



Módosított Előterjesztés

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat
Képviselő-testület
2022. február 24- i ülésére

**a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet
megalkotására**

A Bizottsági ülés formája: nyilvános ülésen tárgyalandó
Elfogadásához szükséges többség: minősített többség
Az előterjesztést előzetesen tárgyalja: valamennyi bizottság

Az előterjesztés készítéséért
felelős:

Az előterjesztés
tárgyalásra alkalmas:

Az előterjesztést a Képviselő-
testület ülésére benyújtom:

Volosin Katalin
Költségvetési csoportvezető

dr. Németh Mónika
jegyző

Váradiné Naszályi Márta
polgármester

1. ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Képviselő-testület!

Előterjesztői módosítás alapján 200 millió Ft (Fővárosi Önkormányzat Vérmező) a Tartalékok előirányzatról (K513) átcsoportosításra került a Felhalmozási célú kiadások előirányzatra (K84), a mérleg főösszege nem változik. A módosítással érintett részek (pirossal jelölve):

- előterjesztés 6., és 11. oldalak,
- rendelet tervezet 1-3 oldalak
- rendelet mellékletei (excel) 1. mérleg, 3. kiadások, 6. tartalékok

Az előterjesztés és mellékletei a fenti módosítások átvezetését követően az alábbiak szerint módosul:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetési rendelet szerkezetének, tartalmának kialakítását az Áht., valamint a 368/2011. (XII. 31.) végrehajtási kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) szabályozza. A költségvetési rendelet mellékleteit képező táblák struktúrája megfelel a 2014. évtől hatályos államháztartási számviteli rendszerre vonatkozó jogszabályoknak, amelyek egyik lényeges eleme a rovatrend szerinti tervezés és elszámolás.

I. Egyes alapfogalmak értelmezése

1. Maradvány

Az Áht. 1.§ 17. pontjában meghatározottak szerint a maradvány a költségvetési év során a bevételek és kiadások különbözete, amely

- az alaptevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a költségvetési maradvány,
- a vállalkozási tevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a vállalkozási maradvány.

A maradvány fogalma az államháztartási költségvetés sajátossága, mivel a tervezés, gazdálkodás és beszámolás január 1-jétől december 31-ig tartó éves költségvetés alapján folyik. Ugyanakkor több olyan gazdasági esemény is lehetséges, amely nem zárul le december 31-én, illetve a tervezett bevételek vagy kiadások nem az adott évben realizálódnak, ezek mind hatással vannak a maradványra.

2. Költségvetési egyenleg

A költségvetési egyenleg a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete. Előjelétől függően lehet többlet vagy hiány.

A költségvetési többlet felhasználása, illetve a költségvetési hiány finanszírozása finanszírozási bevételeken és finanszírozási kiadásokon keresztül valósul meg.

Belső finanszírozási bevételnek számít:

- az előző évek maradványának igénybevétele,
- betétek megszüntetése, hitelek/kölcsönök felvétele.

Külső finanszírozási bevételnek számít a hitel, lízing.

Finanszírozási kiadások között sorolható fel a szabadpénzeszközök betétként történő lekötése, értékpapírok vásárlása, korábban felvett hitelek törlesztése.

3. Előirányzatok és Rovatrend

Előirányzat: egy tervezett cél megvalósítására biztosított keret.

Államháztartási fogalomként az előirányzatokra úgy kell tekinteni, mint a költségvetési gazdálkodás kereteire, a közfeladat-ellátás céljára feltüntetett tervszámokra.

Rovat: az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendeletben meghatározott részletes közgazdasági jogcímek. A költségvetés kiemelt kiadási és bevételi előirányzatait rovatokra kell bontani.

II. 2022. évi költségvetés bemutatása

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzata (a továbbiakban: Budavári Önkormányzat) összevont, a halmozódásokat nem tartalmazó (konszolidált) költségvetési egyenlegének

alakulását a 2020.-2021. közötti időszakban, valamint a 2022. évre tervezett előirányzatokat az előterjesztés 4. melléklet 1. tájékoztató tábla tartalmazza.

A. Bevételek

A Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelet-tervezet, intézményi finanszírozás nélküli, konszolidált bevétele **16 608 038 e Ft**, ebből

- működési költségvetési bevételek 8 367 384 e Ft,
- felhalmozási költségvetési bevételek 1 446 464 e Ft,
- finanszírozási bevételek 6 794 190 e Ft.

1. Működési költségvetési bevételek

A működési költségvetési bevételek tervezett összege **8 367 384 e Ft**:

B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 307 617 e Ft
B3	Közhatalmi bevételek	2 991 479 e Ft
B4	Működési bevételek	3 068 288 e Ft

1.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A **működési célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzatban szereplő összeg az önkormányzat törvényi előírás alapján ellátandó kötelező feladataihoz biztosít bevételi forrást a központi költségvetésből. A bevételek az intézményi ellátottak várható létszáma és egyéb mutatók figyelembevételével igényelt és a kormányzat részéről jóváhagyott támogatásokat tartalmaznak. A Magyar Államkincstár által bekért mutatók alapján (a 2022. évi megalapozó felmérés) tervezhető működési célú támogatások összege **1 442 617 e Ft**, ebből:

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 489 913 e Ft,
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 417 667 e Ft,
- egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 379 646 e Ft,
- gyermekétkeztetési feladatok támogatása 140 643 e Ft,
- kulturális feladatok támogatása 14 748 e Ft.

A Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálatát által végzett feladathoz, a Társadalombiztosítási Alapokból NEAK (Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő) által folyósítandó 2022. évi támogatás összege **863 000 e Ft**.

A Polgármesteri Hivatal közfoglalkoztatási program keretében Gazdaságvédelmi Alapból **2 000 e Ft** bevétellel tervez.

A 2022. évre tervezett, államháztartáson belülről folyósított működési célú támogatások önkormányzati szinten összesen **2 307 617 e Ft** bevételt jelentenek.

1.2. Közhatalmi bevételek

A 2022. évi költségvetésben **2 991 479 e Ft közhatalmi bevételekkel** számolunk, amelynek döntő hányada helyi adókból realizálható. A helyi adók vonatkozásában a helyi adókról és az önkormányzati adóeljárásokról szóló 23/2015. (XI.19.) önkormányzati rendelet alapján, az Adóiroda által elvégzett számítások szerint tervezzük adóbevételeinket:

Építményadó	700 000 e Ft
Telekadó	5 000 e Ft
Helyi iparűzési adó	2 204 479 e Ft

Idegenforgalmi adó	35 000 e Ft
Egyéb közhatalmi bevételek	47 000 e Ft
Összesen	2 991 479 e Ft

Az építményadó esetében a felderítő munkák továbbra is folyamatban vannak, ennek köszönhetően, ha nem is jelentősen, de a növekvő tendencia 2022-re is megmarad. Az adóhátralékok szigorú behajtása 2022. évben is kiemelt helyen szerepel az Adóiroda tevékenységében.

A telekadó az építményadóhoz képest elenyésző adónem. Az adóztatható telkek mindegyike regisztrálva van, az Adóiroda kollégái folyamatosan figyelemmel követik az esetleges beépítéseket.

A helyi iparüzési adó előirányzatot a Fővárosi Önkormányzat januári közgyűlése határozattal elfogadott forrásmegosztás alapján terveztük.

Az idegenforgalmi adó járvány előtti bevételi szintjét (2019. évben 490 millió Ft bevétel volt ezen előirányzaton) 2022. évben sem tudjuk megközelíteni. A bevételek alakulása az országos és a budapesti idegenforgalom alakulásán múlik, ezért fontos a regisztrált vendégforgalom folyamatos figyelése, a hiányzó bevallások beküldésére való felszólítások kiküldése és a bejövő bevallások összevetése a valós vendégforgalmi adatokkal. Azonban a nagy szállodák forgalmának felfutása nélkül nincs reális esély arra, hogy az idegenforgalmi adóbevétel jelentős mértékben növekedni tudjon.

Az egyéb közhatalmi bevételek előirányzaton jellemzően a közterület-felügyeleti iroda által kerékbilincselésből tervezett bevételek szerepelnek. Ezen kívül itt kell elszámolni az adók módjára behajtandó köztartozást, az adóhátralékok jogkövetkezményét, a pótlékok és a bírságok bevételeit. A jegybanki alapkamat emelkedése miatt a pótlék hátralék is növekedést fog mutatni, a bírságokat pedig az egyes adókötelezettségek elmulasztása után tudja az Adóiroda előírni, így azok tételes tervezése nem lehetséges, csak a teljesítések jelennek meg a költségvetés végrehajtásáról szóló tájékoztatókban, beszámolóban.

1.3. Működési bevételek

A működési bevételek az önkormányzat és az intézmények által nyújtott közszolgáltatásokhoz és egyéb nyújtott szolgáltatásokhoz kapcsolódnak a következők szerint:

- szolgáltatások ellenértéke: helyiségek bérleti és közterületfoglalási díjak, hirdetési díjak;
- közvetített szolgáltatások ellenértéke: jellemzően tovább számlázott díjak;
- tulajdonosi bevételek: használati díjak;
- intézményi gyermekétkeztetési és alkalmazotti térítési díjak.

Az előirányzatokat a tapasztalati adatok (előző évi előirányzat és teljesítési adatok), meglévő szerződések, megállapodások figyelembevételével terveztük. Az önkormányzat és intézményei összevont működési bevételeit 3 068 288 e Ft összegben határoztuk meg a következő megbontásban:

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat	1 728 507 e Ft
Budapest Főváros I. Kerület Budavári Polgármesteri Hivatal	10 160 e Ft
Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat	21 008 e Ft
Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó és Szolgáltató Szervezet	1 184 232 e Ft
Brunszvik Teréz Budavári Óvodák	35 759 e Ft

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde	22 429 e Ft
Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltatási Központ	54 193 e Ft
Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont	12 000 e Ft

2. Felhalmozási költségvetési bevételek

A felhalmozási költségvetési bevételek között 87 464 e Ft Budapest Fővárosi Városrehabilitációs Keretből TÉR_KÖZ pályázati forrással, 1 350 000 e Ft ingatlan értékesítéssel és 9 000 e Ft felhalmozási támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson kívülről (háztartások) előirányzati bevétellel számoltunk.

A lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény (továbbiakban: Lakás tv.) meghatározza az ingatlanértékesítésből származó bevételek felhasználását. A törvényi előírások figyelembevételével készült a költségvetési rendelet 8. számú melléklete, amely bemutatja a tervezett bevételek és kiadások alakulását.

3. Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek célja, hogy pénzeszközt teremtsen elő a költségvetés részeként tervezett feladatok megvalósításához, valamint finanszírozási célú pénzügyi műveletekhez (pl. betét lekötéshez, korábbi hitelek törlesztéséhez).

A Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetés tervezete finanszírozási bevételek előirányzaton 4 254 190 e Ft maradvány igénybevétellel és 2 540 000 e Ft bankbetét megszüntetésével számol (ebből 40 000 e Ft óvadéki bankbetét). A maradvány és a bankbetét belső finanszírozási forrásként hozzájárulnak a költségvetési egyensúly megteremtéséhez, fedezetet biztosítanak a működési és felhalmozási egyenlegekhez.

A finanszírozási bevételek tartalmazzak még egy tételt, az irányító szervei támogatások folyósítását 4 601 631 e Ft összegben. Ez az összeg nem része a konszolidált bevételeknek, hiszen az önkormányzat által fenntartott intézményeknél jelentkezik bevételként, miközben az önkormányzatnál ez egy kiadási tétel.

Az irányító szervei támogatással együtt a 2022. évi tervezett bevételek mindösszesen 21 209 669 e Ft.

B. Kiadások

A Budavári Önkormányzat részére 2022. évben is a legfontosabb feladatot az intézményi rendszer működtetése jelenti. A kiegyensúlyozott gazdálkodás, a pénzügyi stabilitás megtartása komoly kihívásokat jelent a bevételkiesést eredményező döntések miatt.

A tervezésnél a következő szempontokat tartottuk fontosnak:

- a közszolgáltatások eddigi színvonalának biztosítása,
- a szociális ellátó rendszer fenntartása,
- a közterületek biztonságának és minőségének megtartása, fejlesztése,
- a lakhatási terület és szociális lakhatási program fejlesztése,
- városfejlesztési feladatok megvalósíthatóságának kidolgozása,
- energiahatékonysági intézkedések,

- zöldfelületek minőségi fenntartása,
- civilszervezetek, egyházak támogatása,
- testvérvárosi kapcsolatok ápolása.

A Budavári Önkormányzat 2022. évi tervezett, intézményi finanszírozás nélküli, konszolidált kiadásai 16 608 038 e Ft, ebből

- működési költségvetési kiadások **13-163-790 12 963 787 e Ft,**
- felhalmozási költségvetési kiadások **2-292-873 2 492 875 e Ft,**
- finanszírozási kiadások **5-753-007 1 151 376 e Ft.**

1. Működési költségvetési kiadások

A működési költségvetési kiadások tervezésénél elsődlegesen a kötelező feladatellátás biztosítására, a Képviselő-testület határozatainak végrehajtására és a testület által önként vállalt feladatokhoz finanszírozási források biztosítására törekedtünk.

A 2022. évi költségvetés működési költségvetési kiadások előirányzatán ~~13-163-790~~ **12 963 787 e Ft** összeget terveztünk a következők szerint:

K1	Személyi juttatások	3 891 562 e Ft
K2	Munkaadót terhelő járulékok	564 245 e Ft
K3	Dologi kiadások	5 500 567 e Ft
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	186 500 e Ft
K5	Egyéb működési célú kiadások	3 020 914 2 820 914 e Ft

1.1. Személyi juttatások

A személyi juttatások részeként a törvény szerinti illetményeket, munkabérek az engedélyezett létszámkeretek, illetve a kinevezések (munkaszerződések) figyelembevételével terveztük. A foglalkoztatottak személyi juttatásainak egyéb elemeit (közlekedési költségtérítése, jubileumi jutalom, béren kívüli juttatások, stb) az ismert adatok alapján számítottuk.

A köztisztviselői és közalkalmazotti állomány, valamint az egyéb foglalkoztatottak esetében a béren kívüli juttatásokat 300 e Ft/fő/év cafeteria kerettel határoztuk meg. A 2022. évi költségvetés személyi juttatások előirányzata álláshelyenként 1 000 Ft/hó bankszámla-költségtérítés fedezetét is tartalmazza.

A személyi juttatások javasolt előirányzata önkormányzati szinten összevontan 3 891 561 e Ft, amely összeg 472 456 e Ft-tal több, mint a 2021. évi eredeti előirányzat (2021. évi eredeti előirányzat 2021. december 31.-én megszűnt intézmény adatait figyelmen kívül hagyva 3 419 108 e Ft volt). A 13,81%-os növekedést indokolja:

- a képviselő-testület által 2021. szeptemberében elfogadott határozat végrehajtása (a testület a hivatali állomány bővítéséről döntött);
- a minimálbér és a garantált bérminimum emelése (a minimálbér 167,4 e Ft-ról 200 e Ft-ra, a garantált bérminimum pedig 219 e Ft-ról 260 e Ft-ra emelkedett);
- ágazati bér- és pótlékfejlesztések;
- köztisztviselői illetményalap fejlesztése;
- képviselői és bizottsági tiszteletdíjak növekedése;
- jogszabályban meghatározott polgármesteri béremelés, alpolgármesteri béremelés;

- országgyűlési választások és népszavazás lebonyolításában résztvevők díjazása.

A személyi juttatások jelentős részét, 94,72%-át az intézményi rendszer adja (3 686 182 e Ft), az önkormányzat előirányzata tartalmazza a választott tisztségviselők (képviselők és bizottsági tagok) jutatait és egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatásokat.

1.2. Munkaadókat terhelő adók, járulékok

A szociális hozzájárulási adót a törvényi előírásoknak megfelelően terveztük. A munkaadókat terhelő járulékok részeként szerepel a rehabilitációs hozzájárulás az érintett intézményeknél.

A 2022. évi tervezett előirányzat 564 245 e Ft.

1.3. Dologi kiadások

A dologi kiadások jelentős hányadát az önkormányzati intézmények működésével kapcsolatos közüzemi költségek, a feladatellátáshoz szükséges szolgáltatások teszik ki. Az előirányzat 2022. évi tervezett összege 5 500 569 e Ft. Az intézmények a takarékoskodás jegyében a legszükségesebb kiadásokat vették számításba, amelyek nélkülözhetetlenek a tevékenységükbe tartozó feladatellátáshoz. Minden esetben az ismert szerződések, megállapodások, valamint a 2021. évről áthúzódó kötelezettségek, illetve kötelezettségvállalások figyelembevételével történtek az előirányzatok meghatározása.

A dologi kiadások 60,36 %-át az intézményi rendszer adja. A Budavári Önkormányzat 2 180 131 e Ft előirányzat részletezését a következő táblázat tartalmazza:

Dologi kiadások	2 180 131
Szakmai anyagok beszerzése	16 000
Lakosság részére oltóanyag, antigéntesztek beszerzése	16 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	16 535
Önkormányzati rendezvényekhez, állami ünnepekhez kapcsolódó beszerzések	8 465
Katasztrófavédelemmel kapcsolatos kiadások	1 575
Hulladékgyűjtők, kutyaszemetesek és szemetes zsákok (környezetbarát lebomló) beszerzése	787
Zöldhulladék-zsák beszerzés	787
Virágvásár	394
Környezetbarát síkosság mentesítéshez - zeolit	787
Öntözőzsákok beszerzése zöldfelületek fenntartásához	236
Víztakarékos perlátor (30db) az önkormányzat épületébe, LED izzók	630
Komposztkeret	984
Szociális feladatok ellátásához keret	1 890
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	9 118
Egészség- és szociáliskártya rendszerek üzemeltetése	3 320
Járókelő online bejelentő felület	1 417
KAPU szoftver használati díj	3 200
Zöld Budavár al-honlap kialakítás	394
Okos város fejlesztések: app-ok levegőtisztasági adatok, zajszennyezés rögzítéséhez	787

Egyéb kommunikációs szolgáltatások	3 937
Közüzemi díjak	44 252
Bérelti és lízing díjak	430
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	111 811
<i>Közterületi térfigyelő rendszer karbantartása</i>	15 748
<i>Kátyúzás</i>	48 031
<i>Utcabútorok, kerékpártámaszok, parkolásgátló oszlopok, korlátok karbantartása, forgalomtechnikai eszközök, felfestések, kitáblázások pótlása</i>	5 512
<i>Várfal – és támfalkarbantartás, általános feladatok</i>	3 937
<i>Szelektív gyűjtőkre új jelölő táblák</i>	3 150
<i>Budavári on-street parkoló automaták karbantartása</i>	35 433
Közvetített szolgáltatások	6 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	81 473
<i>KÉSZ készítése</i>	4 335
<i>KÉSZ-hez zöldinfrastruktúra fejlesztési terv, örökségvédelmi hatástanulmány</i>	12 598
<i>TK és ITS elkészítése</i>	7 180
<i>Közterület Alakítási tervek</i>	2 362
<i>Emléktáblák</i>	9 705
<i>Tervtanács</i>	2 400
<i>Budavári Egészségügyi Szolgálat, foglalkozás egészségügy</i>	2 120
<i>Jogi szakértők</i>	22 249
<i>Átláthatóság, monitoring</i>	8 819
<i>Egyéb kiadások</i>	9 705
Egyéb szolgáltatások	1 028 112
<i>Budavári Kapu előirányzata</i>	573 192
<i>Klímastratégia felülvizsgálata</i>	2 362
<i>Környezetvédelmi program 2022-2027</i>	4 724
<i>Favizsgálat, fakataszter</i>	9 448
<i>A turistabuszok közlekedésének közlekedési és környezeti hatásvizsgálata</i>	39 370
<i>Ingatlan értékbecslés és mérnöki szolgáltatások</i>	66 000
<i>Műszaki dokumentáció és járulékos szolgáltatások</i>	66 000
<i>Önkormányzati lakásértékesítésével kapcsolatos kiadások (ügyvédi) tervezett keret</i>	20 000
<i>Környezetbarát szünyoggyérítés</i>	2 362
<i>Zajszakértő megbízása</i>	1 811
<i>Közműnyilvántartás</i>	2 400
<i>Faltól-falig takarítás</i>	6 299
<i>Graffitimentesítés</i>	1 575
<i>Várfalból kinőtt növények eltávolítása, alacsony falszakaszok biztonságossá tétele</i>	3 150
<i>Energetikahatékonyági tanácsadás, kiadványok</i>	1 574
<i>Kisállatvartalanítás, állattetemek elszállítása</i>	5 590
<i>Kommunikációs kiadások</i>	10 205
<i>Közösségi részvétel, részvételi költségvetés</i>	21 575
<i>Civil szervezetek, lakossági fórumok</i>	1 575

Újságkiadással kapcsolatos feladatok	52 642
Időügyi tanács, Állampolgári tanács	3 244
Egyéb kiadások	7 099
Nemzetközi kapcsolatok	8 478
Szűrőprogramok	6 299
Önkormányzati rendezvények	2 881
Bankköltségek	15 000
Egyéb városüzemeltetési kiadások	21 378
Közterületfelügyelet költöztetése (keret szállításra, hiányzó eszközök beszerzésére)	7 874
Roncsautók, közbiztonságot veszélyeztető autók elszállítása	12 992
Ünnepi díszítés, díszvilágítás	19 685
Közbeszerzési eljárási és szakértői díjak	7 087
265/2021.(XII.16) önkormányzati határozat – Oxygén Naphegy	4 800
230/2021.(XII.16.) önkormányzati határozat – házi gyermekorvosi ügyelet	3 937
Előre nem tervezett váratlan környezeti káros hatás elleni intézkedésre költségkeret	11 811
Hulladék gyűjtés, elszállítás stb	3 693
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	341 683
Fizetendő általános forgalmi adó	500 000
Egyéb dologi kiadások (kötelező jellegű díjak, tagdíjak, egyebek)	20 778

1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatásai döntően a szociális kiadásokat foglalják magukban. A 2022. évi költségvetés tervezett kerete 186 500 e Ft a következők szerint:

Budavári Egészségkártya	7 200 e Ft
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátás	7 700 e Ft
Adósságcsökkenés, lakásfenntartási támogatás	5 100 e Ft
Szociális kártya	30 500 e Ft
Családtámogatás (születési, lakáshelyreállítási tám.)	900 e Ft
Jó tanulók szociális támogatása	3 600 e Ft
Eseti települési támogatás	60 000 e Ft
Akadálymentesítési támogatás	5 000 e Ft
Lakásbérleti támogatás	6 000 e Ft
Születési támogatás	12 000 e Ft
Szociális pénzbeli ellátások	5 000 e Ft
Ünnepi támogatás	36 000 e Ft
Zamárdi rászoruló turnusok támogatása	1 000 e Ft
Köztemetés [Szocvtv. 48.§] (K48)	4 500 e Ft
Települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)-mosható pelenkák	2 000 e Ft
Összesen:	186 500 e Ft

1.5. Egyéb működési célú kiadások

Az előirányzat tartalmazza az államháztartáson belüli és kívüli szervezeteknek nyújtott különböző támogatásokat (nemzetiségi önkormányzatok támogatása, civil szervezetek, egyházak, sportszervezetek stb). Ezeknek a támogatásoknak a döntő része az önkormányzat önként vállalt feladatai körébe tartozik.

	Támogatások	
K506	BRFK	16 000 e Ft
	SNI-s gyermekek óvodai ellátása	20 000 e Ft
	Sérült gyermekek napközi otthoni ellátása	2 000 e Ft
	Gyermekek átmeneti otthoni ellátása	4 725 e Ft
	nemzetiségi önkormányzatok	5 000 e Ft
	Közép-Budai Tankerület támogatása (fejlesztés, gyógypedagógusok)	50 000 e Ft
	összesen	97 725 e Ft
K512	4 közalapítvány	40 000 e Ft
	Aknázómoly elleni védekezés (lakossági támogatás)	500 e Ft
	Alapítványok, egyesületek támogatása	56 000 e Ft
	Márai Sándor Kulturális Közalapítvány, 1944-1945 ostromnapló kiadása	3 770 e Ft
	Budapest Film Zrt	3 000 e Ft
	Budavári Kulturális Nonprofit Kft	264 574 e Ft
	Budavári Lakásügynökség Nonprofit Kft	50 638 e Ft
	BUJSz Nonprofit Kft	294 000 e Ft
	Bursa Hungarica	5 000 e Ft
	Családi bölcsőde támogatása	5 100 e Ft
	Hajléktalanok támogatása MMSzSz	11 500 e Ft
	Lakosság támogatása – oltóanyag	5 000 e Ft
	Egyházak támogatása	10 000 e Ft
	Fiatalházasok lakásépítési támogatása	5 000 e Ft
	Kertszépítés pályázat 2021	1 775 e Ft
	Kertszépítés pályázat 2022	15 000 e Ft
	Klíma pályázat iskolásoknak	1 000 e Ft
	Lakoságnak bokrétafák injektálása, permetezése	2 000 e Ft
	Nyári tábor	20 000 e Ft
	Polgárőr, Önkéntes Tűzoltóság támogatása	3 000 e Ft
	Részvételi keret	10 000 e Ft
	Társasházak hiteltámogatása	4 000 e Ft
	Zöldfal pályázat 2022	20 000 e Ft
	összesen	830 857 e Ft

Az egyéb működési célú kiadások között szerepel még a 2022. évre megállapított szolidaritási hozzájárulás, amely a központi költségvetésbe történő 412 078 e Ft befizetési kötelezettséget jelent.

Az egyéb működési célú kiadások részét képezik a tartalékok előirányzatai is ~~1 665 754~~ **1 465 754** e Ft összegben a 6. melléklet szerinti részletezéssel.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzaton terveztünk egy 10 000 e Ft összegű keretet az előző évi elszámolásból származó kiadásokra (államháztartáson belüli elszámolás), valamint egy 4 500 e Ft összegű keretet kamattámogatásra.

Összesen a 2022. évi költségvetés egyéb működési célú kiadások soron ~~3 020 914~~ **2 820 914** e Ft összeget terveztünk.

2. Felhalmozási költségvetési kiadások

A felhalmozási költségvetési kiadások 2022. évi tervezett előirányzata ~~2 292 872~~ **2 492 875** e Ft:

K6	Beruházások	1 007 058 e Ft
K7	Felújítások	1 266 025 e Ft
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	19 791 219 792 e Ft

A beruházási és felújítási feladatokat intézményi bontásban a 4. melléklet tartalmazza.

3. Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások előirányzaton 1 151 376 e Ft összeget terveztünk. Az államháztartáson belüli megelőlegezés soron 51 376 e Ft összeg szerepel, amely összeget a Magyar Államkincstár 2021. december hónapban utalt át a Budavári Önkormányzatnak, így része lesz a 2021. évi maradványnak. A megelőlegezést a Kincstár részletekben visszavonja, ezért kiadási oldalon előirányzatot tervezni kell.

Éven túli bankbetétek kihelyezésének előirányzata 1 100 000 e Ft, ebből 40 000 e Ft óvadéki bankbetét.

A finanszírozási bevételekhez hasonlóan a finanszírozási kiadások tartalmazzák az irányító szervi támogatás folyósítását. Ez a tétel (4 601 631 e Ft) csak az önkormányzatnál szerepel kiadásként és nem része a konszolidált kiadásoknak.

Az irányító szervi támogatással együtt a 2022. évi tervezett kiadások mindösszesen 21 209 669 e Ft.

III. A Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati intézmények költségvetésének bemutatása

Budapest Főváros I. Kerület Budavári Polgármesteri Hivatal

A 2022. évi tervezett bevételek:

Működési bevételek	10 160 e Ft
Finanszírozási bevételeként tervezett előirányzatok:	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	300 000 e Ft
Irányító szervi támogatás	1 219 690 e Ft

A 2022. évi tervezett kiadások:

1. Személyi juttatások 986 123 e Ft

Az előirányzat tervezésénél a szeptemberi Képviselő-testületi határozat alapján 20 fővel bővített állományt vettük figyelembe, emelt köztisztviselői illetményalappal számolva (63 000 Ft).

- törvény szerinti alapilletmény összesen	828 518 e Ft
- normatív jutalmak	31 000 e Ft
- céljuttatás	20 000 e Ft
- készenléti, ügyeleti díj	1 000 e Ft
- jubileumi jutalom (1 fő)	1 541 e Ft
- béren kívüli juttatás (cafeteria)	27 864 e Ft
- ruházati költségtérítés (anyakönyvvezetők részére)	500 e Ft
- közlekedési költségtérítés	18 000 e Ft
- egyéb költségtérítések	5 000 e Ft
- szociális támogatások	1 500 e Ft
- egyéb személyi juttatások	27 000 e Ft
- munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	19 100 e Ft

Portaszolgálatot teljesítők és egyéb nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatásai

- egyéb külső személyi juttatások	5 100 e Ft
-----------------------------------	------------

Reprezentációs keret járulékai (víz- és kávéautomata, továbbképzéseken biztosított étkeztetés, stb).

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulása adó 142 632 e Ft

3. Dologi kiadások 310 746 e Ft, ebből

- szakmai anyagok	2 500 e Ft
-------------------	------------

Tartalmazza a szakmai könyvek és folyóiratok beszerzését.

- üzemeltetési anyagok beszerzése	16 118 e Ft
-----------------------------------	-------------

Irodaszerek, tisztítószeres, karbantartási anyagok, munka- és védőruha, csekkek beszerzése, egyéb üzemeltetési kiadások.

- informatikai szolgáltatások igénybevétele	52 014 e Ft
---	-------------

A Hivatal által ellátott feladat támogatása különböző szakmai rendszer segítségével: WinSzoc, Térinformatika, iktató program, könyvviteli program, testületi munkát támogató szoftver, informatikai védelmet szolgáló programok, egyéb számítógépes rendszerek, fénymásológépek, nyomtatók üzemeltetése.

- egyéb kommunikációs szolgáltatások	8 437 e Ft
--------------------------------------	------------

Telefon, internet szolgáltatás kiadásai.

- közüzemi díjak	20 000 e Ft
- vásárolt ételmezés (választás)	900 e Ft
- bérleti díjak	1 500 e Ft

Szőnyegbérlet, postafiók bérlet, vízadagoló és kávéfőző bérlete.

- karbantartási szolgáltatások	21 335 e Ft
--------------------------------	-------------

Épületgépészeti karbantartások, MikroVoks rendszer karbantartása, villanszerelési javítások, gépjárművek karbantartása, egyéb kisebb javítások.

- közvetített szolgáltatások	50 e Ft
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	48 944 e Ft

Ügyvédi, tanácsadói szolgáltatások díjazása, belső ellenőri tevékenység, monitoring, könyvvizsgálati tevékenység, környezeti zajvizsgálat, az új szoftver bevezetésének kiadásai, egyéb szakmai szolgáltatások.

- egyéb szolgáltatások	66 860 e Ft
------------------------	-------------

Gépjárműbiztosítások, postaköltség, bankköltség, személyszállítás, takarítás, fertőtlenítés, tűz- és munkavédelmi szolgáltatások, kötelező továbbképzések, kötelező köztisztviselői képzések (NKE ProBono, köztisztviselői létszám alapján), ingatlannyilvántartási szolgáltatás, irattárolási szolgáltatás, levéltári átadások és selejtezések, kötelező pszichológiai vizsgálatok díjai, adóküldemények előállítás és postázása, egyéb kiadásokra keret.

- | | |
|----------------------------------|------------|
| - kiküldetések kiadásai | 50 e Ft |
| - reklám- és propaganda kiadások | 1 000 e Ft |

Pályázati álláshirdetések költségei.

- | | |
|---|-------------|
| - működési célú előzetesen felszámított ÁFA | 64 438 e Ft |
| - egyéb dologi kiadások | 6 600 e Ft |

Kötelező díjak megfizetése, cégautóadó, stb.

4. Beruházások és felújítások 4. mellékletben részletezve.

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat

A Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálatának költségvetése kiadás oldalon személyi juttatásból, járulékból, dologi kiadásból, beruházásból és felújításból, bevétel oldalon működési célú támogatásból (NEAK finanszírozás), működési bevételből, pénzmaradványból és fenntartói támogatásból áll.

Önkormányzati kötelező feladatként biztosítja:

- a felnőtt és gyermek háziorvosi,
- a felnőtt és gyermek-ifjúsági fogorvosi,
- az iskola-egészségügyi
- és a védőnői alapellátást.

Önként vállalt feladatként a járóbeteg-szakellátást, ezen belül: nőgyógyászat, onkológia, reumatológia, röntgen-ultrahang, szemészet, EKG-belgyógyászat /endokrinológia, diabetológia/, foglalkozás-egészségügy, fül-orr-gégészet, audiológia, ideggyógyászat, laboratórium, fizioterápia, gyógytorna, sebészet, ortopédia, bőrgyógyászat, lymphoedema és infúziós kezelés, urológia, pszichiátriai szakrendelés, pszichológia, egynapos sebészet.

A 2022. évi tervezett bevételek:

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	863 000 e Ft
Működési bevételek	21 008 e Ft

Finanszírozási bevételeként tervezett előirányzatok:

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele:	80 000 e Ft
Irányító szervi támogatás:	205 663 e Ft

A 2022. évi tervezett kiadások:

1. Személyi juttatások	813 000 e Ft
------------------------	--------------

A személyi juttatásokon belül kerül megtervezésre a dolgozók alapilletménye, a kötelezően fizetendő pótlékok, műszakpótlék, területi pótlék, valamint a minősítés, szolgálati elismerés, béren kívüli juttatások, közlekedési költségtérítés és a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásának összege. Az orvosok bére 2022. január 1-jétől a törvényben meghatározott mértékben emelkedik. Az egészségügyi szakdolgozók 2022. január 1-től jogosultak a

többlepcsős szakdolgozói béremelésre. Az egészségügyi szolgálati jogviszony törvény és a végrehajtási rendelete előírja az egészségügyi dolgozók kötelező minősítését. A minősítés alapján az egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló személy illetménye az adott fizetési fokozathoz tartozó összeghez képest legfeljebb 20%-kal növelhető. A minősítés összege az Egészségügyi Szolgálatnál 2022. költségvetési évre 45.000.000,-Ft többlet kiadást jelent.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulása adó 113 000 e Ft

3. Dologi kiadások 242 401 e Ft

A készletbeszerzések között jelentős összegű a rendelések biztosításához szükséges gyógyszerek és szakmai anyagok (pl.: kötszerek, tű, fecskendő, infúziós szerelék, papírlepedő, egy éven belül elhasználódó műszerek). Szintén itt került megtervezésre az irodaszerek, fénymásoló papírok, nyomtatványok költségei.

Szolgáltatások között kerül megtervezésre a szállítókkal kötött szerződések alapján fizetendő közüzemi, karbantartási, kommunikációs és egyéb szolgáltatások díjai, a kötelező felelősség biztosítás díja.

Legfontosabb szerződések:

- internet és telefon az összes telephelyre,
- az Egészségügyi Szolgálat által használt medika program, a könyveléshez használt pénzügy rendszer díjai, a honlap költségei,
- az informatikai eszközök karbantartása,
- közüzemi díjak valamennyi telephelyre,
- karbantartási szerződések az orvostechnikai eszközökre, lifthez, tűzjelző rendszerhez, riasztó rendszerhez, nyomtatókhoz,
- szakmai tevékenységeken került megtervezésre a nem egészségügyi szolgálati jogviszonyban álló személyes közreműködő orvosoknak fizetendő díj, egynapos sebészethez kapcsolódó teljesítménydíjak, laboratóriumi szolgáltatások, ügyeleti díj,
- egyéb szolgáltatásokhoz tartozik a szemétszállítás költsége az összes telephelyen, veszélyes hulladék elszállítása, rovarirtás, postaköltség, takarítás költsége, tűz- és munkavédelem díjai.

4. Beruházások és felújítások 4. mellékletben részletezve, indokolásuk:

Az Egészségügyi Szolgálat 2021. költségvetési évben az Egészséges Budapestért támogatásból jelentős eszközbővítést tudott megvalósítani. Ennek eredményeként 2022. költségvetési évre tartalékként 1 270 e Ft van betervezve az esetleg felmerülő meghibásodás, váratlan eszköz beszerzés fedezetére.

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó és Szolgáltató Szervezet (GAMESZ)

A GAMESZ látja el az önkormányzati intézményekkel összefüggő gazdasági-műszaki feladatok mellett az önkormányzati tulajdonban álló ingatlanok kezelői és bérbeadói feladatait.

A Bérleményüzemeltetési osztály az önkormányzati tulajdonban lévő lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérlőinek bérleti szerződéssel összefüggő ügyeit, a lakbérek és helyiségbérleti díjak számlázását, beszedését, a fenti ügyekkel kapcsolatosan beérkező bejelentések, panaszok kivizsgálását, valamint az önkormányzati tulajdonban álló ingatlanok kezelési feladatait végzi.

A Műszaki osztály az önkormányzati tulajdonban álló ingatlanokkal kapcsolatban felmerülő műszaki bejelentéseket vizsgálja ki, elvégzi a bérbeadóra tartozó karbantartási, helyreállítási, felújítási munkákat úgy a lakásokban, mint az épületekben is.

A gazdasági igazgatóság feladata a GAMESZ és a hozzá rendelt önállóan működő és üzemeltetési körébe tartozó intézmények gazdálkodásának megszervezése, a gazdasági események rögzítése, a vagyonvédelem biztosítása. A pénzügyi, számviteli rend betartásáért felelős szervezeti egység.

A gazdasági szervezet ellátja:

- az intézmény költségvetésének előirányzatai tekintetében a gazdálkodással, könyvvezetéssel és az adatszolgáltatással kapcsolatos feladatokat,
- az intézmény működtetésével, üzemeltetésével, a intézmény vagyongazdálkodása körében a beruházással, a vagyon használatával, hasznosításával, védelmével kapcsolatos feladatokat.

A Közterületi osztály a kerület járdataritási feladatait végzi, többek között a kerület kezelésében lévő utcák járdáinak tisztítása, illetve az ehhez szükséges gépek műszaki felügyelete, javíttatása, a közterület-fenntartókkal való kapcsolattartás, a közterületre kihelyezett kutyaürülék gyűjtőedények (kb. 150 db) karbantartása, zsákok cseréje, a kerület közterületén kihelyezett zászlók cseréje, javítása tartozik feladataik közé.

A 2022. évi tervezett bevételek:

Működési bevételek 1 184 232 e Ft

Finanszírozási bevételeként tervezett előirányzatok:

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele: 1 235 390 e Ft

Irányító szervi támogatás: 1 386 798 e Ft

A 2022. évi tervezett kiadások:

1. Személyi juttatások 547 804 E Ft

A személyi juttatások előirányzata 92,5 fő figyelembevételével került tervezésre. Az 5 új státusz indokolása:

1 fő üdültetési – gazdasági referens

A GAMESZ üzemeltetésében lévő 2 üdülő (Zamárdi és Horány) 2021. évben már oly mértékű feladatnövekedést jelentett, amely 1 fő referens felvételét indokolja.

1 fő beszerzési-közbeszerzési referens

A közbeszerzési feladatok ellátását eddig szolgáltatás vásárlással oldotta meg az intézmény, de meglátásuk szerint célszerű lenne 2022. évben 1 fő közbeszerzési referens foglalkoztatása, ezáltal a közbeszerzési és beszerzési feladatok ellátása költséghatékonyabbá és eredményesebbé válik.

1 fő irattáros

2016. évtől az iktatást és az irattározást új alapokra fektette a vezetőség, a megnövekedett irat mennyiség miatt szükséges a létszám bővítés

2 fő konyhalány

Az elmúlt időszak tapasztalatai alapján növekszik az étkezők létszáma, melyhez a megfelelő színvonalú kiszolgálás érdekében mindenképpen szükség van plusz státuszra, továbbá a 2 fő státusszal biztosítjuk, hogy az esetleges betegségek esetén sem akadozik a tálalás.

- törvény szerinti alapilletmény összesen 430 024 e Ft

Az illetmény a kormány által bejelentett bérminimumösszegekkel került betervezésre, a 2021. évhez képest 74 195 e Ft növekedést jelent. A bérfelállítás ellenére az illetmények a statisztikai átlagbért nem érik el.

- normatív jutalmak 35 933 e Ft
- céljuttatás 3 931 e Ft
- készenléti, ügyeleti díj 14 458 e Ft
- jubileumi jutalom (1 fő) 933 e Ft
- béren kívüli juttatás (cafeteria) 24 261 e Ft
- közlekedési költségtérítés 4 000 e Ft
- egyéb költségtérítések 1 116 e Ft
- szociális támogatások 558 e Ft
- egyéb személyi juttatások 6 500 e Ft
- munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony 23 950 e Ft

Nyári napközis táborban táborvezető, pedagógusok, gyerek kísérők, megbízási díj kifizetés állományba nem tartozók részére.

- egyéb külső személyi juttatások 2 140 e Ft

- 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulása adó 78 804 e Ft

- 3. Dologi kiadások 2 421 072 e Ft, ebből

- szakmai anyagok 500 e Ft

Tartalmazza a szakmai szakkönyvek és folyóiratok beszerzését.

- üzemeltetési anyagok 39 320 e Ft

Irodaszerek, tisztítószer, karbantartási anyagok, munka- és védőruha, üzemanyag, konyhafelszerelés, textiliák, egyéb üzemeltetési kiadások.

- informatikai szolgáltatások igénybevétele 25 190 e Ft

Számítógép rendszer, illetve adatfeldolgozó berendezések kiépítése, üzemeltetése, szoftver telepítés, rendszerfelügyelet, Griffsoft – FORRÁS integrált számviteli program bevezetése,

- egyéb kommunikációs szolgáltatások 2 400 e Ft
- közüzemi díjak 44 800 e Ft

Tartalmazzák a következő kiadásokat:

- villamosenergia:

GAMESZ központi iroda	5 630 e Ft
Járdatakarítás :	1 801 e Ft
Intézmény üzemeltetés	1 126 e Ft
Üdülők:	3 233 e Ft
<u>Üzemeltetett konyhák</u>	<u>8 106 e Ft</u>
összesen:	19 896 e Ft

- gázenergia szolgáltatás:

GAMESZ:	4 267 e Ft
Intézmény üzemeltetés:	854 e Ft
Zamárdi üdülő:	711 e Ft
<u>Üzemeltetett konyhák</u>	<u>10 195 e Ft</u>
összesen:	16 027 e Ft

- víz, csatornadíj:

GAMESZ	2 151 e Ft
Járdatakarítás	538 e Ft
Intézmény üzemeltetés	942 e Ft
Üdülők:	1 211 e Ft
<u>Üzemeltetett konyhák</u>	<u>4 035 e Ft</u>
összesen:	8 877 e Ft

- vásárolt élelmezés 174 130 e Ft
- bérleti és lízingdíjak 6 051 e Ft

Szennyfogó szőnyeg, nyomtató bérleti díja.

- karbantartási szolgáltatások 926 914 e Ft

Bérlemények homlokzat és homlokzati nyílászáró karbantartása, tető karbantartások, vizes, valamint „használatatlan” lakások jó karba helyezése, lábazatok felújítása, kémények bélelése, karba helyezése, elektromos fővezetékek, kaputelefonok karbantartása, gyorsszolgálat.

Jármű és takarító gépek karbantartása.

2021. évről áthúzódó karbantartási szerződések (313 364 e Ft)

- közvetített szolgáltatások 93 840 e Ft
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások 196 318 e Ft

Vásárolt üzemeltetés 137 618 e Ft értékben (portaszolgálat, tűz- és munkavédelmi tanácsadás, járdatarító osztály GPS nyomkövető rendszer üzemeltetése, irodák takarítása, önkormányzati épületek takarítása, síkosságmentesítés, textiliák tisztítása (Zamárdi), rovar és rágcsálóirtás, szemétszállítás, kertészeti munkák.

Számlázott szellemi tevékenység 58 700 e Ft értékben (műszaki ellenőrzés, tanácsadás, társasházi közgyűlési részvétel, ügyvédi és közjegyzői díjak, közétkeztetés ellenőrzése, műszaki tervezések).

- egyéb szolgáltatások 315 002 e Ft

Önkormányzati épületek biztosítási kiadásai, gépkocsi és munkagépek biztosításai, áruszállítás, költöztetés, lomtalanítás, selejtezett eszközök elszállítása, önkormányzati épületek szemétygyűjtő tartályainak ki- és behúzása, takarítása, konténeres sít szállítás, szemétszállítás, nyári tábor idején gyerekek szállítása, üdültetés (Zamárdi) alkalmával szükség esetén gyermek, felnőtt szállítása, közös költség, postaköltség, bankköltség, Vári lépcsők, járdák utak gyomtalanítása, egyéb.

- működési célú ÁFA 492 607 e Ft
- fizetendő ÁFA 90 000 e Ft
- egyéb dologi kiadások 14 000 e Ft

Kötelező jellegű díjak (út használati díj, járművek műszaki vizsgáztatási díja, zöldkártya hatósági díja), közbeszerzési díjak, vízfordási engedély (járdatarításhoz).

4. Beruházások és felújítások 4. mellékletben részletezve, indokolásuk:

A GAMESZ munkatársai által használt gépjármű-park (a gondos használat, valamint a folyamat szervizelés ellenére) egy része cserére szorul, ill. ezeken felül új gépjárművek beszerzése vált szükségessé. Két ponyvás teherautó (mosógépséggel), valamint egy nagy és egy kis teherautó cseréje vált szükségessé. Erre részint a futott km, részint a korukból fakadóan aránytalanul megnövekedett szervízköltség miatt van szükség.

Az új (speciális) takarítógépek beszerzését, a megnövekedett szemétmennyiség, illetve a tisztítandó területek megnövekedett mértéke, valamint a kerület tisztasági mértékének növelése indokolja.

Brunszvik Teréz Budavári Óvodák

Az óvoda 7 épületben működik, az októberi statisztikai létszám alapján 482 gyermek nevelését látják el, jelenleg 25 csoportban. Az engedélyezett dolgozói létszám 112, 25 fő.

A 2022. évi tervezett bevételek:

Közvetített szolgáltatások	4 837 e Ft
Ellátási díjak	23 320 e Ft
Kiszámlázott ÁFA	7 602 e Ft

Finanszírozási bevételként tervezett előirányzatok:	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele:	57 000 e Ft
Irányító szervi támogatás:	823 686 e Ft

A 2022. évi tervezett kiadások

1. Személyi juttatások

A bérek tervezése a törvényben előírt kötelezettségek alapján történt:

- a 3 évenkénti kötelező magasabb fizetési fokozatba lépés,
- a pedagógusok esetében a minősítés utáni magasabb fokozatba lépés,
- a minimálbér és garantált bérminimum emelés.

Az óvodai dolgozók átlagbére nem haladja meg az országos statisztikailag kimutatott átlagbért.

Személyi juttatások tekintetében az előző évekhez hasonlóan betervezésre került: jubileumi jutalom, nyugdíjba menők felmentési ideje, 2 havi jutalom, vidékről bejárók közlekedési költségtérítése, a cafeteria, banki költségtérítés, szociális támogatás előirányzata.

- törvény szerinti alapilletmény összesen	529 857 e Ft
- normatív jutalmak	44 251 e Ft
- céljuttatás	2 000 e Ft
- jubileumi jutalom	6 672 e Ft
- béren kívüli juttatás (cafeteria)	29 282 e Ft
- közlekedési költségtérítés	3 746 e Ft
- egyéb költségtérítések	1 956 e Ft

Monitor előtti munkavégzés, bankköltség térítés.

- szociális támogatás	500 e Ft
- munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	3 600 e Ft
- egyéb külső személyi juttatások	3 000 e Ft

Személyi juttatások összesen: 624 865 e Ft

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulása adó 92 927 e Ft

3. Dologi kiadások

- szakmai anyagok beszerzése 5 000 e Ft

Tartalmazza a foglalkozáshoz szükséges anyagokat, játékokat, mesekönyveket, gyógyszereket, fejlesztő eszközöket, sportszereket, ábrázoló és barkácsoló tevékenységekhez anyagokat. A 25 óvodai csoportokra elosztva évi 200.000,-Ft/csoport.

- üzemeltetési anyagok 11 808 e Ft

Irodaszerek, munka- és védőruha, karbantartási anyagok, tisztítószer beszerzés, egyéb üzemeltetési anyagok (izzó, elem, salak, föld, növények, dekorációk). Az intézmény eddigi költségvetése nem tartalmazta a gyermekek tisztasági felszerelését (szappan, WC papír, szalvéta), ezeket a szülők biztosították a gyermekek számára. A szülői közösség úgy ítélte meg, hogy a felsorolt tételeket az intézménynek kellene szolgáltatni, valamint szintén felmerült a COVID-19 vírus kapcsán a papír kéztörölők használata. Ezért a 2022-es évre ezeket a tételek kerültek betervezésre.

- informatikai szolgáltatások igénybevétele 1 700 e Ft

Étkezés nyilvántartó program, internet szolgáltatás.

- egyéb kommunikációs szolgáltatások 1 300 e Ft
- közüzemi díjak 18 000 e Ft
- vásárolt ételmezés 53 820 e Ft
- bérleti és lízingdíjak 900 e Ft

Szennyfogyó szőnyeg, fénymásolók bérlete.

- karbantartási szolgáltatások 8 144 e Ft

Ingatlan, gépek, berendezések karbantartása (fénymásolók, kazánok, tűzoltókészülékek, étellift, mosogatógépek), belső ajtók és lépcsőházi radiátorok festése, egészségügyi festés.

- közvetített szolgáltatások 4 837 e Ft

A bölcsődével közös telephely közüzemi számláinak ráeső része továbbszámlázásra kerül a Bölcsőde részére, munkahelyi étkezés.

- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások 8 000 e Ft

A szakmai szolgáltatás alatt betervezett tételek tekintetében elsősorban cél a szakmai színvonal fejlesztése, a pedagógusok és a nevelő/oktató munkát segítők képzése, új szakmai módszerek és technikák megismertetése továbbképzéseken, előadók meghívásával, valamint gyermekeknek programok, műsorok, előadások szervezése egy-egy jeles naphoz, illetve ünnephez kapcsolódva.

- egyéb szolgáltatások 13 581 e Ft

Tűz- és munkavédelem, legionella kockázatelemzés, rovar és rágcsálóirtás (7 telephelyen évi 2 alkalom), szemétszállítás, postaköltség, kéményseprés, távfelügyelet, kazán felügyelet, bankköltség, kertészeti munkák (metszés, kivágás), fertőtlenítés, kültéri játékok bontása, szállítása, telepítése, engedélyeztetése, üvegek biztonsági fóliázása, homokcsere, egyéb szolgáltatások (szállítatás, kulcsmásolás, érintésvédelmi vizsgálat, csoportszobák játéktartó polcainak cseréje stb.).

- működési célú ÁFA 34 029 e Ft
- fizetendő ÁFA 1 800 e Ft
- egyéb dologi kiadások 100 e Ft

4. Beruházások és felújítások 4. mellékletben részletezve, indokolásuk:

Az informatikai eszközök nagy része elavult. Az adminisztrációs munkákhoz az eszközállomány alacsony szintű, 57 pedagógus kolléga dolgozik az óvodában és jelenleg 14 laptop áll rendelkezésre. Az online térben történő kapcsolattartási formák megemelkedtek a család óvoda kapcsolatában is. Nagyértékű beruházásként kültéri játékot (régiben lebontásra kerül a TÜV előírás értelmében), mosogatógép és rossz állapotú szekrények cseréje került tervezésre.

A felújításoknál elsősorban a gyermekek által használt helységek (életterük), felújítását tervezte az intézményvezető, valamint rossz állapotban lévő egy-egy egyéb kiszolgáló helység felújítását.

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde

A Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde 3 telephelyen, 178 alapellátási férőhelyen biztosít napközbeni ellátást a 20 hetes és 3 éves korosztály számára, szakszerű nevelést-gondozást. Az intézmény működését a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997 évi XXXI. törvény határozza meg, mely kiegészül a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1998. NM rendelet (a továbbiakban: 15/1998. NM rendelet) szabályaival.

A 2022. évi tervezett bevételek:

Ellátási díjak: 20 220 e Ft
Kiszámlázott ÁFA 2 209 e Ft

Finanszírozási bevételeként tervezett előirányzatok:

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele: 17 000 e Ft
Irányító szervi támogatás: 467 268 e Ft

A 2022. évi tervezett kiadások:

1. Személyi juttatások

338 575 e Ft

Az intézményben 53 fő látja el a feladatokat közalkalmazottként (a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény szerinti bértábla az irányadó, mely kiegészül olyan jogszabály által előírt elemekkel, mint szociális összevont ágazatipótlék, vagy bölcsődei pótlék). A kisgyermeknevelők egy része diplomával rendelkezik, a pedagógus életpálya hatálya alá tartoznak (a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet, a továbbiakban: ÉPR), így rájuk az ÉPR bértáblája vonatkozik a kiegészítő bölcsődei pótlékkal.

A 2022-es költségvetés a jövő évtől irányadó minimálbérrel- és szakdolgozói bérminimummal került tervezésre, mely szinte az összes munkavállalót érinti. A KSH szerinti átlagbérektől még így is elmarad a bölcsődei munkavállalók átlagos bére.

Betervezésre kerültek a jogszabály által előírt 2022-ben esedékes jubileumi jutalmak, amely 3 munkavállalót érint. Ők válnak jogosulttá a 40 éves jubileumi jutalomra

- törvény szerinti alapilletmények **277 569 e Ft**

Felmentési idő 3 fő részére. Az Egyesített Bölcsőde ellátási területének sajátossága, hogy az ellátottak egy része többnyelvű családból érkeznek, illetve olyan családból, ahol a szülők csak kismértékben, illetve egyáltalán nem beszélnek magyar nyelven. Esetükben a gyermeket igyekszünk olyan csoportban-egységben ellátni, ahol a kisgyermeknevelő pedagógus nyelvtudásával segíti a családokat. A jogszabályok mentén őket nyelvpótlék illeti meg.

A bölcsődei munkavállalók – kisgyermeknevelők - esetében 2021-től kötelező helyettesítési pótlékot fizetni, meghatározott feltételek mentén, a társkisgyermeknevelő bármilyen jogcímű hiányzása esetén:

- műszakpótlék: 3 600 e Ft

- normatív jutalmak **22 725 e Ft**
- céljuttatások **2 000 e Ft**
- készenlét, helyettesítés, túlóra **3 300 e Ft**
- jubileumi jutalom (3 fő részére) **5 874 e Ft**
- béren kívüli juttatások (cafeteria) **13 826 e Ft**
- ruházati költségtérítés **5 562 e Ft**

A bölcsődében foglalkoztatottak számára a 15/1998. (IV.30.) NM rendelet határozza meg kötelezően a munkaruházati költségtérítést, annak 1-3 évente kötelező elemeit.

- közlekedési költségtérítés **2 249 e Ft**

A dolgozók jelentős része vidékről jár be az I. kerületbe dolgozni, így megilleti őket a lakhelytől Budapest határáig vásárolt bérlet 86%-nak térítése.

- egyéb költségtérítések **786 e Ft**

Monitor előtti munkavégzéshez szükséges szemüveg költségtérítése, bankköltség térítés.

- szociális támogatás **300 e Ft**
- munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony **3 384 e Ft**

Bölcsődei orvos, pszichológus: a szakmai nevelő-gondozó munka mellett az ellátotti korosztály életkorához igazítottan olyan szakembereket is foglalkoztatnak, akik segítik a pedagógiai munkát, valamint segítik azon bölcsődei alapelv teljeskörű megvalósítását, mely a családok rendszerszemléletű megközelítését helyezi fókuszba.

- egyéb külső személyi juttatások **1 000 e Ft**

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 49 500 e Ft

3. Dologi kiadások

- szakmai anyagok **1 800 e Ft**

Tartalmazza a játékokat, mesekönyveket, gyógyszereket, valamint a szakmai szakkönyveket és folyóiratokat.

- üzemeltetési anyagok **22 481 e Ft**

Irodaszerek, tisztítószeres, karbantartási anyagok, textiliák (a bölcsődék működésére vonatkozó rendelet ellátott gyermekenként 3 garnitúra ágyneműt, létszámnak és a folyamatos cseréknek megfelelő mennyiségű textilpelenkát, fürdőlepedőt, gyermektörölközőt ír elő).

A bölcsődei ételmezést a közétkeztetésre vonatkozó táplálkozás-egészségügyi előírásokról szóló 37/2014. (IV.30.) EMMI rendelet szabályozza, kiemelten a közétkeztetésben biztosított csecsemő és kisgyermekkor táplálást. Az Egyesített Bölcsőde minden telephelyén HACCP rendszer szerint működtetett főzőkonyha biztosítja a gyermekek számára a napi négyeszeri étkezést. Egyik legfontosabb szempont a friss, szezonális alapanyagok felhasználása a gyermekételmezésben, ételmezés beszerzésre 18 074 e Ft van tervezve.

- informatikai szolgáltatások igénybevétele 1 200 e Ft

Étkezés nyilvántartó program, internet szolgáltatás.

- egyéb kommunikációs szolgáltatások 600 e Ft
- közüzemi díjak 7 000 e Ft
- bérleti és lízingdíjak 735 e Ft

Szennyfogó szőnyeg, pamutrollni bérlése, ételmezési programok.

- karbantartási szolgáltatások 4 915 e Ft

Ingatlan, gépek, berendezések karbantartása (étellift, felvonó, fénymásológ, nyomtatóg, tűzoltógészülékek, kazánok), éves egészségügyi festés.

- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások 2 000 e Ft

Dietetikus, gyógypedagógus, kötelező továbbképzések, előadások, konferenciák.

- egyéb szolgáltatások 7 997 e Ft

Tűz- és munkavédelem, legionella kockázatelemzés, rovar és rágcsálógirtás (3 telephelyen), szemétszállítás, homok csere a homokozógban, HACCP könyv előírás szerinti megújítása, kertészeti munkák, postaköltség, kéményseprés, távfelügyelet, kazán felügyelet, bankköltség, fertőtlenítés, egyéb.

- működési célú ÁFA 12 981 e Ft
- fizetendő ÁFA 1 104 e Ft
- egyéb dologi kiadások 50 e Ft

4. Beruházások és felújítások 4. mellékletben részletezve, indokolásuk:

Az intézmény esetében koncepcionálisan tervezik a fejlesztéseket, beruházásokat. Minden esetben fókuszálnak a konyhákra, az ételmezés kiemelt szerepére, valamint a gyermekcsoportok bútorzatának, játékkészletének folyamatos cseréjére, megújítására.

Az informatikai eszközök beszerzésével a már meglévő eszközpark kerül bővítésre, felkészülve arra, hogy a szakmai, módszertani szervezet, illetve az ágazatirányítás előírásainak megfeleljenek abból a szempontból, hogy a bölcsődei adminisztrációt elektronikusan vezetik. A járványhelyzethez kapcsolódóan több szakmai tevékenység (SZÉF ülések, szülőcsoportos megbeszélések stb.) az online térbe kerültek át, melyek egy részét – kedvező tapasztalatok alapján – továbbra is az online térben tervezik tartani.

Az Iskola utcai bölcsődében a tornaszoba kialakítása került betervezésre, hogy a gyermekek számára az aktív testmozgás rossz időjárás esetén is biztosítható legyen. A korosztály számára a mozgás – különösen a nagymozgások – a lehető legfejlesztőbb hatásúak. A mosoda áthelyezésével és helyiségek összenyitásával tágas, világos tornaszoba kialakítható.

A vizesblokkok felújítását több körben tervezik megvalósítani, most az első egység felújítása szerepel a költségvetésben. A gyermekcsoportok fürdőszobái a bölcsőde építésekor (1986) lettek burkolva és szaniterekkel ellátva. A cseréjük indokolt és fontos az esztétikus és funkcióban tökéletesen megfelelő környezet kialakítása miatt.

A Tigris bölcsőde külső lépcsősorának felújítása elengedhetetlen. Jelenleg a lépcső töredezett, repedezett, anyagában málik.

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltatási Központ

Az intézmény feladatait a székhelyén (1012 Budapest Attila út 89.) és négy telephelyen (Gondozási Központ: 1013 Budapest Attila út 8., I. sz. Idősek Klubja: 1015 Budapest Hattyú u. 16., II. sz. Idősek Klubja: 1013 Budapest Roham u. 7., III. sz. Idősek Klubja: 1011 Budapest Fő u. 31.) szociális szolgáltatóként látja el 58 státusszal.

A könyvtári szakfeladat 2022-től elkerül az intézménytől, így tervezésre csak a decemberi bér és szolgáltatási költség került, mert ezek teljesítése januárban történik.

Az intézmény céljai:

- segítségnyújtás a szociális problémák megoldásában, krízishelyzetek megelőzésében és kezelésében, a lelki (mentális) egészség megtartásában, annak támogatásában,
- idősek, egyedül élő személyek, családok és gyermekes családok számára olyan egyéni, csoportos és közösségi szolgáltatások és programok biztosítása, melyek preventív módon hatnak, vagy célzottan a problémák csökkentésére, megszüntetésére irányulnak.

A gyermekjóléti szolgáltatás a gyermek érdekeit védő speciális személyes szociális szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermek testi és lelki egészségét. Az ellátások az esélyegyenlőség keretében ingyenesen, illetve szociális helyzettől függően térítési díj ellenében vehetők igénybe, kortól és nemtől, fogyatékoságtól, származástól, vallási hovatartozástól, korosztálytól függetlenül.

Az intézmény tevékenységi köre:

1. Gondozási Központ
 - házi segítségnyújtás (idősek ellátása otthonaikban szociális segítséssel és személyi gondozással 117 fő számára)
 - szociális étkeztetés szociális konyhán (heti 7 nap meleg étel biztosítása helyben fogyasztással, elvitellel, vagy kiszállítással)
 - jelzőrendszeres házi segítségnyújtás (24 órás, krízishelyzetre reagáló pánikgombbal működő szolgáltatás 200 készülékkel)
2. Idősek Klubjai
 - idősek nappali ellátása (idősek klubjai 110 férőhellyel)
3. Család és gyermekjóléti szolgáltatások
 - család és gyermekjóléti szolgálat (családsegítés, adósságkezelés, segély ügyek intézése, álláskereső tanácsadás, környezettanulmány készítés, csoportok szervezése, táborok)
 - család és gyermekjóléti központ (hatósági gyermekvédelmi ügyek, felügyelt kapcsolattartás, krízistelefon, óvodai és iskolai szociális segítség, szociális diagnózis, kórházi szociális munka, jelzőrendszeri tanácsadás, mediáció, pár és családterápia, családkonzultáció, pszichológiai tanácsadás, jogi segítségnyújtás)
 - pszichiátriai betegek közösségi ellátás (40 fő számára, Búgócsiga csoport)

A 2022. évi tervezett bevételek:

Működési bevételek (terembérleti díjak):	224 e Ft.
Ellátási díjak:	44 595 e Ft
Kiszámlázott ÁFA:	9 374 e Ft

Finanszírozási bevételeként tervezett előirányzatok:

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele:	20 000 e Ft
--	-------------

Irányító szervi támogatás:

421 471 e Ft

A 2022. évi tervezett kiadások:

1. Személyi kiadások 330 577 e Ft

Az intézménynél a minimál- és garantált bérminimum növekedése minden dolgozót érint, ez indokolja a 2022. évi költségvetés személyi juttatásainak növekedését. Az átlagbér azonban nem haladja meg az országos statisztikailag kimutatott átlagbért.

- törvény szerinti alapilletmény összesen 270 273 e Ft

Felmentési időre 2 fő részére 2 675 e Ft van tervezve, a minimál- és garantált bérminimum emelés miatti növekedés 29 549 e Ft.

- normatív jutalmak összesen 23 977 e Ft
- céljuttatás 8 497 e Ft

A lakosság körében a nyári táborokra nagy az érdeklődés, azonban egyre nehezebb találni rá vállalkozó kollégát, akik a családokat, gyermekeket, időseket kísérik.

- jubileumi jutalom 2 fő részére 2 680 e Ft
- béren kívüli juttatás (cafeteria) 14 869 e Ft
- közlekedési költségtérítés 2 346 e Ft
- egyéb költségtérítések 932 e Ft

Monitor előtti munkavégzéshez szükséges szemüveg hozzájárulás, bankköltség térítés.

- szociális támogatás 290 e Ft
- munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony 4 675 e Ft

Az intézmény dolgozói a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás esti és éjszakai ügyeletét nem tudják ellátni a mindennapi munkájuk mellett, ezért szükséges külső ügyeletesek bevonása a feladat ellátásához (ez egy 3 600 eFt-os tétel), rendezvényeink és csoportos foglalkozások (családi nap, szülő klub, szülést felkészítő csoport, nagykaszasz csoport, egyszülős csoport, nyári napközis táborok), az éves február 28.-ig kötelező gyermekvédelmi konferencia.

- egyéb külső személyi juttatások 2 038 e Ft

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 50 466 e Ft

3. Dologi kiadások

- szakmai anyagok 1 994 e Ft

Gyógyszerbeszerzés, hírlap előfizetés a klubok részére.

- üzemeltetési anyagok 9 363 e Ft

Irodaszerek, tisztítószeres, munka- és védőruha, karbantartási anyagok, üzemanyagok, egyéb üzemeltetési anyagok (konyhai eszközök, foglalkozásokhoz szükséges anyagok, dekoráláshoz szükséges anyagok) beszerzése.

- informatikai szolgáltatások igénybevétele 3 549 e Ft

Szocionet program, internet szolgáltatás, vírusvédelem licenc, rendszergazda szolgáltatása, új honlap készíttetése.

- egyéb kommunikációs szolgáltatások 3 295 e Ft

Telefon költségek.

- közüzemi díjak 5 319 e Ft
- vásárolt élelmezés 31 123 e Ft

2022.02.28.-án a jelenlegi szolgáltatóval a szerződés megszűnik, új beszerzés kiírása szükséges. Az élelmiszer árak folyamatos drágulása miatt 10%-os áremeléssel számítva az új szám 51 910 e Ft lehet. A tervezett és a számított költség különbözetét a 2021. évi maradvány fedezi.

- bérleti és lízingdíjak 3 054 e Ft

Szennyfogó szőnyeg, ásványvíz automata bérlete 2 telephelyre, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás vészjelzők bérleti díja.

- karbantartási szolgáltatások 4 508 e Ft

Az intézmény telephelyei valamint székhelye 20-40 éve felújított épületekben található, melyekben a folyamatos karbantartás elengedhetetlenül szükséges.

- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás 7 594 e Ft

A szociális területen a feladatok a kiegészítés megelőzése és a segítségnyújtás miatt szupervízióval történnek, 4 szakmai szupervíziót biztosít az intézmény a munkatársaknak részére. Jogi tanácsadás, adatvédelmi tisztviselő, kötelező továbbképzések, pedikűr (idősek klubjai 3 helyszínén), mentál egészségügyi ellátás (közösségi pszichiátriai ellátás), előadások, konferenciák.

- egyéb szolgáltatások 7 707 e Ft

Tűz- és munkavédelem, legionella kockázatelemzés, rovar és rágcsáló irtás (5 telephelyen), szemétszállítás, postaköltség, távfelügyelet, bankköltség, taxi szolgáltatás (jelzőrendszerhez), gépjármű biztosítás, csoportok, klubok foglalkozásai, egyéb szolgáltatások (szállítatás, kulcsmásolás, ablaktisztítás, szalagfüggönyök tisztítása, zsírfogók tisztítása, stb.).

- működési célú ÁFA 20 671 e Ft
- fizetendő ÁFA 3 687 e Ft
- egyéb dologi kiadások 150 e Ft

4. Beruházások és felújítások 4. mellékletben részletezve, indokolásuk:

A székhelyen a régi épületben folyamatos a beázás, ha valamelyik szomszéd felújít, vizes a galéria felett a plafon, ezt meg kell szüntetni a klíma felszerelése előtt. A Gondozási Központ 120 m², melyen 22 kolléga dolgozik, sikerült megszerezni a szomszédban lévő lakást (43 m²), melynek egybenyitása 2021 végén elkezdődik, 2022-re is tervezve van még áthúzódó tétel.

Czakó utcai Sport és Szabadidőközpont

A Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont 2 hektáros területen működik a Naphegyen. Az intézmény szakmai működésének alapelvei összhangban vannak a Budavári Önkormányzat Sportkoncepciójával, ennek megfelelően feladatai a következők:

- a kerületi diáksport és diákolimpiai versenyek előkészítése, lebonyolítása,
- a kerület oktatási intézményeiben tanuló diákok testnevelés tanórai tevékenységéhez, valamint a testnevelés tantárgy gyakorlati érettségijéhez szükséges feltételek biztosítása,
- óvodások sportprogramjainak támogatása, segítése,
- a lakosság számára rendszeres szabadidős foglalkozások biztosítása, a felmerülő igények lehető legteljesebb kiszolgálása,
- a nyári önkormányzati kerületi napközis tábor működésének segítése a sportpályák használatának biztosításával,
- a Sportközpont rendezvényeinek előkészítése, lebonyolítása, valamint az Önkormányzat és intézményei által szervezett rendezvények előkészítésében és lebonyolításában való részvétel: Tavaszköszöntő Sportnap, Gyereknapi, Generációs Családi és Sportnap, Nyárbúcsúztató, Rendvédelmi Sportnap, Kihívás Napja, Leecsőfőző party, iskolai rendezvények és sportnapok, stb,
- az Oxygen Wellness által a téli időszakban üzemeltetett műjégpálya iskolai tanórákon és óvodai foglalkozásokon való használatának koordinálása,
- a Sportközpont létesítményeinek bérbe adása: tenispályák, műfüves és füves futballpálya, atlétikapálya és kültéri fitnesseszközök, közösségi terem.

A 2020. és 2021. években a Sportközpont működése a pandémia miatt teljesen eltért a megszokottól, elmaradtak a hagyományos rendezvények, a diákolimpiai versenyeket csak

részben voltak lebonyolítva. Több nagyszabású céges sportnap, rendezvényre megszervezése elmaradt és ez a bérleti díjbevételek elmaradását is jelentette.

A 2022. évi tervezett bevételek:

Működési bevételek (Szolgáltatások ellenértéke): 12 000 e Ft
A bevételi előirányzat a sportpályák, büfé, közösségi terem bérleti díjait tartalmazza.

Finanszírozási bevételként tervezett előirányzatok
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele: 6 000 e Ft
Irányító szervi támogatás: 77 055 e Ft

A 2022. évi tervezett kiadások:

1. Személyi kiadások

Jelenleg a Sportközpont 8 teljes munkaidős, közalkalmazotti státusszal rendelkezik.

A személyi juttatások tervezett összege 45 239 e Ft, ebből
- törvény szerinti alapilletmény 32 886 e Ft
(a minimálbér és garantált bérminimum miatti növekedés 358 e Ft/hó x 11 hó = 3 938 e Ft)
A megbízható és jó munkaeő megszervezése és megtartása érdekében az intézményvezető szükségesnek tartja a bérek munkáltató jogkörben történő emelését, ami éves szinten 11 hó x 30 e Ft x 7 fő = 2 310 e Ft-ot jelentene.

- normatív jutalmak összesen 2 648 e Ft
- céljuttatás 1 000 e Ft
- készenlét, ügyelet, helyettesítés díja 2 360 e Ft

Az intézmény hétvégén is nyitva tart, és fogadja a kerületi sportolni, mozogni vágyókat, bérlőket.

- béren kívüli juttatás (cafeteria) 2 087 e Ft
- közlekedési költségterítés 262 e Ft

Az intézménynek 2 fő vidékről bejáró dolgozója van, az ő munkába járásuk költségterítése került betervezésre a jogszabályban előirt mértékben.

- egyéb költségterítés 196 e Ft

Monitor előtti munkavégzéshez szükséges szemüveg költségterítése és a rendelet szerinti bankköltség terítés.

- munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony 3 200 e Ft

Tartalmazza a megrendezett sportversenyek, diákolimpiák versenybírói megbízási díjait, a diákversenyek kísérőtanárainak megbízási díjait, valamint a vasárnapi ügyeletet 1 fő külsős, megbízással foglalkoztatott munkavállaló bevonásával.

- egyéb külső személyi juttatások 600 e Ft

Rendezvények reprezentációs kiadásai.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 6 206 e Ft

3. Dologi kiadások 18 323 e Ft, ebből

- szakmai anyagok 750 e Ft

Tartalmazza a diákolimpiák (kerületi iskolák diákjainak sportversenye) helyezettjeinek kiosztásra kerülő érmeit (évente 10 sportágban kerül megrendezésre diákolimpia, ahol az értékelés korosztályonként, nemenként, egyéneként és csapatonként történik), valamint a sportoláshoz szükséges eszközök pótlását, amelyek nem minősülnek tárgyi eszköznek (labdák, hálók, pingpong és tollaslabda felszerelések, bóják, stb.).

- üzemeltetési anyagok 2 660 e Ft

Tartalmazza a következő anyagok beszerzését: irodaszerek, hajtó- és kenőanyagok, munka- és védőruha, karbantartási anyagok, tisztítószer, egyéb üzemeltetési anyagok.

- informatikai szolgáltatások igénybevétele 240 e Ft

Internet szolgáltatás, POS terminál szolgáltatás (az intézménynél bevezetésre került a bankkártyás fizetési mód, mely nélkül a délutáni és hétfégi időszakban megoldhatatlan lenne a bérleti díj beszedése).

- egyéb kommunikációs szolgáltatások 300 e Ft
- közüzemi díjak 3 000 e Ft

A 2021-es évben az előirányzat 2 000 e Ft volt, azonban az energia árak emelkedése miatt szükséges az előirányzat emelése. 2022. évre a költségvetés tervezéséig az áramszolgáltató már jelezte a jelentős (majdnem dupla) áremelését.

- bérleti és lízingdíjak 300 e Ft

Rendezvényekhez légvárat, egyéb játszóeszközöket bérelnek, amit a gyermekek nagyon szeretnek.

- karbantartási szolgáltatások 1 600 e Ft

Ez a keret fedezi a 2 hektáros terület, valamint a rajta található épületek, helyiségek állagmegóvását, rendeltetésszerű használat esetén azok karbantartását, valamint a füves és műfüves futballpálya, tenispályák, kézilabdapálya, röp- és tollaslabdapálya, öltözők és vizesblokkok használhatóságának biztosítását.

- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás 1 250 e Ft

A diákolimpiai versenyek szervezésénél közreműködnek a kerületi testnevelő tanárok. A rendezvényekre meghívott előadók, foglalkozást vezetők (pl. kézműves, egészségügyi szűrésre felkért szakemberek), valamint a kerületi lakosság részére ingyenesen biztosított sportfoglalkozások (pl. nordic walking) irányítóinak díjazása ebből a keretből történik.

- egyéb szolgáltatások 4 286 e Ft

Tűz- és munkavédelem, rovarirtás, szemétszállítás, postaköltség, kéményseprés, távfelügyelet, bankköltség, kertészeti munkák (metszés, permetezés, stb.), fertőtlenítés (járványra való tekintettel a fertőzésveszély elkerülése érdekében folyamatos kültéri és beltéri fertőtlenítés a Sportközpont teljes területén).

- működési célú előzetesen felszámított ÁFA 3 837 e Ft
- egyéb dologi kiadások 100 e Ft

4. Beruházások és felújítások 4. mellékletben részletezve, indokolásuk:

- a tenispályák és a műfüves futballpálya világításának korszerűsítése keretében a jelenlegi, elavult fémhalogén fényvetők lecserélésre kerülnek energiatakarékos Led világítófejekre,
- a központi épület öltözők felőli bejáratának és környezetének megvilágítása szükséges, jelenleg ezen a területen semmiféle világítás nincs, ami balesetveszélyes,
- a Sportközpont bejáratánál a látogatók pályahasználati jogosultságát ellenőrző, kapuügyeletet ellátó dolgozó számára védett (időjárás viszonyok) hely biztosítása kis méretű telepített faházzal (nincs beléptető rendszer, recepció),
- a központi épületben lévő két irodahelyiség és műhely világításának korszerűsítése (a tűz- és munkavédelmi jegyzőkönyv kifogásolja a világítás megfelelőségét),
- a Sportközpont kétszárnyú gépkocsi behajtó kapujától a Közösségi épületig tartó út murva borításának lecserélése viacolor burkolatra (a 2020-as jóváhagyott költségvetésben már szerepelt, a pandémia miatt elmaradt, ennek a munkának az I. üteme kerül megtervezésre).

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban: 1. tájékoztató tábla

- az előirányzatok felhasználási tervét: 5. tájékoztató tábla
- a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást: 4. tájékoztató tábla
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve: 6. tájékoztató tábla

Tájékoztató jelleggel elkészítettük és bemutatjuk a 2021. évi eredeti és módosított előirányzatait a 2021. évi várható teljesítésekkel is (2. és 3. tájékoztató táblák).

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 46. § (1) bekezdése alapján az ülés nyilvános, továbbá az Möt. 50 §-a alapján levezethető fősabály szerint a bizottság egyszerű többséggel szavaz.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a rendelet megalkotására!

2. DÖNTÉSI JAVASLAT

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló .../2022. (...) önkormányzati rendeletet az előterjesztés melléklete szerint.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

Végrehajtásért felelős: Gazdasági Iroda

2. AZ ELŐTERJESZTÉS MELLÉKLETE(I)

1. melléklet: rendelet tervezete
2. melléklet: előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX törvény 17. §-a alapján
3. melléklet: rendelet indokolása
4. melléklet: tájékoztató táblák
5. melléklet: Bizottságok véleménye

**Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2022. (II.) önkormányzati rendelete
Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed a Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) és annak bizottságaira, a Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) fenntartása alá tartozó költségvetési szervekre.

(2) A rendelet hatálya kiterjed továbbá mindazon magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, amelyek e költségvetésben szereplő előirányzatokból részesülnek.

2. A címrend

2. § Az Önkormányzat költségvetésén belül önálló címet alkotnak:

- a) Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat,
- b) Budapest Főváros I. Kerület Budavári Polgármesteri Hivatal,
- c) Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Gazdasági Műszaki Ellátó és Szolgáltató Szervezet,
- d) Brunszvik Teréz Budavári Óvodák,
- e) Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Egyesített Bölcsőde,
- f) Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltatási Központ,
- g) Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Egészségügyi Szolgálat,
- h) Czákó utcai Sport- és Szabadidőközpont.

3. A költségvetés bevételi és kiadási főösszegei

3. § A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésében a költségvetési és finanszírozási bevételek együttes főösszegét 16 608 038 e Ft-ban, a költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszegét 16 608 038 e Ft-ban határozza meg.

Ezen belül:

- a) a költségvetési bevételek főösszege 9 813 848 e Ft,
- b) a költségvetési kiadások főösszege 15 456 662 e Ft,
- c) a költségvetési egyenleg – 5 642 814 e Ft, amelyből a működési költségvetési egyenleg - 4 796 406 e Ft, a felhalmozási költségvetési egyenleg – 846 408 e Ft,
- d) a finanszírozási kiadás 1 151 376 e Ft, ebből betét kihelyezés 1 100 000 e Ft,

e) belső finanszírozási bevételként a maradvány igénybevétele 4 254 190 e Ft és banki betét megszüntetése 2 540 000 e Ft.

4. § (1) Az Önkormányzat a bevételi és kiadási főösszegeken belül az alábbi kiemelt előirányzatokat határozza meg:

- | | |
|--|--|
| a) működési költségvetési bevételek: | 8 367 384 e Ft, |
| b) működési költségvetési kiadások: | 13 163 790 12 963 787 e Ft, |
| c) felhalmozási költségvetési bevételek: | 1 446 464 e Ft, |
| d) felhalmozási költségvetési kiadások: | 2 292 872 2 492 875 e Ft, |
| e) irányító szervi támogatás nélküli finanszírozási bevételek: | 6 794 190 e Ft, |
| f) irányító szervi támogatás nélküli finanszírozási kiadások: | 1 151 376 e Ft. |

(2) Az Önkormányzat a 2022. évi

a) bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 1. melléklet,

b) működési, felhalmozási és finanszírozási bevételeit intézményenként és kiemelt előirányzatonként a 2. melléklet,

c) működési, felhalmozási és finanszírozási kiadásait intézményenként és kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet

szerint határozza meg.

(3) Az Önkormányzat a beruházási és felújítási előirányzatokat intézményeként, célonként és feladatonként a 4. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A bevételek és a kiadások kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban történő bemutatását az 5. melléklet tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény (Lakás tv.) szerint tervezett bevételeket és kiadásokat 8. melléklet szerint állapítja meg.

(6) Az Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(7) Az Önkormányzat 2022. évi európai uniós támogatási programjait a 10. számú melléklet tartalmazza.

(8) A Környezetvédelmi Alap 2022. évi bevételeit és kiadásait a 11. számú melléklet tartalmazza.

(9) Az Önkormányzat a fenntartásában lévő költségvetési szervek irányító szervi támogatásának előirányzatát 4 601 631 e Ft összegben állapítja meg.

4. Az Önkormányzat létszámelőirányzatai

5. § (1) Az Önkormányzat által meghatározott éves létszámkeret: 569,75.

(2) Az Önkormányzat által meghatározott közfoglalkoztatottak éves létszámkerete: 4 fő.

(3) Az (1) bekezdés szerinti éves létszámkeretet intézmények szerinti bontásban a 7. melléklet állapítja meg.

(4) Az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv vezetője a megüresedett álláshely betöltéséről saját hatáskörben dönt. Három hónapon túl betöltetlen álláshelyről az intézmény

vezetője haladéktalanul tájékoztatja a polgármestert. Év közbeni feladatváltozás miatt megüresedett álláshely nem tölthető be.

5. Általános és céltartalék

6. § (1) Az Önkormányzat ~~1 665 754~~ **1 465 754** eFt összegű tartalékot képez. A tartalékok általános és céltartalék, valamint a céltartalékon belüli célok szerinti részletezését a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(2) Az általános tartalék felhasználásáról esetenként 25 millió Ft összegig a polgármester dönt. A polgármester a Képviselő-testületet soron következő ülésén írásban, tételesen tájékoztatja a felhasználásról meghozott intézkedéseiről.

(3) Az általános tartalék 25 millió forint egyedi értéket meghaladó felhasználásáról a költségvetésért felelős bizottság dönt.

(4) Az egyéni választó kerületben mandátumot szerzett képviselő a „Támogatások céltartalék” „Közzetes képviselői keret” előirányzat felhasználásáról egy millió forint erejéig dönt.

(5) Az Önkormányzat év közben képződött, nem tervezett, felhasználási célhoz nem kötött többletbevételével az általános tartalékot kell növelni.

(6) A Képviselő-testület az egyes céltartalékok költségvetési sorokra történő átcsoportosításának a jogát a (7) bekezdésben meghatározott kivétellel a polgármesterre ruházza át.

(7) A Képviselő-testület a céltartalékok költségvetési sorokra történő átcsoportosításának a jogát az alábbiak szerint ruházza át:

a) a „Támogatások céltartalék” „COVID és Krízisalap” előirányzatából a szociális ügyekért felelős bizottságra,

b) az „Intézményi céltartalékok” előirányzatból a költségvetésért felelős bizottságra az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek feladatainak finanszírozására.

6. A költségvetés végrehajtásának a szabályai

7. § (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szerv vezetőjét a 2022. évi előírt bevételek beszedésére, valamint a kiadásoknak a bevételektől függő, a bevételek teljesítésének arányában történő teljesítésére.

(2) Az Önkormányzat és a fenntartása alá tartozó gazdálkodó szerv a gazdálkodási döntéseikért a felelősséget maga viseli, takarékos és ésszerű gazdálkodással gondoskodik a bevétele és a kiadása egyensúlyának a megtartásáról.

8. § (1) A Képviselő-testület a folyószámla-hitelkeret, a közép- és hosszú lejáratú hitel (kölcsön) felvételére vonatkozó döntés jogát saját hatáskörében tartja.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy a működési kiadások vonatkozásában – amennyiben arra szükség van – többéves, de legfeljebb három éves időtartamra keretszerződést kössön azzal, hogy az egyes évet érintő kiadások nem haladhatják meg a tárgyévi költségvetésben jóváhagyott összeget.

9. § (1) A polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat.

(2) Átmeneti intézkedésnek minősül különösen az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás és következményeinek az elhárítása, valamint a költségvetés egyensúlyára kedvezőtlenül ható esemény miatti halaszthatatlan intézkedés.

(3) A polgármester az (1)-(2) bekezdésben meghozott intézkedéseiről köteles a Képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatni.

7. A költségvetési előirányzatok változtatása

10. § (1) A polgármester és az Önkormányzat fenntartása alá tartozó költségvetési szerv vezetője a polgármester jóváhagyásával a kiemelt kiadási és bevételi előirányzatait az Ávr. 42. §-a alapján saját hatáskörben módosíthatja.

(2) Az Önkormányzat fenntartása alá tartozó költségvetési szerv vezetője a kiemelt előirányzatokon belül a rovatok közötti átcsoportosításra saját hatáskörben jogosult.

(3) Az Önkormányzat fenntartása alá tartozó költségvetési szerv vezetője köteles harminc napon belül a jegyzőn keresztül a polgármestert tájékoztatni a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításról és átcsoportosításról.

(4) Az (1)-(3) bekezdés alapján végrehajtott előirányzat-módosítást a soron következő költségvetési rendelet módosításában kell átvezetni.

11. § (1) A Képviselő-testület az Áht. 34.§ -a alapján előirányzat-átcsoportosítási jogot ruház át a Polgármesterre.

(2) A Polgármester a jóváhagyott költségvetés kiemelt előirányzatain belül és között, valamint a költségvetési szervek, továbbá a költségvetési szervek és az Önkormányzat között előirányzat-átcsoportosítást hajthat végre, különösen

a) a feladatellátás csökkenése miatt,

b) év közben jelentkező új feladatellátás és indokolt többletigény esetén,

c) a feladatellátás tervezett módjának változása esetén.

12. § A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a céltartalékok terhére az előirányzatnak megfelelő összegig a céltartalékban meghatározott feladat finanszírozása érdekében pályázat benyújtására és a pályázat benyújtása esetén az önrész biztosítására, az erről szóló nyilatkozat megtételére, az önrész változása esetén annak módosítására.

13. § A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a dologi kiadások előirányzatán belül elvégzett, felújításnak minősülő feladatok felújítási címjegyzékbe történő felvételére és a felújítási feladatok között elvégzett karbantartásnak minősülő feladatok dologi kiadások közé történő átcsoportosítására. A felhatalmazás a polgármestert értékhatárra tekintet nélkül illeti meg.

14. § Ha a polgármester vagy a bizottság átruházott hatáskörben döntést hoz, vagy ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, a költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot, kötött felhasználási célú támogatást biztosít, a polgármester azt köteles negyedévente – az első negyedév kivételével, legkésőbb a 2022. évi költségvetési beszámoló elkészítésének a határidejéig, december 31-ei hatállyal – rendeletmódosítás keretében a Képviselő-testület elé terjeszteni. Ezzel a kötelezett az átruházott hatáskörben hozott döntéséről történő beszámolási kötelezettségének eleget tesz.

8. A gazdálkodás rendje

15. § (1) Az Önkormányzat, valamint az Önkormányzat fenntartása alá tartozó költségvetési szerv a meghatározott kiadási előirányzatait nem lépheti túl. A fel nem használt kiadási előirányzatot a Képviselő-testület a felügyeleti szervi támogatás csökkentése mellett a költségvetési rendelet utolsó módosításakor az általános tartalékba helyezi.

(2) A jóváhagyott bevételi előirányzaton felüli többletbevételt, a jóváhagyott előző évi kötelezettségvállalással nem terhelt maradványt, továbbá az elmaradt feladatokat érintő kiadási előirányzat-megtakarítás összegét a költségvetési rendelet utolsó módosításakor általános tartalékba kell helyezni.

16. § (1) A költségvetési szerv részére év közben biztosított előirányzatok csak a megadott felhasználási célokra fordíthatók. Ha a tényleges felhasználás kevesebb, mint a kapott fedezet, úgy a költségvetési szerv köteles elszámolás keretében az előirányzatról írásban lemondani az alábbi tételek esetében:

- a) a céltartalékban tervezett, egyszeri jellegű előirányzatok,
- b) az általános tartalékból év közben meghatározott feladatfinanszírozására jóváhagyott előirányzatok,
- c) az intézményi étkeztetési és közüzemi kiadások és
- d) azon személyi juttatások és járulékok, melyek kifizetését jogszabály kötelezően előírja.

(2) A költségvetési szerv esetében a bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a fenntartói támogatás növekedését. Ha a bevételek nem folynak be, a kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

(3) A költségvetési szerv elszámolási kötelezettséggel tartozik a részére céljelleggel juttatott támogatások rendeltetésszerű felhasználásáról.

17. § (1) Költségvetési szerv a költségvetésért felelős bizottság engedélyével nyújthat be szakmai pályázatot abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(2) A költségvetési szerv vezetője a polgármester engedélyével pályázhat, ha a pályázat költségvetési többlettámogatási igénnyel nem jár, önerőt nem igényel, de utófinanszírozású. Az engedélyt a polgármester akkor adja meg, ha az Önkormányzat, ezáltal a költségvetési szerv likviditása az utófinanszírozás esetében is biztosított, és a költségvetési szerv az előirányzataiból a forrást biztosítani tudja, és erről az intézményvezető nyilatkozik.

(3) Az önkormányzati költségvetési szerv éven túli kötelezettséget csak a Képviselő-testület jóváhagyásával vállalhat a kötelezettségvállalási korlátokra vonatkozó jogszabályok szerint. Éven túli kötelezettségvállalásnak minősül a szakmai program indítása, ha az többletlétszámot igényel, vagy többletköltséggel jár. Nem minősül éven túli kötelezettségvállalásnak a költségvetési szerv folyamatos működéséhez szükséges kötelezettségvállalás.

9. A finanszírozás rendje

18. § (1) Az Önkormányzat a gazdasági társasága részére a közszolgáltatási kereteket az éves likviditási ütemterv figyelembevételével biztosítja. A polgármesteri hivatal a likviditás és a belső kontrollrendszer fenntartása érdekében megfelelési tanácsadót bízhat meg, amely számára az önkormányzati gazdasági társaság havonta teljeskörű adatszolgáltatásra köteles. Az adatszolgáltatási kötelezettség elmulasztása a közszolgáltatási finanszírozás felfüggesztésével jár.

(2) A polgármesteri hivatal finanszírozása az Önkormányzat költségvetési elszámolási számlájáról közvetlenül történik, az Önkormányzat fenntartása alá tartozó költségvetési szerv számára nyitott költségvetési elszámolási számlára folynak be a saját bevételei és e számláról teljesíti a kiadásait.

19. § (1) A költségvetési szerv irányítószervi támogatása – figyelemmel a költségvetési szerv saját bevételeinek a teljesítésére is – a feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben történhet.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési egyenlegének a tervezettől eltérő, kedvezőtlen alakulása esetén a költségvetési szerv támogatási előirányzatait, az Önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő gazdasági társaság és a helyi nemzeti önkormányzat támogatási előirányzatait – a (3) bekezdésben foglalt kivételekkel – zárhatja, csökkentheti vagy törölheti.

(3) A zárolás nem vonatkozhat:

a) az európai uniós források vagy más támogatások igénybevételével megvalósuló projektekhez biztosítandó önkormányzati támogatás,

b) meghatározott személyi juttatások és járulékaik finanszírozásához szükséges önkormányzati támogatás, valamint

c) a segély jellegű ellátások

előirányzataira.

(4) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben meghatározott zárolás feloldásáról vagy a zárolt összegnek megfelelő előirányzat csökkentéséről, törléséről legkésőbb a költségvetési év zárását megelőzően dönt.

(5) A polgármesteri hivatal kivételével az önkormányzati fenntartású költségvetési szerv irányítószervi támogatás terhére 2022. december 20-át követően 2023-ra kötelezettséget nem vállalhat.

(6) A polgármesteri hivatal és a költségvetési szerv más szervezetet nem támogathat.

10. Létszám- és bérigazgatást érintő, valamint az illetményekre vonatkozó szabályok

20. § (1) Az Önkormányzat költségvetési szervei tekintetében a köztisztviselői illetményalap a 2022. évben 63 000 Ft.

(2) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérigazgatási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére meghatározott létszámkeretet (álláshely) a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

21. § (1) Az egyes foglalkoztatási formákra álláshelyenként és összességében az elemi költségvetésben tervezett módosított személyi juttatás előirányzat nem léphető túl.

(2) A tervezett előirányzatot meghaladó többletbevételből az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadókat terhelő járulékok előirányzata év közben legfeljebb a többletbevétellel összefüggő feladat elvégzéséhez szükséges, nem a személyi juttatások körébe tartozó közvetlen és közvetett kiadásoknak az adott bevételből történő teljesítése után fennmaradó összeg erejéig, szerződés esetén az abban meghatározott összeggel, a meghatározott időszakra emelhető.

(3) Az Önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szerv éves személyi juttatás előirányzata nem emelhető az intézményi ellátási díjnak, az alkalmazottak térítésének, az alkalmazott és a tanuló kártérítésének, továbbá egyéb térítésének, a felhalmozási célú bevételeknek, valamint az átvett pénzeszközöknek az előirányzatot meghaladó többletéből,

kivéve, ha a bevétel a személyi juttatásból teljesítendő kiadásra irányul, vagy a megkötött szerződés, megállapodás költségterve személyi célú kifizetéseket tartalmaz.

(4) A költségvetési szerv csak akkor fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatás pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata vagy maradványa nem biztosítja az Önkormányzat kötelező feladatai ellátását, törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

22. § (1) Az Önkormányzat fenntartása alá tartozó költségvetési szervnél jutalom és céljuttatás, a polgármester engedélyével a jutalom és céljuttatás előirányzat terhére annak erejéig, valamint a bérmegetakarítás terhére annak erejéig a (2) bekezdésben foglaltak teljesülése esetén fizethető .

(2) A költségvetési szervnél keletkezett bérmaradványból jutalom kifizetésére a polgármester engedélyével és csak akkor kerülhet sor, ha a költségvetési szerv valamennyi jogszabály szerinti fizetési kötelezettségét teljesíti, és a kifizetést az Önkormányzat likviditási helyzete lehetővé teszi.

23. § (1) Az Önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az alábbi meghatározott feltételekkel vehető igénybe:

a) a szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni,

b) a szerződéskötés feltétele, hogy a költségvetési szerv az adott feladatellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges, és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott szerződés nem köthető meg a költségvetési szerv vezető jogállású álláshelyének a betöltésére.

11. A gazdálkodás egyéb szabályai

24. § A Képviselő-testület – kamatbevétel szerzése céljából – az átmenetileg szabaddá váló pénzeszköz lekötési jogát értékhatár nélkül a polgármesterre ruházza át. A polgármester a bankbetétbe történő elhelyezésen kívül kizárólag állam által garantált értékpapír (államkötvény) vásárlására jogosult.

25. § A Tervtanács tagjait 2022. évben tiszteletdíj illeti meg, melynek mértéke bruttó 8 000 Ft/fő/alkalom.

26. § (1) Ha az Önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti előirányzatának a 10 %-át vagy a 100 millió forintot, haladéktalanul köteles erről a tényről a polgármestert írásban tájékoztatni.

(2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester önkormányzati biztos kijelölését kezdeményezi. Az önkormányzati biztost a Képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon közzéteszi.

(3) Az önkormányzati biztos tevékenységével kapcsolatos költségek az Önkormányzatot terhelik, annak fedezetét az Önkormányzat költségvetésében kell biztosítani.

27. § (1) Az Önkormányzat 100 %-os tulajdonában lévő gazdasági társaság az Önkormányzattal kötött szerződésből tervezett bevétele esetében a tervezett éves bevétele 10 %-át vagy a 100 millió Ft-ot elérő harminc napon túli lejárt tartozásállományáról – ha e tartozást egy hónap alatt nem képes harminc nap alá szorítani – köteles haladéktalanul a polgármestert és a költségvetésért felelős bizottságot írásban tájékoztatni.

(2) A (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester a költségvetésért felelős bizottság javaslatára független, külső szakértőt bíz meg.

(3) A független külső szakértő tevékenységével kapcsolatos költségek az Önkormányzatot terhelik, annak fedezetét az Önkormányzat költségvetésében kell biztosítani.

28. § A kiadások készpénzben történő teljesítésére – figyelemmel a költségvetési szervek pénzügyi szabályzatában meghatározott összeghatárra és a készpénzkimélő fizetési módok előnyben részesítésének a követelményére – az alábbi esetekben kerülhet sor:

- a) készlet, kis értékű tárgyi eszköz beszerzése,
- b) tartós tárgyi eszközök beszerzése indokolt esetben a jegyző előzetes engedélye alapján,
- c) kiküldetési kiadás,
- d) reprezentációs kiadás,
- e) 200 eFt alatti kis összegű szolgáltatási kiadás,
- f) társadalom- és szociálpolitikai juttatások, ellátottak pénzbeli juttatása,
- g) pályázat végrehajtása során felmerülő, banki átutalással nem teljesíthető kiadás,
- h) munkavállaló nem rendszeres személyi juttatása, fizetési előleg, amennyiben az érintett munkavállaló kérése alapján a költségvetési szerv pénzügyi szabályzatában erre felhatalmazott személy a kifizetést engedélyezi, továbbá
- i) utólagos elszámolásra kiadott vásárlási előleg.

12. Záró rendelkezések

29. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Budapest, 2022. február

Váradiné Naszályi Márta
polgármester

dr. Németh Mónika
jegyző

Hatásvizsgálat

A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai: A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának társadalmi hatása nincs. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A rendelet környezeti és egészségi következményei: A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, egészségügyi következményei nem várhatóak.

A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: A rendelet-tervezetben foglaltak nem eredményeznek többlet adminisztratív terhet.

A rendelet megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következményei: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

Általános indokolás

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szabályainak megfelelően elkészült.

Részletes indokolás

Indokolás az 1-2. §-hoz: A rendelet hatályát és a címrendet határozzák meg.

Indokolás a 3-4. §-hoz: Meghatározza azokat a bevételi és kiadási főösszegeket, alapvető részletezésben, amelyek az Önkormányzat gazdálkodásának a kereteit adják.

Indokolás az 5. §-hoz: Az Önkormányzat által alkalmazható foglalkoztatottak létszámáról rendelkezik.

Indokolás a 6. §-hoz: A tartalékokat, valamint a céltartalékok felhasználási módját határozza meg.

Indokolás a 7-9. §-hoz: A rendelet meghatározza a végrehajtása során alkalmazandó szabályokat.

Indokolás a 10-14. §-hoz: A rendelet felállítja azt a szabályrendszert, amely keretek között az egyes költségvetési átcsoportosítások megtörténhetnek.

Indokolás a 15-17. §-hoz: A előirányzatok felhasználási módjának korlátait, speciális előírásait állapítják meg ezek a szakaszok.

Indokolás a 18-19. §-hoz: Az Önkormányzat finanszírozási viszonyban áll a költségvetési szerveivel, és a saját tulajdonában álló gazdasági társaságokkal. Ezen finanszírozási folyamatok szabályozottságát biztosítják a szakaszok.

Indokolás a 20-23. §-hoz: A létszám és bér-gazdálkodásra vonatkozóan határozza meg azokat az egyedi szabályokat, amelyek a humánpolitikai gazdálkodás biztonságosságához szükségesek.

Indokolás a 24-28. §-hoz: A költségvetési gazdálkodás során szükséges egyéb szabályokat tartalmazza.

Indokolás a 29. §-hoz: Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

A javasolt szabályozás európai uniós jogból eredő kötelezettséget nem érint.

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolást a Nemzeti Jogszabálytárban kell közzétenni.