

A költségvetési rendeletrre vonatkozó jogszabályi összefoglaló

Az önkormányzati költségvetési rendeletervezet és az előterjesztés szerkezetében azonos az elmúlt hét évben elkészített rendelettel és előterjesztéssel, mivel ezen időszak alatt nem volt olyan jelentős jogszabályi változás, mely indokoltá tette volna átalakításukat.

Az Mötv. 13. § (1) bekezdése sorolja fel a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatokat.

Az Mötv. 23. §-a tartalmazza a Fővárosi Önkormányzat és a kerületi önkormányzatok feladatait. Az (5) bekezdés szerint:

„(5) A kerületi önkormányzat feladata 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 segítségét 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 Mötv. 10. § (1) bekezdése kimondja, hogy „A helyi önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket.”

„(2) A helyi önkormányzat – a helyi képviselő-testület vagy a helyi népszavazás döntésével – önként vállalhatja minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt helyi közügyekben az önkormányzat mindent megtehet, ami jogszabállyal nem ellentétes. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

(3) A helyi önkormányzat – törvényben meghatározott esetekben – az állammal kötött külön megállapodás alapján elláthat állami feladatokat. A megállapodásban rendelkezni kell a feladatellátás finanszírozásáról. A megállapodás közigazgatási szerződésnek minősül.”

Kötelező feladatot látnak el a következő intézmények:

1. Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal
2. XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat (Szakrendelő)
3. Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Gazdasági, Működtető - Ellátó Szervezet (GAMESZ)
4. Óvodák (hét intézmény)
5. Corvin Művelődési Ház
6. XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde
7. Területi Szociális Szolgálat
8. Napraforgó Család- és Gyermejköltségi Központ
9. Kerületgazda Szolgáltató Szervezet (Kerületgazda)

Önként vállalt feladatot ellátó intézmények a Rákosmenti Mezei Órszolgálat és a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ.

Önként vállalt feladatokat is ellát a Területi Szociális Szolgálat (*Jelzőrendszeres Házi Segítségnyújtás, Nyugdíjasok Segítő Szolgálat, Kattints Nagy, Idősek Világnapja*) és a Kertvárosi Egyesített Bölcsőde (*nyújtott nyitva tartás, otthoni gyermekgondozás, időszakos gyermekfelügyelet, babamuzsika, játékos gyermektorna, sóterápia, fejlődésvizsgálat és tanácsadás, egyéni és kis csoportos komplex fejlesztések, komplex játékos baba-mama foglalkozás*). Az uniós és egyéb pályázatok is – az útépitések kivételével – az önként vállalt kategóriába tartoznak. Jelenleg az Önkormányzaton keresztül a Szakrendelő vesz részt az Egészséges Budapest Programban, valamint az Önkormányzat egy VEKOP programban és a kertvárosi idősek otthona előkészítésében.

Az Önkormányzat dologi, működési kiadásai túlnyomórészt a kötelező feladatok kategóriába tartoznak. Az ellátottak pénzügyi juttatásai (szociális juttatások) – attól függően, hogy azt törvény vagy helyi rendelet írja elő – egyrészt kötelező, másrészt önként vállalt feladatok. A felújítások és beruházások zömében önként vállalt tevékenységek. A támogatások megbontásánál hasonlóan jártunk el, mint a szociális juttatásoknál. Az önként vállalt feladatok és az államigazgatási feladatok tételesen a költségvetési rendelettervezet „általános indoklás” részében kerülnek felsorolásra.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése sorolja fel, hogy az önkormányzat költségvetésének mit kell tartalmaznia:

„23. § (2) A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és

ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

ba) kiemelt előirányzatok,

bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,

„Aht. 6. § „(7) a) pont „ab) a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása, ac) finanszírozási bevételként a költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány,”

e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Gst 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Möt. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

Möt. 68. § „(4) A polgármester önkormányzati rendeletben meghatározott értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.”

„Aht. 34. § (2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.”

(3) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.”

Az Ávr. 24. § (1) bekezdése tartalmazza, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között mit kell megtervezni:

Ávr. 24. § (1) a) a helyi önkormányzat bevételeit – így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat –, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,

b) a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, így különösen

ba) a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,

bb) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,

bc) az általános és céltartalékot, és

bd) elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.”

A 2021. évi költségvetési rendeletervezet és mellékletei előbbieken felsoroltakat tartalmazzák.

A rendeletervezet 8. melléklete az európai uniós támogatással megvalósuló projekt (VEKOP) bevételeit és kiadásait tartalmazza.

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 és

d) a 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.”

Az Ávr. 28. § a) – e) pontjai szabályozzák, hogy a közvetett támogatásokat legalább milyen részletezettséggel kell bemutatni.

„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.”

Fenti kimutatások megtalálhatóak az előterjesztéshez mellékelt 1 – 5. számú tájékoztató táblákban, a szöveges indokolás a rendeletervezet „Általános indokolásában”.

Az Áht. 24. § (2) bekezdése kimondja, hogy „A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.”

„Áht. 29/A. § A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

Az Áht. 29/A. §-ban előírt kötelezettségünknek a „Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása” tárgyú előterjesztésben teszünk eleget. Az előterjesztésben megfogalmazott határozattól a költségvetési rendeletervezet nem tér el.

Az Áht. 24. § (3) bekezdés szerint „A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.”

Az Ávr. 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.”

Fenti jogszabálynak a veszélyhelyzet miatt nem tudunk eleget tenni, ezért az intézményvezetőknek véleményezésre elektronikusan küldjük ki a tervezetet, mely dokumentum az előterjesztés 5. mellékletében található.

Az Ávr. 27. § (2) bekezdése szerint „A polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendeletervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.”

A fennálló veszélyhelyzeti állapot miatt a bizottsági tárgyalásokra sem kerül sor, ugyanakkor az önkormányzati bizottságok valamennyi bizottsági tagjának a költségvetési javaslat véleményezésre és javaslatételre kiküldésre kerül. A beérkező javaslatokról összesítést készítünk.

Az elfogadott költségvetési rendelet alapján a Szakrendelő gazdasági csoportja elkészíti a Szakrendelő elemi költségvetését, a Polgármesteri Hivatal Költségvetési és Pénzügyi Irodája az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal (valamint a nemzetiségi önkormányzatok) elemi költségvetését, valamint a GAMESZ a GAMESZ körhöz tartozó intézmények elemi költségvetését készíti el.

Ávr. 33. § (1) bekezdése kimondja, hogy „A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat, a társulás, a térségi fejlesztési tanács és az általuk irányított költségvetési szerv elemi költségvetését a polgármester, a nemzetiségi önkormányzat elnöke, a társulási tanács elnöke vagy a térségi fejlesztési tanács elnöke hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzati hivatal a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv jóváhagyott elemi költségvetéséről az önkormányzati rendeletervezet képviselő-testület elé terjesztésének határidejét – év közben alapított költségvetési szerv esetén annak törzskönyvi nyilvántartásba való bejegyzését – követő harminc napon belül adatot szolgáltat a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerben.”

ELŐTERJESZTÉS 2. MELLÉKLETE

BUDAPEST XVI. KERÜLETI



POLGÁRMESTERI HIVATAL

KÖLTSÉGVETÉSI ÉS PÉNZÜGYI

IRODAVEZETŐ

Tárgy: 2021. évi költségvetés tervezése

Valamennyi önkormányzati fenntartású intézmény vezetője részére

Tisztelt Intézményvezető Asszony!
Tisztelt Intézményvezető Úr!

A Magyar Közlöny 170. számában, 2020. július 15-én megjelent a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (a továbbiakban: 2021. évi költségvetési törvény). Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló javaslatot a 2021. évben a februári testületi ülésén fogja tárgyalni.

Az intézményekre vonatkozó költségvetési tervezetek első változatát az alábbi útmutató szerint **2020. november 9-ig** legyenek szívesek elkészíteni.

TERVEZÉSI ÚTMUTATÓ

Az intézményi 2021. évi tervező táblázatot az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, a 2020. évi beszámoló űrlapjai és a 2020. évi tervező táblázat alapján készítettük el. A 2020. évre vonatkozó munkalapokat – a segédtablák kivételével – elrejtettük a fájlban, így azok bármikor felfedhetők. A „2021. év” megnevezésű munkalapon a „2020. évi eredeti költségvetési rendeletbe beépített előirányzatok” megnevezésű oszlop celláit kitöltöttük, a munkalap legalján két ellenőrző képlet figyelmeztet arra, hogy ezek a cellák ne módosuljanak.

Az útmutató összeállítása során tekintettel voltunk az elfogadott 2021. évi költségvetési törvényre és egyéb költségvetés tervezést érintő hatályos jogszabályokra, ugyanakkor az év végéig ezek még módosulhatnak oly módon, melyek kihatnak a költségvetési tervszámokra. Természetesen gondoskodni fogunk ezek átvezetéséről a tervezeteken.

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 2021. évben is elkülönítjük a kötelező, valamint az önként vállalt feladatokat, valamint azokban az esetekben, ahol a kötelező feladatok ellátásához feladatalapú támogatásban részesül az Önkormányzat, az elszámoláshoz feltétlenül szükség van az adott feladatellátás költségeinek pontos meghatározására. Ehhez az elmúlt évekhez hasonlóan COFOG kódokra is bontva történik a tervezés. A tervező táblázat **tartalmazza a COFOG kódokat**. Kérjük, hogy az intézményvezetők **ellenőrizték le**

ezeket, illetve ha szükséges, egészítsék ki az elrejtett oszlopok felfedésével. Új COFOG kód rögzítése esetén csak a „lista2021” megnevezésű munkalapra kell felvezetni a COFOG kódokat, mivel azok automatikusan megjelennek ugyanabban a sorrendben a „2021. év” megnevezésű munkalapon is.

A **Területi Szociális Szolgálatnál a Nyugdíjasok Segítő Szolgálat, a Kattints Nagyi Program és az Idősek Világnapja,** valamint a **XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsődénél a Nyújtott nyitva tartás, az Otthoni gyermek-gondozás, az Időszakos gyermek-felügyelet, a Babamuzsika, a Játékos gyermektorna, a Sóterápia, a Fejlődés-vizsgálat, tanácsadás, az Egyéni komplex fejlesztés, a Kiscsoportos Komplex fejlesztés és a Komplex játékos baba-mama foglalkozás** esetében egy külön táblázat szolgál az önként vállalt feladatok kiadásainak és bevételeinek tervezésére, mely a tervező fájlban egy önálló munkalapon áll rendelkezésre.

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 2020. évről áthúzódó és a 2021. évi közfoglalkoztatás bevételeit és kiadásait is megbontani szükséges.

A **„számítás részletezése soronként a 2021. évben”** megnevezésű oszlop celláiban kérjük szövegszerűen részletezni, hogy a javasolt összeg milyen tételekből tevődik össze. **NE KÉSZÍTSENEK KÜLÖN SZÖVEGES INDOKOLÁST, HANEM MINDEN FONTOS INFORMÁCIÓ EBBE AZ OSZLOPBA KERÜLJÖN! AHOL EZ TÚL RÉSZLETES LENNE, OTT ERRE HASZNÁLJÁK A „Segédletek” MEGNEVEZÉSŰ MUNKALAPOK EGYIKÉT** és az oszlop celláiban legyen ezekre hivatkozás. Kérjük, hogy a tervezett összegeket ne egy összegben vigyék fel a „2021. évi tervezett előirányzat” megnevezésű oszlop celláiba, hanem minden esetben képlettel, hogy a számítások gyorsabban ellenőrizhetőek legyenek.

KIADÁSOK

SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

A kiadások tervezését a „lista2021” munkalapon kell megkezdeni a COFOG kódok ellenőrzésével, és ugyanitt folytatni a dolgozók adatainak rögzítésével.

A bérek tervezésénél a 2021. évi költségvetési törvény 7. melléklete az irányadó, az óvodapedagógusok illetményét, valamint a bölcsődében pedagógus bérrel foglalkoztatottak illetményét a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Nkt.) és a 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet határozza meg. A XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat (a továbbiakban: Szakrendelő) az egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló törvény 1. mellékletében lévő béreket veszi figyelembe.

Az intézményeknél alkalmazott, kinevezési szerződéssel rendelkező összes munkavállalót, illetményüket és pótlékukat egy munkalapra kell felvezetni nevük szerint **ABC sorrendben**. Az elmúlt évekhez hasonlóan a pedagógus bérrel foglalkoztatottak is erre a munkalapra kerülnek. Beállítottunk szűrő funkciót, így van lehetőség a munkakör szerinti szűrésre is.

A név mellett fel kell tüntetni a **munkakör megnevezését**, a **telephelyet** – ahol a dolgozó az adott munkakört betölti –, és rögzíteni szükséges, hogy **hány év a besoroláshoz figyelembe vett évek száma**. A következő oszlopban „V” betűt kell tenni, annak neve mellé, aki vezető, „Fe” rövidítést, akinek felsőfokú, „K” betűt, akinek középfokú, „A” betűt, akinek alacsony fokú végzettsége van, illetve „Fi” rövidítést, aki fizikai alkalmazott. Ezen oszlop mellett a Kjt., vagy a pedagógus besorolás szerinti kategóriákat szükséges feltüntetni a 2020. évre és a 2021. évre vonatkozóan. A Corvin Művelődési Ház és a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ dolgozói 2020. november 1-jétől a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartoznak – a rájuk vonatkozó végrehajtási rendelet még nem jelent meg –, ugyanakkor az alacsony bérek és rendszeres kereset-kiegészítések tervezésénél kiindulópont a Kjt. szerinti hatályos besorolási bérük, valamint az összes jelenlegi pótlékuk (melyek összességében megegyeznek a munkaszerződésükkel).

A **„Foglalkoztatottság %”** oszlopban a foglalkoztatás mértékét kell feltüntetni. Az összesített létszámadat a táblázatban, az „I” oszlop alján jelenik meg. Általánosságban az engedélyezett költségvetési státuszszámnál többet tervezni nem lehet! Azonban, ha az intézményvezető úgy ítéli meg,

hogy a feladatok ellátásához a létszám növelése feltétlenül szükséges, részletes indokokkal alátámasztva, külön táblázatban bemutatva készítse el ennek kiadási többletigényét. A 2020. évi engedélyezett költségvetési státuszszámok a tervezőtáblázatokban megtalálhatóak, de jelen útmutató utolsó oldala is tartalmazza.

1	Alapilletmények	05/110111
---	-----------------	-----------

A 2020. december havi alapilletményeket (pótlékokat stb.) a legfrissebb bérjegyzékek tartalmazzák, melyet a GAMESZ küld meg havonta a fizetések utalását követően. A 2020. december havi juttatásokat ezekből a bérjegyzékekből töltsék fel adatokkal. A 2021. január havi alapilletmények alaphoz emelkedhetnek azon dolgozóknál, akiket kötelezően át kell sorolni magasabb fizetési fokozatba. Fontos, hogy a tervezés előtt a GAMESZ-szel egyeztessenek!

A 2021. január 1-jétől életbe lépő kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és garantált bérminimum összege még nem ismert. A járvány miatt az idén a megszokottnál később kezdődnek az országos bértárgyalások. Az első egyeztetések várhatóan október végén lesznek. A járvány miatt továbbra is nagy a bizonytalanság. Érdemi egyeztetésekre várhatóan a harmadik negyedéves mutatók alapján kerül sor. Elhúzódó év végi egyeztetésekre kell számítani, ezért egyelőre tervezzenek a 2021. évi bérek tekintetében a 2020. évi **161 000 Ft-os** minimálbér és **210 600 Ft-os** garantált bérminimum **108 %-ával**, azaz **173 900 Ft-tal** és **227 500 Ft-tal**. A döntést tartalmazó kormányrendelet megjelenését követően javítani fogjuk az összegeket.

A fizetési fokozathoz tartozó alapilletmények kiolvashatók az útmutatóhoz mellékelt bértáblákból, amelyek a 2021. évi költségvetési törvény 7. melléklete alapján tartalmazzák a közalkalmazotti fizetési osztályok első fizetési fokozata szerinti garantált illetmények havi összegét forintban, valamint a fizetési fokozatokhoz tartozó legkisebb szorzószámokat a 2021. 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 2021. évi költségvetési törvény 63. § (1) bekezdése alapján változatlanul 101 500 forint. Csak azoknak fog az illetménye emelkedni 2021. 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! **Az óvodákban 2018. január 1-jétől a pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatottak differenciált illetményben is részesülnek.** Ezt az eltérítést a „bértábla szerint” megnevezésű oszlop melletti oszlop „NOKS diff.” megnevezésű cellába írják be képlettel úgy, hogy hivatkoznak a bértábla szerinti bérré, melyet beszoroznak az eltérítés %-ával. Az eltérítéseket feltétlenül egyeztessék le a Humán Iroda vezetőjével, Majorné Szabó Etelkával!

A táblázatban automatikusan rögzül az összes éves alapilletmény és pótlék, ahol a 2020. december havi alapilletmény és a 2020. évi pótlékok 1 hónapra, a 2021. január havi alapilletmény és 2021. évi pótlékok 11 hónapra kerülnek megállapításra.

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

A listákban a sorok legalján tervezzék az üres státuszokat, egyelőre bér nélkül! Ha van az intézményben üres állás, akkor annak okáról részletes ismertetőt kell készíteni! Jövőre az üres állások betöltését követően az önkormányzati tartalékból csoportosítjuk át az intézmények költségvetésébe ezek fedezetét.

A listákban azoknak a bérével tervezzenek, akik a feladatot 2021-ben el fogják látni! A dolgozó neve mellett kérjük szerepeltetni annak a nevét, akinek a helyettesítését ellátja a határozott idejű alkalmazott! (A cellában kifer mind a két név, mert „sortöréssel több sorba” van beállítva.) Abban az esetben, ha várható, hogy valamelyik alkalmazottat a 2021. évben huzamosabb ideig helyettesíteni kell, akkor még a helyettesítendő alkalmazott bérével kell tervezni!

Kérjük, fentieket a fájlban, a „Segédletek1” megnevezésű munkalapon foglalják össze, **míserint ki a huzamosabb ideig távollévő és a távollévőt ki helyettesíti.**

Az alkalmazottak bérét, kötelező, valamint egyéb feltételtől függő pótlékait és – ha van – a jubileumi jutalmat a COFOG kódokra is be kell hivatkozni. **A COFOG kódos bontásnál csak képleteket fogadunk el.** Ha ez nehézséget okoz, kérjenek segítséget a Költségvetési és Pénzügyi Irodától. A helyes kitöltés ellenőrizhető az utolsó oszlopokban. Ezek az értékek automatikusan megjelennek a „2021. év” megnevezésű munkalap érintett soraiban. **A GAMESZ kör intézményei a COFOG kódos bontást feltétlenül egyeztessék a GAMESZ-szel.**

2	Illetménykiegészítések	05/110112
---	------------------------	-----------

Minden intézmény az intézményvezető illetménykiegészítését – melyet a munkáltató határozott meg – tervezi erre a sorra a „2021. év” megnevezésű munkalapon (12 hó szorozva a havi illetménykiegészítéssel). (Nem a vezetői pótlékról van szó!).

3	Egyéb kötelező pótlékok	05/110115
---	-------------------------	-----------

A pótlékok vonatkozásában a „lista2021” munkalapra már rögzítettük a pótlékok megnevezését a „2020. évi pótlékok” megnevezésű összevont cella alatti cellákban. Hivatkozással ugyanebben a sorrendben jelennek meg ezek pótlékok a „2021. évi pótlékok” megnevezésű összevont cella alatti cellákban. Ha ezek bővítésére van szükség, akkor fentiek szerint járjanak el, és először a „kötelező”, majd az „egyéb feltételtől függő” pótlékokat rögzítsék.

Az illetménypótlék számítási alapja: 20 000 Ft (2021. évi költségvetési törvény 62. § (1) bekezdés b) pontja szerint).

Szociális és egészségügyi ágazat:

1. 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.a. 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 (szolgáltatónál) a pótlékalap 200 %-a. (40 000 Ft)

1.b. 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)

2. Szociális ágazati összevont pótlék: A központi költségvetés (3. melléklet 9. 2.2.2. jogcím) 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 és 15/C. §-a szerinti, 2021. január-december havi foglalkoztatásra tekintettel kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz és azok szociális hozzájárulási adójához. A szociális ágazati összevont pótlékot tervezi a Területi Szociális Szolgálat, a Napraforgó Központ, valamint a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde. A 2021. 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.

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

A szociális ágazat intézményei a tervezésnél a Szociális és Szociális Intézményi Iroda vezetőjétől, Müller Kingától kérhetnek szakmai segítséget!

4. Óvodák (és a gyógypedagógiai pótlék és az ágazati szakmai pótlék tekintetében a bölcsőde is):

4.a. Óvodapedagógusok pótlékai (intézményvezetői, munkaközösség-vezetői, intézményvezető-helyettesi, nemzetiségi pótlék): Mértékét a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény határozza meg. Tervezéséhez külön táblázatot mellékelünk!

4.b. 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 gyógypedagógusait illeti meg, akik sajátos nevelési igényű gyermekekkel foglalkoznak. Tervezéséhez külön táblázatot mellékelünk!

4.c. Ágazati szakmai pótlék: A pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet 16. § (1) bekezdése szerint a pedagógus előmeneteli rendszer hatálya alá tartozó foglalkoztatottak a pótlék és illetményeltérítés nélkül számított illetményük 10 %-ának megfelelő ágazati szakmai pótlékra jogosultak 2020. július 1-jétől. Ez a 10 %-os kötelező ágazati szakmai pótlék érinti valamennyi óvoda és bölcsőde pedagógus előmeneteli rendszer hatálya alá tartozó dolgozóját.

5. Kulturális intézmények:

5.a. Kulturális illetménypótlék megszűnt, ugyanakkor – mint a 2. oldalon már említettük – ez a pótlék is **beépül a rendszeres kereset-kiegészítések közé.**

4	Egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások	05/110116
---	--	-----------

Itt kerül tervezésre a 2021. évi költségvetési törvény 62. § (2) bekezdése alapján a Kjt. 77. §-ának (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén nyújtott kereset-kiegészítés, amely **a 2021. évben is a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2 %-a.** Az óvodák nem tervezik!!!

Szintén itt tervezzük a 2021. évi költségvetési törvény 61. § (5) bekezdése alapján a fizetési számlához kapcsolódóan az egy foglalkoztatottnak havonta adható **bankszámlahozzájárulást**, melynek mértéke a 2021. évben **legfeljebb 1000 forint.** Az Önkormányzat nettó 1 000 Ft-ot biztosít (mely bruttó 1 504 Ft), azaz a munkavállalói és munkáltatói járulék az 1 000 Ft-on felül kerül tervezésre.

1. Nem jogszabályhoz kötött, helyi döntésű pótlékok:

Azoknak a munkavállalóknak tervezhetőek határozott idejű pótlékok, akik elvégzett munkájuk alapján az intézményvezető értékelése, véleménye alapján érdemesek erre, **2021. évi mértéke megegyezik a 2020. évivel.**

1.a. Megnevezése a Területi Szociális Szolgálat, a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde, a Napraforgó Központ, a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet, a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat és a GAMESZ esetében **„Kertvárosi minőségi kereset-kiegészítés”.**

1.b. Megnevezése a Corvin Művelődési Ház és a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ esetében **„Kertvárosi minőségi közművelődésért pótlék”,** mely szintén beépül a rendszeres kereset-kiegészítések közé.

1.c. Megnevezése az óvodák esetében **„attraktív pótlék”.**

Az attraktív pótlék azoknak a szakembereknek (gyógypedagógus, pszichológus, utazó óvodapedagógus) jár, akik több telephelyen végzik munkájukat.

1.d. Megnevezése az óvodák esetében **„pályakezdő pedagógusok pótléka”.**

A pótlék mértéke gyakornokoknak 4 400 Ft/fő/hó, Ped.I./2. fokozatban 9 135 Ft/fő/hó.

1.e. 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 2020. október 1-jétől differenciált attól függően, hogy az érintett óvodapedagógus csoportjában hány fő a több különös figyelmet igénylő gyermek.

1.f. Kertvárosi pótlék az óvodákban: Az óvodapedagógusok szakmai munkájának elismerése érdekében került bevezetésre 2020. október 1-jétől 30 000 Ft/fő/hó összeggel valamennyi óvodapedagógus számára.

1.g. Egészséges Kertvárosért pótlék:

Az Önkormányzat Képviselő-testülete a 222/2020. (IX. 16.) Kt. határozatával – megelőzve ezzel a kormány döntését – köszönetét fejezte ki a Kertváros egészségügyi intézményeiben dolgozó orvosok és asszisztensek áldozatos munkájáért, különös tekintettel a koronavírus okozta kihívások szakszerű kezelésében, ezért a testület az előbbiekre tekintettel úgy döntött, hogy bevezeti az „Egészséges Kertvárosért” pótlékot a Kertváros egészségügyi intézményeiben a munkaviszonyban foglalkoztatott orvosok és asszisztensek felelősen végzett munkájának elismeréseként. Ugyanakkor a kormány 2020. október 5-én benyújtotta az egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló törvényjavaslatát, melyet az Országgyűlés el is fogadott (jelenleg a köztársasági elnök aláírására vár). Ez a törvény 2023-ig három lépcsőben jelentős mértékben megnöveli az „*orvos, szakorvos, fogorvos, szakfogorvos, gyógyszerész, szakgyógyszerész, továbbá a Kormány rendeletében meghatározott munkakörben foglalkoztatott, egyéb, nem egészségügyi egyetemi végzettséggel, valamint nem egészségügyi egyetemi végzettséggel és egészségügyi felsőfokú szakirányú szakképesítéssel rendelkező egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló személy illetményét*”. Mivel a kormány ily módon rendezte a béreket, az „Egészséges Kertvárosért” pótlék tervezése okafogyottá vált.

5	Egyéb juttatás	05/110119
---	----------------	-----------

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 szándékozókát is nyilatkoztatni kell arról, hogy melyik hónapban állnak ismét munkába). Fent említett nyilatkozatokat kérjük csatolni!

7	Normatív jutalom	05/11021
---	------------------	----------

Itt kell tervezni az előre nem meghatározott követelményekhez kapcsolódóan a foglalkoztatottnak megállapított jutalmat. **Tervezhető óvodák esetében az egyéb juttatással csökkentett „törvény szerinti illetmények, munkabérek” előírányzat 4,17 %-a, a többi intézmény esetében ugyanezeknek a 2,17 %-a.**

8	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	05/110411
---	--	-----------

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

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. Az óvodák vezetői a 2020. évi tervszámokat tervezzék.

9	Jubileumi jutalom	05/11061
---	-------------------	----------

A jogszabályban meghatározott feltételekkel és mértékben fizethető. Tervezésekor a „lista2021” munkalapon az összegben 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! Ha a megállapításában nem tudnak dönteni, kérjék a Humán Iroda, a Szociális és Szociális Intézményi Iroda vagy a GAMESZ segítségét.

10	Béren kívüli juttatások (Cafeteria)	05/11071
----	-------------------------------------	----------

A 2021. évben is bruttó 200 000 forint tervezhető dolgozóként cafeteriára, mely a munkáltatót terhelő közterheket is magában foglalja. Adózására az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározottakat kell alkalmazni. 15,5 %-os szociális hozzájárulási adó és 15 %-os személyi jövedelemadó terheli.

Fentieket figyelembe véve a 2021. évre meghatározott nettó összege **153 257 Ft/fő/év**. Erre a sorra ezt a nettó összeget kell tervezni.

11	Ruházati költségtérítés	05/11081
----	-------------------------	----------

Itt kell tervezni a foglalkoztatottak részére pénzben fizetendő ruházati költségtérítéseket. Tervezi a Szakrendelő az alapellátásban dolgozó védőnőknek és a Napraforgó Központ a dolgozóinak (a takarítók kivételével). Szociális hozzájárulási adó (1,18-szorosa után 15,5 %) és személyi jövedelemadó (1,18-szorosa után 15 %) fizetési kötelezettség is terheli. Összege az egyeztetésen kerül pontosításra.

12	Közlekedési költségtérítés	05/11091
----	----------------------------	----------

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 2021. évi közlekedési költségtérítés tervezéséhez mellékszámításokkal alátámasztott kimutatást kérünk (ki veszi igénybe, lakóhelye, közlekedési eszköz fajtája, térítés mértéke). Szociális hozzájárulási adó (1,18-szorosa után 15,5 %) és személyi jövedelemadó (1,18-szorosa után 15 %) fizetési kötelezettség is terheli.

13	Lakhatási támogatások	05/11111
----	-----------------------	----------

Tervezésre kerül az érintett intézmények költségvetésében – a fenntartó korábbi engedélyével biztosított– albérleti hozzájárulás az újonnan felvételre kerülő, budapesti lakással nem rendelkező közalkalmazottak részére az **önkormányzati bérlakáshoz való jutás időpontjáig – nettó 70 000 Ft**. Egyéni elbírálás alapján, lakás igénylése nélkül - polgármesteri döntéstől, illetve alpolgármesteri döntéstől függően nettó 50 000 Ft.

Önkormányzati bérlakáshoz jutottak esetében, akiknek az LTP kötelezettség a Rendelet alapján 50 000 Ft volt, bruttó 250 000 Ft jövedelem alatt max. nettó 30 000 Ft támogatás tervezhető abban az esetben, ha ezt a fenntartó már korábban jóváhagyta.

14	Szociális támogatások	05/11121
----	-----------------------	----------

Foglalkoztatottnak szociális alapon megállapított eseti szociális támogatásai. Csak a Szakrendelő tervez az előirányzattal a kollektív szerződése alapján.

16	Egyéb sajátos juttatások	05/111319
----	--------------------------	-----------

Betegszabadságra nem tervezünk, mivel a betegszabadságnak eredeti előirányzata nem lehet. (Év közben ez rendezésre kerül az alapilletmény terhére, valamint a bérkompenzáció erre az előirányzatra lesz könyvelve, de mindezeket a módosítások során rendezzük.) Ugyanakkor **itt kell tervezni a kötelező és a munkakör-specifikus képzések költségeit**.

19	Állományba nem tartozók megbízási díja	05/12211
----	--	----------

Itt kell tervezni a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony keretében nem saját foglalkoztatottnak fizetett díjazásokat. Tételes kimutatást és részletes alátámasztást kérünk!

21	Reprezentációs kiadások	05/12318
----	-------------------------	----------

Minden intézményre vonatkozóan tervezendő: Lebonyolított rendezvények, hivatalos tárgyalások rendezési és vendéglátási költsége stb. Tervezhető dolgozónként 6 000 Ft/fő karácsonyi vacsora költsége, egyéb tervezése csak a fenntartó engedélyével.

Óvodák tervezhetnek továbbá:

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

Óvodavezető kérésétől függően: Óvodaváró Családi nap vendéglátás költségeire

Mikuláscsomag – 500Ft/gyerek

Az autista gyermekek motiválására 42 000 Ft/év a Gyerekkuckó, a Margaréta és a Sashalmi Manoda Óvoda esetében.

Területi Szociális Szolgálat: Klubnapokra, ünnepekre, kerek évfordulós születésnapokra (600 Ft/fő belépőre, illetve 1 200 Ft/fő ételfogyasztásra)

XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített 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.

Szociális hozzájárulási adó (1,18-szorosa után 15,5 %) és személyi jövedelemadó (1,18-szerese után 15 %) fizetési kötelezettség is terheli.

22	Egyéb különféle külső személyi juttatások	05/12319
----	---	----------

Csak a Területi Szociális Szolgálat tervezi itt a tiszteletdíjakra kifizetett összegeket (orvosok és zenész).

MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ

25	Szociális hozzájárulási adó	05/211
----	-----------------------------	--------

Mértéke 2020. július 1-jétől 15,5 %. A személyi juttatások után fizetendő. A személyi juttatások összesen sorából levonva a ruházati és közlekedési költségtérítésre, az állományba nem tartozók megbízási díjaira és a reprezentációra tervezett összegeket, az így kapott összeg 15,5 %-a, plusz az állományba nem tartozók megbízási díjaira tervezett összeg 90%-nak a 15,5 %-a, plusz a ruházati és közlekedési költségtérítésre, valamint a reprezentációra tervezett összegek 1,18-szorosának a 15,5 %-a.

26	Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás (EKHO)	05/212
----	---	--------

Tervezése jelenleg csak a Kerületgazda Szolgáltató Szervezetet érintheti a nyári tábor kiadásainak tervezésénél (a megbízási díj 15,5 %-a).

27	Egészségügyi hozzájárulás	05/213
----	---------------------------	--------

Nem tervezzük, mert 2019-től megszűnt ez a járulék típus.

28	Táppénz hozzájárulás	05/214
----	----------------------	--------

Tervezése a 2020. évi időarányos teljesítési adatok alapján történjen.

29	Rehabilitációs hozzájárulás	05/216
----	-----------------------------	--------

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 alapbér kötelező legkisebb összegének kilencszerese/fő/év. Első körben tervezzenek a 173 900 Ft kilencszeresével, azaz 1 565 100 Ft-tal.

Számítása a következő: (tárgyévi átlagos statisztikai állományi létszám–megváltozott munkaképességű személyek száma): Létszám szorozva 5 %-kal, melyet megszorozunk a minimálbér – azaz a jelenlegi 161 000 Ft – 9-szeresével, mely 1 449 000 Ft-tal. **A minimálbér ismeretében ez a sor is javításra kerül.**

30	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	05/217
----	---	--------

Mértéke 15 %. A cafetéria után fizetendő 15 %, valamint a ruházati és közlekedési költségtérítésre és a reprezentációra tervezett összeg 1,18-szorosa után fizetendő 15 %. A telefonadót hozzá kell adni, melyhez a GAMESZ szolgáltat adatot.

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

DOLOGI KIADÁSOK

A 2021. évi dologi kiadások tervezésénél alapelv, hogy ugyanazt az összeget tervezzük, melyet a 2020. évi költségvetésbe is beállítottunk. Amely előirányzatnál ettől eltérő, azt jelezzük.

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! A bontásnál szintén csak képleteket fogadunk el.

32	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 itt tervezi a vakcinákat, a kötelező védőoltásokat.

33	Vegyszerbeszerzés	05/31112
----	-------------------	----------

Csak indokolt esetben tervezhető.

34	Könyv beszerzése	05/31113
----	------------------	----------

Tevékenységet segítő és a napi rendszeres tájékoztatást szolgáló, papír alapú eszközök – szakmai könyvek. Az **óvodák:** épületenként pl.: 6 500 Ft-ot tervezhetnek. Könyv+folyóirat = 11 000Ft szabad bontásban.

35	Folyóirat beszerzése	05/31114
----	----------------------	----------

Tevékenységet segítő és a napi rendszeres tájékoztatást szolgáló, papír alapú eszközök – közlönyök, jogi információk, napilapok, folyóiratok. Az **óvodák**: Könyv+folyóirat=11 000Ft szabad bontásban. Ebbe a keretbe tartozik bele a gyermekkönyv is, amit a szakmai anyagra kell tervezni.

36	Egyéb információhordozó-beszerzése	05/31115
----	------------------------------------	----------

Olyan informatikai eszközök, elektronikus könyvek (CD-k, DVD-k) stb., amelyek a tevékenységet legfeljebb egy évig szolgálják. Az **óvodák** telephelyenként 5 000 Ft-ot tervezhetnek.

37	Egyéb éven belül elhasználódó szakmai anyagi eszközbeszerzés	05/31118
----	--	----------

Míg a feltételek nem adottak a pendrive nélküli működés biztosításához, addig beszerezhető újabb pendrive. Az **óvodák** 5 000 Ft-ot tervezhetnek épületenként.

38	Egyéb szakmai anyagok beszerzése	05/31119
----	----------------------------------	----------

Előzőeken kívüli egyéb szakmai anyagok.

Az **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, valamint a Margaréta és a Sashalmi Manoda Óvoda esetében 50 000Ft autista gyerekek játékára (**tervezés előtt egyeztessenek a GAMESZ-szel**)

udvari játék (vödör, lapát stb.) 20 000 Ft/csoport

munkadélutánok alapanyagai 5 000 Ft/csoport X 2 alkalom, dekorációs kellékek 8 000 Ft/csoport,

sütéshez alapanyagok 2 000 Ft/csoport X 4 ünnep, higiéniai eszközök (szalvéta, tisztasági csomag) 115 000 Ft/ csoport.

Óvodavezető kérésétől függően textiláru 40 000Ft /csoport keretből szabad bontásban pl.: ágynemű, zsák stb.

Az SNI-s gyerekek fejlesztéséhez szükséges eszközök vásárlására a gyógypedagógusok kérése alapján: Cinkotai Huncutka Óvoda: 32 400 Ft/év, Gyerekkuckó Óvoda: 59 400 Ft/év, Margaréta Óvoda: 37 900 Ft/év, Mátyásfüldi Fecskefészek Óvoda: 145 900 Ft/év, Napsugár Óvoda: 54 000 Ft/év, Sashalmi Manoda Óvoda: 81 000 Ft/év és a Szentmihályi Játsszókert Óvoda: 59 400 Ft/év
MINDEN, AMIT A GYERMEK HASZNÁL, FOGYASZT AZ INTÉZMÉNYBEN!!!!

40	Élelmiszer-beszerzés	05/31211
----	----------------------	----------

Élelmiszerek, élelmezési nyersanyagok beszerzése. Tervezése a saját konyhát üzemeltető XVI. kerületi Kertvárosi Egysített Bölcsőde esetében szükséges.

41	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. A Margaréta Óvoda esetében további 200 000 Ft/év a gyógypedagógus hálózat működéséhez.

42	Hajtó- és kenőanyag-beszerzés	05/31214
----	-------------------------------	----------

Járművekhez hajtó- és kenőanyag (fűnyíróhoz benzin) beszerzés.

43	Munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha beszerzés	05/31215
----	---	----------

A személyi juttatások között, a ruházati költségtérítésnél nem szerepeltethető munka-és védőruha (kivétel: a Szakrendelő).

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, a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet és a XVI. kerületi

Kertvárosi Egyesített Bölcsőde a védőital költségeivel, valamint a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet a közmunkások munkaruha kiadásával 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.

44	Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés	05/31219
----	--	----------

Mindazon anyagok beszerzése, amelyek nem számolhatók el szakmai anyag beszerzéseként. Karbantartási anyagok, tisztítószeresek.

Az **óvodák** ezen a soron egyéb eszközök (konyhai tányérok, poharak, textilálya stb.) beszerzésére 55 000 Ft-ot tervezhetnek csoportonként, valamint tisztítószereseket 100 000 Ft/csoport – ezen felül a Margaréta Óvoda 20 000 Ft/év a gyógypedagógiai hálózat működéséhez – és textilályaakat (függöny, konyharuha igen, DE!!! az ágynemű szakmai anyag) 40 000 Ft/csoport összegben, szabad bontásban.

47	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.

48	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 kölcsönzése, bérlete, köznevelési intézményeknek jogtiszta szoftver licenc biztosítása, adatrögzítésre, adatfeldolgozásra irányuló szolgáltatás, szerződés szerint végeztetett külső szolgáltatások díjai.

49	Informatikai eszközök, szolgáltatások bérlete, lízingelése	05/32113
----	--	----------

Informatikai eszközök bérletének, lízingelésének díja.

50	Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai	05/32114
----	--	----------

Informatikai eszközök javításának, karbantartásának díja.

51	Adatátviteli célú távközlési díjak	05/32115
----	------------------------------------	----------

Számítógépek között megvalósuló adatátviteli célú távközlési kapcsolatok díjai (Internet) Web-hozszing, internetes portálok tervezése, működtetése, tárhely.

52	Egyéb különféle informatikai szolgáltatások	05/32119
----	---	----------

Csak a Szakrendelő tervezi.

54	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.

55	Egyéb különféle kommunikációs szolgáltatások	05/32219
----	--	----------

Műsorvételi, műsorközlési jogdíjak. Tervezésénél a Területi Szociális Szolgálat az érintett.

58	Villamosenergia-szolgáltatási díjak	05/33111
59	Gázenergia-szolgáltatási díjak	05/33112
60	Víz-és csatornadíjak	05/33114

Azok az intézmények, melyek a tavaszi időszakban zárva voltak, a közüzemi díjakra tervezzenek azzal az összeggel, amit a 2020. évre terveztek, a többiek a 2020. évi időarányos teljesítés alapján tervezzenek (időarányos teljesítés/9*12).

62	Vásárolt élelmezés	05/3321
----	--------------------	---------

A szolgáltató áremelése miatt tervezzenek azzal az összeggel, amely a 2020. évi tervezett összegnek a 108 %-a.

63	Bérleti és lízing díjak	05/33312
----	-------------------------	----------

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: Árpádföldi Községi Ház bérletére 350 000 Ft a gyógypedagógus hálózat működéséhez, Corvin Művelődési Ház: rendezvényekre eszközök bérlete. Tervezi még a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet és a Szakrendelő.

64	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 472 500 Ft karbantartási díjat (ez bruttó 600 000 Ft).

65	Államháztartáson belüli közvetített szolgáltatások	05/33511
66	Államháztartáson kívüli közvetített szolgáltatások	05/33512

Aki tovább számláz, az ezeken a sorokon tervezzen! Ezzel párhuzamosan ennyivel kevesebbet írjon be arra a sorra, amely szolgáltatást tovább számláz.

68	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 Szakrendelőnél szerződötteknél ez továbbra is marad 5 000 Ft/alkalmazott.

69	Számlázott szellemi tevékenység	05/33612
----	---------------------------------	----------

Szellemi jellegű tevékenység, szolgáltatás vásárlása: tervezői, tanácsadói, ügyvédi, jogi segítői, közjegyzői, közbeszerzési irodai díjak. Tervezése csak a fenntartó engedélyével.

70	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 18 700 Ft/csoport x 2 alkalom, családi nap költségei (ha van benne vendéglátással összefüggő kiadás, akkor meg kell bontani a reprezentációval) – óvodánként meghatározva (Cinkotai Huncutka Óvoda 180 000 Ft; Gyerekkuckó Óvoda 280 000 Ft; Margaréta Óvoda 200 000 Ft; Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda 400 000 Ft; Napsugár Óvoda 360 000 Ft; Sashalmi Manoda Óvoda 180 000 Ft; Szentmihályi Játsszókert Óvoda 400 000 Ft). **XVI. kerületi Kertvárosi**

Egyesített Bölcsőde: Az öt bölcsőde gyermeknapi programjainak díjai Szivárvány, Borostyán, Bóbita 3*35 000 Ft+ Napsugár és Centenáriumi bölcsőde: 2*60 000 Ft (bábos, hagyományörzés).

Corvin Művelődési Ház: Programok, előadások díjai. A János utcai nyári tábor programjainak költségét a 2021. évben is a **Kerületgazda Szolgáltató Szervezet** tervezi.

72	Biztosítási szolgáltatási díjak	05/33711
----	---------------------------------	----------

Biztosítóintézeti szolgáltatásokkal összefüggésben felmerülő díjak, jutalékok. Kötelező gépjármű felelősség biztosítás, CASCO. Felhívjuk a figyelmet, hogy **CASCO-t is kötelező kötni minden gépkocsira.**

73	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	05/33712
----	---	----------

Bankköltségek – számlavezetési díj, banki kezelési költségek, csekk, bankkártya költsége. A GAMESZ kör intézményeinek a GAMESZ adja meg a tervezendő összeget.

74	Szállítási szolgáltatási díjak	05/33713
----	--------------------------------	----------

Anyag-és áruszállítás, taxiköltség és fuvardíj. Ide kell tervezni a vásárolt anyagok és tárgyi eszközök szállítási költségét.

Óvodák esetében a következők tervezhetőek: kirándulás gyerekeknek 60 000 Ft/csoport, alkalmazotti kirándulás max. 5 000Ft/fő (teljes összeg, vagy bontva belépő árával).

Területi Szociális Szolgálat: Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás taxi költsége, buszkirándulás idők és ÉNO részére évi 2 alkalommal, szakmai kirándulás 5 000 Ft/fő, XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde: élelmiszer-beszerzések, Prizma - Junior szállítási költsége, Kerületgazda Szolgáltató Szervezet: zöldhulladék szállítás.

75	Postai szolgáltatási díjak kiadásai	05/33715
----	-------------------------------------	----------

A postai díjakat ide kell tervezni. A 2020. évi időarányos teljesítést figyelembe véve tervezendő.

76	Egyéb (üzemeltetési, fenntartási) szolgáltatások	05/33719
----	--	----------

Máshol nem elszámolható szolgáltatások vételára, mint takarítás, mosás és vegytisztítás, kéményseprés, rovarirtás, szemétszállítás. **A „Segédletek” megnevezésű munkalapok egyikén kérjük részletezni.**

79	Belföldi kiküldetések kiadásai	05/34111
----	--------------------------------	----------

Személyi juttatások között nem elszámolható kiadások költsége, így különösen az utazási- és szállásköltség, az elszámolható ételmezési és egyéb kiadások, saját személygépkocsi igénybevételével kapcsolatos költségtérítés. Itt kell tervezni a munkakörhöz kapcsolódó bérletek nettó költségét. A kézbesítő részére **egy Budapest bérlet** költsége tervezhető **12** hónapra (akik nyáron bezárnak, 11 hónapra tervezzék), 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.

80	Reklám-és propagandakiadások	05/3421
----	------------------------------	---------

Tevékenységet bemutató, népszerűsítő, és egyéb ismeretterjesztő célokat szolgáló reklám, marketing, propaganda, hirdetés vételára. Jellemzően a Corvin Művelődési Házat és a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központot érinti.

82	Működési célú előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	05/35111
----	--	----------

Vásárolt ételmezés, valamint a közvetített szolgáltatások áfáját is ide kell tervezni. Képletezett cella!

83	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 cella! (A Corvin Művelődési Ház esetében a képlet eltérő, mert a 94. számú sorhoz is számol ÁFA-t.)

85	Kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás	05/35211
86	Kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfabefizetése miatti kiadás	05/35212
87	Kiszámlázott fordított adózású vásárolt termékek, igénybe vett szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás	05/35213

Eredeti előirányzatokat egyelőre nem tervezünk ezekre a sorokra.

89	Államháztartáson belüli kamatkidadások	05/35311
90	Államháztartáson kívüli kamatkidadások	05/35312

A GAMESZ körhöz tartozó intézmények 1 000 – 1 000 Ft tervezzenek mindkét sorra.

93	Helyi adók, vám, illeték	05/35511
----	--------------------------	----------

A cégautó-adó díját kell ide tervezni.

94	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. A Corvin Művelődési Ház a szerzői jogdíjakat tervezi itt.

95	Késedelmi kamathoz, pótlékhoz, kötbérhez, perköltségekhez, egyéb szankcióhoz kapcsolódó kiadások	05/35513
----	--	----------

Szerződésben vállalt kötelezettségek elmulasztásához kapcsolódó kiadások (kötbér, késedelmi kamat), közüzemek által kiszámlázott behajtási költségátalány késedelmes fizetés esetén, adóhatóság által kiszabott szankciók. Egységesen tervezzenek a GAMESZ körhöz tartozó intézmények 20 000 Ft-ot.

96	Egyéb különféle dologi kiadás	05/35519
----	-------------------------------	----------

Egységesen tervezzenek a GAMESZ körhöz tartozó intézmények 1 000 Ft-ot, valamint a Corvin Művelődési Ház számoljon a jegyértékesítés rendszerdíjával is.

BERUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK

A beruházások és felújítások tervezésénél fő elv, hogy csak az elengedhetetlenül fontos kiadások kerülnek majd tervezésre.

100	Vagyoni értékű jogok beszerzése	05/6111
101	Szellemi termékek beszerzése, létesítése	05/6112
102	Kisértékű vagyoni értékű jogok beszerzése	05/6113
103	Kisértékű szellemi termékek beszerzése, létesítése	05/6114

Fenntartói döntést igényel fenti előirányzatok tervezése.

105	Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése	05/6311
106	Kisértékű informatikai eszköz beszerzés	05/6312

Fenntartói döntést igényel fenti előirányzatok tervezése.

108	Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése	05/6411
-----	---	---------

Fenntartói döntést igényel. A nettó 200 000 Ft feletti eszközöket könyveljük itt.

109	Jármű beszerzés, létesítés	05/6415
-----	----------------------------	---------

Fenntartói döntést igényel az előirányzat tervezése.

110	Tenyészállat beszerzés, létesítés kiadásai	05/6416
-----	--	---------

A Rákosmenti Mezei Őrszolgálat tervez erre az előirányzatra a fenntartóval és a GAMESZ-szel történő egyeztetés szerint.

111	Kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése	05/6417
-----	---	---------

Bútorok, udvari játékok, elektronikus gépek. Fenntartói döntést igényel.

Óvodák: óvodai asztalokra, székek, szőnyegek beszerzésére 50 000 Ft/csoport.

113	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	05/671
-----	--	--------

Képletezett cella. A tervezett beruházási összegek után 27 %-os ÁFA-val számolva.

115	Ingatlanok felújítása	05/711
116	Informatikai eszközök felújítása	05/721
117	Egyéb gép, berendezés és felszerelés felújítása 30 000 Ft/épület	05/7311
118	Jármű felújítása	05/7315

Fenntartói döntést igényel fenti előirányzatok tervezése.

120	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	05/741
-----	--	--------

Képletezett cella. A tervezett felújítási összegek után 27 %-os ÁFA-val számolva.

BEVÉTELEK

A bevételek tervezésénél is el kell végezni a COFOG kódos bontást! A bontásnál szintén csak képleteket fogadunk el.

122	Készletértékesítés ellenértéke	09/4011
-----	--------------------------------	---------

Jellemzően a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ tervez ezen a soron.

123	Alkalmazottak térítési díjbevétele	09/40211
-----	------------------------------------	----------

Helyben meleg étkezést igénybe vevő alkalmazottak térítési díjai, tervezésekor figyelembevételre kerül a szolgáltatást igénybe vevők aktuális száma, valamint a szolgáltató által végrehajtott áremelés.

124	Bérleti és lízing díjbevétel	09/40212
-----	------------------------------	----------

Tervezése az érvényes bérleti szerződések alapján történjen.

125	Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevétel	09/40215
-----	--	----------

Tervezi a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde, a Corvin Művelődési Ház, a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet, a Szakrendelő és a Területi Szociális Szolgálat (utóbbi ide könyveli a térítési díjakat).

127	ÁHB továbbszámlázott közvetített szolgáltatások	09/40311
128	ÁHK továbbszámlázott közvetített szolgáltatások	09/40312

Jellemzően a Szakrendelő, a GAMESZ kör intézményei közül pedig a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet, a Napsugár Óvoda (gáz), a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde (varrás), a Corvin Művelődési Ház és a Napraforgó Szolgálat tervez ezeken az előirányzatokon.

Minden esetben a tervezett összeg egyezzen a 65. és 66. számú kiadási sorra tervezett összeggel.

129	Intézményi ellátási díjak	09/40511
-----	---------------------------	----------

Óvodák és a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet:

A szolgáltató áremelése miatt – melynek egy részét az Önkormányzat át fogja hárítani a szülőkre – tervezzenek azzal az összeggel, amely a 2020. évi tervezett összegnek a 104 %-a.

A XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde is tervez intézményi ellátási díjakkal, a tervezett összeg a 2020. évi eredeti előirányzat legyen.

130	Kiszámlázott általános forgalmi adó	09/40611
-----	-------------------------------------	----------

A készletek, a szolgáltatások (alkalmazottak térítési díjbevétele, bérleti és lízing díjbevétele, egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevétel) és az intézményi ellátási díjak után fizetendő általános forgalmi adó. Képletezett cella, tartalmazza a 127. és 128. számú sor ÁFA-ját. (A Corvin Művelődési Ház esetében a képlet eltérő, mert ott nem számol a bérleti díjra ÁFA-t.)

131	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. **Az eredeti költségvetésben erre az előirányzatra nem tervezhető összeg!**

132	Államháztartáson belülről kapott kamatbevételek	09/40811
133	Államháztartáson kívülről kapott kamatbevételek	09/40812

Államháztartáson kívülről kapott kamatbevételekre tervezhető összeg a 2020. évi időarányos teljesítéssel összhangban.

135	Foglalkoztatott, ellátott kártérítési bevétele	09/41011
136	Biztosító által fizetett kártérítési bevétel	09/4101
137	Egyéb kártérítési bevétel	09/41013
140	Felhalmozási bevételek	09/5

Fenti előirányzatokra az eredeti költségvetésben nem tervezünk.

149	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	09/1615 09/1617
-----	---	--------------------

Itt tervezi a Szakrendelő a NEAK finanszírozást, a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat (09/1617) a társult önkormányzatok támogatását és a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet a közfoglalkoztatottak foglalkoztatásának támogatását (09/1615).

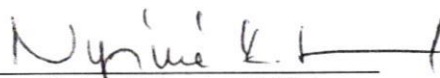
Az „összesítő adatok” táblázat adatai automatikusan kitöltődnek!

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


A tervezet elkészítése közben felmerülő problémák esetén hívják a Költségvetési és Pénzügyi Irodát (tel.: 40-11-663) vagy a Szociális és Szociális Intézményi Irodát (tel.: 40-11-733;) vagy a Humán Irodát (tel.: 40-11-528) vagy a GAMESZ-t (tel.: 40-11-458).


Kérjük, a **végső költségvetési tervezetüket** – mint azt az útmutató első oldalán jeleztük – **2020. november 9-ig minden címzettnek egy e-mailben** eljuttatni, valamint **papír formátumban, egy példányban a Költségvetési és Pénzügyi 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. Ugyanakkor a szerződéseket, nyilatkozatokat beszkenelve kérjük elküldeni a Költségvetési és Pénzügyi Iroda, illetve fent megnevezett szakmai irodák e-mail címére.

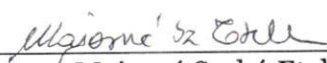
Budapest, 2020. október 14.


 Nyíriné Kovács Ildikó
 költségvetési és pénzügyi irodavezető

Egyeztetve:


 Sinkovics Zsuzsanna
 GAMESZ intézményvezető


 Müller Kinga
 szociális és szociális intézményi irodavezető


 Majorné Szabó Etelka
 humán irodavezető

2020. évi engedélyezett költségvetési státuszszámok

sorszám	Költségvetési szerv megnevezése	Engedélyezett létszám
1.	XVI. Kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat	205,5 fő
2.	Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Gazdasági, Működtető - Ellátó Szervezet (GAMESZ)	15,25 fő
3.	Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda	52,5 fő
4.	Cinkotai Huncutka Óvoda	36,0 fő
5.	Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda	62,0 fő
6.	Sashalmi Manoda Óvoda	35,0 fő
7.	Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda	49,0 fő
8.	Szentmihályi Játsszókert Óvoda	84,0 fő
9.	Mátyásfüldi Fecskefészek Óvoda	98,0 fő
10.	Corvin Művelődési Ház	32,5 fő
11.	XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde	124,25 fő
12.	Területi Szociális Szolgálat	69,0 fő
13.	Napraforgó Család- és Gyermejjóléti Központ	41,5 fő
14.	Kerületgazda Szolgáltató Szervezet	100,0 fő
15.	Rákosmenti Mezei Őrszolgálat	24,0 fő
16.	Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ	7,0 fő

Az on-line módon történő 2021. évi intézményi költségvetések egyeztetésének időpontjai

2020.	november 18.	november 19.	november 23.	november 26.	november 27.	november 30.	december 1.
	szerda	csütörtök	hétfő	csütörtök	péntek	hétfő	kedd
8 ⁰⁰ óra		Kerületgazda Szolgáltató Szervezet					
8 ³⁰ óra	Rákosmenti Mezei Őrszolgálat			XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde	Cinkotai Huncutka Óvoda		Szentmihályi Játzókert Óvoda
9 ⁰⁰ óra							
9 ³⁰ óra							
10 ⁰⁰ óra	Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ		Területi Szociális Szolgálat		Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda	Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda	
10 ³⁰ óra							Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda
11 ⁰⁰ óra							
11 ³⁰ óra							
12 ⁰⁰ órától - ebéd szünet							
13 ⁰⁰ óra	XVI. kerületi Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat	Corvin Művelődési Ház		Napraforgó Szolgálat		Mátyásfüldi Fecskefészkek Óvoda	Sashalmi Manoda Óvoda
13 ³⁰ óra							
14 ⁰⁰ óra							
14 ³⁰ óra							
15 ⁰⁰ óra							
15 ³⁰ óra		GAMESZ					
16 ⁰⁰ óra							

ELŐTERJESZTÉS 3. MELLÉKLETÉ

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2020. december 16-án a Budapest XVI. kerületi Polgármesteri Hivatal hivatalos helyiségében (I. emelet 112. szoba) a XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat 2021. évi költségvetésének egyeztetéséről

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Ács Anikó	alpolgármester
Dr. Kiss Marianna	igazgató
Kleiner Lajosné	gazdasági vezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Majorné Szabó Etelka	humán irodavezető
Nagy Erika	gazdasági vezető-helyettes

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató és az újonnan életbe lépő, egészségügyi intézményeket érintő jogszabályok alapján készítette el a XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat 2021. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett státuszszáma 205 státusz. Ebből jelentős státusz nincs betöltve, mivel az orvosok egy része nem alkalmazottként látja el a feladatát, hanem vállalkozó orvosként. A létszám helyreigazítása szükséges a 205 státuszszámnak megfelelően, melyről az intézmény kimutatást (listát) készít.

A bérek változásának összehasonlítása érdekében a gazdasági vezető gondoskodik egy olyan táblázat elkészítéséről, ahol valamennyi intézményi alkalmazott 2020. januári és 2021. januári jövedelme megtalálható.

Felmerült az Önkormányzat részéről, hogy az asszisztensek és védőnők tekintetében a 2022-es béremelést önkormányzati forrásból esetleg már 2021-ben megelőlegeznénk. Ennek eldöntésére visszatérünk 2021. januárban.

A „normatív jutalom” előirányzatára a benyújtott javaslatban nem tervezett az intézmény, ugyanakkor az Önkormányzat szeretné rendezni a normatív jutalomra fizethető éves keretösszeget felhagyva az előző évek gyakorlatával, miszerint a költségvetési maradvány terhére került ez az előirányzat mindig rendezésre. Ezzel összefüggésben merült fel, hogy az **intézmény kimutatja a várható maradvány összegét** 2021. január 6-áig.

A „Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat” előirányzatát javítani szükséges a benyújtott javaslat szerinti összeg közel felére.

A „béren kívüli juttatások (Cafeteria)” előirányzatának összege azért módosult, mert a legfrissebb kormányzati döntések értelmében a SZÉP kártyára fizetett összegek után 2021. június 30-ig nem kell 15,5 % szociális hozzájárulási adót fizetni, csak a 15 %-os személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség marad meg. A cafetéria nettó összege 153 257 Ft-ról így 173 913 Ft-ra módosul, a bruttó összeg változatlanul 200 000 Ft. **A SZÉP kártyára a dolgozók nyilatkozatai alapján az összegeket 2021. június 30-ig át kell utalni.**

Az „Állományba nem tartozók megbízási díja” előirányzatra Dr. Becze Ádám megbízási díja került tervezésre, de a jogszabály változása miatt erre 2021. januárban vissza kell térni.

A „Reprezentációs kiadások” sorát a benyújtott javaslatban nem tervezte az intézmény, de megállapodás született arról, hogy kiegészítésre kerül 650 000 Ft-tal, mely a 2021. évi intézményi karácsonyi vacsora kiadásainak fedezetére szolgál. Az intézmény nem tart igényt az egységes elvek alapján meghatározott fejenkénti 6 000 Ft-ra.

A „Táppénz hozzájárulás” előirányzatát csökkenteni szükséges a 2020. évi eredeti előirányzat szintjére, mely másfél millió Ft azzal a kiegészítéssel, hogy a költségvetés I. módosításánál az első négy hónap tényadatait figyelembe véve az összeg változhat.

Abban az esetben, ha a vállalkozó orvosok közül többen állományba kerülnek, ezzel egyidejűleg több előirányzat változni fog (pl: szociális hozzájárulási adó, cafetéria, rehabilitációs hozzájárulás).

A „Munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha beszerzés” előirányzatot ki kell egészíteni, mivel 2020-ban a pandémia miatt nem tudtak a dolgozók ruhapróbára menni, így a beszerzések elmaradtak, melyet 2021-ben pótolni szükséges. A törvény szerinti előírásnak megfelelően, munkakörönként részletezve kell tervezni, és erről listát készíteni.

A költségvetési és pénzügyi irodavezető utánajár, hogy az önkormányzati ingatlanvagyon biztosítás mely épületekre terjed ki a Szakrendelő ingatlanjai vonatkozásában.

A „Kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás” előirányzatra 4 400 000 Ft tervezését pótolni szükséges.

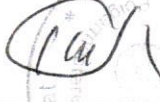
A tervezetből hiányzik az Egészséges Budapest Program keretében megvalósuló építkezés bevételi és kiadási oldala. A 2021. évre áthúzódó kiadásokat feltétlenül be kell építeni az intézmény eredeti költségvetésébe.

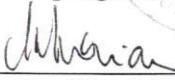
A NEAK finanszírozás részletezéséről is kimutatás készül.


A jegyzőkönyvben rögzített feladatok elvégzési határideje 2021. január 6-a.


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


Kmf.

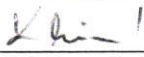

Kovács Péter
polgármester

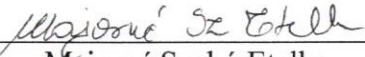

Dr. Kiss Marianna
igazgató


Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető


Nagy Erika
gazdasági vezető-helyettes


Ács Anikó
alpolgármester


Kleiner Lajosné
gazdasági vezető


Majorné Szabó Etelka
humán irodavezető

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2020. november 19-én a GAMESZ 2021. évi költségvetésének online egyeztetéséről

Online jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	szociális és szociális intézményi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	intézményvezető

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a GAMESZ 2021. évi költségvetési tervezetét.

A státuszsám – 15,25 –, ugyanannyi, mint 2020-ban. A 16 fő közalkalmazottból hárman napi hat órában dolgoznak.

A „béren kívüli juttatások (Cafeteria)” előirányzatának összege azért módosult, mert a legfrissebb kormányzati döntések értelmében a SZÉP kártyára fizetett összegek után 2021. június 30-ig nem kell 15,5 % szociális hozzájárulási adót fizetni, csak a 15 %-os személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség marad meg. A cafetéria nettó összege 153 257 Ft-ról így 173 913 Ft-ra módosul, a bruttó összeg változatlanul 200 000 Ft.

A „közlekedési költségtérítés” soron a növekmény oka, hogy már idén többen járnak be vidékről, mint az tervezve lett a 2020. évi költségvetésben.

Az „irodaszer-, nyomtatványbeszerzés, sokszorosításhoz kapcsolódó anyagbeszerzés” előirányzat 100 000 Ft-tal csökkentésre került, mivel figyelembevételre került a 2020. évi időarányos teljesítés, valamint cél a papír alapú dokumentumok mennyiségének csökkentése.

A „munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha beszerzés” előirányzat most került először tervezésre. A fenntartó 8 fő (fele létszám) szemüveg hozzájárulási támogatását engedélyezi. A támogatásra vonatkozó szabályzatot az intézményvezető elkészítette, ez alapján két évente igényelhetik a dolgozók.

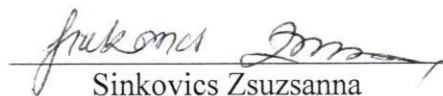
Az „adatátviteli célú távközlési díjak” sora is emelkedik 2021-ben. Ettől az évtől az OTP-s utalásokhoz a nagyobb biztonság miatt szükség lesz mobiltelefonok használatára (az új rendszer bevezetését már 2020-ra tervezte a bank, de az elhalasztásra került), melynek un. VICA rendszer miatti költsége eredményezi a növekedést.

A „nem adatátviteli célú távközlési díjak” (telefonköltség) növekedése fentiekhez kapcsolódik, azaz a VICA rendszer használata miatt idén vásárolt telefonok előfizetői díját tervezni kell.

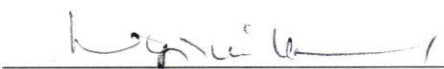
A „belföldi kiküldetések kiadásai” sorra tervezett összeg csökken 2021-ben, ugyanis az intézményvezető elegendőnek tartja egy arckép nélküli bérlet vásárlását, továbbá nem tart igényt a saját gépkocsi költségtérítésére.

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

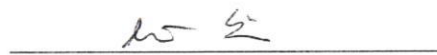
Kmf.



Sinkovics Zsuzsanna
intézményvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
kölségvetési és pénzügyi irodavezető



Müller Kinga
szociális és szociális intézményi irodavezető

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2020. november 24-én a Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda 2021. évi költségvetésének online egyeztetéséről

Online jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Ács Anikó	alpolgármester
Dénes Hilda	intézményvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Majorné Szabó Etelka	humán irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Budapest XVI. kerületi Gyerekkuckó Óvoda 2021. évi költségvetési tervezetét.

2020. november 6-án az intézmény vezetője a humán irodavezetővel, valamint a GAMESZ vezetőjével a Polgármesteri Hivatalban előzetesen áttekintették a tervezet valamennyi sorát, és a szükséges helyeken közösen korrigálták a tervezett összegeket.

Az Önkormányzat bevételei jelentősen lecsökkennek az iparüzési adóbevétel várható nagy összegű elmaradása miatt, ezért nem lehet nagyobb, illetve törekedni kell arra, hogy az intézmény költségvetése a 2020. évi főösszeghez hasonló legyen. A várhatóan 2 milliárd összegű bevételkiesés felét a működési kiadások lefaragásával kell megtakarítania az Önkormányzatnak.

Az intézmény engedélyezett státuszszáma 52,5 státusz, melyből betöltetlen 3,0 státusz. Az elmúlt évekhez hasonlóan – az intézményvezető írásbeli kérelmére – az üres státusz betöltésekor átcsoportosítjuk az intézmény költségvetésébe a bérek fedezetét.

A „lista2021” munkalapon az óvodavezető Kertvárosi pótléka tervezésre, a dolgozók bére, pótléka, azok Cofog kódra bontása javításra került.

Az „Egyéb juttatás” soron a képlet javításra került.

A „béren kívüli juttatások (Cafeteria)” előirányzatának összege azért módosult, mert a legfrissebb kormányzati döntések értelmében a SZÉP kártyára fizetett összegek után 2021. június 30-ig nem kell 15,5 % szociális hozzájárulási adót fizetni, csak a 15 %-os személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség marad meg. A cafetéria nettó összege 153 257 Ft-ról így 173 913 Ft-ra módosul, a bruttó összeg változatlanul 200 000 Ft.

A „Villamosenergia-szolgáltatási díjak”, a „Gázenergia-szolgáltatási díjak” és a „Víz-és csatornadíjak” sorokon a képlet és a tervezett összeg javításra került a GAMESZ időarányos adatai alapján.

A „Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)” sorra tervezett Molnár Lift Kft. túlzott arányú áremelése miatt, az intézményvezető feladata új szolgáltató keresése a felvonók karbantartásához.

Az „Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése” sorra tervezett 1 db asztali számítógép és laptop vásárlása törlésre került. Az intézményvezető a 2020. évi költségvetési maradványból beszerezhet még 2020-ban 1 db új asztali számítógépet és 1 db új monitort 80.000 + 40.000 Ft értékben.

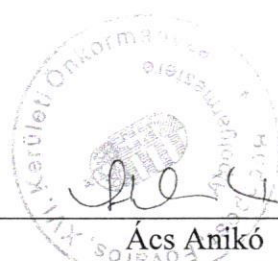
A Bevételeknél a „Bérleti és lízing díjbevétel” sorra tervezésre került a 2019. évi bevétel 50%-a, tekintettel arra, hogy 2021. első félévében előreláthatóan a külső szolgáltatók által biztosított foglalkozások elmaradnak, de a 2. félévben – remélhetően - már lesznek.

Az intézményvezető 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.



Ács Anikó
alpolgármester

Dénes Hilda
intézményvezető

Nyíriné Kovács Ildikó
költtségvetési és pénzügyi irodavezető

Majorné Szabó Etelka
humán irodavezető

Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2020. november 24-én a Cinkotai Huncutka Óvoda 2021. évi költségvetésének online egyeztetéséről

Online jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Ács Anikó	alpolgármester
Váradi Mariann	intézményvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Majorné Szabó Etelka	humán irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Cinkotai Huncutka Óvoda 2021. évi költségvetési tervezetét.

2020. november 5-én az intézmény vezetője a humán irodavezetővel, valamint a költségvetési és pénzügyi iroda vezetőjével és a GAMESZ vezetőjével a Polgármesteri Hivatalban előzetesen áttekintették a tervezet valamennyi sorát, és a szükséges helyeken közösen korrigálták a tervezett összegeket.

Az Önkormányzat bevételei jelentősen lecsökkennek az iparüzési adóbevétel várható nagy összegű elmaradása miatt, ezért nem lehet nagyobb, illetve törekedni kell arra, hogy az intézmény költségvetése a 2020. évi főösszeghez hasonló legyen. A várhatóan 2 milliárd összegű bevételkiesés felét a működési kiadások lefaragásával kell megtakarítania az Önkormányzatnak.

Az intézmény engedélyezett státuszszáma 36,0 státusz, melyből betöltetlen 1,0 státusz. Az elmúlt évekhez hasonlóan – az intézményvezető írásbeli kérelmére – az üres státusz betöltésekor átcsoportosítjuk az intézmény költségvetésébe a bér és járuléka fedezetét.

A „lista2021” munkalapon az óvodavezető Kertvárosi pótléka tervezésre, a dolgozók bére, pótléka, azok Cofog kódra bontása javításra került.

A „béren kívüli juttatások (Cafeteria)” előirányzatának összege azért módosult, mert a legfrissebb kormányzati döntések értelmében a SZÉP kártyára fizetett összegek után 2021. június 30-ig nem kell 15,5 % szociális hozzájárulási adót fizetni, csak a 15 %-os személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség marad meg. A cafetéria nettó összege 153 257 Ft-ról így 173 913 Ft-ra módosul, a bruttó összeg változatlanul 200 000 Ft.

Az „Egyéb szakmai anyagok beszerzése” soron a magyarázat és a képlet pontosításra került.

A „Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások” sorra tervezett összeg módosítva lett, az intézményvezető kérésére 7 vírusirtó helyett 9 vírusirtó került tervezésre.

A Bevételeknél a „Bérleti és lízing díjbevétel” sorra a reklámfelületekből beérkező bérleti díjakhoz tervezésre került a terembérletből származó 2019. évi bevétel 50%-a, tekintettel arra, hogy 2021. első félévében előreláthatóan a külső szolgáltatók által biztosított foglalkozások elmaradnak, de a 2. félévben – remélhetően - már lesznek.

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



Kovács Péter
polgármester

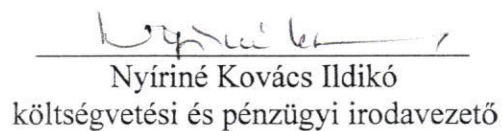
Kmf.



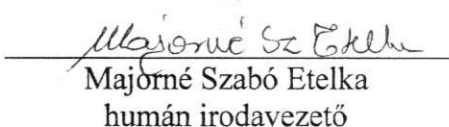
Ács Anikó
alpolgármester



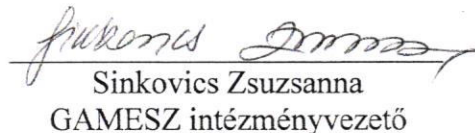
Váradi Mariann
intézményvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető



Majorné Szabó Etelka
humán irodavezető

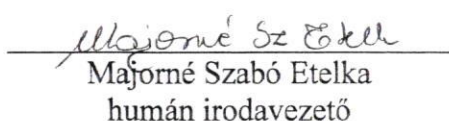


Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető

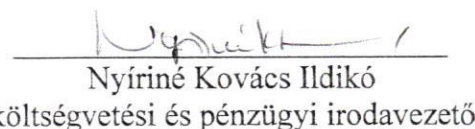
Kiegészítés:

Az intézményvezető 2020. december 1-jén jelezte, hogy a tervezetben szereplő egy üres állás betöltésre került, elküldte a Költségvetési és Pénzügyi Irodára a szükséges adatokat, melyet beépítettünk az intézmény költségvetésébe, így az intézményben üres státusz nincs.

Budapest, 2020. december 1.



Majorné Szabó Etelka
humán irodavezető



Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2020. november 30-án a Budapest XVI. kerületi Napsugár

Óvoda 2021. évi költségvetésének online egyeztetéséről

Jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Ács Anikó	alpolgármester
Horváth Zsoltné	intézményvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Majorné Szabó Etelka	humán irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Budapest XVI. kerületi Napsugár Óvoda 2021. évi költségvetési tervezetét.

2020. november 5-én az intézmény vezetője a humán irodavezetővel, valamint a költségvetési és pénzügyi iroda vezetőjével és a GAMESZ vezetőjével a Polgármesteri Hivatalban előzetesen áttekintették a tervezet valamennyi sorát, és a szükséges helyeken közösen korrigálták a tervezett összegeket.

Az intézmény engedélyezett státuszszáma 62,0 státusz, melyből a tervezés pillanatában valamennyi betöltött. Az intézményvezető plusz egy óvodatitkári státuszt kérne, melyet egy év múlva veszünk újból napirendre.

A 2020. évi eredeti előirányzat oszlopában néhány cella adata a tervezés során felülíródott, ennek helyreállítása megtörtént.

A „lista2021” munkalapon az óvodavezető Kertvárosi pótléka tervezésre, a dolgozók bére, pótléka, azok Cofog kódra bontása javításra került.

Az „Illetménykiegészítések” soron az intézményvezető illetménykiegészítése tervezésre került.

Az „Egyéb juttatás” soron az intézményvezető írásos kérelmére tervezésre került a vezető felmentési idejére járó juttatás.

A „béren kívüli juttatások (Cafeteria)” előirányzatának összege azért módosult, mert a legfrissebb kormányzati döntések értelmében a SZÉP kártyára fizetett összegek után 2021. június 30-ig nem kell 15,5 % szociális hozzájárulási adót fizetni, csak a 15 %-os személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség marad meg. A cafetéria nettó összege 153 257 Ft-ról így 173 913 Ft-ra módosul, a bruttó összeg változatlanul 200 000 Ft.

Az „Állományba nem tartozók megbízási díja” sorra tervezésre került az Óvodai honlap kialakításának és üzemeltetésének költsége. Honlap üzemeltető: Prónai Solt.

A „Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások” sorról törlésre került a honlap üzemeltetésére tervezett összeg.

Az „Adatátviteli célú távközlési díjak” soron a képlet javításra került a 2020. évi teljesítés alapján. A számlák alapján pontosítani szükséges az „Adatátviteli célú távközlési díjak” és a „Nem adatátviteli célú távközlési díjak” sorra tervezetteket.

A „Gázenergia-szolgáltatási díjak” és a „Víz-és csatornadíjak” sorra tervezett összeg javításra került a 2020. évi teljesítés alapján.

A „Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak” soron a tervezett összeg módosításra került 2020. évi teljesítés alapján.

A „Belföldi kiküldetések kiadásai” soron a képlet javításra került.

A Bevételeknél a „Bérleti és lízing díjbevétel” sorra tervezésre került a 2019. évi bevétel 50%-a, tekintettel arra, hogy 2021. első félévében előreláthatóan a külső szolgáltatók által biztosított foglalkozások elmaradnak, de a 2. félévben – remélhetően - már lesznek.

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


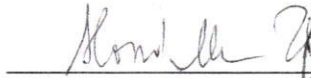
Kmf.



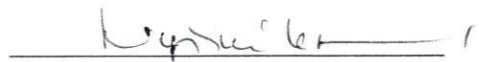
Kovács Péter
polgármester



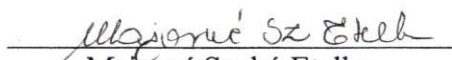
Ács Anikó
alpolgármester



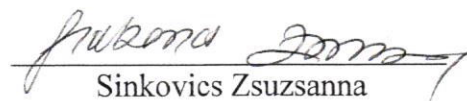
Horváth Zsolt
intézményvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
költtségvetési és pénzügyi irodavezető



Majorné Szabó Etelka
humán irodavezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2020. november 30-án a Sashalmi Manoda Óvoda 2021. évi költségvetésének online egyeztetéséről

Online jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Ács Anikó	alpolgármester
Gulyás Györgyné	intézményvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Majorné Szabó Etelka	humán irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Sashalmi Manoda Óvoda 2021. évi költségvetési tervezetét.

2020. november 6-án az intézmény vezetője a humán irodavezetővel, valamint a GAMESZ vezetőjével a Polgármesteri Hivatalban előzetesen áttekintették a tervezet valamennyi sorát, és a szükséges helyeken közösen korrigálták a tervezett összegeket.

A 2020. évi eredeti előirányzat oszlopában néhány cella adata a tervezés során felülíródott, ennek helyreállítása megtörtént.

Az Önkormányzat bevételei jelentősen lecsökkennek az iparüzési adóbevétel várható nagy összegű elmaradása miatt, ezért nem lehet nagyobb, illetve törekedni kell arra, hogy az intézmény költségvetése a 2020. évi főösszeghez hasonló legyen. A várhatóan 2 milliárd összegű bevételkiesés felét a működési kiadások lefaragásával kell megtakarítani az Önkormányzatnak.

Az intézmény engedélyezett státuszszáma 35,0 fő, melyből jelenleg 2,0 betöltetlen. 2021-ben, abban az esetben, ha az üres állások betöltésre kerülnek, az intézményvezető megigényli ennek fedezetét.

A „lista2021” munkalapon az óvodavezető Kertvárosi pótléka tervezésre, a dolgozók bére, pótléka, azok Cofog kódra bontása minden dolgozónál javításra került. A dolgozók közül az óvodapszichológus kilépett, az óvodapszichológusi státusz üres státusszal került tervezésre.

A „béren kívüli juttatások (Cafeteria)” előirányzatának összege azért módosult, mert a legfrissebb kormányzati döntések értelmében a SZÉP kártyára fizetett összegek után 2021. június 30-ig nem kell 15,5 % szociális hozzájárulási adót fizetni, csak a 15 %-os személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség marad meg. A cafetéria nettó összege 153 257 Ft-ról így 173 913 Ft-ra módosul, a bruttó összeg változatlanul 200 000 Ft.

A „táppénz”, a „közművek díjai” és a „postai szolgáltatási díjak kiadásai ” előirányzatokra tervezett összegeket korrigáltuk figyelembe véve a 2020. évi időarányos teljesítési adatokat.

Az intézményvezető által a „Egyéb szakmai anyagok beszerzése” sorról a „Kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése” sorra tervezett átcsoportosítások jóváhagyásra kerültek, azzal a kitételrel, hogy az engedély csak a 2021. évre vonatkozik.

A „Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások” sorra tervezett 3 db vírus licence törlésre került, az intézményvezető kérésére.

Az „Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése” sorra tervezettek közül az intézményvezető kérésére törlésre került 1 db új és 2 db használt notebook vásárlására tervezett összeg. Az intézményvezető 2020. évben sikeresen nyert pályázati összegből még idén vásárol 1 db új notebookot.

A „Nem egyedi megrendelésre készült szoftvertermékek beszerzése” sorra tervezett összeg az intézményvezető kérésére törlésre került.


Az „Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése” sorra tervezettek az intézményvezető kérésére törlésre kerültek.

A Bevételeknél a „Bérleti és lízing díjbevétel” sorra tervezésre került a 2019. évi bevétel 50%-a, tekintettel arra, hogy 2021. első félévében előreláthatóan a külső szolgáltatók által biztosított foglalkozások elmaradnak, de a 2. félévben – remélhetően - már lesznek.

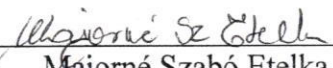
Az intézményvezető tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.



Kovács Péter
polgármester



Gulyás Györgyné
intézményvezető

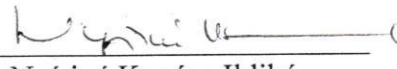


Májorné Szabó Etelka
humán irodavezető

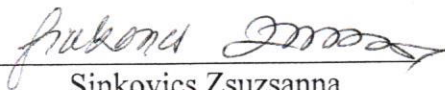
Kmf.



Acs Anikó
alpolgármester



Nyíriné Kovács Ildikó
költtségvetési és pénzügyi irodavezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2020. november 30-án a Budapest XVI. kerületi Margaréta

Óvoda 2021. évi költségvetésének online egyeztetéséről

Online jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Ács Anikó	alpolgármester
Horváth-Veress Zsófia	intézményvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Majorné Szabó Etelka	humán irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Hofferné Varga Katalin	óvodatitkár

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Budapest XVI. kerületi Margaréta Óvoda 2021. évi költségvetési tervezetét.

2020. november 4-én az intézmény vezetője a humán irodavezetővel, valamint a költségvetési és pénzügyi iroda vezetőjével és a GAMESZ vezetőjével a Polgármesteri Hivatalban előzetesen áttekintették a tervezet valamennyi sorát, és a szükséges helyeken közösen korrigálták a tervezett összegeket.

A 2020. évi eredeti előirányzat oszlopában néhány cella adata a tervezés során felülíródott, ennek helyreállítása megtörtént.

Az Önkormányzat bevételei jelentősen lecsökkennek az iparüzési adóbevétel várható nagy összegű elmaradása miatt, ezért nem lehet nagyobb, illetve törekedni kell arra, hogy az intézmény költségvetése a 2020. évi főösszeghez hasonló legyen. A várhatóan 2 milliárd összegű bevételkiesés felét a működési kiadások lefaragásával kell megtakarítani az Önkormányzatnak.

Az intézmény engedélyezett státuszszáma 49,0 státusz, melyből a tervezés pillanatában valamennyi betöltött.

A „lista2021” munkalapon az óvodavezető Kertvárosi pótléka tervezésre, a dolgozók bére, pótléka, azok Cofog kódra bontása javításra került.

A „Közlekedési költségterítés” sorra az intézményvezető kérésére 2 fő Gyestről visszatérő dolgozó közlekedési költségterítése tervezésre került.

Az „Egyéb juttatás” soron a képlet és a magyarázat javításra került.

A „béren kívüli juttatások (Cafeteria)” előirányzatának összege azért módosult, mert a legfrissebb kormányzati döntések értelmében a SZÉP kártyára fizetett összegek után 2021. június 30-ig nem kell 15,5 % szociális hozzájárulási adót fizetni, csak a 15 %-os személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség marad meg. A cafetéria nettó összege 153 257 Ft-ról így 173 913 Ft-ra módosul, a bruttó összeg változatlanul 200 000 Ft.

Az „táppénzre” tervezett összeget korrigáltuk figyelembe véve a 2020. évi időarányos teljesítési adatot.

A „Bérleti és lízing díjak” soron a képlet javításra került, téves áremelés miatt (50%-os áremelés helyett 5% emelésre).

A „vásárolt” élelmezés képletét kijavítottuk a 8 %-os áremelésre tekintettel.

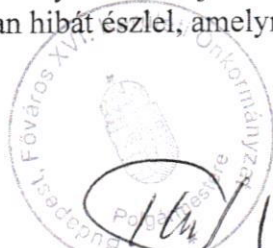
Az „Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése” sorra tervezett 1 db laptop vásárlása és 7 db ssd ram bővítése törlésre került. Az intézményvezető a 2020. évi költségvetési maradványból finanszírozhat még 2020-ban 7 db ssd ram bővítést 175.000 Ft értékben.

Az „Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése” sorra tervezett 9 db homokozó-takaróponyva és 2 db udvari játékeszköz törlésre került. Az intézményvezető a 2020. évi költségvetési maradványból finanszírozhat még 2020-ban 9 db homokozó-takaróponyvát és 1 db udvari mászóvárat 336.105 + 945.819 Ft értékben.

A Bevételeknél a „Bérleti és lízing díjbevétele” sorra tervezésre került a 2019. évi bevétel 50%-a, tekintettel arra, hogy 2021. első félévében előreláthatóan a külső szolgáltatók által biztosított foglalkozások elmaradnak, de a 2. félévben – remélhetően - már lesznek. Az „alkalmazottak térítési díjbevétele” előirányzaton az intézményvezető egy fő étkezővel számol a 2021. évre, a képletet itt is korrigáltuk.

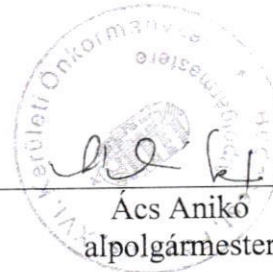
A „Alkalmazottak térítési díjbevétele” és az „Intézményi ellátási díjak” sorokon a képlet javításra került a 4%-os és a 8%-os áremelésre tekintettel.

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

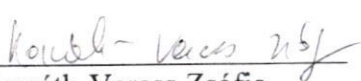


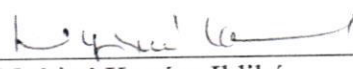
Kovács Péter
polgármester

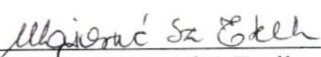
Kmf.

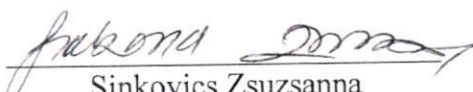


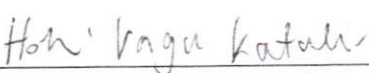
Ács Anikó
alpolgármester


Horváth-Veress Zsófia
intézményvezető


Nyíriné Kovács Ildikó
kölségvetési és pénzügyi irodavezető


Majorné Szabó Etelka
humán irodavezető


Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető


Hofferné Varga Katalin
óvodatitkár

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2020. november 30-án a Szentmihályi Játszókert Óvoda 2021. évi költségvetésének online egyeztetéséről

Online jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Ács Anikó	alpolgármester
Sinka Mihályné	intézményvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Majorné Szabó Etelka	humán irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Szentmihályi Játszókert Óvoda 2021. évi költségvetési tervezetét.

2020. november 3-án az intézmény vezetője a humán irodavezetővel, valamint a költségvetési és pénzügyi iroda vezetőjével és a GAMESZ vezetőjével a Polgármesteri Hivatalban előzetesen áttekintették a tervezet valamennyi sorát, és a szükséges helyeken közösen korrigálták a tervezett összegeket.

Az intézmény engedélyezett státuszszáma 84,0 fő, melyből jelenleg 4,0 betöltetlen. 2021-ben, abban az esetben, ha az üres állások betöltésre kerülnek, az intézményvezető megigényli ennek fedezetét.

A „lista2021” munkalapon az óvodavezető Kertvárosi pótléka tervezésre, a dolgozók bére, pótléka, azok Cofog kódra bontása javításra került.

Az „Egyéb juttatás” soron a képlet javításra került.

A „Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat” sorra tervezett összeg módosításra került a 2020. évi teljesítés alapján.

A „béren kívüli juttatások (Cafeteria)” előirányzatának összege azért módosult, mert a legfrissebb kormányzati döntések értelmében a SZÉP kártyára fizetett összegek után 2021. június 30-ig nem kell 15,5 % szociális hozzájárulási adót fizetni, csak a 15 %-os személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség marad meg. A cafetéria nettó összege 153 257 Ft-ról így 173 913 Ft-ra módosul, a bruttó összeg változatlanul 200 000 Ft.

A „Közlekedési költségtérítés” soron a képlet javításra került.

A „Táppénz hozzájárulás” sorra tervezett összeg módosításra került a 2020. évi teljesítés alapján.

A „2021. év” munkalapon a sorokhoz rögzítésre került, hogy 3 fővel több az alkalmazottak létszáma, és 1 csoporttal magasabb a csoportok száma, mint a 2020. évi tervezésnél.

A „Nem adatátviteli célú távközlési díjak” sorra tervezett összeg módosításra került a 2020. évi teljesítés alapján.

A „Bérleti és lízing díjak” sornál tervezésre került a Lindström +8 %-os áremelése.

A „Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)” soron szereplő lift-karbantartás tervezett költsége módosításra került, mivel az intézménynek mással kellett - garanciális okokból - szerződést kötnie.

A „Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak” sor és a „Postai szolgáltatási díjak kiadásai” sor pontosításra került a 2020. évi teljesítés alapján.

A Bevételknél az „Alkalmazottak térítési díjbevétele” soron a képlet javításra került a 2020. évi tervezés alapján.

A „Bérleti és lízing díjbevétele” sorra tervezésre került a 2019. évi bevétel 50%-a, tekintettel arra, hogy 2021. első félévében előreláthatóan a külső szolgáltatók által biztosított foglalkozások elmaradnak, de a 2. félévben – remélhetően - már lesznek.

Az intézményvezető 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	  Ács Anikó alpolgármester
  Sinka Mihályné intézményvezető	 Nyíriné Kovács Ildikó kölségvetési és pénzügyi irodavezető
 Majorné Szabó Etelka humán irodavezető	 Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2020. november 30-án a Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda 2021. évi költségvetésének online egyeztetéséről

Online jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Ács Anikó	alpolgármester
Schrott Ildikó	intézményvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Majorné Szabó Etelka	humán irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Mátyásföldi Fecskefészek Óvoda 2021. évi költségvetési tervezetét.

2020. november 3-án az intézmény vezetője a humán irodavezetővel, valamint a költségvetési és pénzügyi iroda vezetőjével és a GAMESZ vezetőjével a Polgármesteri Hivatalban előzetesen áttekintették a tervezet valamennyi sorát, és a szükséges helyeken közösen korrigálták a tervezett összegeket.

Az Önkormányzat bevételei jelentősen lecsökkennek az iparűzési adóbevétel várható nagy összegű elmaradása miatt, ezért nem lehet nagyobb, illetve törekedni kell arra, hogy az intézmény költségvetése a 2020. évi főösszeghez hasonló legyen. A várhatóan 2 milliárd összegű bevételkiesés felét a működési kiadások lefaragásával kell megtakarítania az Önkormányzatnak.

Az intézmény engedélyezett státuszszáma 98,0 fő, melyből jelenleg 3,0 betöltetlen. 2021-ben, abban az esetben, ha az üres állások betöltésre kerülnek, az intézményvezető megigényli ennek fedezetét.

A „lista2021” munkalapon az óvodavezető Kertvárosi pótléka tervezésre, a dolgozók bére, pótléka, azok Cofog kódra bontása javításra került.

Az „Egyéb juttatás” soron a képlet javításra került.

A „béren kívüli juttatások (Cafeteria)” előirányzatának összege azért módosult, mert a legfrissebb kormányzati döntések értelmében a SZÉP kártyára fizetett összegek után 2021. június 30-ig nem kell 15,5 % szociális hozzájárulási adót fizetni, csak a 15 %-os személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség marad meg. A cafetéria nettó összege 153 257 Ft-ról így 173 913 Ft-ra módosul, a bruttó összeg változatlanul 200 000 Ft.

A „Közlekedési költségtérítés” sor a szabadságok figyelembevételével módosításra került.

A „Táppénz hozzájárulás” soron a tervezett összeg javításra került a 2020. évi tervezés alapján.

A „Villamosenergia-szolgáltatási díjak”, és a „Víz-és csatornadíjak” sorokra tervezett összeg módosításra került a 2020. évi időarányos teljesítés alapján.

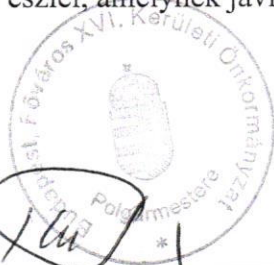
A „Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak” sorra tervezett összeg módosításra került a 2020. évi időarányos teljesítés alapján.

Az „Alkalmazottak térítési díjbevétele” sorra tervezett összeg módosításra került a 2020. évi tervezés alapján.

A „Belföldi kiküldetések kiadásai” sor javításra került 1 db arckép nélküli bérlet tervezésével lesz biztosítva az óvodapszichológus és gyógypedagógus bérlete. Figyelembe véve, hogy 2021. első félévére a tömegközlekedés a gyermekcsoportok számára nem lehetséges, a jegytömbök száma csökkentésre került.

A Bevételeknél a „Bérleti és lízing díjbevétele” sorra tervezésre került a 2019. évi bevétel 50%-a, tekintettel arra, hogy 2021. első félévében előreláthatóan a külső szolgáltatók által biztosított foglalkozások elmaradnak, de a 2. félévben – remélhetően - már lesznek.

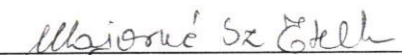
Az intézményvezető tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.



Kovács Péter
polgármester



Schrott Ildikó
intézményvezető

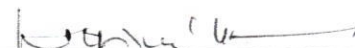


Majorné Szabó Etelka
humán irodavezető

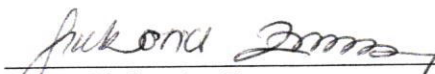
Kmf.



Ács Anikó
alpolgármester



Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2020. november 19-én a Corvin Művelődési Ház 2021. évi költségvetésének online egyeztetéséről

Online jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Ács Anikó	alpolgármester
Kovácsné Szabó Csilla	intézményvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Bereginé Papp Szilvia	mb. igazgatóhelyettes
Majorné Szabó Etelka	humán irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Corvin Művelődési Ház 2021. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett státuszszáma 32,5 státusz, melyből betöltetlen 2,75 státusz. Az elmúlt évekhez hasonlóan – az intézményvezető írásbeli kérelmére – az üres státusz betöltésekor átcsoportosítjuk az intézmény költségvetésébe a bérek fedezetét.

A „lista 2021.” B oszlop 38. sorszámú cellában a „Kertvárosi minőségi közművelődésért pótlék” keretének részletezése javításra került.

A „béren kívüli juttatások (Cafeteria)” előirányzatának összege azért módosult, mert a legfrissebb kormányzati döntések értelmében a SZÉP kártyára fizetett összegek után 2021. június 30-ig nem kell 15,5 % szociális hozzájárulási adót fizetni, csak a 15 %-os személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség marad meg. A cafetéria nettó összege 153 257 Ft-ról így 173 913 Ft-ra módosul, a bruttó összeg változatlanul 200 000 Ft.

A „Reprezentációs kiadások” sorra tervezett összeg csökken a Pedagógus Bálra tervezett költségekkel, mert a 2021. évi Bál a járvány miatt elmarad.

Az „Egyéb (üzemeltetési, fenntartási) szolgáltatások” sorra tervezett összeg csökkentésre került, mert a dologi kiadásokhoz tervezett összegből levonásra került a kertészre és a takarítóra tervezett személyi jutatás, így a kertészre és a takarítóra tervezett kiadások csak a személyi kiadásoknál jelentkeznek.

Az „Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése” sorról a tervezettek közül a „plexidoboz világítással” beszerzése jóváhagyásra, míg az „ipari ózongenerátor” és a „hőkamera” beszerzése törlésre került.

A „Kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése” sorról a tervezettek közül az „érintésmentes infrás mosdó csaptelep”, az „érintésmentes infrás szappanadagoló” és a „szív alakú kupakgyűjtő” beszerzése jóváhagyásra, míg a „4 db fém polcállvány”, a „színpad odalláb (függöny)”, a „szerszámos szekrények”, az „ipari szárazporszívó és a „bőrkanapé” beszerzése törlésre került.

Az „Ingatlanok felújítása” sorra tervezett kiadások – nyílászáró csere és színháztermi ajtók cseréje - nem kerültek jóváhagyásra.

Az „Egyéb gép, berendezés és felszerelés felújítása” soron csak az Útmutatóban szereplő épületenkénti 30.000 Ft került jóváhagyásra. Törlésre került az „irányító táblák felújítása”.

A Bevételeknél a „Bérleti és lízing díjbevétel” sorra tervezett összeg emelkedett. A módosított bevétel úgy került meghatározásra, hogy a 2019. évi teljes évi bevételből kivonásra került a 2020. év január-február havi bevétel. Az igazgató asszony, bár egyetért a számítási metodikával, a bevétel teljesítését aggályosnak látja.

Az „Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevétel” sorra tervezett összeg emelkedett, azon rendezvények esetében, ahol a kiadás tervezésre került, a bevétel is a szerint került tervezésre.

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

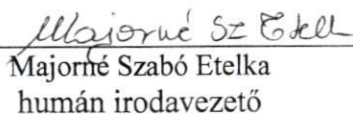
Kmf.



Kovács Péter
polgármester



Ács Anikó
alpolgármester

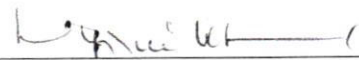


Majorné Szabó Etelka
humán irodavezető

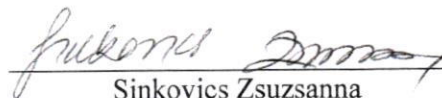
Bereginé Papp Szilvia
mb. igazgatóhelyettes



Kovácsné Szabó Csilla
intézményvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
kölségvetési és pénzügyi irodavezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2020. november 26-án a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített

Bölcsoede 2021. évi költségvetésének online egyeztetéséről

Online jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Ács Anikó	alpolgármester
Tamás Jánosné	intézményvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	szociális és szociális intézményi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető
Lukács Andrea	gazdasági ügyintéző

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsoede 2021. évi költségvetési tervezetét.

Az önkormányzat bevételei jelentősen lecsökkennek az iparüzési adóbevétel várható nagy összegű elmaradása miatt, ezért törekedni kell a kiadások visszafogására.

A bölcsodebövités következtében az intézmény státuszszáma a 2020. évben 124,25 volt, ez marad változatlanul a 2021. évben is. Összetételében az intézményvezető kérésére változás került engedélyezésre, miszerint egy varrónő státusz helyett kettő legyen a Bóbita Bölcsoedében – a megnövekedett feladatok miatt –, ugyanakkor egy konyhalánnyal kevesebb státuszt töltenek be a Napsugár Bölcsoedében.

Az intézmény tervezetében 2 betöltetlen státusz szerepel, abban az esetben ha az üres állások betöltésre kerülnek, az intézményvezető megigényli ennek fedezetét.

A Lista 2021 nevű táblázatban a 120. sorszámú szereplő munkatárs tévesen szerepel, mert a 67. sorszámú szereplő kisgyermeknevelőt helyettesíti. A 120. sorszámú a Napsugár Bölcsoede bővítése miatti konyhalánnyal kell szerepelnie. A tervezett bér áthelyezésre került a megfelelő szakfeladathoz.

A kertvárosi minőségi kereset-kiegészítés összegét jelenleg nem emeljük a 2020. évhez képest, az emelési javaslat így nem került jóváhagyásra. Az „egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások” előirányzata ennek okán csökken 43 981 206 Ft-ról 36 838 332 Ft-ra.

Amikor 2021. január elején látjuk, hogy a forrásmegosztásból mekkora összegű bevételre számíthatunk, akkor tudunk erre visszatérni.

A vezető megindokolta a pótlékemelés-tervezetét. A fluktuációt szeretné csökkenteni, illetve a konyhai dolgozók esetében azért, mert rájuk nem vonatkozik az az emelés, ami a szakmai tevékenységet végzőkre igen. Ez egyelőre nem tervezhető.

A tervező tábla lista 2021. munkalapján, a 2021. évi pótlékok esetében az AF oszlop fejlécében technikai módosítás szükséges, mert 2020. márciustól nemcsak a középfokú végzettségűeknek jár a bölcsoedei pótlék.

A lista 2021. „Hány éve közalkalmazott?” kérdésnél a jelenlegi éveket rögzíti a táblázat, ami következetesen egyforma minden alkalmazottnál, azonban azoknál a besorolásoknál, ahol következő kategóriába lép valaki ez megtévesztő, de helyes következő kategóriába lépés, mert pl. F3-ba lép, aki 6 éve dolgozik, miközben az 3-as fizetési fokozat az a 7-9-ig terjedő évek. Azonban a megkezdett évvel át kell sorolni.

Helyettesítés munkalap:

Túlóra alternatív gyermekfelügyelet esetén: Az Mt. 143.§ (2) bekezdés szerint elrendelt túlóra esetén 50 % bérpótlék jár.

A 139. § (1) bekezdés szerint a bérpótlék alapja az egy órára jutó alaphár.

A tervezet átalakítása szükséges. Túlóraként a tervezett túlóra Mt szerinti összege tervezhető (nagyságrendileg 800 Ft / óra). A számított összeg és a vállalt bruttó 5000 Ft/óra különbözete külön, az egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások soron kell tervezni.

A tervezetthez képest a becsült óraszám is lecsökkent az eddigi igénybevétel tapasztalat alapján.

A helyettesítési pótlék napi 4 órával tervezendő. Az összes helyettesítés számításának tervezésekor úgy jártunk el, hogy az órabéreket szoroztuk 4 órával, ezt szoroztuk 31 nappal, és mindennek a 30 %-át vettük, mely éves szinten összesen 5 400 029 Ft, az eredetileg tervezett 9 450 051 Ft-tal szemben. Az EMMI-től a Szociális és Szociális Intézményi Irodavezető állásfoglalást kér a jogalkotói szándékról, miszerint mely esetekben kötelező fizetni az érintett jogszabályból eredő helyettesítést.

A „béren kívüli juttatások (Cafeteria)” előirányzatának összege azért módosult, mert a legfrissebb kormányzati döntések értelmében a SZÉP kártyára fizetett összegek után 2021. június 30-ig nem kell 15,5 % szociális hozzájárulási adót fizetni, csak a 15 %-os személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség marad meg. A cafetéria nettó összege 153 257 Ft-ról így 173 913 Ft-ra módosul, a bruttó összeg változatlanul 200 000 Ft.

A „közlekedési költségtérítés” a csökkenésének oka, hogy kevesebben járnak vidékről dolgozni, mint korábban.

Az „egyéb szakmai anyagok beszerzés” előirányzatot a hibás tervezés miatt 2x35 E Ft-tal csökkentettük, továbbá mivel a varrónő státusz engedélyezésre került, a gyermekágyneműre tervezett összeg a felére csökkent, mert meg tudják varrni az ágyneműt, nem a kész terméket vásárolják, így csak a várható anyagköltséggel tervezünk.

A „munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha beszerzés” sornál megjegyzendő, hogy mivel a 2019-es formaruhát 2020-ban kapták meg, ezért 2 675 000 Ft-tal le lehet csökkenteni a keretet, de 2022-ben ezt az összeget mindenféleképpen tervezni szükséges.

A „számítógépek, számítógépes rendszerek tervezési, tanácsadási, üzembehelyezési szolgáltatásai” előirányzat az egyes szolgáltatások áremelkedése miatt emelkedik.

A „számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások” esetében a személyügyi nyilvántartó rendszert már beszerezte az intézmény 2020-ban, az oktatás is megtörtént, kifizetésre került, ezért 2021-ben a rendszerüzemeltetés havi költségével kell tervezni, valamint emelkedik az élelmezési program havi költsége is.

Az „adatátvitelű célú távközlési díjak” sora a Napsugár Bölcsőde internetbővítése miatt emelkedik.

A „karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)” előirányzat két szolgáltató áremelése miatt emelkedik, valamint a víztisztító-szűrő cseréjét tervezték ide.

A „vásárolt közszolgáltatások” között a kötelező foglalkozás egészségügyi díjakon felül a bölcsődeorvos díja került tervezésre, mely szeptembertől nem kötelező, de szükséges, ezért megtartása jóváhagyásra került.

Az „egyéb szakmai szolgáltatások” sorra tervezett összeget az intézményvezető kérésére 80 000 Ft-tal megemeltük, ez az összeg bölcsődei programokra fordítható.

Az „informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése” előirányzatra a notebook beszerzésére, valamint a sajátos nevelési igényű gyermekek ellátása érdekében szükséges színes nyomtató beszerzésére tervezett összeg 275 900 Ft-ban jóváhagyásra került.

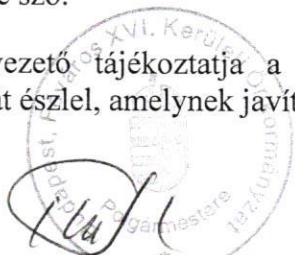
Az „egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése” előirányzatra tervezett beszerzések indokoltak, engedélyezettek, azaz a Szivárvány Bölcsődében redőny és szúnyogháló kiépítésére, valamint a Centi Bölcsődében csoportszobába beépített bútor kiépítésére összesen 1 340 000 Ft áll rendelkezésre. Megjegyzendő, hogy több, eredetileg 2020-ra tervezett beszerzés elmaradt a bölcsődebővítés miatt. A Centi Bölcsőde napellenzői idén, alpolgármesteri keretből beszerzésre kerülhetnek, ezért ennek költsége – 360 000 Ft – nem került tervezésre.

A bevételi előirányzatok emelkedése a férőhely növekedéséből adódik.

Az intézményvezető jelzi, hogy a Centi bölcsődében szeretné a műfüvesítést, mert a lerakott gumitéglák balesetveszélyesek. Ennek felmérése megtörtént.

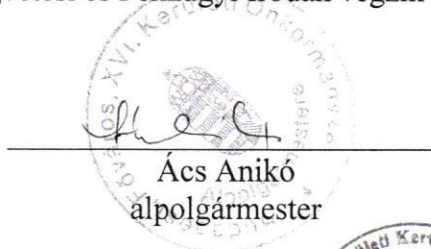
Az intézményvezető a bölcsőde telephelyei közül legközelebb a Bóbita Bölcsőde felújítását képzelel el, de ezzel megvárná pályázati lehetőségek megnyílását, mivel egy nagyobb felújításról lenne szó.

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

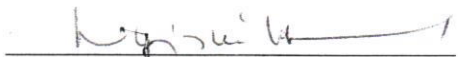


Kovács Péter
polgármester

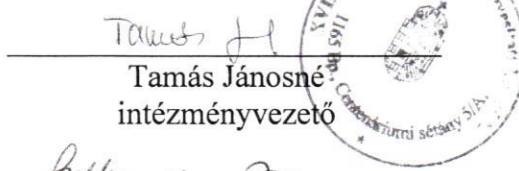
Kmf.



Ács Anikó
alpolgármester



Nyíriné Kovács Ildikó
kölségvetési és pénzügyi irodavezető



Tamás Jánosné
intézményvezető



Müller Kinga
szociális és szociális intézményi irodavezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2020. november 23-án a Területi Szociális Szolgálat 2021. évi költségvetésének online egyeztetéséről

Online jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Ács Anikó	alpolgármester
Baloghné Szabó Olga	intézményvezető
Molnár Károlyné	gondozási csoportvezető
Serf Szonja	gondozási csoportvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	szociális és szociális intézményi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Területi Szociális Szolgálat 2021. évi költségvetési tervezetét.

Az Önkormányzat bevételei jelentősen lecsökkennek az iparüzési adóbevétel várható nagy összegű elmaradása miatt, ezért nem lehet nagyobb az intézmény költségvetése, mint 2020-ban volt. A várhatóan 2 milliárd összegű bevételkiesés felét a működési kiadások szűkítésével kell megtakarítanunk.

A Képviselő-testület az intézmény státuszszámát a 2020. évben 73-ról 69 státuszra csökkentette, a javaslat ezért 69 státuszszámmal került összeállításra.

A létszámcsökkenés nem eredményezi az illetmények össz volumenű csökkenését is, mivel a jogszabály várhatóan megemeli a minimálbért és a garantált bérminimumot – melyet a javaslat már tartalmaz –, továbbá az idén kevesebb üres státusszal kell számolni, mivel 2020-ban több is betöltésre került év közben. Jelenleg 8,75 státusz nincs betöltve, szemben a 2019. év hasonló időszakában betöltetlen 14,5 státusszal. Az üres állásokra pedig bért nem tervezünk az intézmény költségvetésében, erre fedezet az Önkormányzat költségvetésében biztosított. Az elmúlt évekhez hasonlóan – az intézményvezető írásbeli kérelmére – az üres státusz betöltésekor átcsoportosítjuk az intézmény költségvetésébe a hiányzó összeget. Egy GYES-en lévő kolléga fog visszaállni munkába 2021 év végén, az ő bérét is csak kéthavi bérrel állította be az intézmény vezetője a tervezetbe.

Az illetménykiegészítések tekintetében az intézményvezető illetménykiegészítése összegének meghatározása a polgármester, mint a munkáltatói jogkör gyakorlójának hatásköre. Amíg ebben nem születik döntés, a tervezetben a 2020. évi összeggel tervezünk.

Az „egyéb feltételtől függő pótlékok” között került tervezésre a kereset-kiegészítés, mely munkakör szerint, egységesen meghatározott összegű. A 2020. évvel azonosan összegben lett beállítva a tervezetbe.

A kertvárosi minőségi keresetkiegészítés 2021. évi összegeinek meghatározása a 2021. január 1-jétől megbízott intézményvezető jogköre, a keret elosztása az ő feladata. A keretösszeg havonta nem lehet több 2 787 500 Ft-nál.

Személyi változások következtében a vezetői pótlékok, és a munkakörből adódó keresetkiegészítés a megfelelő személynél kerül tervezésre. Mivel még nem ismert egy gondozási csoportvezető személye, pótlékai egy üres státusz során kerülnek tervezésre.

A nyugdíjba vonuló korábbi szociális konyha vezetőjének nem indokolt vezetői pótlékot tervezni.

Az „egyéb juttatás” soron tervezzük a nyugdíjba vonulók felmentési idejére járó juttatásokat. 2021-ben ketten érintettek. A költségvetés tervezése óta egyikőjük új információhoz jutott, miszerint nyugdíjba vonulásának időpontja 2021. június 11. A képlet javításra került. Mivel munkavégzés alóli mentessége nem 4, hanem 5 hónap, ezért ez az alapilletmény és pótlék sorokat is érintette.

A „készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat” előirányzatot pontosítottuk duplikáció miatt, mivel az „állományba nem tartozók megbízási díja” soron tervezve lett egy olyan kolléga, aki a jelzőrendszer biztosításában vesz részt. Az ő megbízási díjával csökkentettük az ügyeleti díjra tervezett összeget.

A polgármester felkérte az alpolgármester asszonyt, hogy jelezze a helyi országgyűlési képviselő felé, hogy a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás nem önkormányzati feladat, az állam mégsem finanszírozza azt teljes körűen, csak töredékét téríti meg.

A „béren kívüli juttatások (Cafeteria)” előirányzatának összege azért módosult, mert a legfrissebb kormányzati döntések értelmében a SZÉP kártyára fizetett összegek után 2021. június 30-ig nem kell 15,5 % szociális hozzájárulási adót fizetni, csak a 15 %-os személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség marad meg. A cafetéria nettó összege 153 257 Ft-ról így 173 913 Ft-ra módosul, a bruttó összeg változatlanul 200 000 Ft.

A „táppénz hozzájárulás” előirányzatot a 2020. évi teljesítés alapján az egyeztetésen megemeltük.

Az „egyéb szakmai anyag” sor tervezését részletezi az intézményvezető 2020. december 31-ig, részletezi az idei felhasználást.

Az „élelmiszer-beszerezés” előirányzatra azért került 0 Ft tervezésre, mert az intézménynek már nincsen főzőkonyhája, valamint a „klubnapok” bográcsozásaira és az „Idősek Világnapjára” vásároltakat a vásárolt élelmiszer sorról fizeti majd ki.

A „hajtó és kenőanyag beszerzés” előirányzat egyeztetésekor jelezte az intézmény vezetője, hogy a korábban az Önkormányzattól kapott 2008-as évjáratú FORD személygépjármű - melyet betegszállításra használtak – elromlott, a badellás ételszállításra már nem használt autót használják ezen feladat ellátására. Ugyanakkor új autó beszerzésének költsége nem lett betervezve a javaslatba. Az intézmény az elromlott autón kívül még két autóval rendelkezik, de a betegszállítás hosszabb távú megoldására egyik sem alkalmas. A harmadik 9 személyes kisbuszt az idősek vásárlásának lebonyolítására használják.

Serf Szonját bízta meg a polgármester, hogy járjon utána, mennyiért lehetne beszerezni egy rámpával is felszerelt járművet.

Az előirányzatot azért csökkentettük 300 000 Ft-tal, mert a 2020. évi kiadásokat figyelembe vettük.

A „munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha beszerzésre” tervezett összeget pontosítottuk, mivel az a korábbi státuszszámra volt tervezve. A végső összeg 2 478 400 Ft, ahol 27 fő területi gondozónőnek 50 000 Ft/fő, 35 fő technikai dolgozónak és a klubgondozóknak 25 000 Ft/fő, 7 fő vezetőnek 20 000 Ft/fő, valamint 27 fő védőitalára 70 napra vetítve 60Ft/fő/nap került tervezésre.

Az „egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés” előirányzatot 800 000 Ft-tal csökkentettük, így az 3 00 000 Ft-ra csökkent.

Az összes számítógép-beszerzés, számítástechnikai fejlesztés Ács Anikó alpolgármester asszony koordinálásával kerül kialakításra egy héten belül. Ehhez szükséges a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet által már használatos rendszer adaptálása a Területi Szociális Szolgálathoz, melyhez szervergép és program is szükséges. Addig ezek az összegek törlésre kerültek az intézmény tervezetéből.

Az „adatátviteli távközlési díjak” (internet), a „nem adatátviteli célú távközlési díjak” (telefon) és az „egyéb különféle kommunikációs szolgáltatás” (TV előfizetés) előirányzatokat pontosítani szükséges, ezek a későbbiek folyamán még módosulni fognak.

A három tétel megbontását a GAMESZ és az intézmény egyezteti. Nem felhasználás, hanem az előfizetés alapján kerülnek korrigálásra a tervezett számok.

A közüzemi díjak előirányzatainak egyeztetésekor jelezte az intézmény vezetője, hogy a Veres Péter úti gázkazán működésében nagy problémák vannak. Az a megállapodás született, hogy az Önkormányzat költségvetésében lévő „felújítási és karbantartási céltartalék keret” terhére Ács Anikó alpolgármester asszony javaslata alapján a gázkazán javítását /cseréjének lehetőségét még idén meg kell vizsgálni.

A vásárolt élelmezés költségeinek tervezésekor a jövő évre lehet tervezni magasabb ellátotti létszámot, mivel idén nagymértékben emelkedett a szolgáltatást igénybe vevők száma. Augusztus 15-től szállít a Junior az új szerződés értelmében, a tervezésben már ezt figyelembe véve számolunk. A 36. héttől kezdődően vásárolt élelmezésre kifizetett 11 számlának az összege 40 847 608 Ft volt, melynek heti átlaga: 3 713 419 Ft. Ez 52 hétre, 10 % emelkedéssel számolva összesen 212 407 562 Ft. Ez az összeg lett beállítva a tervezetbe.

A Területi Szociális Szolgálat az összeg COFOG kódos bontását korrigálja a későbbiek folyamán. Ez azért is fontos, mert a fogyatékosok nappali ellátása (101221 fogyatékkal élők nappali ellátása) esetében az étkezés a szolgáltatás részét képezi.

A „bérleti és lízing díjaknál” jelezte az intézmény vezetője, hogy a „Kattints Nagyi Program” oktatásakor a Tankerületnek viszonylag magas összegű bérleti díjat fizetnek. A jövőben el lehet gondolkodni azon, hogy az intézmény valamelyik saját épületében biztosítsa majd ezt a szolgáltatást. Ez persze a számítógép eszközpark fejlesztését is igényelné.

A „karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó):” előirányzatot az útmutatóban megadott épületenkénti fix karbantartási összeggel – 472 500 Ft – kell tervezni, ezért a villanszerelésre tervezett 120 E Ft-tal csökkentettük az eredeti összeget.

Az „egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése” soron a mosógépekre tervezett 220 000 Ft akkor tervezhető, ha tisztázódott, milyen régiék a mosógépek. Az ÉNO melegen tartó pultjára a 168 000 Ft jóváhagyásra került.

A „kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése” között 15 asztalra és az asztalonkénti 4 székre tervezhető a kért 472 350 Ft. A többi tervezett tétel törlésre került. Leltározást követően visszatérünk a kérdésre az alapján, hogy mire van szükség?

Az „egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevétel” emelése indokolt az igénybevétel növekedése miatt, ezért a tervezett összeget 105 600 000 Ft-ra módosítottuk. A tervezés elve a következő volt, mivel nincs viszonyítási alapunk: Az 1-10. hó teljesítés mínusz 1-9 hó szorozva 12 hónappal + 10 % emelés.

Mint korábban rögzítettük a „jármű beszerzés” tekintetében a Területi Szociális Szolgálat megkeresi a megfelelő autót és annak ára betervezésre kerül, továbbá tervezni szükséges annak átalakítását, hogy kerekes székes igénybevevő szállítása is biztosított legyen.

A kérdéses tételek árait december 1-jéig szükséges tisztázni és bemutatni az árajánlatokat, mely alapján a sorok tervezhetőek a fenntartóval egyeztetve.

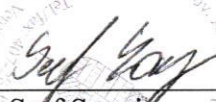
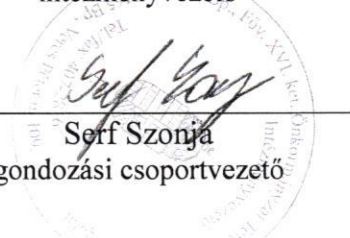
Az intézményvezető tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.

Kmf.

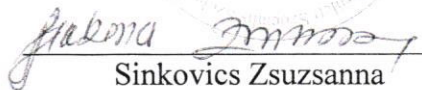



Kovács Péter
polgármester

Baloghné Szabó Olga
intézményvezető

Serf Szonja
gondozási csoportvezető

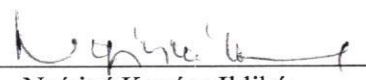


Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető





Acs Anikó
alpolgármester


Molnár Károlyné
gondozási csoportvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
költészetési és pénzügyi irodavezető



Müller Kinga
szociális és szociális intézményi irodavezető

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2020. november 26-án a Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ 2021. évi költségvetésének online egyeztetéséről

Online jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Ács Anikó	alpolgármester
Hanuláné Kurdi Ágnes	központvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	szociális és szociális intézményi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető gazdasági ügyintéző

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Napraforgó Család- és Gyermekjóléti Központ 2021. évi költségvetési tervezetét.

Az önkormányzat bevételei jelentősen lecsökkennek az iparüzési adóbevétel várható nagy összegű elmaradása miatt, ezért törekedni kell a kiadások visszafogására.

Az intézmény engedélyezett státuszszáma 41,5 fő, melyből jelenleg 6,25 betöltetlen. 2021-ben, abban az esetben ha az üres állások betöltésre kerülnek, az intézményvezető megigényli ennek fedezetét.

A „kertvárosi minőségi kereset-kiegészítés” összegét jelenleg nem emeljük a 2020. évhez képest, a 30 000 Ft összegű emelési javaslat így nem került jóváhagyásra. Az „egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások” előirányzata csökken ezáltal a benyújtott tervezetthez képest.

Amikor 2021. január elején látjuk, hogy a forrásmegosztásból mekkora összegű bevételre számíthatunk, akkor tudunk erre visszatérni.

Az intézményvezető szakmai érvekkel indokolja a pótlékemelési igényét. A polgármester ezt nem támogatja.

Alpolgármester Asszony és az intézményvezető új javaslatot terjeszt elő.

A 2020. évi költségvetés kapcsán kiderült, hogy az év közbeni ágazati pótlék emelés és az üres álláshely betöltése kapcsán a vezető nem jelezte a költség-növekedésből eredő plusz igényét, így az a rendeletmódosításkor nem lett beépítve az intézmény költségvetésébe. A 2020. évi költségvetési rendelet utolsó módosításakor az érintett előirányzatok rendezésre kerülnek.

Az intézményvezető a tervezet leadásakor jelezte, hogy két alapilletmény pontos meghatározásához segítséget kér. A javítás megtörtént.

Egyéb juttatás: Az előirányzatra tervezett összeg szemüveg-támogatást tartalmaz.

Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat: A béremelkedés maga után vonja a sor emelkedését. Illetve a felügyelt kapcsolattartások száma megnőtt, egy időpontban tartják, ezért a 3 fő ügyeletet tartó indokolt. Az ügyeleti díj marad 3000 Ft / óra összegben, 3 fővel. A

távoltartás miatti készenléti díj és a krízistelefon készenléti ügyeleti díját tartalmazza még a az előirányzat.

A „béren kívüli juttatások (Cafeteria)” előirányzatának összege azért módosult, mert a legfrissebb kormányzati döntések értelmében a SZÉP kártyára fizetett összegek után 2021. június 30-ig nem kell 15,5 % szociális hozzájárulási adót fizetni, csak a 15 %-os személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség marad meg. A cafetéria nettó összege 153 257 Ft-ról így 173 913 Ft-ra módosul, a bruttó összeg változatlanul 200 000 Ft.

Közlekedési költségtérítés: Több vidéki dolgozó elment az intézményből, ezért csökken a sorra tervezett összeg az elmúlt évhez képest.

Az előirányzat tervezése kapcsán javaslat az intézményvezető felé, hogy a jövőben a háttértáblázatok eredményeire hivatkozzon a fő táblázat.

A vezető egy hibás tervezést jelez, ez javításra került.

Egy fő számára BKK bérletet és a beutazáshoz gépkocsi támogatást is igényelnek. Ennek kapcsán az a döntés született, hogy az intézményvezető megkérdezi a gépkocsival bejáró dolgozókat, hogy nem igénylenének-e az érintett munkatársak bérlet helyett maximum a bérlet árával megegyező összegben, üzemanyag-elszámolással gépkocsi hozzájárulást.

Állományba nem tartozók megbízási díja: A gondnoki feladatok ellátására az eddigi havi 25 000 Ft-ot 35 000 Ft-ra emelné az intézményvezető. Ez engedélyezésre került. A játszóeszközök karbantartásra szorulnak. Ezt is elvégezné a gondnok, külön díjért, melyet szintén engedélyez a fenntartó.

Reprezentációs kiadások: GOMOKU bajnokságot 2021-ben nem tudnak tervezni, mert nem fér bele a kapacitásukba. Táboraik közül kettő 2020-ban volt először. Ott alultervezték a kiadásokat, egy év tapasztalata alapján most reálisabb összeget terveztek. Az emelkedés jóváhagyásra került.

Gyógyszerbeszerzés: Téves tervezés rossz oltási ár alapul vételével. A 2020-as összegre került beállításra.

Egyéb éven belül elhasználódó szakmai anyagi eszközbeszerzés: A könyvelésben azt látták, hogy a számítógép billentyűzet és egér ide lett könyvelve, ezért idén ide tervezték. A prezenter beszerzése nem kerül jóváhagyásra. A sor 9 900 Ft-tal csökkentésre kerül.

Egyéb szakmai anyagok beszerzése: A 2020. évi teljesítés alapján szükséges az idei tervezés.

Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés: A pandémia miatt papírtörülközőket vesznek. Ezen kívül több a tisztítószer és kesztyűvásárlás.

Számítógépek, számítógépes rendszerek tervezési, tanácsadási, üzembehelyezési szolgáltatásai: Az adatvédelmi tisztviselő és a Flash Com véleménye, hogy nem biztonságos a hálózatuk, ezért annak állapotát fel kell mérni, és javítani szükséges rajta.

Javasoljuk, hogy 2021. március végére nemcsak a felmérés, hanem a teljes javaslat készüljön el az Önkormányzat költségvetése terhére. Így a tervezett keret nem szükséges.

Az „adatátviteli célú távközlési díjak” és a „nem adatátviteli célú távközlési díjak” között átrendeződnek a kifizetések a 2020. évi tervszámokhoz viszonyítva. Az eredetileg tervezett 390 888 Ft és 914 800 Ft így jóváhagyásra került. Az intézmény a weboldalát újratervezteti.

Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó): Az előző évtől eltérően játszótéri eszközök karbantartásának díját és emelt összegű gépkocsi-szervizelés díját is tartalmazza az előirányzat.

Számlázott szellemi tevékenység: A jogászok óraszámát kellene emelni, mert az intézmény védelmében kell tanácsokat kérni, így az ügyfeleket már nem tudják fogadni. Ezért szeretnék, ha arra lenne egy 60 órás időkeret, amiben az ügyvédi megkereséseket megfelelő módon tudnák megválaszolni.

A jelenlegi díjak emelése nem engedélyezett. Ennek megfelelően 1 040 000 Ft-tal csökkentettük az eredeti összeget.

Egyéb szakmai szolgáltatások: A programok megtartásával kapcsolatos kiadások tervezése jóváhagyásra került.

Biztosítási szolgáltatási díjak: Csökkent a tervezett összeg, mert olcsóbb biztosítást találtak.

Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak: 100 000 Ft tervezhető.

Szállítási szolgáltatási díjak: 120 000 Ft tervezhető, ez a szakmai kirándulás költségére biztosított.

Egyéb (üzemeltetési, fenntartási) szolgáltatások: 15 000 Ft-tal magasabb a tervezett összeg az elmúlt évinél, melyet autósosás kapcsán szeretne az intézményvezető igényelni. A tervezett összeg jóváhagyásra került.

Belföldi kiküldetés: A szakmai eseményekre történő utazás költsége nem volt tervezve az elmúlt évben, ez most 10-szer 3 000 Ft összegben tervezésre került. Év végére egy listát kér a polgármester a konferenciákon való részvételekről, és hogy adott kolléga meddig dolgozik az intézményben.

Reklám- és propaganda kiadások: Az intézményvezető egy intézményi molinót szeretne, illetve a korábbi kiadványaik közül egyet terveztek csak, a többi saját nyomtatásban fogják a jövőben megoldani.

Kisértékű vagyoni értékű jogok beszerzése: Két laptopra lenne szüksége az intézménynek, mivel az ügyfeleket nyilvántartó programnak nyomon követhetőnek kell lennie, ezért az excel táblázat erre a célra nem megfelelő. Program vásárlása indokolt, mert rengeteg érzékeny adatot kezelnek. A Polgármester az adatvédelmi tisztviselő véleménye alapján javasolja megvásárolni azt a programot, ami valóban megfelel. Az eredetileg betervezett 493 992 Ft jóváhagyásra került.


Informatikai gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése: A több évre felosztott beszerzéseket folytathatja az intézmény. Új gép vásárlása esetén laptop vásárlását tervezik a jövőben. A keret a 2020. évi szinten tervezhető. Hogy abból melyik kiadás valósul meg, az intézményvezető felelőssége. Nem kell mindent a flashcomtól beszerezni, a jobb ajánlatok felé kell elmozdulni.


Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése: A felső szint fűtését biztosító gázkazán szakvélemény alapján cseréire vagy javításra szorul. Alpolgármester asszony egyeztet az Intézményfejlesztési Irodával, hogy az Önkormányzat „felújítási és karbantartási céltartalékból” legyen orvosolva a probléma, ezért az intézmény költségvetésében ennek költségével nem tervezünk.

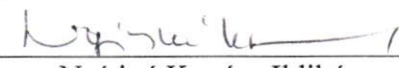
Az intézményvezető tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.

Kmf.



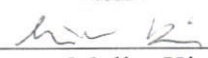

Kovács Péter
polgármester



Hanuláné Kurdi Ágnes
központvezető


Nyíriné Kovács Ildikó
költésévetési és pénzügyi irodavezető

gazdasági ügyintéző


Ács Anikó
alpolgármester


Müller Kinga
szociális és szociális intézményi irodavezető


Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2020. november 19-én a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet
2021. évi költségvetésének online egyeztetéséről

Online jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Szász József	alpolgármester
Csillik Kristóf	intézményvezető
Müller Kinga	intézményi irodavezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet 2021. évi költségvetési tervezetét.

Az Önkormányzat bevételei jelentősen lecsökkennek az iparüzési adóbevétel várható nagy összegű elmaradása miatt, ezért törekedtünk az egyeztetés során arra, hogy az intézmény költségvetése ne, vagy ha igen, akkor alig haladja meg a 2020. évi költségvetési főösszegét.

Az intézmény 2020. évi induló státuszszáma 88 fő volt, mely az év folyamán feladatbővülés miatt (aszfaltozó brigád (3 fő), faszorfenntartás (4 fő), nyugdíjasok segítő szolgálata (2 fő) és a parkörök) miatt kiegészült 24 státusszal. A 2021. évben újabb 3 státuszt állítottunk be a tervezetbe (1 fő segédmunkás a parkokba, 2 fő egyéb képzett fizikai munkás az „idősek segítő szolgálata” feladatok ellátására). A segédmunkás jelenleg közfoglalkoztatott, munkájával az intézmény vezetője elégedett, ezért az ő bérét már be tudtuk tervezni, míg a másik két státusz üres állás, így az elmúlt évekhez hasonlóan ennek bérköltsége fedezetét az Önkormányzat költségvetésébe állítjuk be a működési tartalékok közé. Ezen felül négy üres állás van jelenleg az intézményben, a bérköltségeket ez esetekben is fenti elv szerint terveztük.

A „kertvárosi minőségi kereset-kiegészítés” összegét jelenleg nem emeljük a 2020. évhez képest, az emelési javaslat így nem került jóváhagyásra. Ezáltal az „egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások” előirányzata csökken a benyújtott javaslathoz képest 40 712 256 Ft-tal. Amikor 2021. január elején látjuk, hogy a forrásmegosztásból mekkora összegű bevételre számíthatunk, akkor visszatérünk erre.

Az „egyéb juttatások” előirányzaton 5 fő várható nyugdíjazásának és 2 fő GYED-ről visszatérő szabadságának költsége lett beállítva.

A 12 parkörből 5 fő, valamint egy területgondnoki koordinátor megbízással kerül foglalkoztatásra, mert így oldható meg a foglalkoztatásuk. Nagy hatékonysággal dolgoznak. A területgondnokok a problémákat jelezték, ugyanakkor ezt a parkörök is elvégzik, ezért három fő területgondnokot már nem terveztek. Egy főt szeretnének csak megtartani (C.Z.), aki összefogja a feladatot.

Az intézményvezető három fő műszaki vezetőnek azért szeretne béremelést, mert jelentősen nőtt a feladatuk és felelősségük is, mely az adminisztrációs és munkaügyi feladatokat is növelte. Sok feladatot önállóan megoldanak. A kérést a polgármester támogatja.

A „normatív jutalom” soron a normatív jutalmon felül tervezve lett az általános pótlékemelés helyett egy célprémiumi rendszer bevezetéséhez szükséges fedezet, mely az intézményvezető kérésére 10 000 000 Ft-ban került megállapításra. Az ebből a keretösszezből megállapítható céljutalom kifizetésének alapelve az, hogy az adott munka anyagköltségének 5 %-a, de minimum 50 000 Ft/fő/projekt ítéltető meg. Szász József alpolgármester írásos engedélye alapján lehet kifizetni.

Három brigáddal több alakult, mint a 2020. évi tervezéskor, ezért 3 fő brigádvezető számára szeretne az intézményvezető plusz havi 10 000 Ft pótlékot, mely jóváhagyásra került.

A „készenléti ügyelet, túlóra, túlszolgálat” soron az éjszakai portásoknak kötelezően kifizetendő túlóra díja szerepel 3 791 237 Ft összegben.

Az intézmény vezetője ismételten felhívja figyelmet arra – mint tette ezt az elmúlt évi egyeztetéskor is –, hogy ha a Jókai utca 6 szám alatti irodaház épületében a beléptető rendszer kiépülne, felszabadulna 4 fő munkavállaló. A 2020. évben a pandémia miatt nem valósult meg ez az elképzelés, ezért az intézmény vezetője és a polgármester megállapodnak abban, hogy az intézmény kiszámolja a várható bérmegtakarítást, a polgármester pedig gondoskodik arról, hogy a beléptető rendszer kiépítésének költségét az ajtó cseréjével betervezi az Önkormányzat 2021. évi költségvetésébe.

A „béren kívüli juttatások (Cafeteria)” előirányzatának összege azért módosult, mert a legfrissebb kormányzati döntések értelmében a SZÉP kártyára fizetett összegek után 2021. június 30-ig nem kell 15,5 % szociális hozzájárulási adót fizetni, csak a 15 %-os személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség marad meg. A cafetéria nettó összege 153 257 Ft-ról így 173 913 Ft-ra módosul, a bruttó összeg változatlanul 200 000 Ft.

A „táppénz” arányosan lett tervezve a 2020. évi felhasználás alapján. 2 fő tartós betegállományban van, és volt több hosszabb idejű betegállomány is.

A „rehabilitációs hozzájárulás” nem csak a számítása alapját képező minimálbér növekedése miatt emelkedik, hanem azért is, mert egy megváltozott munkaképességű év közben elment.

Az „egyéb éven belül elhasználódó szakmai anyagi eszközbeszerzés” előirányzat az „idősek segítő szolgálata” eszközei és az iskolák konyhai eszközigénye tekintetében csökken a tervezetthez képest annak felére, azaz 2 101 481 Ft-tal.

Az „egyéb szakmai anyagok beszerzése” sorra tervezett összeg növekszik egyrészt az egynyári növények árának emelkedése miatt, másrészt az aszfaltozásra szánt összeget tavaly csak becsülni tudtuk. Ha a keret elfogy, polgármester úr tájékoztatása után növelhető az előirányzat, mert az aszfaltozáson nem spórolhatunk.

A „hajtó- és kenőanyag-beszerzés” előirányzat az intézmény kibővült flottája és az ADBLU adalék kötelező hozzáadása miatt növekszik.

A „munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha beszerzés” soron figyelembe lett véve, hogy védőruhaként vágásbiztos ruházat kötelező a faváróknak, melynek nincs kihordási ideje, ha rongálódik, azonnal cserélni kell.

A kertvárosi nagytakarítás költségei (kesztyűk és mellények) rossz helyre lettek írva a táblázatban, ezért a fő összegbe nem kerültek bele. Ennek módosítása megtörtént (+300 000 Ft).

Az „egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés” előirányzaton kesztyűkből, fertőtlenítő és tisztítószerekből többet terveztek a járvány miatt, illetve ezek ára is megemelkedett. A tervezet a normál igényt és 4 havi extra igényt tartalmaz a többletfogyasztás miatt, a szeptemberi és októberi konkrét rendelkezések alapján. Az egyeztetésen a tervezet összeget 2 700 000 Ft-tal csökkentettük, illetve a játszótereken használt üzemeltetési anyagokra a tervezett 10 %-os bővülés nem került jóváhagyásra.

A „számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások” sorra tervezett 4 272 154 Ft jóváhagyásra került. Újdonság a beléptető rendszer telepítési díja és a jelenlétkelző Orgware rendszer havi díja, mely rendszert a jelenléti ív kiváltására szeretné kialakítani az intézmény vezetője. A beléptető-kapu már megrendelésre került, a program megvásárlása van hátra. Ez összeköttetésben van a munkaügyi nyilvántartó programmal.

Az „adatátviteli célú távközlési díjak” (internet díja) azért nő, mert több a telefon.

A „nem adatátviteli célú távközlési díjak” költsége szintén emelkedhetne, de a tapasztalat alapján a 2020. évvel megegyezőre tervezett összeg elegendő lesz.

A „közüzemi díjak” tervezésénél a 2020. évi részarányos teljesítéseket vette az intézmény figyelembe.

A „vásárolt élelmezés” előirányzata tervezésénél a 2020. évi tervszámra lett 8 % rátéve a szolgáltató áremelése miatt, illetve azért a 2020. évi tervszám, mert a 2020. évi időarányos teljesítés nem mérvadó a pandémia miatt.

A „bérleti és lízing díjak” közel azonosak a 2020. évi tervszámmal.

A „karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)” előirányzatról töröltünk 4 500 000 Ft-ot, mivel egyelőre nem tervezhető egyik iskolában sem konyhafelújítás, majd a költségvetés módosításakor lehet rá visszatérni.

A mosogatógépek karbantartására tervezett összeget is csökkentettük 2 000 000 Ft-tal, mert három új mosogatógép vásárlása viszont engedélyezésre kerül a költségvetésben.

A „vásárolt közszolgáltatások” sorról kerül kifizetésre a foglalkozás egészségügy díja, mely azért nő, mert több a dolgozó.

A „számlázott szellemi tevékenység” előirányzaton került tervezésre az egyszerűsített közbeszerzési eljárásnál felmerülő költség.

Az „egyéb szakmai szolgáltatások” között a napközis tábor programjainak költségei kerültek tervezésre, illetve kibővült a két évente kötelezőn elvégzendő aktuális HACCP minősítés díjával.

A „biztosítási szolgáltatási díjak” előirányzaton lesz majd megtakarítás, ha megtörténik a rossz állapotban lévő, használaton kívüli négy autó selejtezése, de egyelőre a betervezett összeget nem csökkentettük.

A „szállítási szolgáltatás” között a 2020. évi eredetileg tervezett közel azonos összeggel került tervezésre a tavaszi és őszi zöld-, illetve lombohulladék elszállításának költsége, valamint a Léva utcai hulladékelszállítás költsége.

Az „egyéb (üzemeltetési, fenntartási) szolgáltatások” között a Reformátorok tere üzemeltetésének költségei a lefolytatott közbeszerzés eredményeként jelentősen lecsökkentek. Ugyanakkor a covid miatti többletfertőtlenítések (autók, civil házak, saját épületek) költségét 4 hónapra kalkulálva betervezte az intézmény.

A „reklám-és propagandakiadások” előirányzatra tervezett összeget 600 000 Ft-tal csökkentettük, mivel a 2020. évi felhasználás egy része az álláshirdetésekből adódott, mely jövőre nem lesz számottevő.

Ekkor tértünk ki a státusz bővítési igényre:

- Jelenleg négy fő közfoglalkoztatott dolgozik, közülük ketten nyugdíjba mennek, egy fő lehetne közalkalmazott és egy fő egészségi állapota miatt nem fog dolgozni. Három főt igényelt az intézményvezető parkfenntartási feladatok elvégzésére, melyből egy státusz betölthető a jelenlegi közfoglalkoztatottal, két státuszra év közben fogunk visszatérni.
- Az „Idősek segítő szolgáltatása” feladat ellátásához igényelt plusz két státusz engedélyezve lett.
- A portások helyettesítése nem kerül jóváhagyásra.
- Továbbá plusz egy fő kertész alkalmazására később lehet visszatérni az év folyamán.

A „helyi adók, vám, illeték díja” sor szintén csökkenhet, ha a selejtezendő autókat minél előbb leselejtezi az intézmény.

A „díjak, egyéb befizetések kiadásai” előirányzat jelentősen csökkent a 2020. évi tervhez képest, mivel közbeszerzési eljárás lefolytatásának díjaival 2021-ben nem számolunk.

A „vagyoni értékű jogok beszerzése” előirányzatot csökkentettük, mely együtt mozog a „nem egyedi megrendelésre készült szoftvertermékek beszerzése” előirányzat csökkentésével.

A notebook-ok beszerzésére (az ebédbefizetéshez, az intézményvezető és egy csoportvezető számára) év közben lehet visszatérni.

Asztali számítógép az irodai feladatokat ellátó M.P. számára vásárolható, de a tervezettnél alacsonyabb összegben.

Cs.N. és M.I. számára szükséges az új monitor. Ez engedélyezésre került.

Szervergép és a hozzá kapcsolódó szerverprogram nem kerül engedélyezésre, SzáSz József alpolgármester véleménye alapján lehet majd tervezni.

Az étkeztetési program kódleolvasásához a tervezett összeg a felére csökken. A maradék 6 számítógép és hozzá kapcsolódó szoftver 2021-ben kerülhet tervezésre.

Az „egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése” keretösszeget 2 559 000 Ft-tal csökkentettük az egyeztetésen. A 2020. évi tervezéskor sem volt engedélyezett felsőmaróhoz előtoló és fekvő gatter, továbbá elektromos fűkasza most sem tervezhető, ugyanakkor helyette a „kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése” előirányzaton tervezésre került 23 darab akkumulátoros fűkasza.

Az „egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése” soron tervezésre került egy Vermeer SC372 tuskómaró 6 500 000 Ft-tal, valamint a korábban már említett 3 darab konyhai mosogatógép 1 072 500 Ft összegben.

A „jármű beszerzés, létesítés” előirányzaton engedélyezve lett egy Fiat Ducato 3.5t típusú autóra 6 203 000 Ft az „időseket segítő szolgálat” tevékenység ellátásához.

Az intézmény vezetője kérésre rögtön számot tudott adni ezen tevékenység bekerülési költségéről, mely 15 607 792 Ft volt, valamint az éves költségről, mely 8 216 208 Ft. Évente kb. 1 000 főt segítenek, kb. nyugdíjasként 1 500 Ft-ba kerül a feladat ellátása. Évente a kerületi nyugdíjasok 20 %-ához eljutnak.

Az „ingatlanok felújítása” előirányzatra tervezett 38 464 802 Ft-ot teljes egészében töröltük a költségvetési tervezetből. A Demeter utcai munkásszálló öt lakásába a berendezés költségeinek esetleges betervezésére a költségvetés módosításkor visszatérünk.

A működési bevételek tervezett sorait nem korrigáltuk.

Az „egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevétel” előirányzat átbeszélésekor merült fel, hogy a János utcai táborral kapcsolatosan az intézményvezető adatot szolgáltat a covid miatti kedvezményezettek és az egyéb térési díj kedvezményezettek számáról.

Az „intézményi ellátási díjak” bevételi sor tervezésekor figyelembe lett véve a szolgáltató áremelése miatt a szülőkre áthárított 4 %-nyi díjemelésből származó bevétel.

Az intézményvezető 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



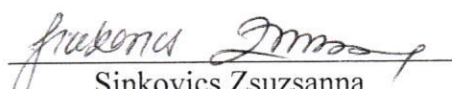
Szász József
alpolgármester



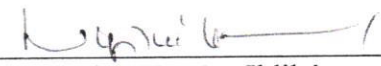
Csillik Kristóf
intézményvezető



Müller Kinga
intézményi irodavezető



Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető



Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2020. november 18-án a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat 2021. évi költségvetésének online egyeztetéséről

Online jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Szász József	alpolgármester
Oláh Csaba	intézményvezető
Seidner Viktória	csoporthoz vezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Müller Kinga	szociális és szociális intézményi irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat 2021. évi költségvetési tervezetét. Az intézményvezető a Rákosmenti Mezei Őrszolgálatot Fenntartó Társulás ülésére az előterjesztést is elkészítette, mely az előirányzatokra tervezett összegeket tételesen részletezi. Az alábbi módosításokat ezen az előterjesztésen is át kell vezetni.

Az önkormányzat bevételei jelentősen lecsökkennek az iparüzési adóbevétel várható nagy összegű elmaradása miatt, ezért nem lehet nagyobb az intézmény költségvetése, mint 2020-ban volt, továbbá azért sem, mert 2020. december 31-ével két önkormányzat kiválik a Társulásból, így az ellátandó terület is kisebb lesz.

Az intézményvezető az alapilletmények tervezésénél nem vette figyelembe a 8 %-os növekményt, melyeket kijavítottunk, a minimálbérek így 173 900 Ft-tal a garantált bérminimumok 227 500 Ft-tal kerültek tervezésre. Pontosítottuk a státuszszámokat. Az Őrszolgálat tanyaudvar nélküli státuszszáma 13 státusz. A tanyaudvarra 6 státusz bérköltsége lett beállítva, ezáltal az igényelt plusz 2 státusz jóváhagyása megtörtént. Ezt a megnövekedett feladatok indokolják, de az új állásokat betölteni a Tanyaudvar nyitásától van mód. **Az intézmény státuszszáma a 2021. évben mindösszesen 19 státusz.** Egy fő tartósan távollévő adminisztrátor-mezőőrt (GYED) egy fő határozott kinevezéssel rendelkező adminisztrátor-mezőőr helyettesíti, a tervező táblában csak az utóbbi bére lett tervezve.

Az „egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások” képlete a folyószámla-vezetési hozzájárulás tekintetében a státuszszám változásból adódóan korrigálásra került.

A „készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat” előirányzat is javításra szorult, mert a 2020. évi minimálbérrel lett kiszámolva.

A „kertvárosi minőségi kereset-kiegészítés” összegét jelenleg nem emeljük a 2020. évhez képest, a 30 000 Ft összegű emelési javaslat így nem került jóváhagyásra. Az „egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások” előirányzata csökken ezáltal 3 962 200 Ft-tal.

Amikor 2021. január elején látjuk, hogy a forrásmegosztásból mekkora összegű bevételre számíthatunk, akkor tudunk erre visszatérni.

A „béren kívüli juttatások (Cafeteria)” előirányzatának összege azért módosult, mert a legfrissebb kormányzati döntések értelmében a SZÉP kártyára fizetett összegek után 2021. június 30-ig nem kell 15,5 % szociális hozzájárulási adót fizetni, csak a 15 %-os személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség marad meg. A cafetéria nettó összege 153 257 Ft-ról így 173 913 Ft-ra módosul, a bruttó összeg változatlanul 200 000 Ft.

Az Őrszolgálat költségvetésében az „Irodaszer-, nyomtatványbeszerzés, sokszorosításhoz kapcsolódó anyagbeszerzés” előirányzatra tervezett 300 000 E Ft egy részét – 75 000 Ft-ot – a Tanyaudvar költségvetésébe helyeztünk át, mivel ott is merülnek fel ilyen jellegű költségek.

Az „adatátviteli célú távközlési díjak” előirányzatot mind az Őrszolgálat, mind a Tanyaudvar költségvetésében pontosítottuk. Utóbbiban 6 fő tanyagondnok mobilnet díjára 6 x 12 x 2 450 Ft-ot terveztünk be az eredetileg betervezett pénztárgép mobil kommunikációs díján felül. Az Őrszolgálatét pedig a vadkamera internet díjával egészítettük ki.

A „Nem adatátviteli célú távközlési díjak” összege az Őrszolgálat esetében 180 E Ft-tal csökkent.

A Tanyaudvarra is szükséges a közüzemi díjak tervezése, ezért az Őrszolgálatnál tervezett összegek 25 %-át oda helyeztük át.

A „karbantartási, kisjavítási szolgáltatások” előirányzat nem az intézmények részére összeállított tervezési útmutatóban szereplő leírás szerint került tervezésre, mivel nem lett figyelembe véve épületkarbantartásra a telephelyenkénti 472 500 Ft. A gépjárművek karbantartására szánt összeg viszont csökkentésre került a 2020. évi összeg 7/8-ára az átadott autó miatt, így négy autó és két robogó karbantartási kiadásával kalkuláltunk.

A „biztosítási szolgáltatási díjak” előirányzat esetében is négy autó és két robogó díjait vettük figyelembe.

A „szállítási szolgáltatási díjak” előirányzat a 2020. évi terv alapján ismét 10 000 Ft-tal került tervezésre, mivel a 2020. évi közel 200 000 Ft-os teljesítés mögött egyszeri kiadások állnak.

Az „egyéb (üzemeltetési, fenntartási) szolgáltatások” előirányzaton belül az autók GPS díjainak tervezésénél négy helyett három autó díjára módosítottuk a tervezett összeget.

A „reklám-és propaganda kiadások” előirányzatra tervezett összeg fele, 100 000 Ft az Őrszolgálattól átkerült a Tanyaudvar költségvetésébe

A „díjak, egyéb befizetések kiadásai” előirányzatot csökkentettük 90 000 Ft-tal, mivel itt is négy autót vettünk figyelembe. Útdíjak tervezését nem tartjuk indokoltnak.

A „kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése” soron a MOH 721 és az RJA 392 frsz-ú autókhoz terveztünk 4 - 4 új autógumi költségével, valamint simkártya alapú vadkamera beszerzésére állítottunk be az Őrszolgálat költségvetésébe összesen 385 828 Ft-ot.

A Tanyaudvar költségvetésével kapcsolatosan a további pontosításokat végeztük el:

Itt is javítottuk az „egyéb feltételtől függő pótlékok és juttatások”, valamint a „cafeteria” és a „szociális hozzájárulási adó” sorára tervezett összegeket a korábbi indoklásokra tekintettel.

Az „egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés” előirányzat tervezésénél még nincsenek egész éves tapasztalataink (pl.: állatok takarmányozása).

A „karbantartás, kisjavítási szolgáltatások” előirányzaton 0 Ft került tervezésre, mivel saját munkaerővel látja el az intézmény a felmerülő karbantartási feladatokat.

A „biztosítási szolgáltatások díjak” soron egy utánfutó biztosítási díja jelenik meg, mivel jóváhagyásra került, hogy az intézmény vásárolhat egy újabb utánfutót.

Az „egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése” előirányzaton jóváhagyásra került egy online pénztárgép beszerzésének költsége – mely a jegyárusítás feltétele –, valamint a kamerarendszer kiépítése a Tanyaudvaron. Három kamera 2020-ban került felszerelésre, három kamerát 2021-ben szerelnek fel.

A „kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése” előirányzaton tervezett összeg – 1 596 482 Ft – jóváhagyásra került. A tervező táblázatban a részletezést pótoltuk.

A tervezett eszközök megvásárlásával bevétel keletkezhet. Akác bútor megvásárlásával kiadható a saletli, ez bevételnövelő, tehát a kiadás összegével emelkedik a bevétel.

Az „ingatlanok felújítására” tervezett összeget lecsökkentettük. Engedélyezésre került a térkövezés az Őrszolgálat udvarára és az elektromos hálózat fejlesztése. A többi, intézményvezető által kérvényezett felújítási feladatra majd a költségvetés módosításkor térünk vissza. A térkövezés kötelezettségvállalása az Önkormányzat átmeneti gazdálkodásáról szóló rendeletében nevesítésre kerül, hogy már év elején megkezdődhessenek a munkálatok.

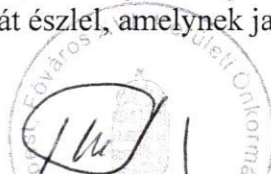
Új utánfutó vásárlására bruttó 209 550 Ft lett jóváhagyva.

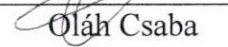
A javaslatban az intézményvezető nem tervezett bevétellel, az egyeztetésen ezt pótoltuk. A Tanyaudvar elkülönített költségvetésében az „egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevétel” előirányzaton 3 692 609 Ft került tervezésre.

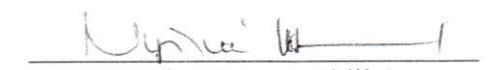
Ennek indoklása: Terveink szerint nem veszélyhelyzet idején hétvégeként napi 200 látogató is lehet a Tanyaudvaron. 500 Ft-os belépővel kalkulálva a bevétel akár a 10 millió Ft-ot is elérheti évente. Egyéb rendezvényekből kifolyólag is várható további bevétel. A jelenlegi helyzetre tekintettel egyelőre óvatosan terveztünk. Cél egy fő tanyagondnok éves bérének, a betervezett kemence és akác bútor beszerzése költségének a „kitermelése”.

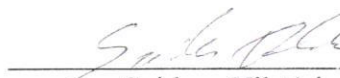
Az intézményvezető utánajár, hogy a vasárnapi munkavégzésért jár-e pótlék? Az intézmény költségvetési tervezetében ilyen jellegű kiadás nem került tervezésre.

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

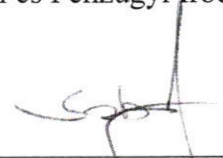

Koyács Péter
polgármester

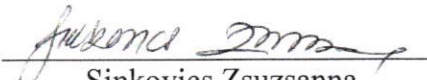

Oláh Csaba
intézményvezető

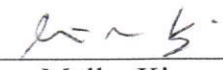

Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető


Seidner Viktória
csoportvezető

Kmf.


Szász József
alpolgármester


Sinkovics Zsuzsanna
GAMESZ intézményvezető


Müller Kinga
szociális és szociális intézményi irodavezető

EGYEZTETŐ JEGYZŐKÖNYV

Mely készült: 2020. november 18-án a Kertvárosi Helytörténet és Emlékezet Központ 2021. évi költségvetésének online egyeztetéséről

Online jelen vannak:

Kovács Péter	polgármester
Ács Anikó	alpolgármester
Villányi Péter	intézményvezető
Nyíriné Kovács Ildikó	költségvetési és pénzügyi irodavezető
Majorné Szabó Etelka	humán irodavezető
Sinkovics Zsuzsanna	GAMESZ intézményvezető

Az intézményvezető a rendelkezésére bocsátott útmutató alapján készítette el a Kertvárosi Helytörténet és Emlékezet Központ 2021. évi költségvetési tervezetét.

Az intézmény engedélyezett státuszszáma 7 státusz, melyből a tervezés pillanatában betöltetlen egy státusz. Az elmúlt évekhez hasonlóan – az intézményvezető írásbeli kérelmére – az üres státusz betöltésekor átcsoportosítjuk az intézmény költségvetésébe a bér és járuléka fedezetét.

A „lista2021” „Hány éve közalkalmazott?” oszlop cellái javításra kerültek.

Müller Ildikó intézményvezető-helyettes felvételre került, bére, pótléka, valamint azok Cofog kódra történő bontása a Gamesz adatai alapján tervezésre került.

Az intézmény valamennyi dolgozója részére tervezésre került 7*100.000.-Ft „Kertvárosi minőségi közművelődésért pótlék”, mely nem egyforma összegben jár minden dolgozónak, a differenciált elosztás az intézményvezető feladata. A differenciálásról még ezen a héten tájékoztatja a Humán Iroda vezetőjét.

A dolgozók bére, pótléka, valamint azok Cofog kódra történő bontása a Gamesz adatai alapján javításra kerültek.

A „béren kívüli juttatások (Cafeteria)” előirányzatának összege azért módosult, mert a legfrissebb kormányzati döntések értelmében a SZÉP kártyára fizetett összegek után 2021. június 30-ig nem kell 15,5 % szociális hozzájárulási adót fizetni, csak a 15 %-os személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség marad meg. A cafetéria nettó összege 153 257 Ft-ról így 173 913 Ft-ra módosul, a bruttó összeg változatlanul 200 000 Ft.

A „Program összesítő” „Állományban nem dolgozók” és „Szakmai szolgáltatás” oszlop cellái javításra kerültek a számlaképes megbízottak szerint.

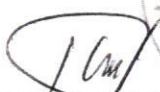

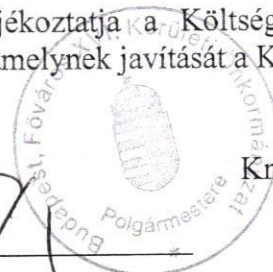

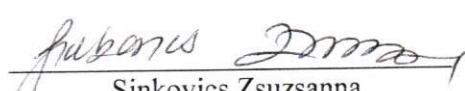
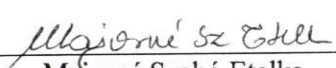
Az „Államháztartáson belüli kamatkiadások”, „Késedelmi kamathoz, pótlékhoz, kötbérhez, perköltségekhez, egyéb szankcióhoz kapcsolódó kiadások”, „Egyéb különféle dologi kiadás” és az „Egyéb gép, berendezés és felszerelés felújítása” sorok az Útmutató alapján javításra kerültek.

Az „Egyéb gép, berendezés és felszerelés beszerzése, létesítése” sorra tervezett összeg törlésre került, az erre a sorra tervezett Gyűjteményterem felújítás az Intézményfejlesztési Iroda 2020. évi keretéből finanszírozásra kerül.

A „Kisértékű gép, berendezés és felszerelés beszerzése” sorra tervezett eszközöket az Intézmény a 2020. évi költségvetéséből megvásárolhatja.

A Bevételeknél a „Bérleti és lízing díjbevétel” sorra tervezett összeg jóváhagyásra került, azzal, hogy 2021. január 1-jétől nem lesznek ingyenes rendezvények a Tájházban, az intézményvezető feladata annak kidolgozása, hogy az eddig ingyenes rendezvényeket 2021. január 1-jétől milyen belépő-árakkal tervezi megrendezni.

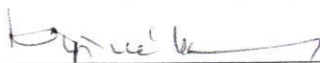
Az intézményvezető tájékoztatja a Költségvetési és Pénzügyi Irodát, ha a tervezési táblázatban hibát észlel, amelynek javítását a Költségvetési és Pénzügyi Irodán végzik el.

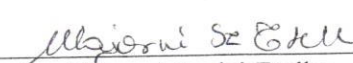
 Kmf.	 Villányi Réz intézményvezető
 Kovács Péter polgármester	 Nyíriné Kovács Ildikó költségvetési és pénzügyi irodavezető
 Ács Anikó alpolgármester	 Sinkovics Zsuzsanna GAMESZ intézményvezető
 Májorné Szabó Etelka humán irodavezető	

Kiegészítés:

Az intézményvezető 2020. november 19-én leadta Költségvetési és Pénzügyi Irodára, valamint a Humán irodára a „Kertvárosi minőségi közművelődésért pótlék” differenciált elosztását tartalmazó levelet. Az intézményvezető által elosztottaknak megfelelően a „Kertvárosi minőségi közművelődésért pótlék” a költségvetési tervben rögzítésre került.

Budapest, 2020. november 19.


Nyíriné Kovács Ildikó
költségvetési és pénzügyi irodavezető


Májorné Szabó Etelka
humán irodavezető