

16/2021

**BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT  
POLGÁRMESTERE**

*Készült a Polgármester 2021. február 17-ére tervezett határozatának meghozatala céljából.  
Készítette: Nyíriné Kovács Ildikó költségvetési és pénzügyi irodavezető*

**Tárgy:** Javaslat Budapest Főváros XVI. kerületi  
Önkormányzat 2021. évi költségvetésére

***Tisztelt Képviselő Asszony!  
Tisztelt Képviselő Úr!  
Tisztelt önkormányzati bizottsági tag!***

A Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2021. évi költségvetéséről szóló javaslat készítésekor figyelembe vettük a 2020. nyarán elfogadott Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényt (a továbbiakban: költségvetési törvény), Magyarország 2021. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2020. évi LXXVI. törvényt, az adótörvényeket, egyéb – költségvetést, illetve önkormányzati feladatellátást érintő – jogszabályok változásait, az Önkormányzat 2020-2024. évekre megfogalmazott Gazdasági Programját, hatályos önkormányzati rendeleteket, korábbi képviselő-testületi döntéseket és a bérmegállapodások eredményét. És nem utolsó sorban, de tekintettel kellett lenni a 2020-ban kirobbant pandémia okozta negatív gazdasági folyamatokra, a csökkenő finanszírozási forrásokra.

Az Önkormányzat bevételeinek legnagyobb hányadát az iparüzési adóbevétel teszi ki, melynek tervezése a Fővárosi Önkormányzat forrásmegosztási rendelettervezete alapján történt. A következő jelentős összegű bevétel a feladatalapú támogatásokból ered, melyek 2021. évet megalapozó felmérésére a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár) ebr42 rendszerében 2020. november 26-áig került sor. Az Önkormányzat az adatszolgáltatásnak határidőben eleget tett, ez az alapja a támogatások tervezésének. A költségvetési törvény 2. melléklet II. 1.4. pontja alapján „A helyi önkormányzatokért felelős miniszter az általa üzemeltetett elektronikus rendszeren keresztül 2021. január 6-áig az önkormányzatok számára elérhetővé teszi az e melléklet szerinti jogcímenek az önkormányzatokat megillető összegeket”. A bevételek közül kiemelendő még a költségvetési maradvány magas összege. Ennek oka kettős. Egyrészt útpítési beruházások állami támogatását előfinanszírozásként átutalta a Miniszterelnökség az Önkormányzat számára, továbbá a Szakrendelő Egészséges Budapest Program keretében folyó felújításához elnyert támogatás sem került még teljes mértékben felhasználásra. Másrészt a járvány miatt 2020-ban több tervezett beruházását átütemezte az Önkormányzat, mely megtakarítást eredményezett, illetve az intézményhálózat is takarékosan gazdálkodott.

A költségvetési tervezet összeállításának folyamatában a 4/2020. Polgármesteri – Jegyzői Együttes Utasítás költségvetés tervezésére vonatkozó rendelkezései és a jegyző által 2020. október 19-én keltezett ütemterve szerint jártak el a tervezésben részt vevő Költségvetési Előkészítő Bizottság tagjai, a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati intézmények vezetői. Az intézményi egyeztetések tekintetében egy pontban tértünk el, miszerint a Szakrendelő költségvetési tervezetének egyeztetését elhalasztottuk december 16-ára, mert bevártuk az egészségügyi területre vonatkozó jogszabályi változásokat, vagyis a jelentős mértékű béremelést, melynek finanszírozója a magyar állam.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), a

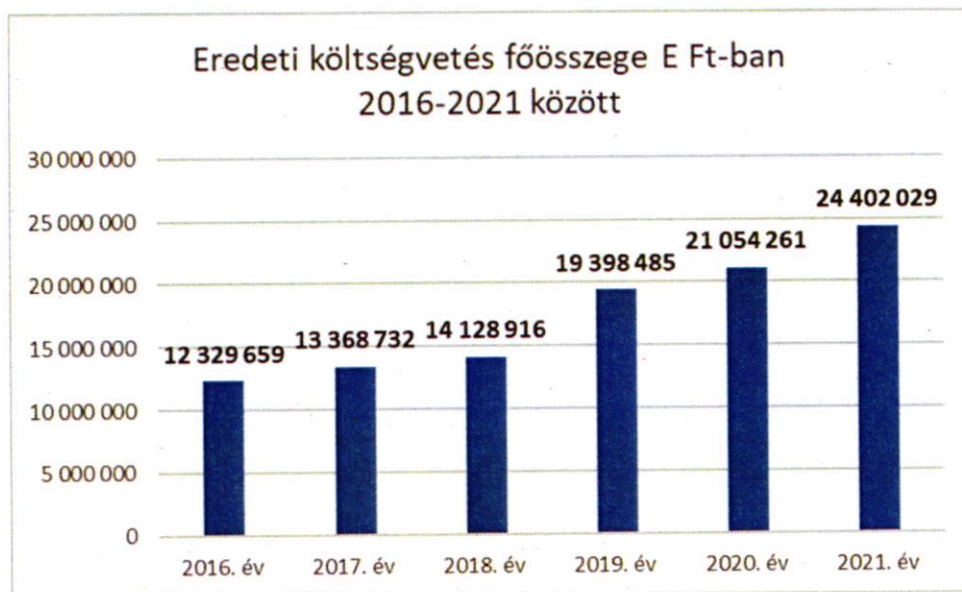
Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) tartalmazza az önkormányzatok költségvetésének készítésére vonatkozó szabályokat, fogalmazza meg a költségvetési rendelet tartalmi elemeit, illetve a Képviselő-testület részére tájékoztató jelleggel bemutatandó adatokat. Mindezeket az előterjesztés 1. mellékletében foglaltuk össze, ahol részletezésre kerülnek az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai is.

A 2021. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek megegyeznek a hosszú évek óta megfogalmazott alapelvekkel, melyek a következők:

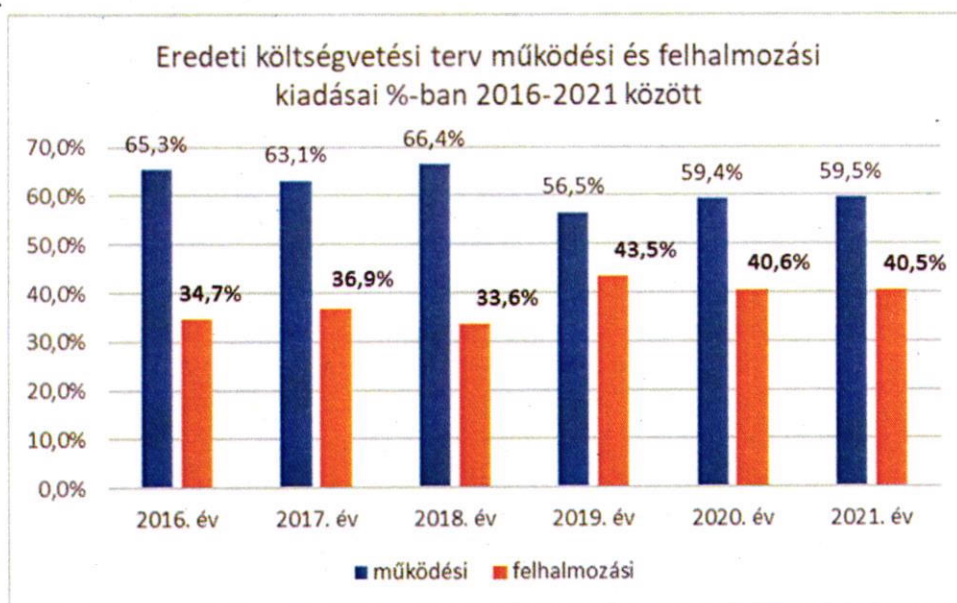
1. Takarékos gazdálkodás, biztonságos és átlátható működés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés.
6. Az Önkormányzat többségi tulajdonában lévő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

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének főösszege **24 402 029 E Ft**, amelynek **59,5 %-át** fordítjuk működési, **40,5 %-át** fejlesztési kiadásokra. A **költségvetési főösszeg 15,9 %-kal magasabb, mint a 2020. évi eredeti költségvetési főösszeg.**

A költségvetés főösszegének alakulását 2016 és 2021 között az alábbi oszlopdiagram szemlélteti:



A működési és felhalmozási kiadások megoszlását 2016 és 2021 között az alábbi oszlopdiagram szemlélteti:



Annak ellenére, hogy minden önkormányzat számára **nehéznek ígérkezik a 2021-es gazdasági év mégis a XVI. kerületben várhatóan meg tudjuk tartani a kerületi összehasonlításban kiemelkedőnek számító 40 % körüli fejlesztési és beruházási költségarányt**. Mindezt úgy, hogy a beharangozott állami kompenzációval egyelőre nem számol a költségvetésünk. Mindez több okra vezethető vissza:

- egyrészt a 2006 óta alkalmazott „**baltával faragott**” költségvetési elképzelésnek, miszerint a helyben befizetett helyi adót, a telekértékesítésből származó bevételt, illetve a fejlesztési, beruházásra megszerzett forrásokat mindig fejlesztésre fordítjuk.
- másrészt a tavalyi évben a koronavírus veszélyhelyzet miatt óvatosságból **tartalékot képeztünk** és egyes beruházásokat elhalasztottunk, melyek jelentős részét idén fogjuk megvalósítani.
- harmadrészt **jelentős állami támogatást** kaptunk a parlamenti képviselőnk Szatmáry Kristóf által felügyelt Budapesti Útépítési Program keretében a tavalyi évben, melynek egy részét idén költjük el.

A 2021. évi költségvetési javaslat a következő **jelentősebb fejlesztési feladatokat** tartalmazza:

1. Szakrendelő bővítése, korszerűsítése emeletráépítéssel;
2. Útépítések a Miniszterelnökség támogatásával, burkolat felújítások;
3. Szentmihályi Játsszókert Óvoda Varázskorona 1. (Szent Korona utca 53-57.) felújításának II. üteme;
4. Derús Alkony Gondozási Csoport épületeinek felújítása II. ütem (János utca 49.);
5. Hunyadvár utcai orvosi rendelő felújítása III. üteme;
6. Jókai lakótelep közterületeinek felújításának folytatása;
7. A VEKOP és a TÉR\_KÖZ pályázatok befejezése;
8. Új bentlakásos nyugdíjasotthon építésének előkészítése;
9. Benő utca 2. szám alatt hét költségelví bérlet kialakítása.

A 2021. évi költségvetés tervezetét a bizottságok tagjainak történő kiküldéssel egyidejűleg kiküldjük a kerületi közalkalmazottakat tömörítő szakszervezeteknek (a továbbiakban: KIÉT), mivel a Kjt. 6. § (3) bekezdés a) pontja is előírja, hogy a közalkalmazotti illetmény-előmeneteli rendszer pénzügyi fedezetéül szolgáló költségvetést a fenntartó az érintett reprezentatív szakszervezetekkel fenntartói szintű érdekegyeztető fórumon véleményezteti. A veszélyhelyzet miatt a 2021. évi költségvetés tervezetét a KIÉT fórum keretében nem tárgyalja, viszont várjuk tagjainak írásos véleményét. Az általuk megfogalmazott észrevételeket a bizottságok tagjai által javasolt módosító indítványokkal együtt juttatjuk el a Képviselő-testület tagjai számára.

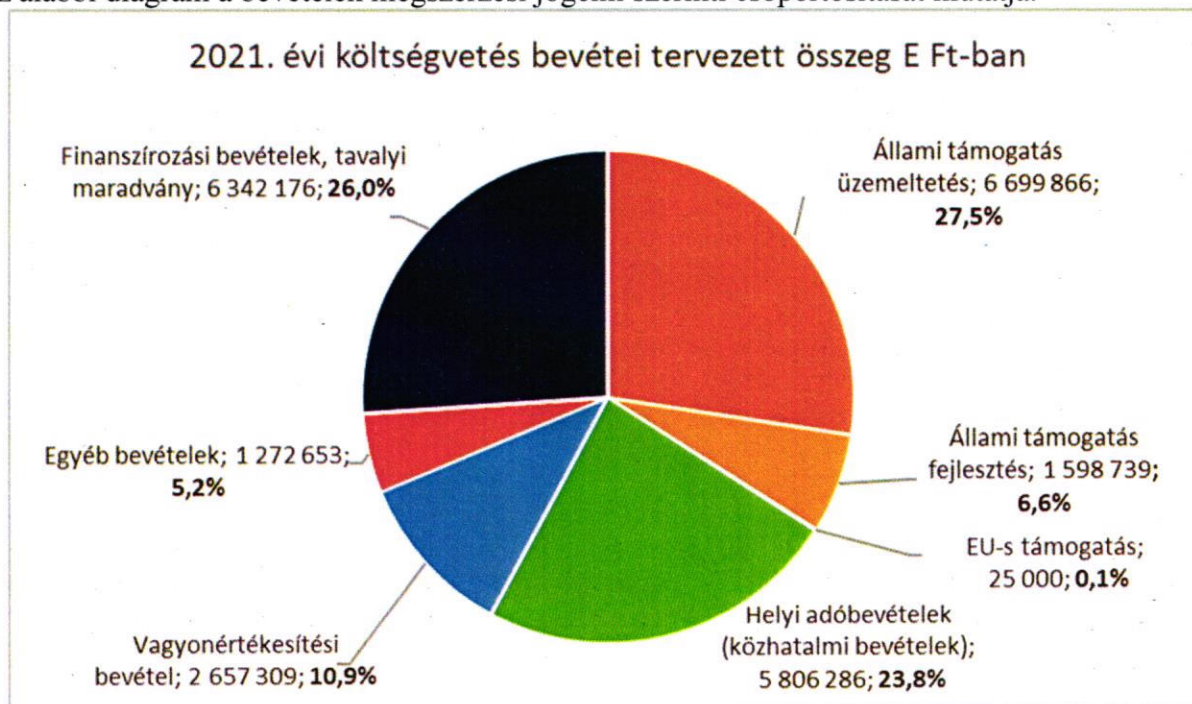
Mind a 16 önkormányzati intézmény egységes útmutató (előterjesztés 2. melléklete) és a 2020. évi elemi költségvetés és beszámoló űrlapjaihoz igazodó táblázatrendszer alapján készítette el költségvetési javaslatát, amelyet az intézmények vezetői részletes indoklással támasztottak alá. A költségvetési egyeztető tárgyalásokra 2020. november 18-a és november 30-a között került sor, a járványra tekintettel nem személyes jelenléttel, hanem online módon. Kivételt képez ez alól a Szakrendelő, mivel az intézmény vezetésével személyesen egyeztetünk. A tárgyalásokról jegyzőkönyvek készültek, amelyek jelen előterjesztés 3. mellékletét képezik.

A költségvetési intézmények elfogadásra javasolt költségvetését a költségvetési rendelettervezet 2.2. – 2.17. számú mellékletei tartalmazzák, melyek összesítése a 2. számú mellékletben található.

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének rendelettervezete az előterjesztés 4. mellékletében található.

## BEVÉTELEK

Az alábbi diagram a bevételek megszerzési jogcím szerinti csoportosítását mutatja.

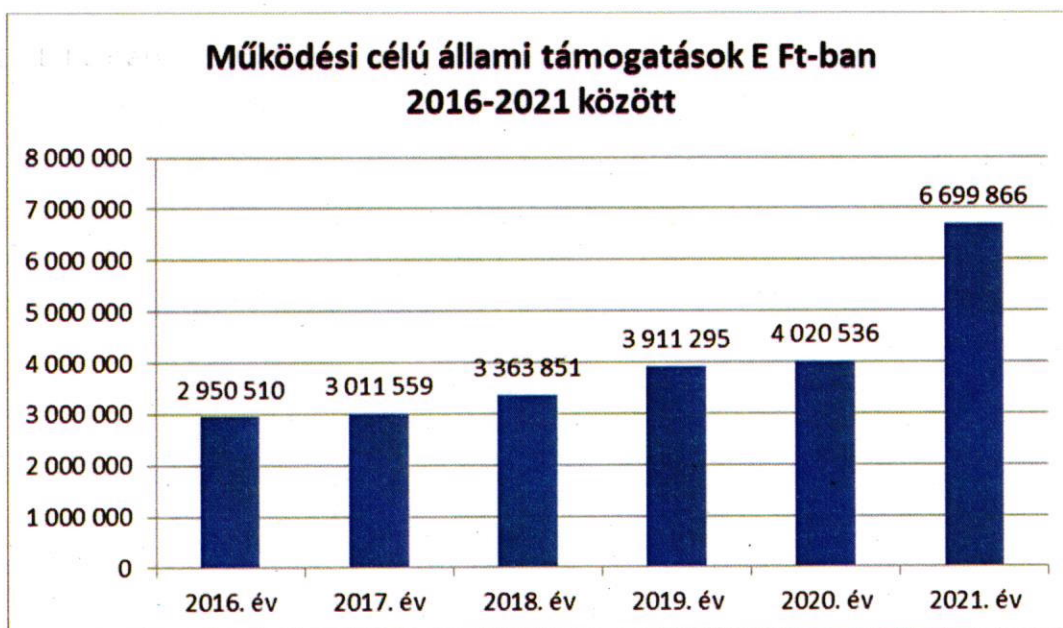


A diagramból is látszik, hogy a tavalyi évvel ellentétben, amikor az **Önkormányzat bevételei** közül a legnagyobb részt a helyi adóbevételek tették ki, idén fordult a kocka és már a **Magyar Állam támogatása a legnagyobb bevétel** úgy, hogy a beígért kompenzációval még nem is számoltunk.

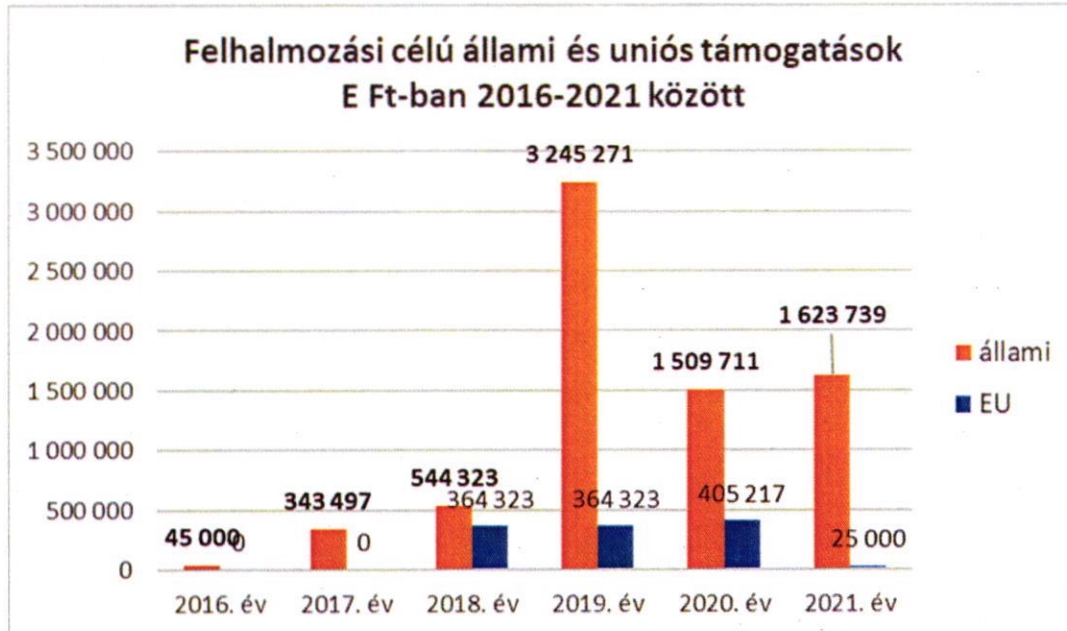
A bevételi **fősszeg harmada a Magyar Állam támogatása** (üzemeltetési és fejlesztési összevontan). A vagyonértékesítési bevétel a fősszeg kicsit több mint tizede, míg **az Európai Unió támogatás 2021-ben elenyésző 0,1 %** részét teszi ki az Önkormányzat bevételeinek. Az is figyelemre méltó, hogy idén a **Magyar Államtól fejlesztésre több, mint 60-szor annyi támogatás érkezik, mint az uniótól.**

A finanszírozási bevételek három fő részből tevődnek össze, egyrészt az Önkormányzat állampapírban levő megtakarításaiból (850 000 E Ft), valamint a folyószámlánkon lekötött betétek megszüntetéséből, míg a nagyobb rész – 4 742 176 E Ft – a tavalyi pénzmaradvány igénybevétele, melyek idei magas összege a tavalyi évben megkapott pályázati (kizárólag állami pályázat) pénzekből adódik, melyekhez kapcsolódó beruházások idén fognak megvalósulni, illetve a koronavírus miatti tavalyi tartalékolással elért megtakarításokból.

Ha az elmúlt 6 év kitekintésében nézzük az állami és uniós támogatásokat, akkor megállapítható, hogy az uniós támogatás kizárólag beruházásra érkezett (felhalmozási célú támogatás), míg az állami támogatás a törvényekkel összhangban üzemeltetésre is érkezett (működési célú támogatás). Az idei év jelentős emelkedésének oka a **szolidaritási hozzájárulás emelkedését teljes mértékben kompenzáló, önkormányzatok működésének állami támogatásának megjelenése a bevételi oldalon.** A szolidaritási hozzájárulás 809 510 E Ft-tal emelkedett, míg a plusz bevétel (amit eddig a kerület magas adóerőképesség miatt automatikusan nem kaptunk meg, de idén az adóerőképességhez kötést eltörölték) 1 048 734 E Ft. **Az egyenleg: +239 224 E Ft.**



A fejlesztésre megszerzett támogatások alakulását szemlélve megállapítható, hogy 2021-ben két ellentétes folyamat figyelhető meg. Egyrészt **az állami fejlesztési támogatások 7,5 %-os emelkedése, míg az Európai Unió támogatások 94 %-os csökkenése.** Igazából az elmúlt pár évben az uniós támogatást egy projekt, a VEKOP kerékpárosbarát fejlesztések tették ki, melyek véget értek, csak a kötelező záró rendezvény költségei maradtak idénre.



## I. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1./A. számú mellékletében)

### I./1. Önkormányzatok működési támogatásai

#### Feladatalapú támogatások – Önkormányzat ágazati feladatainak támogatása

E Ft

| Megnevezés  | 2020. évi eredeti előirányzat | 2021. évi terv   | 2021/2020 %  |
|---|-------------------------------|------------------|--------------|
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                               | 0                             | 1 048 734        | -            |
| Önkormányzat egyes köznevelési feladatainak támogatása                              | 1 481 316                     | 1 638 296        | 110,6        |
| Önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 1 030 581                     | 1 219 365        | 118,3        |
| Önkormányzat kulturális feladatainak támogatása                                     | 30 020                        | 40 905           | 136,3        |
| <b>Mindösszesen:</b>  | <b>2 541 917</b>              | <b>3 947 300</b> | <b>155,3</b> |

A támogatásokat a szolidaritási hozzájárulással együtt kell vizsgálni. Ugyan az Önkormányzat 2021 előtt nem részesült általános működési támogatásban, a 2021. évtől viszont igen, de a szolidaritási hozzájárulás összege is közel 400 %-kal emelkedik a 2020. évhez képest.

A 2021. évtől kap Önkormányzatunk támogatást a Polgármesteri Hivatal működési feladatainak ellátására – mely az elismert hivatali létszám alapján kerül megállapításra –, a település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok biztosítására – mint zöldterület-gazdálkodás, közutak

fenntartása, egyéb önkormányzati feladatok –, valamint a lakott külterülettel összefüggő feladatok ellátására.

A költségvetési törvény 35. § (1) bekezdése kimondja, hogy „Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 117. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint nyújtandó támogatások jogcímeit a 2. melléklet és a 3. melléklet 2.1.7. Megyei önkormányzatok feladatainak támogatása jogcím, 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék jogcím, 2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása jogcím és 2.3.2. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak kiegészítő támogatása jogcím szerint állapítja meg.”

**Mötv.:** „117. § (1) A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok

a) kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kötöttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,

b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújthat.”

(A támogatások jogcímenkénti részletezése megtalálható a rendelettervezethez készült 6. számú tájékoztató táblában.)

## I./2. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

E Ft

| Megnevezés  | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
|---|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| <b>Központi költségvetési szervtől működési célú támogatások:</b>   |                                     |                   |                |
| Rákosmenti Mezei Őrszolgálat működéséhez támogatás  | 3 765                               | 3 765             | 100,0          |
| <b>Fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások:</b>  |                                     |                   |                |
| Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működtetéséhez támogatás   | 2 468                               | 2 468             | 100,0          |
| Kábítószer Egyeztető Fórumos pályázatok   | 0                                   | 0                 | -              |
| <b>Költségvetési törvény 3. mellékletében, a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai között, az I. pont alatt megjelenő, önkormányzatok által év közben igényelhető, kötött felhasználású, működési célú támogatások:</b> |                                     |                   |                |
| Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2020. évi áthúzódó és 2021. évi kompenzációja  | 0                                   | 0                 | -              |
| Szociális ágazati összevont pótlék  | 65 500                              | 83 263            | 127,1          |
| Kulturális illetménypótlék  | 8 200                               | 7 555             | 92,1           |
| <b>Mindösszesen:</b>  | <b>79 933</b>                       | <b>97 051</b>     | <b>121,4</b>   |

**Rákosmenti Mezei Őrszolgálat működéséhez támogatás:** Negyedévente nyújtja be elszámolását a Rákosmenti Mezei Őrszolgálat vezetője a Kormányhivatalhoz, melyben részletezi az Őrszolgálat működésével kapcsolatos kiadásokat. A Kormányhivatal jóváhagyását követően az Önkormányzat a Nemzeti Adó-és Vámhivaltól (a továbbiakban: NAV) igényli a támogatást.

**Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás működtetéséhez támogatás:** A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatósággal kötött szerződés alapján 2021-ben az elmúlt évhez hasonlóan **2 468 E Ft**

bevétellel számolhatunk. Sajnos ez az összeg csak kis részben fedezi a feladat ellátásának költségét, mely jelentkezik a Területi Szociális Szolgálatnál és az Önkormányzatnál is.

**Kábítószér Egyeztető Fórumos pályázatok:** 2021. évi pályázatról egyelőre nem tudunk, de mindenféleképpen pályázik az Önkormányzat, ha erre lehetőség nyílik.

**Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2020. évi áthúzódó és 2021. évi kompenzációja:** A költségvetési törvény biztosít támogatást a helyi önkormányzati intézményrendszerben foglalkoztatottak 2020. december 1. és 2021. november 30. között foglalkoztatottak havi keresete után járó bérkompenzációjára. Az előirányzat tervezésére a teljesítéssel összhangban év közben kerül majd sor.

**Szociális ágazati összevont pótlék és kulturális illetménypótlék:** Ezekre a pótlékokra is biztosít támogatást a költségvetési törvény, de a támogatás összege nem tervezhető a feladatalapú támogatások között az eredeti költségvetésben, mivel az előirányzat rendezésére csak utólag kerülhet sor a ténylegesen ezen juttatásokra kifizetett összegek állami támogatásának jóváírását követően. Ugyanakkor az érintett intézmények (szociális körben: Területi Szociális Szolgálat, XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde és a Napraforgó Család- és Gyermejkölési Központ, valamint kulturális körben: Corvin Művelődési Ház és a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ) költségvetése kiadási oldalon tartalmazza nevezett pótlékokat, ezért a költségvetési egyensúly biztosítása érdekében a bevételi oldalon is megjelenítjük a kifizetett pótlékok után várhatóan lehívható támogatás összegét, mely megegyezik a betervezett pótlékok összegével.

**I./3. Intézmények működési célú támogatása államháztartáson belülről**  
(Megjelenése a rendelettervezet 2. számú mellékleteiben)

E Ft

| Megnevezés   | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
|--|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Kerületgazda Szolgáltató Szervezet (a továbbiakban: Kerületgazda)            | 3 250                               | 2 774             | 85,4           |
| Óvodák, szociális és egyéb intézmények mindösszesen (Kerületgazda nélkül)    | 104 488                             | 59 785            | 57,2           |
| XVI. kerület Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat (a továbbiakban: Szakrendelő) | 1 290 948                           | 2 574 568         | 199,4          |
| <b>Önkormányzati intézmények mindösszesen:</b>                               | <b>1 398 686</b>                    | <b>2 637 127</b>  | <b>188,5</b>   |
| <b>Polgármesteri Hivatal</b>   | <b>0</b>                            | <b>18 388</b>     | <b>-</b>       |
| <b>Mindösszesen:</b>   | <b>1 398 686</b>                    | <b>2 655 515</b>  | <b>189,9</b>   |

**Kerületgazda:** A 2020. évben kötött az intézmény vezetője közfoglalkoztatásra vonatkozó hatósági szerződést Budapest Főváros Kormányhivatala XVI. kerületi Hivatalával. Az áthúzódó támogatási összeg várhatóan **2 774 E Ft**.

A **Rákosmenti Mezei Őrszolgálat** finanszírozásához a társulási tagok támogatása (**59 785 E Ft** a XVI. kerületi Önkormányzat támogatása nélkül) a következőképpen alakul:

Ft-ban

|  |                    |  |
|--|--------------------|--|
| Intézmény költségvetési főösszege      | <b>144 643 580</b> | <b>XVII. és X.<br/>kerület<br/>hozzájárulása<br/>mindösszesen:</b> |
| Intézményi saját bevétel:              | <b>4 689 613</b>   |  |
| Kerületek hozzájárulása a 2021. évben: | <b>139 953 967</b> |  |
| XVI. kerület                           | 20 216 493         |  |
| XVII. kerület                          | 34 688 845         |  |
| X. kerület                             | 25 096 612         |  |
| XVI. kerület tanyaudvar fenntartására  | 59 952 017         |  |
| <b>Mindösszesen:</b>                   | <b>139 953 967</b> | <b>59 785 457 Ft,</b><br>azaz<br><b>59 785 E Ft</b>                |



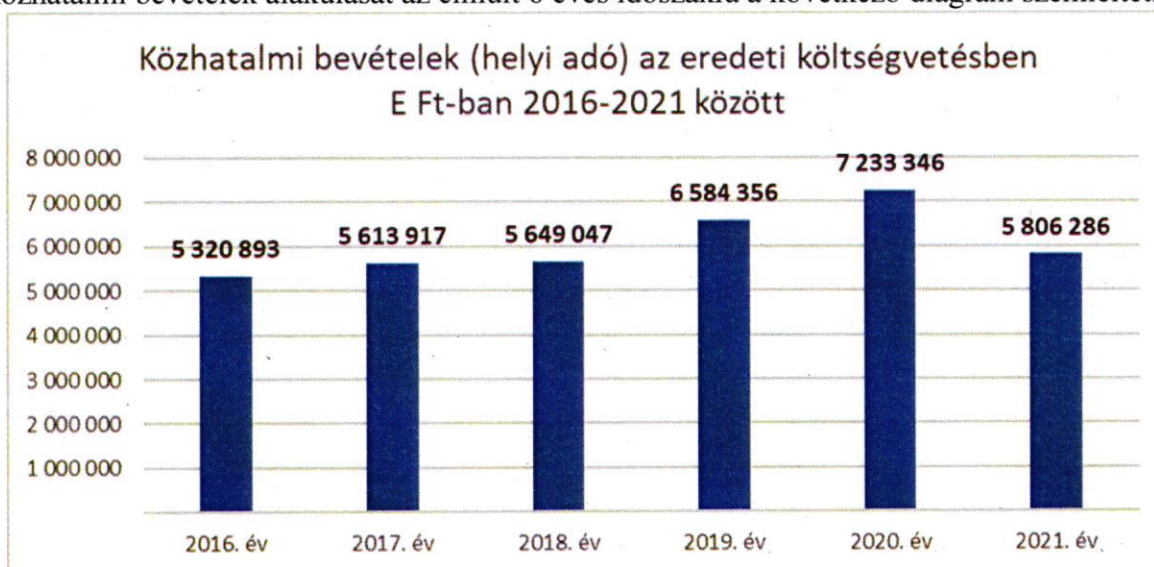
2021. január 1-jétől a Társulási Tanácsnak már nem tagja a XVIII. és a XV. kerületi Önkormányzat.

A **Szakrendelő** esetében két forrásból származó tétel adja ki a tervezett összeget, egyrészt a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő – NEAK– finanszírozása **1 761 151 E Ft** összegben, másrészt az Egészséges Budapest Program keretében megvalósuló intézménybővítéshez a saját forrás – **813 417 E Ft** – önkormányzati finanszírozása.

**Polgármesteri Hivatal:** A Polgármesteri Hivatal esetében a Központi Statisztikai Hivatal (a továbbiakban: KSH) forrást biztosít a 2021-ben lebonyolításra kerülő népszámlálás költségeihez. 2020. december 14-én a két fél együttműködési megállapodást írt alá, miszerint összesen 70 358 E Ft-ot biztosít a KSH, melyből előfinanszírozásként már 51 970 E Ft-ot 2020-ban átutalt a Polgármesteri Hivatal számlájára, ezért a két összeg különbözetét kell bevételként tervbe vennünk, mely **18 388 E Ft**. Ezt az összeget a végső elszámolás elfogadását követően fogja 2021-ben a KSH a Polgármesteri Hivatal számlájára átutalni.

## II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

A közhatalmi bevételek alakulását az elmúlt 6 éves időszakra a következő diagram szemlélteti.



Megállapítható, hogy az adóbevételek évek óta tartó folyamatosan emelkedő tendenciájának vége szakadt 2021-ben, melynek fő oka a koronavírus járvány és az azzal járó gazdasági visszaesés. A tavalyi tervhez képesti 1,4 milliárdos bevételkiesés döntő többsége az iparüzési adóbevétel drasztikus, közel 20 %-os visszaesése. Ráadásul az IPA változás jelenlegi számai még nem tartalmazzák a teljes várható bevételkiesést, mert a Fővárosi Önkormányzat nem végezte el teljes mértékben az adatszolgáltatási kötelezettségét, így nem tudjuk mennyi lesz az IPA a mikro-, a kis- és a középvállalkozások iparüzési adófizetési kötelezettség enyhítésének hatása. A helyi adó bevétel visszaesés 4/5-e az iparüzési adó bevétel változása, 18 %-a a gépjárműadó teljes egészének állami bevételként definiálása és 2 %-a a reklámhordozók utáni építményadó bevételek eltörlése miatt adódik.

### II./1. Polgármesteri Hivatal közhatalmi bevételei (Megjelenése a rendelettervezet 2.1. számú mellékletében)

2020. évi eredeti előirányzat: 150 E Ft

2021. évi terv: 150 E Ft

Változás: 100,0 %

A Polgármesteri Hivatal esetében **150 E Ft** közhatalmi bevétellel tervezünk, mely hatósági ügyekben kiszabott eljárási bírságok befizetéséből keletkezhet.

**II./2. Önkormányzat közhatalmi bevételei**  
(Megjelenése a rendelettervezet 1.1./A. számú mellékletében)

**II./2./A. Vagyoni típusú helyi adók**

| Megnevezés                       | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Építményadó                      | 570 000                             | 570 000           | 100,0          |
| Reklámhordozók utáni építményadó | 35 000                              | 0                 | 0,0            |
| Telekadó                         | 250 000                             | 250 000           | 100,0          |
| <b>Összesen:</b>                 | <b>855 000</b>                      | <b>820 000</b>    | <b>95,9</b>    |

Mindkét adónemben a jelenleg fennálló kivetési állomány és a nyilvántartott kintlévőségek számba vételével tervezzük a 2021. évi előirányzatokat. Az önkormányzati adóhatóság áldozatos munkával küzdeni fog a be nem fizetett helyi adók teljesülése érdekében. A reklámhordozók utáni építményadó megszűnt 2020. július 1-jével.

**II./2./B. Értékesítési és forgalmi adók**

**Iparüzési adó**

2020. évi eredeti előirányzat: 6 064 851 E Ft

2021. évi terv: 4 947 873 E Ft

Változás: 81,6 %

2020-ban a koronavírus járvány miatt kialakuló kedvezőtlen gazdasági helyzetből adódóan az eredetileg tervezett bevételek közel 80 %-át kapta csak meg Önkormányzatunk a Fővárosi Önkormányzattól iparüzési adó jogcímen. A 2021. évi tervszámot, a **4 947 873 E Ft**-ot, a „Fővárosi Önkormányzatot és a kerületi önkormányzatokat osztottan megillető bevételek 2021. évi megosztásáról szóló rendelettervezet véleményezése” tárgyú előterjesztésben foglaltak alapján állítottuk be a költségvetésünkbe. Ebben az előterjesztésben jeleztem előre, hogy a tervezett összeg egy részét tartalékba helyezük, mivel a Fővárosi Önkormányzat a 258 milliárd Ft prognosztizálásakor nem vette figyelembe a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Korm. rendelet szerinti iparüzési adó-csökkentés, illetve iparüzési adóelőleg-csökkentési lehetőség számszerű hatását. A kormányrendelet alapján a mikro-, kis- és középvállalkozások iparüzési adófizetési kötelezettsége várhatóan jelentős mértékben csökkenni fog, ezért az Önkormányzat 2021. évi költségvetési tervezetében javasolunk **500 000 E Ft tartalékot képezni az iparüzési adó jogcímen be nem folyó bevételek ellentételezésére a Költségvetési tartalékalapban.**

## **II./2./C. Helyi önkormányzatokat megillető belföldi gépjárműadó**

2020. évi eredeti előirányzat: 274 000 E Ft

2021. évi terv: 0 E Ft

Változás: 0,0 %

A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 9. § (1) bekezdésének 2021. január 1-jétől hatályos normaszövege alapján a gépjármű adóztatással kapcsolatos hatáskör az állami adóhatóságokhoz kerül. Ebből az adónemből az Önkormányzatot megillető bevétel a jövőben már nem várható, illetve az előző évek hátralékaiból befolyó bevételeket is tovább kell utalnunk.

## **II./2./D. Helyi idegenforgalmi adóbevételek**

2020. évi eredeti előirányzat: 3 600 E Ft

2021. évi terv: 3 263 E Ft

Változás: 90,6 %

A Képviselő-testület a 2017. október 18-i ülésén döntött arról, hogy a 2018-as adóévtől kezdődően nem engedi át a Fővárosi Önkormányzatnak az idegenforgalmi adó beszedési jogát, azt a jövőben saját maga kívánja beszedni. Ebben az adónemben az előzetes várakozáson felül alakultak a 2019. évi bevételek, ugyanez már nem mondható el a 2020. évről, mivel a kialakult pandémiás helyzet negatív hatás gyakorolt a turizmusban és vendéglátásban tevékenykedő vállalkozásokra is. Nagymértékben visszaesett a szálláshely foglalások száma, csak 1 263 E Ft folyt be, ugyanakkor a 2021. évben, tavasztól, nyár elejétől reményeink szerint újból fellendül ez a szektor is, ezért állítjuk be a **3 263 E Ft** tervezett bevételt.

## **II./2./E. Helyi környezetterhelési díj (Talajterhelési díj)**

2020. évi eredeti előirányzat: 3 350 E Ft

2021. évi terv: 3 000 E Ft

Változás: 89,6 %

Talajterhelési díj adónemben – a 2020-as adóév teljesítési adatai alapján – a 2020. évi aktuális kivetési iratokra alapított állományi adatokat, valamint a folyamatos csatorna-rákötéseket figyelembe véve tervezzük a **3 000 E Ft** bevételt.

## **II./2./F. Egyéb helyi közhatalmi bevételek**

2020. évi eredeti előirányzat: 32 395 E Ft

2021. évi terv: 32 000 E Ft

Változás: 98,8 %

A 2020. évben egy cég behajtott, nagy összegű fapótlási bírságából kifolyólag a tervezett bevétel már félévkor befolyt, év végére a teljesítés közel 150 % volt, de mivel ezt egy egyszeri befizetés okozta, nem javasoljuk a 2021. évi bevételeket magasabb szinten tervezni a 2020. évinél.

A következő jogcímeken folyhatnak be bevételek:

Környezetvédelmi bírság 30 %-a, fapótlási bírság, helyi környezetvédelmi eljárási bírság, környezetvédelmi bírság, eljárási illeték, közösségi eljárási bírság (tiltott magatartás), közterület-felügyelet által kiszabott bírság, önkormányzatokat megillető helyszíni és szabálysértési bírságok, állatvédelmi bírság, birtokvédelmi bírság, iparkereskedelem eljárási bírság, idegen adóbevétel (adók módjára behajtandó idegen köztartozások, melyeket továbbutalunk), egyéb bevétel (más

hatóság által kiszabott szabálysértési bírságok, melyek az Önkormányzatnál maradnak), egyéb bírság, helyi adópótlék, adóbírság, egyéb helyi közhatalmi bevételek.

### III. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

#### III./1. Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek (Megjelenése a rendelettervezet 2. számú mellékleteiben)

Az intézményi működési bevételek alakulása a következő: E Ft

| Megnevezés   | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
|--|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Kerületgazda   | 353 144                             | 367 106           | 104,0          |
| Óvodák, szociális és egyéb intézmények<br>mindösszesen (Kerületgazda nélkül) | 315 289                             | 351 186           | 111,4          |
| Szakrendelő  | 82 004                              | 68 850            | 84,0           |
| <b>Önkormányzati intézmények mindösszesen:</b>                               | <b>750 437</b>                      | <b>787 142</b>    | <b>104,9</b>   |
| <b>Polgármesteri Hivatal</b>   | <b>10 510</b>                       | <b>17 500</b>     | <b>166,5</b>   |
| <b>Mindösszesen:</b>   | <b>760 947</b>                      | <b>804 642</b>    | <b>105,7</b>   |

Az összes intézmény működési bevételei – a Polgármesteri Hivatallal együtt – a következő jogcímenek keletkeznek: E Ft

| Megnevezés                             | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
|--|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Készletértékesítés ellenértéke         | 800                                 | 800               | 100,0          |
| Szolgáltatások ellenértéke             | 257 517                             | 265 678           | 103,2          |
| Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 32 070                              | 38 478            | 120,0          |
| Tulajdonosi bevételek                  | 0                                   | 0                 | -              |
| Ellátási díjak                         | 329 501                             | 350 638           | 106,4          |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó    | 132 145                             | 147 148           | 111,4          |
| Általános forgalmi adó visszatérítése  | 7 914                               | 700               | 8,8            |
| Egyéb működési bevételek               | 1 000                               | 1 200             | 120,0          |
| <b>Működési bevételek összesen:</b>    | <b>760 947</b>                      | <b>804 642</b>    | <b>105,7</b>   |

A működési bevételekből a legnagyobb tétel az étkezési térítési díjakból (ellátási díjak) származik. Az érintett intézményeknél (óvodák és a Kerületgazda) a tervezésnél 4 %-os díjnövekedést vettünk figyelembe, valamint a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde esetében nőtt a kisgyermekek létszáma, így a tervezhető bevétel is.

Jelentős összegű szolgáltatási díjat a Szakrendelő, a Corvin Művelődési Ház, a Területi Szociális Szolgálat és a Kerületgazda tervez. A Területi Szociális Szolgálat esetében jelentős a növekedés az étkezési szolgáltatást igénybe vevők megnövekedett létszáma miatt, mely azt támasztja alá, hogy a szolgáltatás átszervezésével, a bevezetett A és B menü biztosításával elégedettek a kerület idős lakosai.

A Szakrendelő esetében a működési célú bevételecsökkenés oka a szolgáltatások bevételeinek jelentős csökkenésére vezethető vissza, mely a 2020. évi C. egészségügyi törvény 4. § (5) bekezdésében szereplő közegészségügy és magánegészségügy szétválasztásából adódik. A törvény nem engedélyezi a NEAK finanszírozott ellátásokkal párhuzamosan a magán szolgáltatásokat. Az endokrinológia, érsebészet, neurológia, gyermek ultrahang ellátást végző orvosok egészségügyi szolgálati jogviszonyba lépnek át. Továbbá nem engedélyezett a menedzserszűrés, a fizetős tapping (kineziológiai tapasz) felhelyezés a gyógytornán.

**III./2. Szolgáltatások ellenértéke (Csak Önkormányzat, költségvetési szervek nélkül)**  
(Megjelenése a rendelettervezet 1.1./A. számú mellékletében)

E Ft

| Megnevezés                    | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Üdülőbevételek                | 6 000                               | 6 000             | 100,0          |
| Hirdetési díjak               | 15 000                              | 11 000            | 73,3           |
| Egyéb szolgáltatási bevételek | 3 740                               | 4 100             | 125,7          |
| <b>Mindösszesen:</b>          | <b>24 740</b>                       | <b>21 100</b>     | <b>85,3</b>    |

A Tusnádfürdőn található üdülő bérbeadásából a 2020. évben bevétel nem volt a járványhelyzet miatt, de bízunk benne, hogy 2021-ben már több igény lesz az üdülő használatára, ezért az előző évek alapján **1 500 E Ft** tervezését javasoljuk. A balatonszárszói üdülő bérbeadásából befolyó bevételt is a 2020. évi szinttel azonos összegben, azaz **4 500 E Ft**-ban javasoljuk betervezni.

A hirdetési díjakból származó bevétel is lecsökkent, de ez nem csak a pandémia miatt, ezért **11 000 E Ft** tervezését látjuk reálisnak.

A **4 100 E Ft**-os bevételt az egyéb szolgáltatási bevételek (konténer közterület bérleti díja, szerződéskötések díja) 2020. évi tényadatait figyelembe véve tervezzük.

**III./3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke**

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1./A. számú mellékletében)

E Ft

| Megnevezés                                 | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
|--|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Vagyongazdálkodási Iroda továbbszámlázásai | 11 345                              | 11 345            | 100,0          |
| Egyéb továbbszámlázások                    | 3 440                               | 5 710             | 166,0          |
| <b>Mindösszesen:</b>                       | <b>14 785</b>                       | <b>17 055</b>     | <b>115,4</b>   |

**Vagyongazdálkodási Iroda feladatköréhez kapcsolódó továbbszámlázások:** Ezen az előirányzaton tervezzük a nem lakás célú helyiségek üzemeltetési kiadásai során kifizetett közüzemi költségek továbbszámlázásából keletkező bevételeket, mely nagyrészt a Jókai Mór utca 6. szám alatti irodaházra, a Köztársaság utca 29. szám alatti üzlethelyiségre és a Sashalom utca 6/B. szám alatti kávézóra vonatkozik.

**Egyéb továbbszámlázások:** Ezen a jogcímen könyveljük a Kormányhivatalnak, a Tankerületnek továbbszámlázott díjakat, a köztemetéssel kapcsolatos továbbszámlázásokat az érintett polgármesteri hivataloknak. A tervezésnél figyelembe vettük a 2020. évi várható teljesítési adatokat.

**III./4. Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, kezelésbe adásból származó bevételek**

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1./A. számú mellékletében)

E Ft

| Megnevezés   | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
|--|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Szolgáltatási díj átalány (bérlakások)                                       | 16 348                              | 15 700            | 96,0           |
| Költségelvű bérlakások szolgáltatási díja                                    | 9 097                               | 10 153            | 111,6          |
| Egyéb ingatlanüzemeltetési bevételek (trafóházak és kártalanítási bevételek) | 11 000                              | 11 115            | 101,0          |
| <b>Összesen:</b>   | <b>36 445</b>                       | <b>36 968</b>     | <b>101,4</b>   |

A bérbeadással hasznosított lakások esetében szintén a kiadási oldalon jelentkező üzemeltetési költségekből az Önkormányzat tulajdonában álló lakások bérbeadásának feltételeiről és a lakbér mértékéről szóló 32/2012. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 39. §-ában meghatározott szolgáltatási díj jogcímen befolyt bevételek szerepelnek.

Az Újszász utca 88. szám alatti Szobabérlők Háza esetében a jelenleg számlázott szolgáltatási díjatalány mértéke 17 050 Ft/hó/lakás, mely magában foglalja a víz, csatorna, fűtés, szemétszállítás, takarítás és gondnoki tevékenység, valamint a konvektorok éves beüzemelési díját.

A bevételek tervezésnél figyelembe vettük a 2020. évi várható befizetési adatokat.

Az előző évek teljesítési adatai alapján **7 000 E Ft** kártalanítási bevétellel és **4 115 E Ft** egyéb díj bevétellel számolunk, utóbbit a Budapesti Elektromos Művekkel kötött szerződés alapján tervezzük, mely az Önkormányzat tulajdonát képező 14 darab ingatlanon elhelyezett trafóházak által elfoglalt területek használatára vonatkozik.

### III./5. Önkormányzati vagyon bérleti díjbevétele Önkormányzati lakbér, egyéb bérleti díjak (Megjelenése a rendelettervezet 1.1./A. számú mellékletében)

| Megnevezés  | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
|---|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Lakbér  | 8 441                               | 6 631             | 78,6           |
| Költségelvű bérlakások bérleti díja   | 42 178                              | 49 374            | 117,1          |
| Helyiség bérleti díj  | 190 388                             | 201 491           | 105,8          |
| „Sashalmi Piac” Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Kft. üzemeltetési díj befizetése – szerződés alapján tervezve | 4 572                               | 4 572             | 100,0          |
| Terület bérlet, közterület  | 30 186                              | 28 357            | 93,9           |
| Mezőgazdasági terület-használati díj  | 2 000                               | 2 155             | 107,8          |
| Közút használati díj  | 7 000                               | 10 000            | 142,9          |
| <b>Mindösszesen:</b>  | <b>284 765</b>                      | <b>302 580</b>    | <b>106,3</b>   |

A **lakások bérleti díjának** mértékéről az Önkormányzat tulajdonában álló lakások bérbeadásának feltételeiről és a lakbér mértékéről szóló 32/2012. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 38. §-a rendelkezik.

A **költségelvű lakások bérleti díja** 2020. június 29-től 566 Ft/m<sup>2</sup>/hó összegről 622 Ft/m<sup>2</sup>/hó összegre emelkedett. Szociális jellegű bérbeadás esetén a bérleti díjak változatlanok maradtak. A Szobabérlők Házában a bérleti díj összege a komfortos lakás bérleti díjának a kétszerese, azaz 6 510 Ft/hó.

Jelenlegi bérlői nyilvántartásunk szerint **6 631 E Ft** bevétel tervezhető a szociális lakbérből és az Újszász utca 88. szám alatti szobabérlők házábanak bérbeadásából, a költségelvű lakbérbevétel 2021. évre tervezhető összege **49 374 E Ft**.

Az év közben megüresedő lakások a későbbiekben felújítást követően költségelvű bérlakásként kerülnek hasznosításra, ezért évek óta csökken a szociális lakások bérleti és szolgáltatási díj bevétele, ami a költségelvű lakásokhoz kapcsolódó bevételek növekedését eredményezi. **Célunk, hogy a megüresedő lakásokba a legrövidebb időn belül új bérlők költözhessenek**, így az ebből eredő bevételkiesést minimálisra csökkentjük.

**Helyiség bérleti díj:** A bevételi adatot a 2020. évi várható bevételek alapján számítottuk. Az Önkormányzat Képviselő-testületének Gazdasági és Pénzügyi Bizottsága minden évben dönt arról, hogy a bérleti díjak mértékét megemeli-e az előző évi fogyasztói árindex mértékével. 2020-ban a bérleti díjak 3,4 %-kal emelkedtek.

A „*terület bérlet, közterület*”, a „*mezőgazdasági terület-használati díj*” és a „*közút használati díj*” bevételének tervezésénél is a várható 2020. évi bevételeket vettük alapul.

### **III./6. Általános forgalmi adó visszatérítése**

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1./A. számú mellékletében)

2020. évi eredeti előirányzat: 5 000 E Ft

2021. évi terv: 5 000 E Ft

Változás: 100,0 %

Javasolunk **5 000 E Ft**-ot általános forgalmi adó visszatérítése jogcímen betervezni az Önkormányzat költségvetésébe. 2020-ban 2 998 E Ft visszaigénylésére volt lehetőség.

### **III./7. Államháztartáson kívülről kapott kamatbevételek**

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1./A. számú mellékletében)

2020. évi eredeti előirányzat: 21 180 E Ft

2021. évi terv: 21 810 E Ft

Változás: 103,0 %

Az Önkormányzat alszámláin lévő szabad pénzeszközök lekötéséből adódóan **1 500 E Ft** kamatbevételel tervezünk a jelenlegi viszonylag alacsony kamatlábak miatt, az államháztartáson kívüli, vásárolt hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kamatbevételei jogcímen **20 000 E Ft** és egyéb államháztartáson kívüli kamatbevételekből **310 E Ft** bevétellel kalkulálunk a 2021. évben.

### **III./8. Egyéb működési bevételek**

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1./A. számú mellékletében)

2020. évi eredeti előirányzat: 6 300 E Ft

2021. évi terv: 4 300 E Ft

Változás: 68,3 %

A 2020. évi várható teljesítési adatok alapján **4 300 E Ft** tervezését javasoljuk.

### **III./9. Egyéb különféle működési bevételek**

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1./A. számú mellékletében)

2020. évi eredeti előirányzat: 4 800 E Ft

2021. évi terv: 4 800 E Ft

Változás: 100,0 %

A Vagyongazdálkodási Iroda tevékenységéhez köthető végrehajtási költség és kamat bevételei jogcímen **1 800 E Ft**, míg egyéb késedelmi kamat, kötbér, bánatpénz jogcímen **3 000 E Ft** bevétel tervezését javasoljuk.

## **IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK**

### **IV./1. Intézmények működési célú átvett pénzeszközei** (Megjelenése a rendelettervezet 2. számú mellékleteiben)

2020. évi eredeti előirányzat: 0 E Ft

2021. évi terv: 0 E Ft

Változás: - %

Év elején egyik intézmény sem tervez ezen a soron bevétellel.

### **IV./2. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése** (Megjelenése a rendelettervezet 1.1./A. számú mellékletében)

2020. évi eredeti előirányzat: 10 000 E Ft

2021. évi terv: 40 000 E Ft

Változás: 400,0 %

2020. december 9-én a 340/2020. (XII. 9.) határozatával hozott döntést arról a Polgármester, hogy a REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft. (székhely: Budapest XVI. kerület, Pálya utca 48., cg.: 01-09-697529, képviseli: Siklósi Attila ügyvezető) részére a 2021. költségvetési évben **10 000 E Ft** összegű kamatmentes kölcsönt biztosít. A kölcsön folyósításának határideje 2021. január 6-a, visszafizetésének határideje 2021. december 31-e.

Fentieket az Önkormányzat költségvetési rendeletének mind bevételi, mind kiadási oldalára be kell állítani.

A 7/2021. (I. 27.) PM határozat alapján a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. **30 000 E Ft** összegű kamatmentes kölcsönben részesült, melyet 2021. március 31-ig vissza is fizet.

### **IV./3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök** (Megjelenése a rendelettervezet 1.1./A. számú mellékletében)

2020. évi eredeti előirányzat: 0 E Ft

2021. évi terv: 0 E Ft

Változás: - %

Egyelőre nem tervezünk az Önkormányzatnál működési célú átvett pénzeszközzel.

## **V. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK**

### **V./1. Intézmények felhalmozási bevételei** (Megjelenése a rendelettervezet 2. számú mellékleteiben)

2020. évi eredeti előirányzat: 0 E Ft

2021. évi terv: 0 E Ft

Változás: - %

Egyik intézmény esetében sem tervezünk eredeti előirányzatként felhalmozási bevétellel.



V./2. Önkormányzat felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről  
(Megjelenése a rendelettervezet 1.1./A. számú mellékletében)

Pályázatok

E Ft

| Megnevezés   | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
|--|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Budapest Főváros Önkormányzata által meghirdetett „Közösségi célú városrehabilitációs programok megvalósítása” című 2016. évi TÉR_KÖZ pályázat   | 119 244                             | 67 489            | 56,6           |
| VEKOP-5.3.1-15 „Fenntartható közlekedésfejlesztés Budapesten, Közlekedésbiztonsági és kerékpáros-barát fejlesztések Budapest XVI. kerületében” projekt                                     | 405 217                             | 25 000            | 6,2            |
| Miniszterelnökség 30.1.11 célelőirányzata „a fővárosi kerületi belterületi szilárd burkolat nélküli utak szilárd burkolattal történő ellátásának támogatására” 2021-ben: 2021. évi I. ütem | 985 250                             | 1 531 250         | 155,4          |
| <b>Mindösszesen:</b>   | <b>1 509 711</b>                    | <b>1 623 739</b>  | <b>107,6</b>   |

**Budapest Főváros Önkormányzata által meghirdetett „Közösségi célú városrehabilitációs programok megvalósítása” című 2016. évi TÉR\_KÖZ pályázat:** A Képviselő-testület 359/2016. (XI. 16.) határozata szerint az Önkormányzat részt vesz a Budapest Főváros Önkormányzata által meghirdetett „Közösségi célú városrehabilitációs programok megvalósítása” című pályázatán. Az Önkormányzat a XVI. kerületi „Szilasmenti kerékpárút közösségi tereinek bővítése” címmel a „NAPLÁzS” (Naplás tó melletti terület rendezésére) és a Sarjú utcai - Közösségi tanya létrehozására 180 000 E Ft támogatást nyert el. A 2020. évben a projekt minden elemének fizikai megvalósítása befejeződött, jelenleg a használatbavételi eljárások vannak folyamatban. 2021. évben már csak a kötelező záró-rendezvény és ismeretterjesztő anyagok elkészítésének költségeivel kell számolni, a támogatás fennmaradó része, **67 489 E Ft** lehívható. (A 2019. évben lehívott az Önkormányzat 60 756 E Ft-ot, a 2020. évben 51 755 E Ft-ot, így a 180 000 E Ft-ból a fennmaradó összeg 67 489 E Ft.)

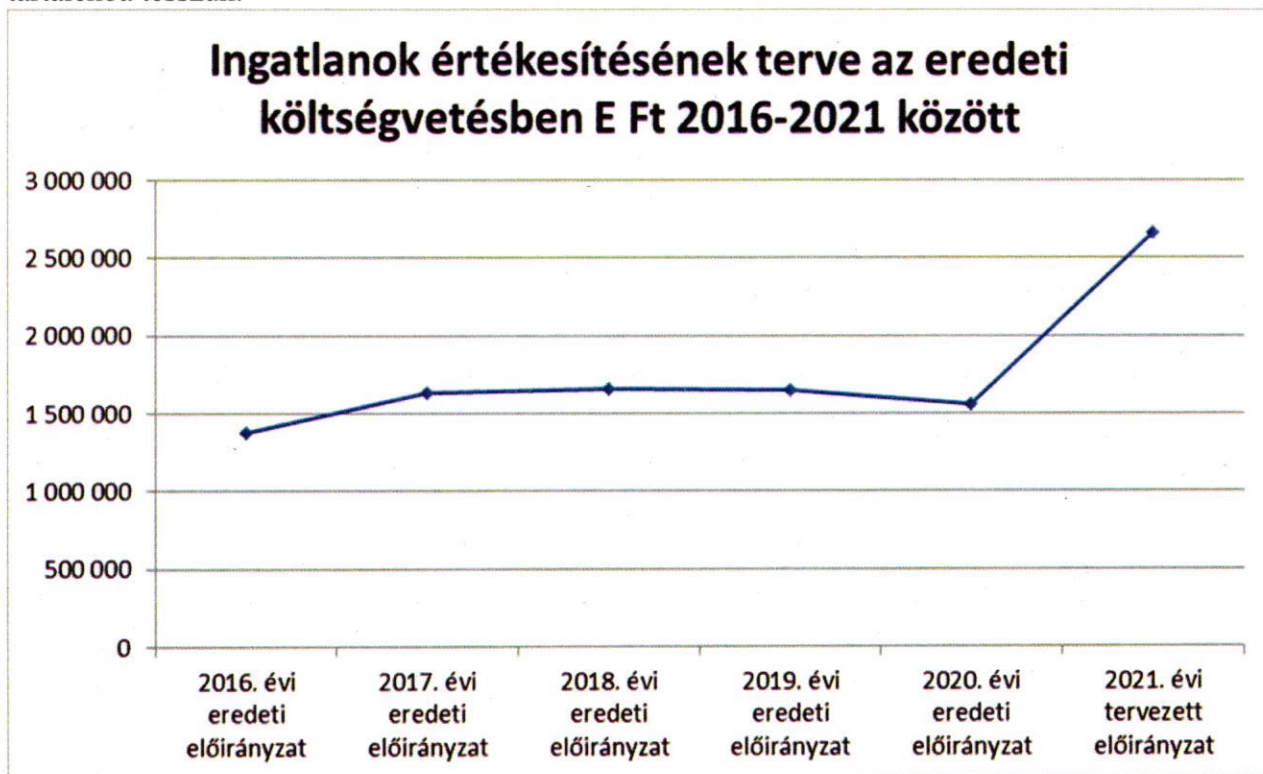
**VEKOP-5.3.1-15 jelű „Fenntartható közlekedésfejlesztés Budapesten” pályázat, Közlekedésbiztonsági és kerékpáros-barát fejlesztések Budapest XVI. kerületében projekt:** A 284/2016. (IX. 14.) Kt. határozat szerint Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy Budapest Főváros Önkormányzatával konzorciumban pályázatot nyújt be a VEKOP-5.3.1-15 jelű „Fenntartható közlekedésfejlesztés Budapesten” című felhívásra, **Közlekedésbiztonsági és kerékpáros-barát fejlesztések Budapest XVI. kerületében** címen. A pályázat sikeres volt. A projekt befejezéséhez a kötelezettségvállalások megtörténtek. A munkák befejeztével **25 000 E Ft** tartalékkeret hívható le.

**A Miniszterelnökség a 30.1.11 célelőirányzat „a fővárosi kerületi belterületi és külterületi szilárd burkolat nélküli utak szilárd burkolattal történő ellátásának támogatása 2021. évi I. ütem”** támogatásra 17 utcára nyújtunk be támogatási kérelmet, ennek támogatástartalma **1 531 250 E Ft**. Az összeget a kiadási oldalon az útépitések előirányzatára beépítettük, **melyre közbeszerzés csak az elnyert támogatásról szóló támogatói okirat átvétele után kerülhet sor.**

### V./3. Ingatlanok értékesítése

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1./A. számú mellékletében)

A következő diagramból kitűnik, hogy az idén az eredeti költségvetésben tervezett ingatlanértékesítési bevételi terv az elmúlt 5 évhez képest jelentősen megemelkedik, melynek oka a Sarjú bánya egészére érkezett vételi szándéknyilatkozat, melynek sorsa jelenleg elég kétséges, de szerepeltetjük a költségvetésben. A várható bevételt nem költjük el előre, annak teljes összegét tartalékba tesszük.



#### V./3./A. Önkormányzati telkek értékesítése

2020. évi eredeti előirányzat: 1 370 369 E Ft

2021. évi terv: 2 420 589 E Ft

Változás: 176,6 %

**2020-ban értékesített telekingatlanok, ahol a vételár 20%-a befolyt, a további 80 % 2021-ben esedékes. 2021-re tervezett bevétel a teljes vételár 80%-a.**

E Ft-ban

| hrs.      | cím  | nettó          | áfa           | bruttó         |
|-----------|--|----------------|---------------|----------------|
| 117510/52 | Böszénfa utca – Gálosfa utca folytatásában, patak alatti terület (teljes bruttó vételár 31 547 E Ft)               | 19 872         | 5 365         | 25 237         |
| 103190    | Farkashida 1/B. 40 005 E Ft  | 25 200         | 6 804         | 32 004         |
| 117510/57 | Ibafa utca – Böszénfa utca folytatásában, patak alatti terület 34 290 E Ft   | 21 600         | 5 832         | 27 432         |
| 117510/39 | Ibafa utca folytatása –patak alatti területe 1500 m <sup>2</sup> 28 110 Ft/m <sup>2</sup> +áfa bruttó: 53 550 E Ft | 33 732         | 9 108         | 42 840         |
|           | <b>Összesen:</b>   | <b>100 404</b> | <b>27 109</b> | <b>127 513</b> |

A 2019. évi és a 2020. évi költségvetésben tervezett telekértékesítésekből nem valósult meg valamennyi telek értékesítése, ebből adódóan a 2021. évi költségvetésben is tervezni szükséges ezeket, melyek a következők:

E Ft-ban

| hrsz.  | cím  | nettó          | áfa            | bruttó         |
|--|--|----------------|----------------|----------------|
| 107265, 107266,<br>107267  | Margit utca 128., Margit utca 130.<br>Sarjú utca   | 295 000        | 79 650         | 374 650        |
| 103739/12  | Emlékkő utca – Prohászka utca<br>PM határozat alapján első részlet<br>20 %, a további 3 év alatt teljes<br>vétélár br. 300 000 E Ft. | 47 244         | 12 756         | 60 000         |
| 118757/4   | Csobogó utca 1. (Simongát utca 1.)<br>1786 m <sup>2</sup> , 26 500 Ft/m <sup>2</sup> becsült érték                                   | 47 329         | 12 779         | 60 108         |
| 118758*  | Csobogó utca 2.  | 37 559         | 10 141         | 47 700         |
| 118759*  | Csobogó utca 3.  | 31 732         | 8 568          | 40 300         |
| 118765*  | Csobogó utca 9.  | 31 496         | 8 504          | 40 000         |
| 118770   | Csobogó utca 14. 1 040 m <sup>2</sup> , becsült<br>érték 26 500 Ft/m <sup>2</sup>  | 27 560         | 7 441          | 35 001         |
| 117510/40**  | Ibafa utca folytatása –patak alatti<br>területe 1500 m <sup>2</sup> 28 100 Ft/m <sup>2</sup> +áfa                                    | 42 150         | 11 381         | 53 531         |
| 117510/42**  | Ibafa utca folytatása –patak alatti<br>területe 1500 m <sup>2</sup> 28 100 Ft/m <sup>2</sup> +áfa                                    | 42 150         | 11 381         | 53 531         |
| 117510/43**  | Ibafa utca folytatása –patak alatti<br>területe 1500 m <sup>2</sup> 28 100 Ft/m <sup>2</sup> +áfa                                    | 42 150         | 11 381         | 53 531         |
| 117510/51*   | Ibafa utca folytatása –patak alatti<br>területe 900 m <sup>2</sup> 27 000 Ft/m <sup>2</sup> +áfa                                     | 24 300         | 6 561          | 30 861         |
| 117510/53*   | Ibafa utca folytatása –patak alatti<br>területe 900 m <sup>2</sup> 27 000 Ft/m <sup>2</sup> +áfa                                     | 24 300         | 6 561          | 30 861         |
| 117510/54*   | Ibafa utca folytatása –patak alatti<br>területe 864 m <sup>2</sup> 27 000 Ft/m <sup>2</sup> +áfa                                     | 23 328         | 6 299          | 29 627         |
| 117510/58*   | Böszénfa utca folytatása –patak alatti<br>terület 864 m <sup>2</sup> 27 000 Ft/m <sup>2</sup> +áfa                                   | 29 781         | 8 041          | 37 822         |
| 106879*  | Rovás utca   | 8 504          | 2 296          | 10 800         |
| Korábban értékesített telkek részletfizetéséből a<br>bevételek befolytak, jelenleg nincs ilyen szerződés |  | 0              | 0              | 0              |
| <b>Összesen:</b>   |  | <b>754 583</b> | <b>203 740</b> | <b>958 323</b> |

\*a Gazdasági és Pénzügyi Bizottság határozatban meghatározta az ingatlan induló licitárát.

\*\*a Képviselő testület határozatban meghatározta az ingatlan induló licitárát.

**A 2021. évre tervezett új telekértékesítési javaslatok a következők:**

E Ft-ban

| hrsz.            | cím   | nettó            | áfa            | bruttó           |
|------------------|---|------------------|----------------|------------------|
| 113916           | Asztag utca 10. 1023 m <sup>2</sup> 27 000 Ft/m <sup>2</sup> +áfa   | 27 621           | 7 458          | 35 079           |
| 113915           | Asztag utca 11. 1086 m <sup>2</sup> 26 000 Ft/m <sup>2</sup> +áfa   | 28 236           | 7 624          | 35 860           |
| 117510/45        | 1500 m <sup>2</sup> 27 000 Ft/m <sup>2</sup> +áfa   | 40 500           | 10 935         | 51 435           |
| 117510/46        | 1500 m <sup>2</sup> 27 000 Ft/m <sup>2</sup> +áfa   | 40 500           | 10 935         | 51 435           |
| 117510/47        | 815 m <sup>2</sup> 27 000 Ft/m <sup>2</sup> +áfa  | 22 005           | 5 941          | 27 946           |
| 117510/48        | 815 m <sup>2</sup> 27 000 Ft/m <sup>2</sup> +áfa  | 22 005           | 5 941          | 27 946           |
| 117510/49        | 815 m <sup>2</sup> 27 000 Ft/m <sup>2</sup> +áfa  | 22 005           | 5 941          | 27 946           |
| 117510/50        | 815 m <sup>2</sup> 27 000 Ft/m <sup>2</sup> +áfa  | 22 005           | 5 941          | 27 946           |
| 106868/4         | Sarjű bánya 50 000 m <sup>2</sup> 15 000 Ft/m <sup>2</sup> +áfa   | 750 000          | 202 500        | 952 500          |
| 103772/58        | A 103772/56 hrsz-ú ingatlan telek-alakítással eladott ingatlanból megmaradt 4 205 m <sup>2</sup> terület 18 100 Ft/m <sup>2</sup> + áfa | 76 110           | 20 550         | 96 660           |
| <b>Összesen:</b> |   | <b>1 050 987</b> | <b>283 766</b> | <b>1 334 753</b> |

E Ft

|                                       |                         |                     |                          |
|---------------------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|
| <b>Fent tervezettek mindösszesen:</b> | <b>nettó: 1 905 974</b> | <b>áfa: 514 615</b> | <b>bruttó: 2 420 589</b> |
|---------------------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|

Az Önkormányzat dologi kiadásai között a „kiszámlázott egyenes adózású értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak áfa befizetése miatti kiadás” előirányzatban a bevételi oldalon betervezett, értékesíteni kívánt telkek **ÁFA-ját** – a Sarjű bányai kivételével – **312 115 E Ft** összegben tervezni szükséges, mivel ez fizetési kötelezettségként terheli az Önkormányzatot, ha az értékesítés megtörténik. Ezen kívül a Sarjű bánya értékesítésére tervezett **bruttó 952 500 E Ft-ot** kiadási oldalon **tartalékba helyezük** a rendelettervezet 5. mellékletében.

**V./3./B. Épületek értékesítése (Lakóépület (lakás) értékesítése és egyéb épületek (üzlethelyiség, egyéb ingatlan) értékesítése)**

2020. évi eredeti előirányzat: 189 179 E Ft

2021. évi terv: 236 270 E Ft

Változás: 124,9 %

A 2020. évi költségvetésben eladásra szánt **nem lakáscélú ingatlanok, ahol a vételár 20 %-a befolyt a további 80 % 2021-ben esedékes:** A bevételi terv a 80 %-ot tartalmazza.

E Ft

| hrsz.  | cím   | nettó  | Döntési határozat száma |
|--------|---|--------|-------------------------|
| 110641 | Templom utca 35. (Házaspark ingatlan) 30 500 E Ft | 24 400 | 254/2020. (XI. 11.) PM  |

2020. évi költségvetésben eladásra szánt **nem lakáscélú ingatlanok, melyek értékesítése nem valósult meg, ezért 2021-ben is tervezzük:**

E Ft

| hrsz.    | cím  | nettó  | Döntési határozat száma           |
|----------|--|--------|-----------------------------------|
| 109941** | Krenedits Sándor utca 3. (Holdvilág Kamaraszínház) | 58 678 | 361/2017. (XI. 15.) Kt. határozat |
| 115699** | Ostorhegy utca 33. (lakóházaspark ingatlan)        | 38 056 | 235/2019. (XI. 19.) Kt. határozat |

\*\*A Képviselő-testület határozatban meghatározta az ingatlan induló licitárát.

2021-re tervezett új nem lakáscélú ingatlan értékesítése:

E Ft

| hrsz.        | cím                   | nettó | Döntési határozat száma           |
|--------------|-----------------------|-------|-----------------------------------|
| 110056/0/A/1 | Rákosi út 87. (pince) | 6 700 | 125/2020. (IX. 15.) GPB határozat |

#### 2021. évre tervezett lakásértékesítés

A 2020. évben értékesített lakások, ahol a vételár 20 %-a befolyt, a további 80 % 2021-ben esedékes:

E Ft

| hrsz.         | cím   | nettó  | Döntési határozat száma          |
|---------------|---|--------|----------------------------------|
| 106341/0/A/11 | Baross Gábor utca 24. fszt. 11. (lakás) 15 555 E Ft | 12 444 | 243/2020. (XI. 11.) PM határozat |
| 101474/0/C/1  | Margit utca 28. C. ép. 1. számú lakás 19 600 E Ft   | 15 680 | 245/2020.(XI. 11.) PM határozat  |

A 2020-2024 évi Gazdasági Program szerint ezeket a bevételeket bérlakások vásárlására, kialakítására kell fordítani.

E Ft

| hrsz.   | cím  | nettó  | Döntési határozat száma           |
|---|--|--------|-----------------------------------|
| 109737/0/A/6                                  | Iharfa utca 16. fszt. 6. lakás             | 22 200 | 123/2020. (IX. 15.) GPB határozat |
| 109737/0/A/4                                  | Iharfa utca 16. fszt. 4. lakás             | 12 500 | értékbecslés                      |
| 109737/0/A/1                                  | Iharfa utca 16. fszt. 1. lakás             | 20 900 | értékbecslés                      |
| 109657/0/A/2                                  | Csömöri út 143. fszt. 2. 12 m <sup>2</sup> | 3 000  | értékbecslés                      |
| 110596/0/A/3                                  | Kossuth Lajos utca 39. fszt. 3.            | 16 300 | értékbecslés                      |
| Korábbi évek szerződéseinek részletfizetésből |  | 5 412  |                                   |
| <b>Fent tervezettek mindösszesen:</b>         |  |        | <b>236 270 E Ft</b>               |

#### V./4. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése Gépjármű értékesítése

2020. évi eredeti előirányzat: 0 E Ft

2021. évi terv: 450 E Ft

Változás: - %

E Ft

| Autó típusa                           | bruttó | Döntési határozat száma           |
|---------------------------------------|--------|-----------------------------------|
| Ford Focus 1,6l trend személygépkocsi | 285    | 141/2020 (IX. 15.) GPB határozat  |
| Opel Astra Fcc 1,4 személygépkocsi    | 165    | 142/2020. (IX. 15.) GPB határozat |

A Gazdasági és Pénzügyi Bizottság 2020. évi döntése értelmében kerül sor fenti személygépkocsik értékesítésére.

## VI. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

(Megjelenése a rendelettervezet 1.1./A. számú mellékletében)

### VI./1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése

E Ft

| Megnevezés                                   | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
|--|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Helyi támogatás visszafizetése (kamatmentes) | 4 300                               | 2 560             | 59,5           |
| Visszatérítendő támogatás                    | 1 640                               | 989               | 60,3           |
| Munkáltatói kölcsön visszafizetése           | 8 729                               | 7 769             | 89,0           |
| <b>Mindösszesen:</b>                         | <b>14 669</b>                       | <b>11 318</b>     | <b>77,2</b>    |

A Költségvetési és Pénzügyi Irodán, illetve a munkáltatói kölcsön tekintetében a Gazdálkodási Irodán vezetett nyilvántartások alapján számoltuk ki a tervezett bevételeket, melyeket a szerződések alapján be kell fizetniük a támogatottaknak a 2021. évben. Tervezünk a 2021. évi kivetésekkel és a kintlévőségekkel.

### VI./2. Háztartásoktól felhalmozási célú átvett pénzeszközök

E Ft

| Megnevezés   | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
|--|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Önerős útépités lakossági önrész                             | 2 000                               | 2 000             | 100,0          |
| Szennyvízcsatorna építés utólagos rákötés kötelezés bevétele | 1 080                               | 1 080             | 100,0          |
| <b>Összesen:</b>   | <b>3 080</b>                        | <b>3 080</b>      | <b>100,0</b>   |

**Önerős útépités lakossági önrész:** A 2020. évben épített szilárd burkolat nélküli utak szilárd burkolattal történő ellátása kapcsán a kivetés a 2021. évben fog megtörténni.

**Szennyvízcsatorna építés utólagos rákötés kötelezés bevétele:** Az útépitésekkel, burkolat-felújításokkal érintett utcák utólagos bekötéseiből adódik a lakosság felé történő kivetés.

### KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

2020. évi eredeti előirányzat: 15 509 852 E Ft

2021. évi terv: 18 059 853 E Ft

Változás: 116,4 %

## VII. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

(Megjelenése a rendelettervezet 1., 1.B. és 1.1. mellékleteiben)

### VII./1. Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről

Itt kell tervezni többek között a hosszú és rövid lejáratú hitel, kölcsön felvételét, a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvételét, a forgatási célú értékpapírok beváltását, kibocsátását, a befektetési célú értékpapírok beváltását, kibocsátását, a külföldi finanszírozás bevételeit, a váltóbevételeket.

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 10.

§ (1) bekezdése alapján „Az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet és garanciát, valamint köthet adósságot keletkeztető ügyletet.” A (2) bekezdés alapján „Települési önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet csak abban az esetben köthet, ha a hatályos helyi adó rendelet alapján a helyi iparüzési adót vagy a helyi adókról szóló törvény szerinti vagyoni típusú adók közül legalább az egyiket vagy a magánszemélyek kommunális adóját bevezette. E rendelkezést nem kell alkalmazni a települési önkormányzat olyan adósságot keletkeztető ügyletére, amelyhez nincs szükség a Kormány hozzájárulására, illetve amelynek célja meglévő adósság visszafizetése, ha annak összege nem haladja meg az adósság összegét.” A (3) bekezdés tartalmazza azokat az eseteket, amikor nincs szükség a Kormány hozzájárulására, ezek a következők: „az önkormányzat

a) jogszabályon alapuló, kötelező kezesség-, illetve garanciavállalásához,

b) naptári éven belül lejárató adósságot keletkeztető ügyletéhez,

c) olyan adósságot keletkeztető ügylete megkötéséhez, amely

ca) – ha a 10/C. § (1) bekezdése szerinti tájékoztatásban a megkötni tervezettellel megegyező vagy annál nagyobb összeggel szerepel – a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által elnyert, fejlesztési célú támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgál,

cb) az adósságrendezési eljárás során a hitelezői egyezség megkötéséhez igénybe vett reorganizációs hitelre vonatkozik,

cc) – ha a 10/C. § (1) bekezdése szerinti tájékoztatásban a megkötni tervezettellel megegyező vagy annál nagyobb összeggel szerepel – fejlesztési célt szolgál és nem haladja meg a fővárosi önkormányzat és megyei jogú város önkormányzata esetében a 100 millió forintot, országos nemzetiségi önkormányzat esetében a 20 millió forintot, egyéb önkormányzat esetében az adott évi saját bevételeinek 20%-át, de legfeljebb a 10 millió forintot,

cd) a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által elnyert, nem fejlesztési célú támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgál, valamint

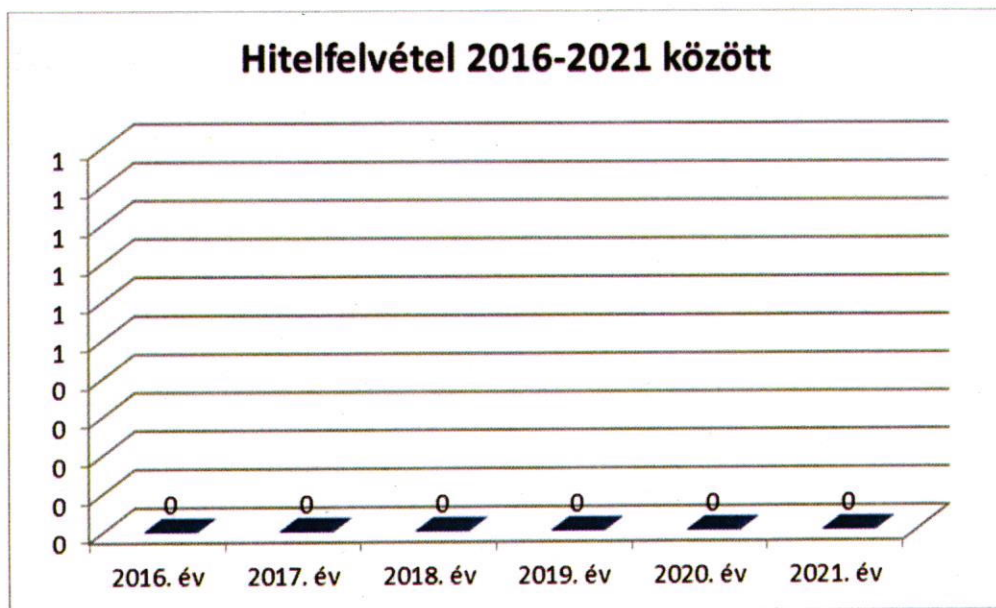
d) olyan kezesség- és garanciavállalásához, amely a b) és a c) pont szerinti, önkormányzat által megkötött, valamint az önkormányzati többségi tulajdonban álló gazdasági társaság által a naptári éven belül keletkeztetett és lejárató futamidejű adósságot keletkeztető ügyletkez kapcsolódik.”

A XVI. kerületi Önkormányzat esetében a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti, az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségei, az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti várható saját bevételeit - az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyevi fizetési kötelezettség megállapításához - a rendelettervezet 9/A. és 9/B. melléklete tartalmazza. Az Önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügylete, kezesség-, illetve garanciavállalásokból fennálló kötelezettségei nincsenek.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés f) pontja alapján a helyi Önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell 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.

A XVI. kerületi Önkormányzat **nem tervez olyan fejlesztést** a 2021. évben, **amelynek forrásául adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé (Rendelettervezet 9/C. melléklet).**

A XVI. kerületi Önkormányzat **nem kíván élni hitel felvételével a 2021. évben sem.** Az alábbi diagram szemlélteti, hogy az elmúlt 6 évben az Önkormányzat nem élt a hitelfelvétel lehetőségével.



## VII./2. Maradvány igénybevétele (ÖNKORMÁNYZAT BELSŐ FINANSZÍROZÁSRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEI)

### VII./2./A. Költségvetési szervek költségvetési maradványának igénybevétele (Megjelenése a rendelettervezet 2. számú mellékleteiben)

2020. évi eredeti előirányzat: 1 347 216 E Ft

2021. évi terv: 576 564 E Ft

Változás: 42,8 %

A 2020. évi zárszámadási rendelet elfogadását követően fogjuk a végleges előirányzatokat valamennyi költségvetési szervnél rendezni a 2021. évi költségvetési rendelet 1. számú módosítása alkalmával. Az eredeti költségvetési rendeletbe a Polgármesteri Hivatal és az alábbi intézmények költségvetésében tervezünk maradvánnyal:



E Ft

| Megnevezés            | Indokolás  | Összeg  |
|-----------------------|--|---------|
| Polgármesteri Hivatal | Népszámlálás - előfinanszírozása   | 51 970  |
| Szakrendelő           | EBP projekthez kapcsolódó áthúzódó kötelezettségvállalás   | 522 332 |
| Sashalmi Manoda Óvoda | Elnyert és 2020-ban átutalt pályázati összeg (Autmentor 2020 című pályázat)                                  | 527     |
| Gyerekkuckó Óvoda     | Elnyert és 2020-ban átutalt pályázati összeg (Autmentor 2020 című pályázat)                                  | 527     |
| GAMESZ                | Iratkezelő rendszer beszerzés áthúzódó kötelezettségvállalása  | 495     |
| Corvin Művelődési Ház | Elnyert és 2020-ban átutalt Családbarát munkahelyek kialakítása című pályázati összeg fel nem használt része | 713     |

### VII./2./B. Önkormányzat előző év költségvetési maradványának igénybevétele (Megjelenése a rendelettervezet 1.1. számú mellékletében)

2020. évi eredeti előirányzat: 2 597 193 E Ft

2021. évi terv: 4 165 612 E Ft

Változás: 160,4 %

A Miniszterelnökség a 30.1.11 célelőirányzat „a fővárosi kerületi belterületi és külterületi szilárd burkolat nélküli utak szilárd burkolattal történő ellátásának támogatása 2020. évi III. ütem” támogatásra 8 utcára nyújtottunk be támogatási kérelmet, melynek támogatástartalma 446 000 E Ft. A támogatás 2020. december 9-én megérkezett az Önkormányzat alszámlájára, ezért ez is a maradvány részét képezi. Ezzel együtt csak a „szilárd burkolatú utak építése alszámlán” 2 269 223 E Ft volt (2021. január 1-jén), mely alszámláról a támogatással megvalósuló utak beruházási számláit fizetjük ki a már beérkezett állami támogatásokból.

### VII./3. Betétek megszüntetése

(Megjelenése a rendelettervezet 1. és 1.1. számú mellékletében)

2020. évi eredeti előirányzat: 350 000 E Ft

2021. évi terv: 350 000 E Ft

Változás: 100,0 %

Az Önkormányzat alszámlái tekintetében tervezzük a szabad pénzeszközök lekötését, ahol a futamidő végén nem csak a kamatot, hanem a lekötött összeget is bevételként le kell könyvelni. Kiadási oldalon a finanszírozási kiadások között a „Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése” előirányzaton is megjelenik a **350 000 E Ft**.

### VII./4. Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése – Államkötvény beváltása (Megjelenése a rendelettervezet 1. és 1.1. számú mellékletében)

2020. évi eredeti előirányzat: 1 250 000 E Ft

2021. évi terv: 1 250 000 E Ft

Változás: 100,0 %

Az Önkormányzat a kedvezőbb kamatozás miatt 2017. áprilistól Prémium Magyar Államkötvényben és Kétéves Állampapírban tartja, tartotta szabad pénzeszközeit. A 2017. évben három alkalommal került sor összesen 4 429 000 E Ft névértéken államkötvény, illetve állampapír vásárlására, melyből a 2017. év végéig 3 579 000 E Ft került beváltásra. Az Önkormányzat a fennmaradó **850 000 E Ft**-ot az elmúlt három évben, 2020-ig még nem váltotta be, mivel a likviditási helyzet ezt nem indokolta. Az állampapírt legkésőbb 2022. július 29-ig – mivel akkor jár le – kell beváltani. Tervezünk a 2021. évben a Kincstáron keresztül további államkötvényt vásárolni, de ezt vissza is kívánjuk váltani még 2021-ben. Mindezek miatt javasolunk a 2021. évre ezen a jogcímen **400 000 E Ft**-ot betervezni. Kiadási oldalon a tervezett 1 250 000 E Ft-nál 850 000 E Ft-tal kevesebb összeget szükséges beállítani a finanszírozási kiadások közé.

### **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**

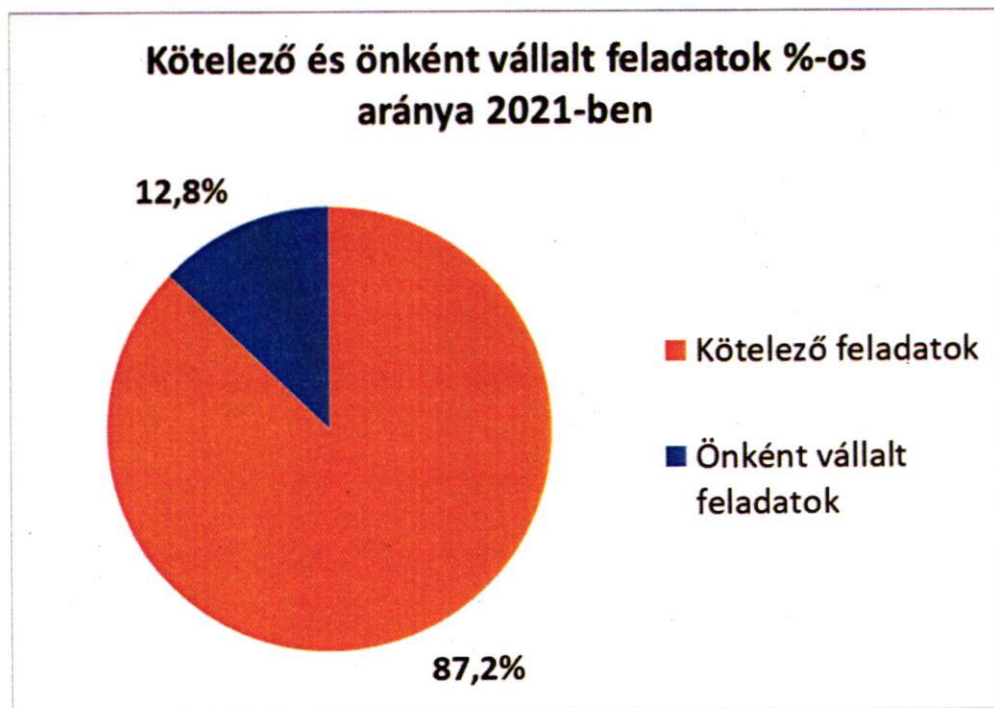
2020. évi eredeti előirányzat: 5 544 409 E Ft

2021. évi terv: 6 342 176 E Ft

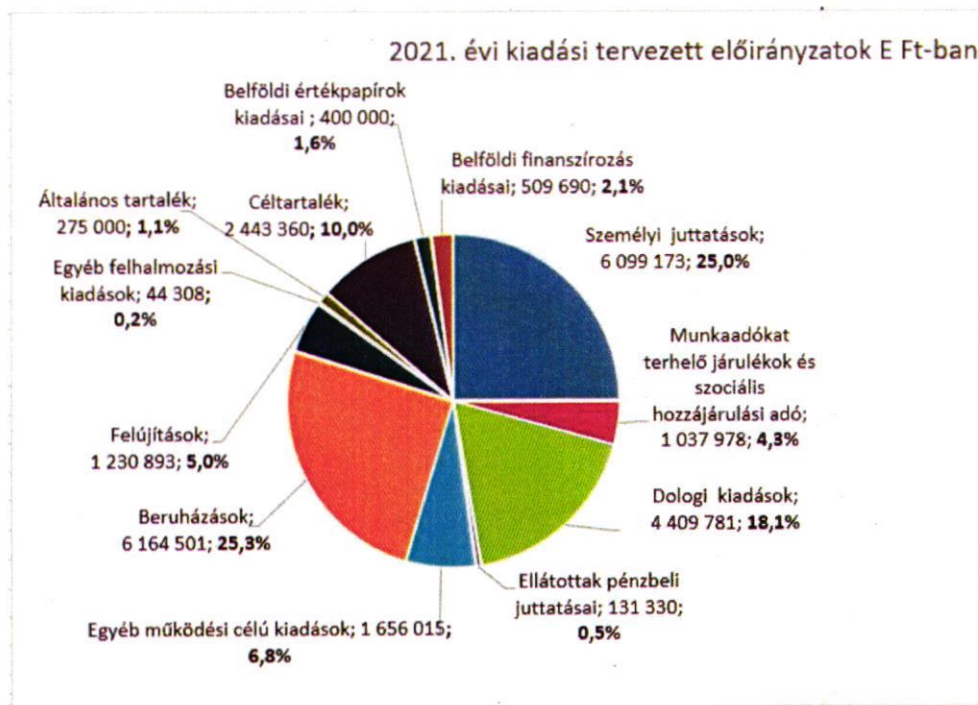
Változás: 114,4 %

### **KIADÁSOK**

Az Önkormányzat kiadásait kötelező és önként vállalt feladatok alapján is meg kell különböztetni. Egy-egy önkormányzat pénzbeli stabilitását és erősségét jelzi, hogy a kötelező feladatokon kívül, mennyi önként vállalt feladatot tud ellátni. A nehéz gazdasági években minden önkormányzat természetesen a kötelező feladataira koncentrál, így mi is. Mindamelllett még így is az önként vállalt feladatainkra tudjuk a kiadási főösszeg 1/8-t költeni. Önkormányzatunk kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásáról a következő kördiagram ad eligazítást.



Ha azt vizsgáljuk, hogy mely területekre milyen arányban költ az Önkormányzat, akkor a következő diagramból megállapítható, hogy a legnagyobb feladat mégiscsak a személyi juttatások és a hozzájuk kapcsolódó adó és járulék, mely kettő együtt a kiadások közel 3/10-t emésztik fel. Az is jól látható, hogy jelentős, 6,1 milliárd forint értékű beruházásokat (kiadások 25,3 %-a), valamint 1,2 milliárd forint értékű felújításokat (kiadások 5 %-a) valósít meg az Önkormányzat, mégis jelentős tartalékokkal (kiadási főösszeg 11,1 %-a) vág neki az évnek.



### I. Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervek működési célú és felhalmozási célú kiadásai

(Megjelenése rendelettervezet 2., 2.1.-2.17. számú mellékleteiben)

A következőkben összesítve bemutatjuk az intézményhálózat kiadási költségvetési főszámainak alakulását:

E Ft

| Megnevezés   | 2020. évi eredeti előirányzat | 2021. évi terv   | 2021/2020 %  |
|--|-------------------------------|------------------|--------------|
| <b>Kerületgazda</b>  |                               |                  |              |
| - személyi kiadások  | 368 771                       | 481 297          | 130,5        |
| - munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 73 041                        | 82 495           | 112,9        |
| - dologi kiadások  | 958 934                       | 1 011 616        | 105,5        |
| - beruházások  | 144 627                       | 32 771           | 22,7         |
| - felújítások  | 24 748                        | 38               | 0,2          |
| <b>Kerületgazda kiadások összesen:</b>                         | <b>1 570 121</b>              | <b>1 608 217</b> | <b>102,4</b> |

| Megnevezés   | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
|--|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| <b>Óvodák, szociális és egyéb intézmények<br/>mindösszesen (Kerületgazda nélkül)</b> |                                     |                   |                |
| - személyi kiadások  | 2 728 139                           | 3 140 271         | 115,1          |
| - munkaadókat terhelő járulékok és<br>szociális hozzájárulási adó                    | 544 820                             | 539 128           | 99,0           |
| - dologi kiadások  | 1 111 204                           | 1 244 499         | 112,0          |
| - beruházások  | 43 728                              | 32 466            | 74,2           |
| - felújítások  | 5 759                               | 10 243            | 177,9          |
| <b>Kiadások összesen:</b>  | <b>4 433 650</b>                    | <b>4 966 607</b>  | <b>112,0</b>   |
| <b>Szakrendelő</b>   |                                     |                   |                |
| - személyi kiadások  | 897 051                             | 1 324 151         | 147,6          |
| - munkaadókat terhelő járulékok és<br>szociális hozzájárulási adó                    | 164 513                             | 210 858           | 128,2          |
| - dologi kiadások  | 759 017                             | 793 728           | 104,6          |
| - beruházások  | 177 161                             | 172 404           | 97,3           |
| - felújítások  | 896 961                             | 871 417           | 97,2           |
| <b>Szakrendelő kiadások összesen:</b>  | <b>2 894 703</b>                    | <b>3 372 558</b>  | <b>116,5</b>   |
| <b>Fenti költségvetési szervek kiadásai<br/>mindösszesen:</b>                        | <b>8 898 474</b>                    | <b>9 947 382</b>  | <b>111,8</b>   |
| <b>Polgármesteri Hivatal</b>   |                                     |                   |                |
| - személyi kiadások  | 902 148                             | 990 379           | 109,8          |
| - munkaadókat terhelő járulékok és<br>szociális hozzájárulási adó                    | 168 846                             | 164 179           | 97,2           |
| - dologi kiadások  | 151 647                             | 144 281           | 95,1           |
| <b>PMH kiadások összesen:</b>  | <b>1 222 641</b>                    | <b>1 298 839</b>  | <b>106,2</b>   |
| <b>Költségvetési szervek mindösszesen:</b>   | <b>10 121 115</b>                   | <b>11 246 221</b> | <b>111,1</b>   |

#### Kiemelendő elemek a 2021. évi intézményi költségvetésekből:

Az intézményeknek kiküldött tervezési útmutatóban a minimálbérre és garantált bérminimumra vonatkozóan 8 – 8 %-os béremelkedéssel számoltunk, a beküldött és egyeztetett intézményi javaslatokban így 173 900 Ft, illetve 227 500 Ft szerepelt. Sajnálatos módon ezek összegéről nem született megállapodás 2020. december 31-éig, de még azt követően sem január 25-éig. Vélelmeztük, hogy a növekedés nem fogja meghaladni az 5 %-ot, ezért a költségvetési javaslat véglegesítésekor valamennyi intézmény költségvetésében **169 100 Ft-ra**, illetve **221 200 Ft-ra** javítottuk a minimálbér, illetve a garantált bérminimum összegét. A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 20/2021. (I. 28.) kormányrendelet megjelenése után nem módosítottuk a tervezeteket, azaz nem csökkentettük a 169 100 Ft-ot 167 400 Ft-ra, illetve a 221 200 Ft-ot 219 000 Ft-ra. Az így betervezett többletek tartalékot képeznek valamennyi intézmény költségvetésében, mely tartalékot év közben felhasználni csak a polgármester előzetes engedélyével lehet majd.

2018-ban vezettük be a szociális terület után (Területi Szociális Szolgálat, XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsőde, Napraforgó Család- és Gyermekejóléti Központ) a Kerületgazdánál, a Rákosmenti Mezei Örszolgálatnál és a GAMESZ-nél az un. „**Kertvárosi minőségi kerestet-kiegészítést**”, mely a kiemelkedő munkáért járó juttatás. Ezek mértéke a 2020.

év január 1-jétől jelentősen emelkedett annak érdekében, hogy az alkalmazottak érezzék az elismerést, munkájuk szükségességét, hogy ne akarják feladni jelenlegi munkahelyüket. A Corvin Művelődési Ház és a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ esetében ugyanezt szolgálja a **„Kertváros minőségi közművelődésért pótlék”**, melyet a Corvin Művelődési Ház esetében két évvel korábban vezettünk be. A kulturális intézményben foglalkoztatottaknak a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény szerinti jogviszonya a kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XXXII. törvény erejénél fogva 2020. október 31. napjával átalakult a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény szerinti munkaviszonyra. A Kormány döntése alapján a közalkalmazotti jogviszony átalakulásával létrejövő munkaviszonyt elfogadó munkavállalók átlagosan 6 %-os bérfeljesztésben kell, hogy részesüljenek. Ennek fedezetét a 2020-as évre a központi költségvetés a települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő bérintézkedések kiadásainak támogatásáról szóló 305/2020. (VI. 30.) Korm. rendelet alapján biztosította. A Corvin Művelődési Ház és a Kertvárosi Helytörténeti és Emlékezet Központ érintett dolgozói ezt az emelést a 2020. évre – január 1-jéig visszamenőleg – egy összegben kapták meg 2020. decemberben. 2021. január 1-jétől a béremelés az intézmények költségvetésében tervezésre került.

2017. szeptembertől alkalmazzuk az óvodák esetében az **„attraktív pótlékot”**. Az attraktív pótlék azoknak a szakembereknek (gyógypedagógus, pszichológus, utazó óvodapedagógus) jár, akik több telephelyen végzik munkájukat.

Terveztünk **„esélyegyenlőségi pótlékot”** az óvodákban és a XVI. kerületi Kertvárosi Egyesített Bölcsődében azon dolgozóknak, akik sajátos nevelési igényű gyermekekkel foglalkoznak. A pótlék mértéke minimum 10 000 Ft/fő/hó. A pótlék mértéke az óvodák esetében arányosan emelkedik a kiemelt figyelmet igénylő gyerekek létszámától függően, így ahol több ilyen gyermekkel foglalkoznak az óvodapedagógusok, magasabb összegű pótlékot kapnak.

Az óvodában dolgozó PedI/2-es besorolású pedagógusok, és a középfokú végzettségű óvodapedagógusok **„Kertvárosi pótlékot”** kapnak, mely 2021-ben tervezésre került.

Az óvodák költségvetésében tervezésre került valamennyi pedagógus, óvodapszichológus számára **„Kertvárosi pótlék”**, melynek összege 30 000 Ft/fő/hó.

2020-tól a vezetői feladatok megosztása, valamint egyes óvodapedagógusok többletmunkájának elismerése érdekében valamennyi óvodában az intézményvezető helyettesek közvetlen pedagógus munkatársai munkáltatói döntésen alapuló **„Kertvárosi pótlékban”** részesülnek, a feladat-ellátási hely nagyságától függő mértékben (legkisebb épület esetén 10 000 Ft/hó, legnagyobb épület esetén 19 000 Ft/hó összegben).

A normatív jutalom előirányzat tervezése az előző évekhez hasonlóan történt, a „törvény szerinti illetmények, munkabérek” 4,17 %-ának, azaz fél havi munkabérnek megfelelő összeg került tervezésre.

Minden intézmény esetében az elmúlt évhez hasonlóan tervezésre került a „folyószámla vezetési hozzájárulás” kifizetéséhez szükséges összeg (nettó ezer Ft/fő/hó), melyet egy összegben, novemberben számfejtenek.

A cafetériát bruttó 200 000 Ft/fő/év összeggel terveztük (mely nettó 173 913 Ft, szemben a 2020. évi 150 944 Ft-tal) valamennyi intézmény költségvetésében azzal a kiegészítéssel, hogy 2021. június 30-áig a teljes összeget ki kell fizetni a dolgozók számára, mert addig nem terheli szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség.

Minden intézményben tervezésre került a „reprezentáció” soron alkalmazottanként 6 000 Ft, mely az év végi karácsonyi rendezvények költségeire nyújt fedezetet.

Mint látható minden 2020-ban biztosított pótlékot biztosítunk 2021-ben is, sőt bizonyos juttatásokat emelünk is. Mindezt akkor, amikor más kerületi önkormányzatok háza tájáról pont ennek az ellenkezőjéről érkezik hír. Pótlékmegvonás, intézménybezárás. Mindezt a 2020-as év takarékos és előrelátó tervezésének köszönhetjük.

A **Corvin Művelődési Ház** költségvetésében az elmúlt öt évhez hasonlóan tervezésre kerültek a kerületi nagy rendezvények (majális, gyereknap, kertvárosi vigasságok és a szeretet és hűség napja), nemzeti ünnepek (március 15., augusztus 20., továbbá október 23.) költségei is. Ugyanakkor a Pedagógus Bál bevételeivel és kiadásaival nem terveztünk, mivel az 2021. januárban elmaradt.

A **Területi Szociális Szolgálat** biztosítja a kerületben az idősellátást, valamint az általa nyújtott szociális étkeztetést kizárólag vásárolt szolgáltatás igénybevételével teszi lehetővé. A közbeszerzési eljárás 2020. nyarán lezárult, az „A-B menü” bevezetésre került. Az intézmény 2021. évi költségvetésében szerepel az étkeztetéssel járó plusz költségek tervezése. A főzőkonyha megszüntetése mellett továbbra is fenntartunk melegítőkonyhát, ahol egy konyhalány foglalkoztatása biztosított. A rászoruló idősök étkeztetése többféle módon lehetséges. Egyrészt van lehetőség lakásra kiszállítani az ebédet, vagy az ebédet a kiosztó helyről saját maguk viszik el az étkezők, vagy a Területi Szociális Szolgálat épületeiben kialakított étkezőkben fogyasztják el azt. A 2020. évi szolgáltató váltás meghozta a hozzá fűzött elvárásokat.

A **Kerületgazda** költségvetésében 2021-ben is tervezésre került a János utcai nyári tábor teljes költsége (bevételei is). A Környezet és Klímavédelmi Iroda és a Kerületgazda által ellátott parkfenntartási feladatok munkamegosztása 2018-ban került átszervezésre, mely folytatódott az elmúlt évben a fasorfenntartási feladatok egy részének átvállalásával. 2021-ben új fejlesztésként a tuskómarást is a Kerületgazdára bízuk, akik saját gépet szereznek be erre. Hasonlóképpen átvette a Kerületgazda a Polgármesteri Hivatal Kerületfejlesztési és Üzemeltetési Irodájától a kátyúzási feladatokat is. A feladat ellátásához a szükséges eszközök, járművek beszerzése tavaly megtörtént.

A **Rákosmenti Mezei Őrszolgálat** státuszszáma 2021. január 1-jétől a korábbi 24 státusz helyett 19 státuszra csökken, mivel 2021. január 1-jétől a társulásból kivált a XV. és a XVIII. kerületi Önkormányzat. Az intézmény költségvetésében a tanyaudvarhoz kapcsolódó kiadásokat változatlanul csak Önkormányzatunk finanszírozza. Ugyanakkor terveink szerint 2021-ben a tanyaudvar már bevételt is hoz, mert nyitvatartási időben a látogatók belépődíjat fognak fizetni.

A **Szakrendelő** esetében jogszabályváltozások számos kérdést vetnek fel a Szakrendelő alkalmazottaival, foglalkoztatottjaival, ellátási kötelezettségeivel kapcsolatosan, mely kérdésekre a később megalkotott jogszabályok fognak választ adni. A költségvetésben a jelenleg hatályban lévő jogszabályok alapján tervezett az Igazgató, így a terv már tartalmazza a béremelés január 1-jén hatályos állapotát is.

A jelentős államilag finanszírozott béremelés szükségtelessé tette a Képviselő-testület 222/2020 (IX. 16.) Kt. határozatában foglalt béremelést, az Egészséges Kertvárosért” pótlék bevezetését. Viszont a nagymértékű béremelésen felül az Önkormányzat 41 millió forintos jutalomkeretet is biztosít a Szakrendelő dolgozói számára, kifejezve ezzel is Képviselő-testület megbecsülését. A Szakrendelő személyi kiadásai közel 50%-kal emelkedtek a tavalyi évhez képest.

A Szakrendelő kivételével az intézményi beruházásokra, felújításokra összesen 75 518 E Ft-ot tervezünk, mely jóval kevesebb, mint az elmúlt esztendőkből, pl. a 2020. évben 218 862 E Ft volt. A csökkenés oka az óvatos tervezés, a kiadások visszaszorítása. A Szakrendelő felhalmozási kiadásaival együtt ez az összeg viszont 1 119 339 E Ft a 2021. évi tervezetben.

#### **Az óvodák költségvetésének finanszírozási szempontjai:**

Az óvodák költségvetése tartalmazza az óvodai működés, az óvodai nevelő munka valamennyi költségét.

A költségvetés tervezésekor törekedtünk a teljes körű finanszírozásra, hogy minden óvoda számára biztosítva legyen valamennyi szükséges eszköz. Ehhez az egységes elveket már a 2015. évi költségvetéshez felállítottuk, mely az évek során a tapasztalatok alapján került módosításra.

Az egységes tervezés módosított szempontjai az óvodák esetében:

| <b>Előirányzat megnevezése</b>     | <b>2021. évi előirányzat részletezése</b>  |  |
|------------------------------------|--|--|
| Reprezentációs kiadások            | karácsonyi vacsora 6 000 Ft/alkalmazott, mikulás – csomag 500 Ft/gyerek, 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 kiránduláshoz, a Gyerekkuckó, a Margaréta és a Sashalmi Manoda Óvoda költségvetésébe az autista gyermekek motiválására 42 000 Ft/év, Óvodaváro családi nap vendéglátásra fordított összeg az óvodavezető kérésétől függően. |  |
| Gyógyszerbeszerzés                 | 10 000 Ft/épület   |  |
| Könyv beszerzés                    | 11 000 Ft/csoport, bontását az óvodavezető határozza meg.  |  |
| Folyóirat beszerzés                |  |  |
| Egyéb információhordozó beszerzése | 5 000 Ft/épület  |  |
| Egyéb egy éven belül elhasználódó  | 5 000 Ft/épület  |  |
| Egyéb szakmai anyagok              | barkácsolás anyagai (agyag, gyékény stb.) 57 000 Ft/csoport  |  |
|                                    | rajzeszközök (ceruza, festék stb.) 75 000 Ft/csoport   |  |
|                                    | karácsonyi játékvásárlás 60 000 Ft/csoport, valamint 50 000 Ft autista gyermekek játékára a Margaréta és a Sashalmi Manoda Óvoda költségvetésében  |  |
|                                    | 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 stb.) 115 000 Ft/csoport  |  |
|                                    | Az SNI-s gyerekek fejlesztéséhez szükséges eszközök vásárlására az igazságos elosztás érdekében az SNI-s gyerekek száma szerint került elosztásra a keret: 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 Játszókert Óvoda: 59 400 Ft/év                                    |  |

|   |   |
|---|---|
| Irodaszer,<br>nyomtatványbeszerzés,<br>sokszorosításhoz kapcsolódó<br>anyag-beszerzés | 40 000 Ft/csoport, a Margaréta Óvoda esetében + 200 000 Ft/év a gyógypedagógus hálózat működéséhez  |
| Egyéb üzemeltetési, fenntartási<br>anyagbeszerzés                                     | egyéb eszközök (konyhai eszközök) 55 000 Ft/csoport<br>tisztítószer 100 000 Ft/csoport, + a Margaréta Óvoda esetében<br>+ 20 000 Ft/év a gyógypedagógus hálózat működéséhez   |
|   | textília (terítő, törölköző stb.) 40 000 Ft/csoport (teljes összeg,<br>vagy bontva pl.: ágynemű a szakmai anyagok soron)  |
| Egyéb szakmai szolgáltatás  | belépőjegy kirándulásokhoz 30 000 Ft/csoport x 2 alkalom  |
|   | óvodán belüli előadás gyerekeknek 18 700 Ft/csoport x 2 alkalom   |
|   | családi nap költségei – 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) |
|   | óvodavezető kérésétől függően: alkalmazotti kirándulás belépőjére   |
| Szállítási szolgáltatási díjak  | kirándulás gyerekeknek 60 000 Ft/csoport  |
|   | alkalmazotti kirándulás maximum 5 000 Ft/fő (teljes összeg,<br>vagy bontva a belépő árával)   |
| Kisértékű gép, berendezés,<br>felszerelés beszerzése                                  | 50 000 Ft/csoport – óvodai bútorokra, szőnyegre, egyéb igények – részletezve a jegyzőkönyvekben.  |
| Egyéb gép, berendezés,<br>felszerelés felújítása                                      | 30 000 Ft/épület  |
| Bérleti díj   | A Margaréta Óvoda esetében az Árpádföldi Községi Ház bérleti díja: 438 000 Ft – a gyógypedagógus hálózat működéséhez.   |
| Programkarbantartás + tárhely   | A Margaréta Óvoda esetében online program az SNI-s gyerekek nyilvántartásához 180 900 Ft.   |

A Polgármesteri Hivatalra vonatkozó kiemelt előirányzatok tervszámai az alábbi részelőirányzatokra (rovatokra) tervezett összegeket tartalmazzák:

### I./1. POLGÁRMESTERI HIVATAL

#### I./1./A. Személyi kiadások és munkaadókat terhelő járulékok (Megjelenése a rendelettervezet 2.1./A. számú mellékletében)

A költségvetési törvény 61. § (1) bekezdése tartalmazza a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 132. §-a szerinti illetményalapot, mely a 2021. évben is 38 650 forint. Az elmúlt évekhez hasonlóan ugyanitt a (6) bekezdés viszont lehetőséget ad arra, hogy a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2021. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a Kttv-ben foglaltaktól eltérően – az (1) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthassa meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a KSH által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. Személyi illetmény esetén e bekezdés szabályai akként alkalmazandók, hogy pótlék ez esetben sem fizethető. 2018. június 1-



jétől az **illetményalap 50 000 Ft**. Ez a 2021. évi költségvetési rendeletervezet normaszövegében az 5. § (5) bekezdésében kerül ismét rögzítésre.

A Polgármesteri Hivatalban dolgozó köztisztviselőket megillető juttatásokról és támogatásokról szóló 8/2010. (III. 10.) önkormányzati rendelet 3. §-a alapján az **illetménykiegészítés jelenleg** a felsőfokú végzettségük esetén 40 %, a középfokúak esetében 20 %. Jogszabály ennél magasabb illetménykiegészítéseket nem engedélyez.

A személyi juttatásokat 2021. január 1-jétől 147,5 státuszra tervezzük. 2020-ban az engedélyezett státusz 153 volt. A Képviselő-testület 2020. szeptemberben döntött a státuszszám csökkentéséről. 2020. közepétől a takarítói és az őrző-védő feladatokat már saját dolgozóval látta el a Polgármesteri Hivatal és elmondható, sokkal nagyobb hatékonysággal dolgoznak, mint korábban végezték ezeket a feladatokat a megbízott cégek.

Mint a bevételek részletezésekor említésre került, 2021-ben kell lebonyolítani a 10 évente előírt népszámlálási feladatokat. Ugyan előfinanszírozásként megkapta a Polgármesteri Hivatal a költségek 73,9 %-át, a kiadási oldalon a teljes költséggel - 70 358 E Ft-tal - számolnunk kell.

| 2021. évi népszámlálási feladat lebonyolításának Központi Statisztikai Hivatal által finanszírozott költségvetése |                      |                     |                      |                     |                      |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Település népszámlálási munkában részt vevők feladatainak díjtétele   |                      | Saját dolgozó       | Külsősök             | Dologi kiadások     | Mindösszesen:        |
| Helyi népszámlálás felelős segítők munkája  | 3 150 000 Ft         | 3 150 000 Ft        |                      |                     | 3 150 000 Ft         |
| Számlálóbiztosítói munkadíj   | 48 087 205 Ft        |                     | 48 087 205 Ft        |                     | 48 087 205 Ft        |
| Felülvizsgálati munkadíj  | 4 980 000 Ft         | 4 980 000 Ft        |                      |                     | 4 980 000 Ft         |
| Fentiek szociális hozzájárulási adója   | 8 713 667 Ft         | 1 260 150 Ft        | 7 453 517 Ft         |                     | 8 713 667 Ft         |
| Dologi kiadások fedezete  | 1 200 000 Ft         |                     |                      | 1 200 000 Ft        | 1 200 000 Ft         |
| <b>Felkészülési és kapcsolattartási díjtétel</b>  |                      |                     |                      |                     | 0 Ft                 |
| Számlálóbiztosítók és felülvizsgálók felkészülési és kapcsolattartási díja  | 3 660 000 Ft         | 340 000 Ft          | 3 320 000 Ft         |                     | 3 660 000 Ft         |
| Fenti szociális hozzájárulási adója   | 567 300 Ft           | 52 700 Ft           | 514 600 Ft           |                     | 567 300 Ft           |
| <b>Mindösszesen:</b>  | <b>70 358 172 Ft</b> | <b>9 782 850 Ft</b> | <b>59 375 322 Ft</b> | <b>1 200 000 Ft</b> | <b>70 358 172 Ft</b> |

| Költségvetési sor megnevezése                          |                      | Rendeletben E Ft-ban |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>Saját dolgozó díja (céljuttalom soron tervezve)</b> | <b>8 470 000 Ft</b>  | <b>8 470</b>         |
| <b>Külsős megbízási díja</b>                           | <b>51 407 205 Ft</b> | <b>51 407</b>        |
| <b>Járadékok összesen</b>                              | <b>9 280 967 Ft</b>  | <b>9 281</b>         |
| <b>Dologi kiadások</b>                                 | <b>1 200 000 Ft</b>  | <b>1 200</b>         |
| <b>Mindösszesen:</b>                                   | <b>70 358 172 Ft</b> | <b>70 358</b>        |

Fenti összegeket a rendeletervezet érintett előirányzataiba építettük be.

### Alapilletmények

2020. évi eredeti előirányzat: 544 299 E Ft

2021. évi terv: 602 906 E Ft

Változás: 110,8 %

A köztisztviselők alapilletménye az illetményalap és a Kttv. 1. mellékletében található szorzószám szorzata. A szorzószám nagysága függ attól, hogy adott köztisztviselő I. vagy II. besorolási osztályba tartozik-e (előbbi felsőfokú végzettségű, utóbbi középfokú végzettségű esetén), illetve hány évet töltött szolgálati jogviszonyban.

### Illetménykiegészítések

2020. évi eredeti előirányzat: 193 097 E Ft

2021. évi terv: 139 894 E Ft

Változás: 72,4 %

Az illetménykiegészítés összege függ az alapilletménytől és az eltérítés mértékétől. A jelentős összegű csökkenés annak következménye, hogy tavaly év elején itt terveztük azt a 36 000 E Ft-os

tartalékot, mely forrása volt a 2020. március 1-jétől végrehajtott bérfejlesztésnek. Ez a bérrendezés az eltérések növekedésével valósulhatott meg.

### **Nyelvpótlék**

2020. évi eredeti előirányzat: 22 470 E Ft

2021. évi terv: 20 010 E Ft

Változás: 89,1 %

A nyelvpótlék is az illetményalap százalékában kerül meghatározásra. A Polgármesteri Hivatalban a 2020. évi költségvetési rendelet tervezésekor 55 fő részesült nyelvpótlékban, a 2021. évre 49 fővel terveztünk. Nyelvpótlék a Kttv. szerint jár az angol, a német, a francia, az orosz, az arab és a kínai nyelvvizsga megléte esetén. (Utóbbi két nyelvből nincs érintett a Hivatalban.)

### **Egyéb kötelező pótlékok**

2020. évi eredeti előirányzat: 17 053 E Ft

2021. évi terv: 12 877 E Ft

Változás: 75,5 %

A Polgármesteri Hivatalban az irodavezetők részesülnek vezetői pótlékban, 4 fő portai feladatokat ellátó éjszakai pótlékban, valamint a közterület-felügyelőknek jár veszélyességi pótlék, illetve a hétfégi ügyelet miatt éjszakai pótlék és gépjárművezetői pótlék. Képzettségi pótlékot egy fő kap a Költségvetési és Pénzügyi Irodán, szintén veszélyességi pótlékot egy fő az Igazgatási és Ügyfélszolgálati Irodán. Az egyéb kötelező pótlék is az illetményalap százalékában kerül meghatározásra.

### **Normatív jutalom**

2020. évi eredeti előirányzat: 25 000 E Ft

2021. évi terv: 25 000 E Ft

Változás: 100,0 %

Az Önkormányzatnak a házasságkötések és a bejegyzett élettársi kapcsolatok engedélyezéséről és szolgáltatási díjairól szóló 12/2015. (IV. 7.) önkormányzati rendelete 6. és 7. §-ai alapján az anyakönyvvezetőt a munkaidőn túl kötött házasságkötési tevékenységért és élettársi kapcsolat létesítéséért közreműködői díj illeti meg, amelyet jutalom formájában fizet a Polgármesteri Hivatal, és amelyre javasolunk tervezni éves szinten **1 300 E Ft**-ot.

Továbbá **23 700 E Ft**-ot az évközi – köztisztviselő napi és karácsonyi – jutalmakra javasolunk elkülöníteni.

### **Céljuttatás, projektprémium**

2020. évi eredeti előirányzat: 15 000 E Ft

2021. évi terv: 24 460 E Ft

Változás: 163,1 %

A javasolt összegből **15 000 E Ft** fordítható az év közben kiírt célfeladatok teljesítése esetén a céljutalom kifizetésére, valamint elnyert pályázatok esetén a pályázatot összeállítók, a végrehajtásban résztvevők, illetve a pályázati elszámolást készítők díjazására (ezen felül áthúzódó kötelezettségvállalás **990 E Ft**), valamint **8 470 E Ft** a népszámlálással összefüggésben fizethető ki.

### **Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj**

2020. évi eredeti előirányzat: 0 E Ft

2021. évi terv: 0 E Ft

Változás: - %

A „készenléti, ügyeleti, helyettesítési díjra” eredeti előirányzatot nem tervezünk. Az alapilletményen, az illetménykiegészítésen, a pótlékokon lesz megtakarítás az előirányzat rendezéséhez.

### **Túlóra, rendkívüli munkavégzés**

2020. évi eredeti előirányzat: 2 000 E Ft

2021. évi terv: 2 000 E Ft

Változás: 100,0 %

A 2018. évtől túlórára, rendkívüli munkavégzésre **2 000 E Ft-ot** különítettünk el, javasoljuk ezt tenni a 2021. évben is.

### **Jubileumi jutalom**

2020. évi eredeti előirányzat: 10 415 E Ft

2021. évi terv: 7 492 E Ft

Változás: 71,9 %

A 2020. évben nyolc fő volt jogosult jubileumi jutalomra, a 2021. évben öt fő köztisztviselőt illet ez a juttatás.

### **Béren kívüli juttatások**

2020. évi eredeti előirányzat: 28 868 E Ft

2021. évi terv: 60 000 E Ft

Változás: 207,8 %

A Polgármesteri Hivatalban dolgozókat megillető cafetéria juttatás – törvény eltérő rendelkezése hiányában – a 2021. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 Ft/fő/év összeget, melyet a költségvetési törvény 61. § (4) bekezdése mond ki. További lehetőség, hogy 2021. június 30-ig nem terheli szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettség, csak 15 % személyi jövedelemadót kell fizetni. Az adóteher tehát csak 15,5 %. (A tervezett összeg 150 főre (a félállások miatt) nettó 400 E Ft-tal került tervezésre.). Az adókedvezmény érvényesítése érdekében a SZÉP kártyára történő utalásra az első félévben sor fog kerülni.

### **Bónusz**

2020. évi eredeti előirányzat: 22 766 E Ft

2021. évi terv: 22 875 E Ft

Változás: 100,5 %

2019-től az Erzsébet-utalvány megszűnése miatt annak érdekében, hogy a Polgármesteri Hivatalban dolgozók anyagi megbecsülése megmaradjon, vezettük be a Bónuszt, mely a korábbi 50 E Ft-os Ruházati Erzsébet-utalvány és a minimálbér 10 %-ának háromszorosával megegyező összegű utalványnak az összege. A Bónusz évente két alkalommal kerül kifizetésre, év elején nettó 50 E Ft/fő, és év végén bruttó 77 300 Ft/fő. Az összeg a minimálbér emelkedése miatt nő.

### **Ruházati költségtérítés**

2020. évi eredeti előirányzat: 120 E Ft

2021. évi terv: 271 E Ft

Változás: 225,8 %

A költségvetési rendelettervezet 5. § (9) bekezdése alapján „*A házasságkötéseknél, bejegyzett élettársi kapcsolatok létesítésénél közreműködő anyakönyvvezetőt évente nettó 60 E Ft ruházati költségtérítés illeti meg.*” Két fő anyakönyvvezetői feladatokat ellátó és egy fő rendezvényszervező köztisztviselő számára ruházati hozzájárulás címen **271 E Ft** tervezése indokolt.

### **Közlekedési költségtérítés**

2020. évi eredeti előirányzat: 3 000 E Ft

2021. évi terv: 2 500 E Ft

Változás: 83,3 %

A közlekedési költségtérítés soron a munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló 39/2010. (II. 26.) Korm. rendeletben meghatározott költségtérítések és a hétfélig hazautazások (MÁV, VOLÁN) térítése kerül tervezésre. A 2021. évben 16 fő lesz jogosult a közlekedési költségtérítés igénybevételére, melyből 14 fő saját autót vesz igénybe a munkába járáshoz. Csökkent a költségtérítést igénybe vevők száma.

### **Egyéb költségtérítések**

2020. évi eredeti előirányzat: 5 879 E Ft

2021. évi terv: 5 500 E Ft

Változás: 93,6 %

E sor tartalmazza a Polgármesteri Hivatal hozzájárulását felsőfokú oktatásban részt vevő kollégák tandíjához, valamint a jegyző és az aljegyző költségtérítését.

### **Lakhatási támogatás (albérleti hozzájárulás)**

2020. évi eredeti előirányzat: 1 580 E Ft

2021. évi terv: 2 040 E Ft

Változás: 129,1 %

Az albérleti hozzájárulás a dolgozók lakhatását segítő, vissza nem térítendő pénzbeli támogatás. Jelenleg négy fő veszi igénybe ezt a támogatást.

### **Szociális támogatások**

2020. évi eredeti előirányzat: 360 E Ft

2021. évi terv: 360 E Ft

Változás: 100,0 %

Javasolunk egyszeri szociális segély (60 E Ft/alkalom) – *két hónapot meghaladó betegállomány, dolgozó házas- illetve élettársának 3 hónapot meghaladó munkanélkülisége, vagy a dolgozó közeli hozzátartozójának halála esetén nyújtandó egyszeri, vissza nem térítendő segély* – kifizetésére **360 E Ft** tervezését.

### **Folyószámla vezetési hozzájárulás**

2020. évi eredeti előirányzat: 2 761 E Ft

2021. évi terv: 2 707 E Ft

Változás: 98,0 %

A költségvetési törvény 61. § (5) bekezdése szerint „A fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla hozzájárulás mértéke a 2021. évben legfeljebb 1 000 forint.” (Nettó 1 000 Ft-tal számoltunk.)

### **Egyéb sajátos juttatások**

2020. évi eredeti előirányzat: 2 280 E Ft

2021. évi terv: 2 880 E Ft

Változás: 126,3 %

Ide tervezzük a belső megbízási díjra kifizetett összeget, valamint a családalapítási támogatást és a szemüveg készítési hozzájárulást is.

Javasolunk házasságkötés és gyermek születése esetén járó egyszeri, vissza nem térítendő támogatás (80 E Ft/alkalom) kifizetésére **480 E Ft** tervezését, valamint szemüveg készítési hozzájárulásra (80 E Ft/két év) – *éleslátást biztosító szemüveg, illetve kontaktlencse készítéséhez való hozzájárulásra* – **2 400 E Ft** tervezését.

### **Állományba nem tartozók megbízási díja**

2020. évi eredeti előirányzat: 5 000 E Ft

2021. évi terv: 56 407 E Ft

Változás: 1128,1 %

Erről a sorról fogja fizetni a Polgármesteri Hivatal év közben azon személyek megbízási díjait, akik állományba nem tartoznak. Jelentős tartalékkal együtt ez **5 000 E Ft**, azaz megegyezik a 2020. évi előirányzattal. Ezen felül a népszámlálással kapcsolatban a 166 fő számlálóbiztosnak mindösszesen **51 407 E Ft** fizethető ki.

### **Egyéb külső személyi juttatások**

#### **Reprezentációs kiadások**

2020. évi eredeti előirányzat: 200 E Ft

2021. évi terv: 200 E Ft

Változás: 100,0 %

Az Önkormányzat költségvetésében tervezünk reprezentációs kiadással, ettől függetlenül javasolunk **200 E Ft**-ot a Polgármesteri Hivatal költségvetésébe is betervezni.

### **Polgármesteri Hivatal személyi juttatások összesen**

2020. évi eredeti előirányzat: 902 148 E Ft

2021. évi terv: 990 379 E Ft

Változás: 109,8 %

## **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

### **Szociális hozzájárulási adó**

2020. évi eredeti előirányzat: 158 730 E Ft

2021. évi terv: 144 984 E Ft

Változás: 91,3 %

A szociális hozzájárulási adó mértéke 2020. július 1-jétől 15,5 % (eltérés az „állományba nem tartozók megbízási díja” után fizetendő adó, ahol a bruttó összeg 90 %-a után kell a 15,5 % szociális hozzájárulási adót megfizetni). A tervezett összegből 9 281 E Ft a népszámlálási feladatokkal összefüggésben került tervezésre.

### **Táppénz-hozzájárulás**

2020. évi eredeti előirányzat: 500 E Ft

2021. évi terv: 500 E Ft

Változás: 100,0 %

A 2020. évi összeggel javasoljuk tervezni a táppénz-hozzájárulási előirányzatot, mivel évek óta elegendő ez az **500 E Ft**.

### **Rehabilitációs hozzájárulás**

2020. évi eredeti előirányzat: 5 250 E Ft

2021. évi terv: 9 660 E Ft

Változás: 184,0 %

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

A Polgármesteri Hivatalnak is kell rehabilitációs hozzájárulást fizetnie, 147,5 főt figyelembe véve az elvárt hét fő csökkent munkaképességű helyett két főt alkalmaz a korábbi négy fő helyett, ezért emelkedik a tervezett összeg, valamint a minimálbér emelkedése miatt.

### **Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (SZJA)**

2020. évi eredeti előirányzat: 4 366 E Ft

2021. évi terv: 9 035 E Ft

Változás: 206,9 %

A tervezett összeg tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó fizetési kötelezettséget (mely a SZÉP kártya, az adóköteles reprezentáció és reklámpropaganda kiadások után fizetendő).

## **Polgármesteri Hivatal munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás összesen**

2020. évi eredeti előirányzat: 168 846 E Ft

2021. évi terv: 164 179 E Ft

Változás: 97,2 %

### **POLGÁRMESTERI HIVATAL**

#### **I./1./B. Dologi kiadások**

(Megjelenése a rendelettervezet 2.1./B. számú mellékletében)

A 2021. évi előirányzatok tervezésénél tekintettel voltunk a 2020. évi kiadásainkra, a hatályos szerződéseinkre és a várható igényekre. Ahol ezt a szolgáltatók előre jelezték, alkalmaztuk az előirányzat emelését.

### **1.) KÉSZLETBESZERZÉS**

#### **Szakmai anyagok beszerzése**

##### **Gyógyszerbeszerzés**

2020. évi eredeti előirányzat: 50 E Ft

2021. évi terv: 50 E Ft

Változás: 100,0 %

##### **Könyv beszerzése**

2020. évi eredeti előirányzat: 350 E Ft

2021. évi terv: 100 E Ft

Változás: 28,6 %

##### **Folyóiratok beszerzése**

2020. évi eredeti előirányzat: 400 E Ft

2021. évi terv: 300 E Ft

Változás: 75,0 %

##### **Egyéb információhordozó beszerzés**

2020. évi eredeti előirányzat: 250 E Ft

2021. évi terv: 100 E Ft

Változás: 40,0 %

##### **Egyéb szakmai anyagok beszerzése**

2020. évi eredeti előirányzat: 500 E Ft

2021. évi terv: 500 E Ft

Változás: 100,0 %

#### **Üzemeltetési anyagok beszerzése**

##### **Irodaszer-, nyomtatványbeszerzés, sokszorosításhoz kapcsolódó anyagbeszerzés**

2020. évi eredeti előirányzat: 10 000 E Ft

2021. évi terv: 9 500 E Ft

Változás: 95,0 %

### **Hajtó-és kenőanyag-beszerzés**

2020. évi eredeti előirányzat: 6 200 E Ft

2021. évi terv: 6 200 E Ft

Változás: 100,0 %

### **Munkaruha, védőruha, formaruha, egyenruha beszerzés**

2020. évi eredeti előirányzat: 5 780 E Ft

2021. évi terv: 5 500 E Ft

Változás: 95,2 %

A közterület-felügyelők tekintetében a jogszabályban meghatározott 24 hónap viselési időt elérő, valamint a 12 hónap viselési időt elérő ruházati cikkek pótlására a költségvetésben a forrást biztosítani kell. (Az egyenruhával való ellátás a munkáltató kötelessége a rendészeti feladatokat ellátó személyek, valamint a fegyveres biztonsági őrök ruházati ellátására vonatkozó részletes szabályokról szóló 70/2012. (XII. 14.) BM rendelet alapján.) Hét közterület-felügyelői státusz nincs még betöltve (tavaly ilyenkor tíz volt), őket kell ellátni munkaruhával és egyéb felszereléssel. Továbbá az öt fő takarítónak, a karbantartónak és a két vagyonőrnek biztosít a Polgármesteri Hivatal munkaruhát a hatályos közszolgálati szabályzat szerint.

### **Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés (karbantartási anyagok, tisztítószer)**

2020. évi eredeti előirányzat: 1 500 E Ft

2021. évi terv: 3 000 E Ft

Változás: 200,0 %

A karbantartási anyagokra **500 E Ft**, a tisztítószerekre **2 500 E Ft** tervezését javasoljuk. Utóbbit a korábbiakhoz képest egyrészt emeltük 500 E Ft-tal tekintettel arra, hogy a Polgármesteri Hivatal takarításához a tisztítószereket már nekünk kell beszerezni, valamint további 1 000 E Ft-tal a pandémia elleni védekezéshez szükséges kiadásokra.

## **2.) KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK**

### **Informatikai szolgáltatások igénybevétele**

#### **Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások**

2020. évi eredeti előirányzat: 5 000 E Ft

2021. évi terv: 5 000 E Ft

Változás: 100,0 %

Itt tervezzük a Vagyongazdálkodási Irodán használt „Takarnet” program (online kapcsolat a Földhivatallal) díját **2 000 E Ft** éves összegben, valamint az „eb-nyilvántartó program”, az „adatlekérő rendszer üzemeltetési költségeinek” díját **500 E Ft** összegben és az elektronikus ügyvitel díjaira **2 500 E Ft**-ot tervezünk.

#### **Adatátviteli célú távközlési díjak (Internet)**

2020. évi eredeti előirányzat: 18 000 E Ft

2021. évi terv: 16 000 E Ft

Változás: 88,9 %



### **Egyéb kommunikációs szolgáltatások**

#### **Nem adatátviteli célú távközlési díjak (Telefondíjak)**

2020. évi eredeti előirányzat: 12 000 E Ft

2021. évi terv: 8 000 E Ft

Változás: 66,7 %

A Polgármesteri Hivatal új szerződést kötött a szolgáltatóval, ezért már 2020-ban csökkentek a kiadások.

### **3.) SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK**

#### **Közüzemi díjak**

A közüzemi díjakat a 2020. évi várható teljesítést figyelembe véve tervezzük.

#### **Villamosenergia-szolgáltatási díjak**

2020. évi eredeti előirányzat: 9 500 E Ft

2021. évi terv: 9 500 E Ft

Változás: 100,0 %

#### **Gázenergia szolgáltatás díja**

2020. évi eredeti előirányzat: 6 500 E Ft

2021. évi terv: 6 500 E Ft

Változás: 100,0 %

#### **Víz – és csatornadíjak**

2020. évi eredeti előirányzat: 1 730 E Ft

2021. évi terv: 1 500 E Ft

Változás: 86,7%

#### **Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások**

#### **Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó) – építésügyi hatósági kötelezés**

2020. évi eredeti előirányzat: 500 E Ft

2021. évi terv: 0 E Ft

Változás: 0,0 %

Az építésügyi hatósági feladatok elkerültek, ezért építésügyi hatósági kötelezéssel sem kell tervezni.

#### **Vásárolt közszolgáltatások**

2020. évi eredeti előirányzat: 965 E Ft

2021. évi terv: 934 E Ft

Változás: 96,8 %

A foglalkozás egészségügyi szolgáltatás díja került tervezésre **934 E Ft** összegben. A Szakrendelő látja el a feladatot. 2021-ben a szolgáltatásért fizetendő díj alkalmazottanként nettó 5 000 Ft.

### Számlázott szellemi tevékenység

2020. évi eredeti előirányzat: 11 166 E Ft

2021. évi terv: 14 629 E Ft

Változás: 131,0 %

A Polgármesteri Hivatallal szerződésben álló ügyvéd számlás megbízási díjára és műszaki ellenőrök megbízási díjára biztosítjuk a tervezett összeget a jelenleg élő szerződésekre tekintettel.

### Egyéb szakmai szolgáltatások

E Ft

| Megnevezés  | 2020. évi eredeti előirányzat | 2021. évi terv | 2021/2020 % |
|---|-------------------------------|----------------|-------------|
| Irattári rendezés   | 6 000                         | 5 000          | 83,3        |
| Képzések - szakmai továbbképzések, tanfolyamok, konferenciák és vezetői tréning és irodai csapatépítések költsége | 7 000                         | 7 000          | 100,0       |
| Egyéb szakmai szolgáltatás vásárlása (masszóri tevékenység)   | 1 380                         | 1 380          | 100,0       |
| <b>Összesen:</b>  | <b>14 380</b>                 | <b>13 380</b>  | <b>93,0</b> |

**Irattári rendezés:** Az 1/2014. számú Jegyzői Utasítás (Iratkezelési Szabályzat) alapján évente szükséges az irattárban lévő, de lejárt őrzési idejű iratok selejtezése, a fennmaradó iratanyag újrendezése, átdobozolása és elektronikus raktárjegyzékbe foglalása. Az előző évről áthúzódó költséggel most nem kell számolni. A 2021. évben **5 000 E Ft** elegendő a feladat ellátására.

### Egyéb szolgáltatások

#### Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (Bankköltségek)

2020. évi eredeti előirányzat: 1 300 E Ft

2021. évi terv: 1 300 E Ft

Változás: 100,0 %

### Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatási kiadások

E Ft

| Megnevezés   | 2020. évi eredeti előirányzat | 2021. évi terv | 2021/2020 % |
|--|-------------------------------|----------------|-------------|
| Postaköltség   | 19 000                        | 16 000         | 84,2        |
| Szemétszállítás  | 700                           | 700            | 100,0       |
| Hatósági állategészségügyi tevékenység   | 1 000                         | 1 000          | 100,0       |
| Hatósági hulladék eltávolítás  | 1 500                         | 1 500          | 100,0       |
| Hatósági fakivágás   | 500                           | 500            | 100,0       |
| Hatósági környezetvédelmi mérések  | 1 000                         | 1 000          | 100,0       |
| Hatósági közérdekű növényvédelmi védekezés   | 1 000                         | 1 500          | 150,0       |
| Egyéb szolgáltatások - közigazgatási alap és szakvizsga, kötelező közigazgatási továbbképzés | 3 007                         | 3 107          | 103,3       |
| <b>Egyéb üzemeltetés, fenntartás összesen:</b>   | <b>27 707</b>                 | <b>25 307</b>  | <b>91,3</b> |

**Postaköltség:** 2021-ben a gépjárműadó fizetési kötelezettségről szóló értesítéseket már nem kell kipostázni a kerületi lakosoknak, ezért ennek 2020. évi költségével csökkenthető az előirányzat.

**Szemétszállítás** tekintetében a 2020. évi teljesítési adatok alapján elegendőnek tartjuk a 2020. évi előirányzattal azonos összeg tervezését.

**Hatósági állategészségügyi tevékenység:** Állandó megbízási szerződéssel rendelkezik az Önkormányzat, a kifizetés havi rendszerességgel történik. A kerületben egyre több a kóbor állat – főként macska –, ezek befogását, elhelyezését is e keret terhére kell megoldani.

**Hatósági környezetvédelmi mérések:** Az ipar-kereskedelmi hatósághoz beérkezett lakossági panaszok kivizsgálására, zajmérés elvégzésére kerül betervezésre a tervezett összeg.

**Hatósági közérdekű növényvédelmi védekezés:** A 383/2016 (XII. 2.) Kormányrendelet 25. § (b) pontja jelöli ki az eljáró hatóságot, a 221/2008. (VIII. 30.) Kormányrend. 1. § (1) bek. b) pontja állapítja meg a kötelezettséget a közérdekű növényvédelmi védekezés végrehajtására. Az elmúlt időszak tapasztalatai alapján plusz 500 E Ft-os emelést tervezünk, hogy évközben a felmerülő problémák kezelése kapcsán ne kelljen a keretek között átcsoportosítani.

**Egyéb szolgáltatások - közigazgatási alap és szakvizsga, kötelező közigazgatási továbbképzés:** 2021-ben 10 köztisztviselőnek kell alapvizsgát tennie, melynek költsége **387 E Ft**, 4 fő lesz szakvizsga kötelezett, de ez díjmentes, valamint a kötelező közigazgatási továbbképzés éves díja **2 720 E Ft**.

#### **4.) KIKÜLDETÉSEK, REKLÁM- ÉS PROPAGANDA KIADÁSOK**

##### **Belföldi kiküldetés**

2020. évi eredeti előirányzat: 6 454 E Ft

2021. évi terv: 3 866 E Ft

Változás: 59,9 %

Javasoljuk, hogy a saját gépkocsi-használat költségére **2 726 E Ft** álljon rendelkezésre. Utóbbi 24 főre kerül tervezésre a jegyző által engedélyezett havi km teljesítmény, a hengerűrtartalom, az elszámolható üzemanyag mennyiség, 400 Ft-os üzemanyagár és a 15 Ft/km amortizációs költség figyelembe vételével.

Kiemelt figyelmet fordítunk arra, hogy a Polgármesteri Hivatal dolgozói minél több továbbképzésen, előadáson, konferencián, szakmai napon vegyenek részt ezzel is tökéletesítve ismereteiket, szaktudásukat. Mindezek zömében Budapesten kerülnek megrendezésre, és a részt vevők tömegközlekedési eszközzel jutnak el az előadások, oktatások helyszíneire. Javasolunk a korábbi tíz arckép nélküli Budapest bérlet helyett öt vásárlására **1 140 E Ft** tervezését. Ugyan 2020-ban a pandémia miatt inkább online konferenciákon vettünk részt, de a járvány elmúltával bizonyára visszatérünk a személyes jelenéte igénylő előadásokra.

##### **Reklám-és propagandakiadások**

2020. évi eredeti előirányzat: 1 500 E Ft

2021. évi terv: 1 000 E Ft

Változás: 66,7 %

Az álláshirdetések költségeire javasolunk **1 000 E Ft** tervezését.

#### **5.) FIZETENDŐ ÁLTALÁNOS FORGALMI ADÓ**

##### **Kiszámlázott egyenes adózású értékesített termékek, nyújtott szolgáltatások áfabefizetése miatti kiadás**

2020. évi eredeti előirányzat: 3 000 E Ft

2021. évi terv: 3 000 E Ft

Változás: 100,0 %

## 6.) EGYÉB DOLOGI KIADÁSOK

### Díjak, egyéb befizetések kiadásai

2020. évi eredeti előirányzat: 915 E Ft

2021. évi terv: 915 E Ft

Változás: 100,0 %

A 2020. évi kifizetések alapján tervezünk **915 E Ft**-tal.

### Egyéb különféle dologi kiadások előirányzata

| Megnevezés           | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
|----------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Esküvőszervezés      | 2 000                               | 3 000             | 150,0          |
| Tartalékkeret        | 4 000                               | 4 000             | 100,0          |
| <b>Mindösszesen:</b> | <b>6 000</b>                        | <b>7 000</b>      | <b>116,7</b>   |

*Esküvőszervezés:* A házasulandó párok számára nagyon népszerű a XVI. kerület. Az esküvők számának növekedése és a kiadások emelkedése, illetve a 2020. II. félévi Artisjus díjának a jövő évben történő fizetése indokolja a keret megemelését.

A népszámlálás dologi kiadásaira **1 200 E Ft** került tervezésre.

## A POLGÁRMESTERI HIVATAL DOLOGI KIADÁSAI ÖSSZESEN

2020. évi eredeti előirányzat: 151 647 E Ft

2021. évi terv: 144 281 E Ft

Változás: 95,1 %

## II. ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

### II./1. SZEMÉLYI KIADÁSOK ÉS MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK (Megjelenése a rendelettervezet 3./A. számú mellékletében)

#### II./1./A. Személyi juttatások

##### Alapilletmények

##### Nyári diákmunka alapilletménye

2020. évi eredeti előirányzat: 2 000 E Ft

2021. évi terv: 2 000 E Ft

Változás: 100,0 %

A 2021. évben is tervezzük, hogy nyáron diákokat foglalkoztatunk a Polgármesteri Hivatalban és az Önkormányzat intézményeinél. A Kormányhivatal a foglalkoztatást 100 %-os intenzitással támogatja majd, a támogatást utófinanszírozásként kapja meg az Önkormányzat. A bevételt még nem tervezzük.

##### Céljuttatás, projektprémium

2020. évi eredeti előirányzat: 3 500 E Ft

2021. évi terv: 3 500 E Ft

Változás: 100,0 %

## Önkormányzati képviselők, polgármester, alpolgármesterek juttatásai

E Ft

| Megnevezés   | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
|--|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Képviselők és a bizottsági tagok tiszteletdíjai                  | 80 893                              | 77 662            | 96,0           |
| Polgármester és az alpolgármesterek illetménye                   | 33 506                              | 33 506            | 100,0          |
| Képviselők, külsős bizottsági tagok<br>kölségtérítése (bérletek) | 2 080                               | 1 387             | 66,7           |
| Tisztségviselők kölségtérítése                                   | 5 028                               | 5 026             | 100,0          |
| Tisztségviselők cafetéria juttatása                              | 566                                 | 1 200             | 212,0          |
| Külsősök díjazása, tartalék                                      | 1 737                               | 1 800             | 103,6          |
| <b>Mindösszesen:</b>   | <b>123 810</b>                      | <b>120 581</b>    | <b>97,4</b>    |

Egy képviselőnek csökkent a tiszteletdíja, valamint egy bizottsági taggal kevesebb van, mint az elmúlt év hasonló időszakában volt.

### Állományba nem tartozók megbízási díja

2020. évi eredeti előirányzat: 19 939 E Ft

2021. évi terv: 21 939 E Ft

Változás: 110,0 %

Tartalmazza többek között a **kerületi újság** kiadásával, szerkesztésével összefüggő megbízási díjakat, az **egészségügyi szakértői feladatok ellátására és az Élő Bolygónk 2 - Klímavédelmi alkalmazkodási cselekvési terv végrehajtására** kötetendő megbízási díjat és egyéb, év közben felmerülő megbízási díjakra is tartalékolunk.

### Egyéb külső személyi juttatások

E Ft

| Megnevezés                                   | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
|--|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Díszpolgári cím, Kerületért kitüntetés       | 1 930                               | 2 000             | 103,6          |
| Műszaki Tervtanácsban dolgozók tiszteletdíja | 800                                 | 800               | 100,0          |
| Pedagógusok juttatása (jutalma)              | 800                                 | 800               | 100,0          |
| Reprezentációs kiadások                      | 11 455                              | 11 455            | 100,0          |
| <b>Mindösszesen:</b>                         | <b>14 985</b>                       | <b>15 055</b>     | <b>100,5</b>   |

**Díszpolgári cím, Kerületért kitüntetés:** A költségvetési rendelettervezetben rögzítettek alapján javasoljuk, hogy a 2021. évben is a díj mellé „Díszpolgári cím” esetén **nettó 350 E Ft**, „Kerületért kitüntetés” esetén **nettó 200 E Ft** díjazás is járjon a kitüntetetteknek.

**Műszaki Tervtanácsban dolgozók tiszteletdíja:** A 2021. évben **800 E Ft** tervezését javasoljuk.

**Pedagógusok juttatása:** Az iskolaválasztó rendezvényen és a pedagógiai napokon részt vevő pedagógusok juttatásának költségére (ajándékutalványokra) a 2021. évre is **800 E Ft**-ot javasolunk tervezni.

#### **Reprezentációs kiadások:**

- Az intézményvezetői értekezlet költségeire, és egyéb rendezvények kiadásaira 1 460 E Ft-ot javasolunk tervezni, melyet megbontunk a Humán Iroda és a Szociális és Szociális Intézményi Iroda között.
- Polgármester kerete: 250 E Ft/év

- Alpolgármesterek kerete: 200 E Ft/év (2 fő)
- Jegyző, aljegyző kerete: 100 E Ft/év (2 fő)
- Irodavezetők kerete (a főépítésszel és a főkertésszel együtt): 60 E Ft/év (17 fő)
- Bizottságok kerete: 25 E Ft/év (8 bizottság) és a Műszaki Tervtanács 15 E Ft/év
- Testületi ülésekre: 250 E Ft/év
- A keret tartalmazza továbbá a tervezett önkormányzati rendezvények, hivatalos tárgyalások, rendezvények reprezentációs kiadásait (7 660 E Ft/év)

### **Önkormányzat személyi juttatások összesen:**

2020. évi eredeti előirányzat: 164 234 E Ft

2021. évi terv: 163 075 E Ft

Változás: 99,3 %

## **II./1./B. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

### **Szociális hozzájárulási adó**

2020. évi eredeti előirányzat: 35 905 E Ft

2021. évi terv: 31 446 E Ft

Változás: 87,6 %

A személyi juttatások, az adóköteles „reprezentációs kiadások” és a „reklám- és propaganda-kiadások” után munkáltató által fizetendő szociális hozzájárulási adó fizetési kötelezettséget tartalmazza.

### **Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó**

2020. évi eredeti előirányzat: 9 776 E Ft

2021. évi terv: 9 872 E Ft

Változás: 101,0 %

Tartalmazza a „cafetéria”, az adóköteles „reprezentációs kiadások” és „reklám- és propagandakiadások” után fizetendő „munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót”.

### **Önkormányzat munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás összesen**

2020. évi eredeti előirányzat: 45 681 E Ft

2021. évi terv: 41 318 E Ft

Változás: 90,4 %

## **II./2. ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSÉHEZ SZÜKSÉGES DOLOGI KIADÁSOK**

### **Kötelező feladatok**

(Megjelenése a rendelettervezet 3./B. számú mellékletében)

### **II./2./A. KÉSZLETBESZERZÉS**

#### **Szakmai anyagok beszerzése**

##### **Egyéb információhordozó-beszerzése**

2020. évi eredeti előirányzat: 1 500 E Ft

2021. évi terv: 0 E Ft

Változás: 0,0 %

A jogtár jogkövetésének díját már nem itt tervezzük, hanem a számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások előirányzatán.

#### **Egyéb szakmai anyagok beszerzése**

2020. évi eredeti előirányzat: 1 500 E Ft

2021. évi terv: 1 500 E Ft

Változás: 100,0 %

#### **Üzemeltetési anyagok beszerzése**

##### **Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzése (Számítógép alkatrészek)**

2020. évi eredeti előirányzat: 1 400 E Ft

2021. évi terv: 1 400 E Ft

Változás: 100,0 %

## **II./2./B. KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK**

### **Informatikai szolgáltatások igénybevétele**

#### **Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások**

| <b>Megnevezés</b>  | <b>2020. évi<br/>eredeti<br/>előirányzat</b> | <b>2021. évi<br/>terv</b> | <b>2021/2020<br/>%</b> |
|--|--|---------------------------|------------------------|
| Számítástechnikai szoftverekhez, adatbázisokhoz kapcsolódó informatikai szolgáltatások | 48 000                                       | 40 000                    | 83,3                   |
| Elektronikus ügyintézésre átállás költségei (polgármesteri hatáskör)                   | 0  | 8 000                     | -                      |
| <b>Mindösszesen:</b>   | <b>48 000</b>                                | <b>48 000</b>             | <b>100,0</b>           |

Részlet a 2020. – 2024. évekre összeállított Gazdasági Programból: „A jogszabályi és egyéb közigazgatást érintő változások azonban igénylik a hivatali működés folyamatos, tervszerű fejlesztését, korszerűsítését, a munkaszervezés modern formáinak alkalmazását, **az elektronikus ügyintézés teljes kiterjesztését, valamint a lakosság által is elismert és elfogadott értékek megőrzését.**” Az elektronikus ügyintézés széles körű bevezetéséhez, a megvalósítás költségeire javasolunk a 2021. évtől elkülönítetten betervezni **8 000 E Ft**-ot. Az egyéb szolgáltatásokra a 2020. évi teljesítési adatok alapján elegendő a betervezett **40 000 E Ft**.

#### **Informatikai eszközök karbantartási szolgáltatásai**

2020. évi eredeti előirányzat: 1 000 E Ft

2021. évi terv: 1 000 E Ft

Változás: 100,0 %

#### **Egyéb különféle informatikai szolgáltatások**

2020. évi eredeti előirányzat: 3 000 E Ft

2021. évi terv: 3 000 E Ft

Változás: 100,0 %

## Egyéb kommunikációs szolgáltatások

### **Egyéb különféle kommunikációs szolgáltatás (Műsorvételi, műsorközlési jogdíjak)**

2020. évi eredeti előirányzat: 100 E Ft

2021. évi terv: 100 E Ft

Változás: 100,0 %

Az Önkormányzatnak az Artisjus Magyar Szerző Jogvédő Iroda felé fizetendő kötelezettsége éves szinten kb. **100 E Ft**.

## **II./2./C. SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK**

### **Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások kiadásai (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó) E Ft**

| <b>Megnevezés</b>   | <b>2020. évi eredeti előirányzat</b> | <b>2021. évi terv</b> | <b>2021/2020 %</b> |
|---|--------------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Épület karbantartás   | 2 000                                | 2 000                 | 100,0              |
| Karbantartás - bérbeszámítással   | 1 786                                | 1 847                 | 103,4              |
| Tárgyi eszköz karbantartás  | 6 500                                | 8 500                 | 130,8              |
| Gépjárművek üzemeltetése, karbantartása   | 4 000                                | 7 000                 | 175,0              |
| Elemi kár, egyéb azonnali intézkedést igénylő munkaelrendelések                               | 1 000                                | 1 000                 | 100,0              |
| Garanciális javítások   | 5 912                                | 906                   | 15,3               |
| <b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (kivéve informatikai eszközökhöz kapcsolódó)</b> | <b>21 198</b>                        | <b>21 253</b>         | <b>100,3</b>       |

A Beszerzési és Üzemeltetési Iroda kezelésében lévő **gépjármű karbantartási** és **tárgyi eszköz karbantartási** keretek megemelését javasoljuk. Egyrészt a pandémia okán kialakult szűkösebb források miatt nem volt lehetőség a 2020-ra betervezett hibrid autók megvásárlására, melyet az egyre öregebb gépjármű parkunk indokolt volna, a régi autókra viszont többet kell költeni, másrészt a fénymásoló gépek nagyfokú használata is a költségeket növeli. Az **épület karbantartásra** ugyan a 2020. évben közel 3 500 E Ft-ot költöttünk, de mégsem javasoljuk az előirányzat megemelését, mivel a Polgármesteri Hivatal újonnan foglalkoztatott karbantartójával sok olyan problémát tudunk megoldani, amelyhez korábban szakembert kellett kihívni.

**Karbantartás –bérbeszámítással:** Az Önkormányzat tulajdonában lévő Cibakháza utca 45. szám alatti ingatlan használatára vonatkozóan az Árpádföldi Polgárok Érdekközössége, a Vidámvásár utca 72. szám alatti ingatlan használatára pedig a Cinkotáért Közhasznú Egyesület kötött bérleti szerződést az Önkormányzattal. A bérlők a bérleti díjat karbantartással és felújítással teljesítik, így a bérleti díj összege a bevételi és a kiadási oldalon is tervezésre kerül. Az elszámolási határidő január 15-e, ezért már az átmeneti gazdálkodási időszakában le kellett könyvelni **1 847 E Ft**-ot.

**Garanciális javítások:** A Kölcsény Ferenc Általános Iskola korábbi felújításával összefüggésben a lehívott bankgaranciából **906 E Ft** nem került még felhasználásra.



**Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások – Vásárolt közszolgáltatások**

E Ft

| Megnevezés  | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
|---|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Állategészségügyi tevékenységből adódó kiadások – kisállat – tetemszállítás | 1 805                               | 1 502             | 83,8           |
| Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás  | 2 700                               | 2 700             | 100,0          |
| Időskorúak átmeneti ellátása – időskorúak gondozóháza                       | 8 000                               | 8 000             | 100,0          |
| Gyermekek átmeneti otthona  | 5 000                               | 5 000             | 100,0          |
| Családok átmeneti otthona   | 2 068                               | 2 068             | 100,0          |
| Nappali melegedő  | 1 400                               | 1 400             | 100,0          |
| Utcai szociális munka   | 1 400                               | 1 400             | 100,0          |
| Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók továbbképzése        | 1 500                               | 1 500             | 100,0          |
| Programrendszerek fenntartása   | 170                                 | 0                 | 0,0            |
| <b>Mindösszesen:</b>  | <b>24 043</b>                       | <b>23 570</b>     | <b>98,0</b>    |

**Állategészségügyi tevékenységből adódó kiadások – kisállat – tetemszállítás:** 2020. április 1-jétől (évente) 2021. március 31-ig Budai Tamás egyéni vállalkozóval van havi átalánydíjas szerződése az Önkormányzatnak kizárólag a közterületen elhullott állatok elszállítására, ártalmatlanítására. 2021-ben a feladat ellátására újabb pályázatot kell kiírni, ezért 2021 áprilisától új szerződés megkötésére kerül sor. Áthúzódó költség 4 hónap (2020.12. hó - 2021.03. hó) 220 E Ft.

Az elmúlt években sajnos elszaporodott a közterületekre, illetve egyéb önkormányzati tulajdonú területekre (pl. Mátyásföldi repülőtér, Szilas-patak menti erdők) illegálisan „vágóhídi melléktermékek” kihelyezése, melyet külön megrendelés alapján, szintén el kell szállíttatnunk. A tervezett összeg összesen **1 502 E Ft**.

**Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás:** A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2013. július 1-jétől állami feladat, azonban a Képviselő-testület döntése alapján az Önkormányzat azóta is vállalja a feladat ellátását. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság még nem küldte meg a 2021. évi szerződést, de feltehetően továbbra sem tudják átvenni a feladatot, illetve nem tudnak a korábbi évekhez képest emeltebb díjat fizetni az Önkormányzatnak a feladatellátásért. Ezért, amennyiben nem szeretné az Önkormányzat, hogy megszűnjön az ellátás a kerületben, a szolgáltatás költségét tervezni szükséges. A Képviselő-testület 261/2018. (VI. 20.) Kt. számú határozata alapján **2 700 E Ft** elkülönítése javasolt.

A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatósággal kötött 2020. évi szerződés alapján 2021-ben 2 468 E Ft bevétellel számolhatunk. A kiadások nem csak itt keletkeznek a feladat kapcsán, hanem a Területi Szociális Szolgálatnál is. A támogatás nagyságrendileg csak a Hivatalban jelentkező kiadásokra (bérleti díj) elég.

**Időskorúak átmeneti ellátása – időskorúak gondozóháza:** Az Önkormányzat kötelezően ellátandó feladata az időskorúak átmeneti ellátásáról gondoskodni. A IV. kerületi Önkormányzattal kötöttünk ellátási szerződést 5 fő ellátására. A 2021. évben **8 000 E Ft** tervezését javasoljuk.

**Gyermekek átmeneti otthona:** Megállapodás szerint az ellátást a IV. kerületi Aranyhíd Gyermekek Átmeneti Otthona biztosítja. Az ellátás díjának megfizetése a 2021. évben is szükséges. A Képviselő-testület a 340/2018. (X. 17.) határozatával döntött az ellátás újabb öt évre történő biztosításáról. Szerződésmódosítás következtében a szolgáltatási díj 5 900 Ft/nap. 2 férőhelyre számítva 4 307 E Ft, azonban mivel a szerződött létszámnál többet vettünk igénybe 2020-ban is, így **5 000 E Ft**-ot indokolt elkülöníteni.

**Családok átmeneti otthona:** Az Önkormányzat számára kötelezően ellátandó feladat a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény alapján. A Képviselő-testület a 715/2007. (XII. 19.) határozatával egy család elhelyezéséről döntött, majd a 494/2008. (X. 15.) határozatával ezt két családra módosította 2009. január 1-jétől. A szolgáltató-váltás következtében, ugyanazon a helyszínen 2019. január 1-jétől a Magyar Protestáns Segélyszervezet biztosítja a szolgáltatást. A szerződés szerint **2 068 E Ft** elkülönítése javasolt.

**Nappali melegedő:** A Képviselő-testület 742/2004. (XI. 30.) határozata alapján az ellátást az Önkormányzat a Vöröskereszttel szerződéskötés útján biztosítja. A szerződés fenntartása, az ellátás biztosítása továbbra is indokolt, mivel az 1993. évi III. törvény az Önkormányzat számára kötelező ellátásnak írja elő. A teljesítés összegének figyelembe vételével, és a szerződés szerinti inflációval való áremelést figyelembe véve még 2021-re is elegendő **1 400 E Ft** tervezése.

**Utcai szociális munka:** A Képviselő-testület 742/2004. (XI. 30.) határozata alapján az ellátást az Önkormányzat a Vöröskereszttel történő szerződéskötés útján biztosítja. A szerződés fenntartása, az ellátás biztosítása továbbra is indokolt, mivel az 1993. évi III. törvény az Önkormányzat számára kötelező ellátásnak írja elő. A teljesítés összegének figyelembe vételével, és a szerződés szerinti inflációval való áremelést figyelembe véve **1 400 E Ft** elkülönítése javasolt.

**Önkormányzat által fenntartott intézményekben dolgozók képzése:** 2015-től a dolgozók igénye alapján az Önkormányzat által szervezett képzések költségét tervezzük itt. 2019-ben elindult egy együttműködés a KézenFogva Alapítvánnyal, melynek keretében az óvodapedagógusok az Alapítvány finanszírozásában vehettek részt a „Fogadd el, fogadj el” című akkreditált képzésen. A képzés az SNI, BTM, fogyatékoság és esélyegyenlőség témakörében nyújt ismereteket, segítséget a pedagógusoknak. 2020-ban szeretnénk volna folytatni a pedagógusok képzését az Önkormányzat finanszírozásában, mely a koronavírus járvány miatt elmaradt. 2021-ben szeretnénk, ha megvalósulna a képzés, a tervezett keret három 12 fős képzésre ad majd lehetőséget.

**Programrendszerek fenntartása:** Nem javasolt a keret megtartása, mivel jelenleg nincs olyan program, amelyre előfizetési kötelezettségünk lenne. Az „Oviadmin” program előfizetését felmondtuk, mivel a program fejlesztésére – KIRA rendszerrel történő összekapcsolás – tett ígéret nem valósult meg.

### **Számlázott szellemi tevékenység**

2020. évi eredeti előirányzat: 32 600 E Ft

2021. évi terv: 32 600 E Ft

Változás: 100,0 %

Az Önkormányzattal szerződésben álló jogi képviselő, jogi tanácsadás, könyvvizsgálat, kötelező külsős közbeszerzési tanácsadás, valamint munka- és tűzvédelmi tevékenység, ügyvédi munkadíj számlás megbízási díját, továbbá az Önkormányzat kezelésében lévő lakásokban és nem lakásokban, a közterületeken található közüzemi mérőórák leolvasásával, cseréknél annak igazolásával, mérőórák ellenőrzésével megbízott megbízási díját tervezzük erre az előirányzatra összesen **32 000 E Ft** összegben. Itt terveztünk további **600 E Ft**-ot a korábbi Intézményi Irodához tartozó munkajogi tanácsadás számlás megbízási díjaira, mely keret az októberi szervezet átalakítással egyidejűleg átkerült a Jegyzői Irodához.

### **Egyéb szakmai szolgáltatások**

2020. évi eredeti előirányzat: 1 000 E Ft

2021. évi terv: 1 000 E Ft

Változás: 100,0 %

A Humán Iroda feladatkörének ellátásához szakértő alkalmazása válhat szükségessé. A szakértői díjakra **500 E Ft-ot** javasolunk tervezni. A tervezés indokolt, mert kötelezően alkalmazandó szakértő az egészségügyi és a közművelődési területen igazgató-pályáztatás esetén. Jogszába a jövőben egyéb kört is előírhat, ahol kötelezően alkalmazandó szakértő.

A Szociális és Szociális Intézményi Iroda feladatkörét tekintve az **500 E Ft-os** keret szükséges lehet, mert minden kormányhivatali ellenőrzés és a működési nyilvántartásba való bejegyzést érintő változás esetén közreműködhet szakértő.

### **Egyéb szolgáltatások**

#### **Biztosítási szolgáltatási díjak**

|  | E Ft                                |                   |                |
|--|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Megnevezés   | 2020. évi<br>eredeti<br>előirányzat | 2021. évi<br>terv | 2021/2020<br>% |
| Gépjármű biztosítások (kötelező, casco)  | 2 500                               | 2 500             | 100,0          |
| Ingyen- és notebookbiztosítások, úthibákból<br>eredő károk (önrész feletti összeg) megtérítése | 8 500                               | 11 000            | 129,4          |
| <b>Biztosítási szolgáltatási díjak összesen:</b>   | <b>11 000</b>                       | <b>13 500</b>     | <b>122,7</b>   |

A gépjármű kötelező felelősségbiztosításokra és cascoakra tervezett **2 500 E Ft** elegendő a 2021. évben is az önkormányzati flottába tartozó autók után jelentkező fizetési kötelezettség teljesítéséhez. Ugyanakkor az ingatlan- és notebookbiztosítások esetén a 2020. évi eredeti előirányzat nem nyújtott fedezetet a tárgyévi fizetési kötelezettségek teljesítésére, így év közben az előirányzat pótlása vált szükségessé. A 2021. évre vonatkozó biztosítási ajánlatok bekérésre kerültek, a biztosító kiválasztása megtörtént. Erre tekintettel tervezzük a **11 000 E Ft-ot**.

#### **Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak (Bankköltség)**

2020. évi eredeti előirányzat: 7 500 E Ft

2021. évi terv: 8 000 E Ft

Változás: 106,7 %

A 2020. évi teljesítési adatok indokolják a bankköltségre tervezett keret megemelését.

#### **Szállítási szolgáltatási díjak**

2020. évi eredeti előirányzat: 800 E Ft

2021. évi terv: 800 E Ft

Változás: 100,0 %

Az éves taxiköltségekre javasolunk **800 E Ft-ot** biztosítani.