési Ház
11.	Tamás Jánosné	XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde
12.	Baloghné Szabó Olga	Területi Szociális Szolgálat
13.	Hanuláné Kurdi Ágnes	Napraforgó Család- és Gyermejjóléti Központ
14.	Csillik Kristóf	Kerületgazda Szolgáltató Szervezet
15.	Oláh Csaba	Rákosmenti Mezei Őrszolgálat
16.	Villányi Péter	Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdése szerint „A jegyző a költségvetési rendeletervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendeletervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.”

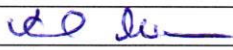
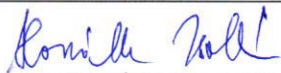
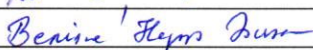
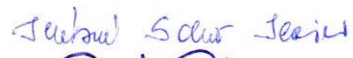
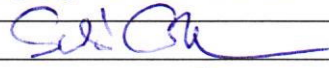
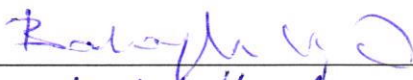
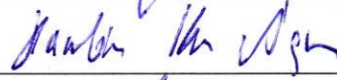
Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2018. évi költségvetési rendeletervezete elkészült. Az Önkormányzat által fenntartott intézmények 2018. évi költségvetése egyrészt az intézményvezetőkkel folytatott egyeztető tárgyalások eredményeként, másrészt az azt követően hivatalosan ismertté váló szociális hozzájárulási adó

2018. január 1-jétől hatályos mértékét figyelembe véve készült el és épül be az Önkormányzat költségvetésébe.

Az intézményi költségvetések az Önkormányzat költségvetésének 2.2. – 2.17. mellékletét képezik. A jogszabályi előírásoknak megfelelően tartalmazzák a kiemelt előirányzatokat, mind a bevételi, mind a kiadási előirányzat összegeit kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatok szerinti bontásban is, valamint a létszám előirányzatot.

Intézményem költségvetésével egyetértek, az abban foglaltakat megismertem és tudomásul vettem. A 2018. évi működés és gazdálkodás során a költségvetési rendeletben szabályozottak szerint járok el.

K.m.f.

Intézmény megnevezése – Intézmény költségvetésének helye a rendeletben	Intézményvezető aláírása
XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat – 2.2. melléklet	
Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Gazdasági, Működtető - Ellátó Szervezet – 2.3. melléklet	
Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda – 2.4. melléklet	
Cinkotai Huncutka Óvoda – 2.5. melléklet	
Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda – 2.6. melléklet	
Sashalmi Manoda Óvoda – 2.7. melléklet	
Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda – 2.8. melléklet	
Szentmihályi Játsszókert Óvoda – 2.9. melléklet	
Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda – 2.10. melléklet	
Corvin Művelődési Ház – 2.11. melléklet	
XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde – 2.12. melléklet	
Területi Szociális Szolgálat – 2.13. melléklet	
Napraforgó Család- és Gyermejjóléti Központ – 2.14. melléklet	
Kerületgazda Szolgáltató Szervezet – 2.15. melléklet	
Rákosmenti Mezei Őrszolgálat – 2.16. melléklet	
Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ – 2.17. melléklet	

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2017. (... ..) önkormányzati rendelete

a házasságkötések és a bejegyzett élettársi kapcsolatok engedélyezéséről és szolgáltatási díjairól szóló 12/2015. (IV. 7.) önkormányzati rendelet módosításáról

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint az anyakönyvi eljárásról szóló 2010. évi I. törvény 96. §-ában kapott felhatalmazása alapján a következőket rendeli el:

1. §

(1) Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének a házasságkötések és a bejegyzett élettársi kapcsolatok engedélyezéséről és szolgáltatási díjairól szóló 12/2015. (IV. 7.) önkormányzati rendeletének (továbbiakban: Rendelet) 6. §-ában az „5.000” szövegrész helyébe a „6 000” szöveg lép.

(2) A Rendelet 7. §-ában a „10.000” szövegrész helyébe a „15 000” szöveg lép.

2. §

E rendelet 2018. január 1. napján lép hatályba.

Ancsin László

jegyző

Kovács Péter

polgármester

Általános indokolás

A Rendelet alapján az anyakönyvvezetőt a munkaidőn túl kötött házasságkötési tevékenységért és élettársi kapcsolat létesítéséért közreműködői díj illeti meg, amelynek összege évek óta nem változott, ezért annak emelése vált indokolttá.

Részletes indokolás

1. §

(1) Hivatali munkaidőn kívül megkötött házasság, létesített bejegyzett élettársi kapcsolat esetén 2018. január 1-jétől megemeli az anyakönyvvezetők díjazását.

(2) Hivatali helyiségen és hivatali munkaidőn kívül megkötött házasság, létesített bejegyzett élettársi kapcsolat esetén 2018. január 1-jétől megemeli az anyakönyvvezetők díjazását.

2. §

Hatályba lépésről rendelkezik.

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének 12/2015. (IV. 7.) önkormányzati rendelete a házasságkötések és a bejegyzett élettársi kapcsolatok engedélyezéséről és szolgáltatási díjairól (Kivonatos formában) 6. § Hivatali munkaidőn kívül megkötött házasság, létesített bejegyzett élettársi kapcsolat esetén a közreműködő anyakönyvvezetőt házasságkötésenként, bejegyzett élettársi kapcsolatonként bruttó 5.000 Ft díjazás illeti meg. 7. § Hivatali helyiségen és hivatali munkaidőn kívül megkötött házasság, létesített bejegyzett élettársi kapcsolat esetén a közreműködő anyakönyvvezetőt házasságkötésenként, bejegyzett élettársi kapcsolatonként bruttó 10.000 Ft díjazás illeti meg.	Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2017. (...) önkormányzati rendelettel módosított 12/2015. (IV. 7.) önkormányzati rendelete a házasságkötések és a bejegyzett élettársi kapcsolatok engedélyezéséről és szolgáltatási díjairól (Kivonatos formában) 6. § Hivatali munkaidőn kívül megkötött házasság, létesített bejegyzett élettársi kapcsolat esetén a közreműködő anyakönyvvezetőt házasságkötésenként, bejegyzett élettársi kapcsolatonként bruttó 6 000 Ft díjazás illeti meg. 7. § Hivatali helyiségen és hivatali munkaidőn kívül megkötött házasság, létesített bejegyzett élettársi kapcsolat esetén a közreműködő anyakönyvvezetőt házasságkötésenként, bejegyzett élettársi kapcsolatonként bruttó 15 000 Ft díjazás illeti meg.
--	---