



Előterjesztés
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat
Képviselő-testület
2021. december 16- i ülésére

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

A Bizottsági ülés formája: nyilvános ülésen tárgyalandó
Elfogadásához szükséges többség: minősített többség

Az előterjesztés készítéséért
felelős:

Az előterjesztés
tárgyalásra alkalmas:

Az előterjesztést a Képviselő-
testület ülésére benyújtom:

Szabó Zsolt
Gazdasági irodavezető
Volosin Katalin
Költségvetési csoportvezető

dr. Németh Mónika
jegyző

Váradiné Naszályi Márta
polgármester

1. ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által, az Áht. 23. § (2) bekezdés szerinti tartalommal előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a képviselő-testületnek a polgármester nyújtja be.

A Budapest I. Kerületi Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének szervezeti és működési szabályzatáról szóló 12/2019. (XI. 28.) önkormányzati rendelet 47. § (1) bekezdése alapján a költségvetési rendelet tervezetét a polgármester valamennyi bizottság véleményével együtt terjeszti be a képviselő-testület ülésére, legalább az ülést megelőző hetedik napon.

December 2-án benyújtott költségvetés tervezetet a bizottságok 2021. december 6. és 7. között véleményezték, azok figyelembe vételével készült el a jelenlegi előterjesztés.

I. Költségvetési mérleg

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat összevont, a halmozódásokat nem tartalmazó (konszolidált) költségvetési egyenlegének alakulását a 2020.-2021. közötti időszakban, valamint a 2022. évre tervezett előirányzatokat az alábbi táblázat tartalmazza (adatok ezer forintban):

1. sz. ábra

BEVÉTELEK	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. októberi teljesítés	2022. évi eredeti előirányzat	KIADÁSOK	2020. évi teljesítés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. októberi teljesítés	2022. évi eredeti előirányzat
Működési bevételek	8 558 563	6 616 536	6 397 662	6 943 087	7 256 411	Működési kiadások	8 409 966	12 970 681	12 722 866	6 983 609	12 634 864
Felhalmozási bevételek	1 920 983	769 000	849 000	847 630	759 000	Felhalmozási kiadások	2 334 880	1 944 324	3 099 757	1 404 746	1 994 548
Finanszírozási bevételek	12 342 898	10 051 468	11 604 363	11 555 275	6 660 000	Finanszírozási kiadások	5 602 945	2 522 000	3 028 402	2 875 319	46 000
Konszolidált bevételek	22 822 444	17 437 004	18 851 025	19 345 992	14 675 411	Konszolidált kiadások	16 347 791	17 437 004	18 851 025	11 263 674	14 675 411
Költségvetési egyenleg	-265 300	-7 529 469	-8 575 961	-597 638	-6 614 000						
Működési egyenleg	148 597	-6 354 145	-6 325 204	-40 522	-5 378 453						
Felhalmozási egyenleg	-413 897	-1 175 324	-2 250 757	-557 116	-1 235 548						
Finanszírozási egyenleg	6 739 953	7 529 468	8 575 961	8 679 956	6 614 000						
Egyenleg mindösszesen	6 474 653	0	0	8 082 318	0						

II. Bevételek tervezése

A Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetési tervezet, intézményi finanszírozás nélküli, konszolidált bevétele 14 675 411 e Ft, ebből

- működési költségvetési bevételek 7 256 411 e Ft,
- felhalmozási költségvetési bevételek 759 000 eFt,
- finanszírozási bevételek 6 660 000 eFt.

1. Működési költségvetési bevételek

A működési költségvetési bevételek (1. melléklet, Bevételek) tervezett összege 7 256 411 e Ft:

B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 125 096 e Ft
B3	Közhatalmi bevételek	2 986 315 e Ft
B4	Működési bevételek	2 145 000 e Ft

1.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt rovaton 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 1 262 096 ezer forint, ebből:

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	483 932 e Ft,
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	372 774 e Ft,
- egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	390 641 e Ft,
- gyermekétkeztetési feladatok támogatása	80 801 e Ft,
- kulturális feladatok támogatása	14 749 e Ft.

Az önkormányzat Egészségügyi Szolgálatára által végzett feladathoz, a Társadalombiztosítási Alapokból NEAK (Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő) által folyósítandó 2022. évi támogatás összege 863 000 e Ft.

A 2022. évre tervezett, államháztartáson belülről folyósított működési célú támogatások összesen 2 125 096 e Ft bevételt jelentenek.

1.2. Közhatalmi bevételek

A 2022. évi költségvetésben 2 986 315 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 iparüzési adó	2 199 315 e Ft
Idegenforgalmi adó	35 000 e Ft
Egyéb közhatalmi bevételek	47 000 e Ft
Összesen	2 986 315 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 előzetes tájékoztatása szerint terveztük be, a végleges adatot csak a 2022. januári közgyűlés után kapjuk meg, a szükséges korrekciót a költségvetés módosításánál elvégezzük.

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 előirányzatot 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 továbbszámlázott díjak;
- tulajdonosi bevételek: használati díjak;
- intézményi gyermekétkeztetési és alkalmazotti térítési díjak.

Az előirányzatokat a tapasztalati adatok (előző évi előirányzat és teljesítés adatai), meglévő szerződések, megállapodások figyelembevételével terveztük. Az önkormányzat és intézményei összevont működési bevételeit 2 145 000 e Ft összegben határoztuk meg a következő megbontásban:

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat	805 219 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 Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ	54 193 e Ft
Czakó utcai Sport- és Szabadidőközpont	12 000 e Ft
	2 145 000 e Ft

2. Felhalmozási költségvetési bevételek

A felhalmozási költségvetési bevételek között 750 000 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 költségvetési egyenleg a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete. Előjelétől függően lehet többlet vagy hiány.

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

Finanszírozási bevételek számítását:

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

Az Áht. 1.§ 17. pontja a maradványt a következők szerint határozza meg: 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.

Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetés tervezete finanszírozási bevételek előirányzatán 4 160 000 e Ft maradvány igénybevétellel és 2 500 000 e Ft bankbetét megszüntetésével számol. A két tétel, mint belső finanszírozási forrás hozzájárul a költségvetési egyensúly megteremtéséhez, fedezetet biztosít a működési és felhalmozási egyenlegekhez.

A 1. melléklet szerinti Finanszírozási bevételek tartalmazzák még egy tételt, az irányító szervei támogatások folyósítását 4 172 213 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 (1. melléklet Finanszírozási kiadások).

Az irányító szervei támogatással együtt a 2022. évi tervezett bevételek mindösszesen 18 847 624 e Ft.

III. Kiadások tervezése

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 14 675 411 e Ft, ebből

- működési költségvetési kiadások	12 634 864 e Ft,
- felhalmozási költségvetési kiadások	1 994 548 e Ft,
- finanszírozási kiadások	46 000 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 12 634 864 e Ft összeget tervezünk a következők szerint:

K1	Személyi juttatások	3 741 279 e Ft
K2	Munkaadót terhelő járulékok	542 901 e Ft
K3	Dologi kiadások	5 260 944 e Ft
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	186 500 e Ft
K5	Egyéb működési célú kiadások	2 903 240 e Ft

1.1. Személyi juttatások

A személyi juttatások részeként a törvény szerinti illetményeket, munkabéreket 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 3 741 279 e Ft, amely összeg 271 616 eFt-tal több, mint a 2021. évi eredeti előirányzat (2021. évi eredeti előirányzat 3 469 663 eFt volt). A 7,83%-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 eFt-ra, a garantált bérminimum pedig 219 e Ft-ról 260 e Ft-ra emelkedett);
- ágazati bér- és pótlékfejlesztések.

A személyi juttatások jelentős részét, 93,66%-át az intézményi rendszer adja (3 504 253 e Ft), az önkormányzatra eső 6,34% tartalmazza a választott tisztségviselők (képviselek és bizottsági tagok) juttatásait 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 előirányzata is az érintett intézményeknél.

A 2022. évi tervezett előirányzat 542 901 e Ft. Ez az összeg 40 998 e Ft-tal kevesebb, mint a 2021. évre tervezett 583 899 e Ft összeg (7,02 %-os csökkenés).

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 5 260 944 e Ft, amely keret 60 580 e Ft-tal több a 2021. évi eredeti előirányzattól (5 195 364 e Ft). Az 1,26 %-os növekedés az inflációhoz viszonyítva visszafogottnak mondható, az intézmények a takarékoság 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 59,2%-át az intézményi rendszer adja, a fennmaradó 40,8%-ot az pedig önkormányzat. A 2 146 554 e Ft előirányzat részletezését a következő táblázat tartalmazza:

Dologi kiadások	2 146 554
Szakmai anyagok beszerzése	19 000
Lakosság részére oltóanyag, antigéntesztek beszerzése	18 000
Szakmai könyvek, folyóiratok beszerzése	1 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	19 137
Önkormányzati rendezvényekhez, állami ünnepekhez kapcsolódó beszerzések	12 286
Katasztrófavédelemmel kapcsolatos kiadások	1 575
Hulladékgyűjtők, kutyaszemetesek és szemetes zsákok (környezetbarát lebomló) beszerzése	1 575
Zöldhulladék-zsák beszerzés	787
Virágvásár	394
Környezetbarát síkosságmentesítéshez zeolit	394
Öntözőzsákok beszerzése zöldfelületek fenntartásához	236
Szociális feladatokkal kapcsolatos kiadások (pl. szépkorúak köszöntése, idősök karácsonya stb)	1 890
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	44 551
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
Budavári on-street parkoló automaták karbantartása, fő elemek cseréje	35 433
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	3 937
Közüzemi díjak	60 252
Bérelti és lízing díjak	430
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	73 228
Közterületi térfigyelő rendszer karbantartása	15 748
Kátyúzás	48 031
Utcabútorok, kerékpártámaszok, parkolásgátló oszlopok, korlátok karbantartása, forgalomtechnikai eszközök, felfestések, kitéblázások pótlása	5 512
Várfal - és támfal karbantartás általános feladatok	3 937
Közvetített szolgáltatások	6 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	59 480
KÉSZ készítése	11 515
KÉSZ-hez zöldinfrastruktúra fejlesztési terv, örökségvédelmi hatástanulmány	12 598
TK és ITS elkészítése	7 180
Közterület Alakítási tervek	2 362
Tervtanács	2 000

Budavári Egészségügyi Szolgálat, foglalkozás egészségügy	2 120
Jogi szakértő	12 000
Egyéb kiadások	9 705
Egyéb szolgáltatások	1 065 013
Budavári Kapu előirányzata	573 192
Budavári Kulturális Nonprofit Kft előirányzata	65 000
A turistabuszok közlekedésének közlekedési és környezeti hatásvizsgálata	39 370
Ingatlan értékbecslés és mérnöki szolgáltatások	66 000
Műszaki dokumentáció és járulékos szolgáltatások	66 000
Közbeszerzési hatósági eljárási, rendszerhasználati és szakértői díjak	7 087
Zajszakértő megbízása	1 811
Közműnyilvántartás	2 400
Faltól-falig takarítás	6 299
Graffitimentesítés	1 575
Várfalból kinőtt növények eltávolítása, alacsony falszakaszok biztonságossá tétele	3 150
Energetikahatékonysági tanácsadás, kiadványok	1 574
Kisállatvartalanítás, állattetemek elszállítása	5 118
Kommunikációs kiadások	30 000
Újságkiadással kapcsolatos feladatok	51 000
Idősügyi tanács, Állampolgári tanács	3 244
Szűrőprogramok	13 000
Bankköltségek	15 000
Gyerekorvosi ügyelet közbeszerzés alapján (nettó érték)	3 937
Közterületfelügyelet költöztetése (keret szállításra, hiányzó eszközök beszerzésére)	7 874
Roncsautók, közbiztonságot veszélyeztető autók elszállítása	12 992
Ünnepi díszítés, díszvilágítás	19 685
Tanácsadói, szakértői egyéb díjak	57 894
Előre nem tervezett váratlan környezeti káros hatás elleni intézkedésre költségkeret	11 817
Kiküldetések kiadásai	2 767
Reklám- és propagandakiadások	7 874
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	364 607
Fizetendő általános forgalmi adó	400 000
Egyéb dologi kiadások (kötelező jellegű díjak, tagdíjak, egyebek)	20 278

1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatásai döntően a szociális kiadásokat foglalják magukban. 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 pénzbeni ellátások	5 000 e Ft
Ünnepi támogatás	36 000 e Ft
Zamárdi rászoruló turnusok támogatása	1 000 e Ft
Köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	4 500 e Ft
Települési támogatás [Szoctv. 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
	összesen	47 725 e Ft
K512	4 közalapítvány	40 000 e Ft
	Aknázómoly elleni védekezés (lakossági támogatás)	500 e Ft
	Alapítványok, egyesületek támogatása	56 000 e Ft
	Budapest Film Zrt	3 000 e Ft
	Budavári Kulturális Nonprofit Kft	264 574 e Ft
	Budavári Lakásügynökség	50 638 e Ft
	BUJSz	294 000 e Ft
	Bursa Hungarika	5 000 e Ft
	Családi bölcsőde támogatása	5 100 e Ft
	Egyházak támogatása	10 000 e Ft
	Energiahatékonysági pályázat 2021	15 000 e Ft
	Energiahatékonysági pályázat 2022	15 000 e Ft
	Fiatalházak lakásépítési támogatása	5 000 e Ft
	Fővárosi Önkormányzat Vérmező fejlesztésével kapcsolatos támogatás	150 000 e Ft
	Hajléktalanok támogatása MMSzSz	1 500 e Ft

	Kertszépítés pályázat 2021	1 775 e Ft
	Kertszépítés pályázat 2022	15 000 e Ft
	Klíma pályázat iskolásoknak	1 000 e Ft
	Közép-Budai Tankerület támogatás keret fejlesztésre	20 000 e Ft
	Közép-Budai Tankerület gyógypedagógusok bértámogatása	30 000 e Ft
	Lakosságnak 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
	Egyéb kulturális célok támogatások	50 000 e Ft
	Zöldfal pályázat 2021	20 000 e Ft
	Zöldfal pályázat 2022	20 000 e Ft
	összesen	1 112 087 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 1 316 850 e Ft összegben a 6. melléklet szerinti részletezéssel.

Ezen az 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 2 903 240 e Ft összeget előirányosítottunk, amely összeg 620 615 eFt-tal kevesebb a 2021. évi eredeti előirányzathoz képest. A csökkenést a költségvetés elemeinek átstrukturálása eredményezte. A 2022. évi költségvetés céltartalékai kevesebb tételt tartalmaznak, mint az idei 2021. évi költségvetés. A céltartalék helyett beruházások, fejlesztések között kerültek megtervezésre, ugyanis a tartalékok terhelik a működési költségvetési kiadásokat, ezáltal növelik a működési egyenleg negatív értékét. Ez tapasztalható a 2021. évi eredeti előirányzatai esetében is. A 2020-as koronavírus-járvány nyomában kialakult gazdasági helyzet sok bizonytalanságot tartalmazott és arra készítette a képviselő-testületet, hogy a céltartalékokba helyezzen több fejlesztési tételt. Az előterjesztés 1. számú ábrája tartalmazza az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban. Jól látható, hogy az eredeti előirányzat költségvetési működési egyenlege – 6 354 145 e Ft, amely összeg októberi teljesítések alapján jelentősen csökkent (– 40 522 e Ft).

2. Felhalmozási költségvetési kiadások

A felhalmozási költségvetési kiadások 2022. évi tervezett előirányzata 1 994 548 e Ft:

K6	Beruházások	906 349 e Ft
K7	Felújítások	1 038 199 e Ft
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	50 000 e Ft

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

3. Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások előirányzatban egy tételt terveztünk. Az államháztartáson belüli megelőlegezés során 46 000 e Ft összeg szerepel, ez egy becsült összeg, amit a Magyar Államkincstár 2021. december hónapban utal át az önkormányzatnak, így része lesz a 2021. évi maradványnak. A megelőlegezést a Kincstár részletekben visszavonja, ezért kiadási oldalon előirányzatot tervezni kell. A pontos összeg ismeretében a szükséges korrekciót az első költségvetés módosításánál elvégezzük.

A Finanszírozási bevételekhez hasonlóan az 1. melléklet Finanszírozási kiadások tartalmazzák az irányító szervi támogatás folyósítását. Ez a tétel (4 172 213 e Ft) csak az önkormányzatnál szerepel kiadásként és nem része a konszolidált kiadásoknak.

Az irányító szervi támogatással együtt a 2022. évi tervezett kiadások mindösszesen 18 847 624 e Ft.

IV. 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 bevételként tervezett előirányzatok:

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 500 000 e Ft

Irányító szervi támogatás 790 273 e Ft

A 2022. évi tervezett kiadások:

1. Személyi juttatások 804 193 e Ft

Az előirányzat tervezésénél a szeptemberi Képviselő-testületi határozat alapján 20 fővel bővített állományt vettük figyelembe, változatlan köztisztviselői illetményalappal számolva (55 000 Ft).

- törvény szerinti alapilletmény összesen	651 952 e Ft
- normatív jutalmak	15 000 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)	38 700 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	18 400 e Ft

Portaszolgálatot teljesítők és egyéb nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatásai

- egyéb külső személyi juttatások 5 000 e Ft

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulása adó 106 636 e Ft

3. Dologi kiadások 317 264 e Ft, ebből
- szakmai anyagok 2 500 e Ft

Tartalmazza a szakmai könyvek és folyóiratok beszerzését.

- üzemeltetési anyagok beszerzése 18 318 e Ft

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

- informatikai szolgáltatások igénybevétele 46 811 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 üzemeltetése.

- egyéb kommunikációs szolgáltatások 11 755 e Ft

Telefon, internet szolgáltatás kiadásai.

- közüzemi díjak 27 000 e Ft
- bérleti díjak 1 500 e Ft

Szőnyegbérlet, postafiók bérlet, vízadagoló és kávéfőző bérlete.

- karbantartási szolgáltatások 20 000 e Ft

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

- Közvetített szolgáltatások 50 e Ft
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások 55 000 e Ft

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

- egyéb szolgáltatások 66 480 e Ft

Gépjárműbiztosítások, postaköltség, bankköltség, szemétszállítás, 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, adókiutalmak előállítás és postázása, egyéb kiadásokra keret.

- kiküldetések kiadásai 50 e Ft
- reklám- és propaganda kiadások 2 500 e Ft

Pályázati álláshirdetések költségei.

- működési célú előzetesen felszámított ÁFA 58 000 e Ft
- fizetendő ÁFA 5 000 e Ft
- egyéb dologi kiadások 1 500 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 bevételként 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 többlépcsős 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 bevételként tervezett előirányzatok:

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele: 1 000 000 e Ft

Irányító szervi támogatás: 3 571 030 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 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 akadódik 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 bérfejlesztés 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 2 208 506 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 150 129 e Ft

A költségvetés összeállításakor zajlott a közétkeztetési beszerzés, így a 2021. évi árakkal történt a tervezés, számolva azzal, hogy a 2022. évben a COVID19 járvány miatt iskola bezárásra nem lesz szüksége. Tanítási napok száma: 185 nap

- bérleti és lízingdíjak 6 051 e Ft

Szennyfogó szőnyeg, nyomtató bérleti díja.

- karbantartási szolgáltatások 783 541 e Ft

Bérlemények homlokzat és homlokzati nyílászáró karbantartása, tető karbantartások, vizes, valamint „használatlan” 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, járdatakarító 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 szemétyűjtő tartályainak ki- és behúzása, takarítása, konténeres sirt 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 | 447 415 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 (járdatarakításhoz).

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 (mosóegységgel), 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 14 808 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 betervezve.

- 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 élelmezés 68 820 e Ft

- bérleti és lízingdíjak 900 e Ft

Szennyfogó 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 továbbszámításra 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 segítő 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 16 101 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 (szállíttatás, kulcsmásolás, érintésvédelmi vizsgálat, csoportszobák játéktartó polcainak cseréje stb.).

- működési célú ÁFA 39 569 e Ft

- fizetendő ÁFA 3 800 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 (régiből lebontásra kerül a TÜV előírás értelmében), mosogatógép és rossz állapotú szekrények cseréje került tervezésre.

A felújításoknál elsősorban a gyermekek által használt helyiségek (életterük), felújítását tervezte az intézményvezető, valamint rossz állapotban lévő egy-egy egyéb kiszolgáló helyiség 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 15/1998. NM rendelet szabályaival.

A 2022. évi tervezett bevételek:

Ellátási díjak:	19 619 e Ft
Kiszámlázott ÁFA	2 209 e Ft

Finanszírozási bevételként 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 KJT 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 (326/2013. 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, mely 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 érkezik, 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 pótléket 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, tisztítószer, karbantartási anyagok, textíliák (a bölcsődék működésére vonatkozó rendelet ellátott gyermekeknek 3 garnitúra ágyneműt, létszámnak és a folyamatos cseréknek megfelelő mennyiségű textilpelenkát, fürdőlepedőt, gyermektörölközőt ír elő).

A bölcsődei ételmezést a 37/2014. (IV.30.) EMMI rendelet szabályozza, kiemelten a közétkeztetésben biztosított csecsemő és kisgyermekkorú 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 gyermekétkeztetésben, ételkészítésre 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 bérlete, ételmezési programok.

- karbantartási szolgáltatások	4 915 e Ft
--------------------------------	------------

Ingatlan, gépek, berendezések karbantartása (étellift, felvonó, fénymásológépek, nyomtatók, tűzoltókészülékek, 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, oovar és rágcshalóirtás (3 telephelyen), szemétszállítás, homok csere a homokozókban, 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 élelmezés 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 járványhelyezethez 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 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 építéskor (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, nagykamasz 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 10 315 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 élelmiszer 38 997 e Ft

2022.02.28.-án a jelenlegi szolgáltatóval a szerződés megszűnik, új közbeszerzés 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 6 508 e Ft

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

- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás 8 594 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 8 707 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 24 134 e Ft

- fizetendő ÁFA 4 687 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.

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, Lecsófőző 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 munkaerő megszerzése 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 hétfvégen is nyitva tart, és fogadja a kerületi sportolni, mozogni vágyókat, bérlőket.

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

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

- egyéb költségtérítés 196 e Ft

Monitor előtti munkavégzéshez szükséges szemüveg költségtérítése és a rendelet szerinti bankköltség térítés.

- 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) helyezetteinek kiosztásra kerülő érmeit (évente 10 sportágban kerül megrendezésre diákolimpia, ahol az értékelés korosztályonként, nemenként, egyénenként 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 hétfvégi 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. októberi 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 és 42. § 1. pontja szerint a Képviselő-testület minősített 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 .../2021. (...) 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
.../2021. (XII.) 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 14 675 411 e Ft-ban, a költségvetési és finanszírozási kiadások együttes főösszegét 14 675 411 e Ft-ban határozza meg.

Ezen belül:

- a) a költségvetési bevételek főösszege 8 015 411 e Ft,
- b) a költségvetési kiadások főösszege 14 629 411 e Ft,
- c) a költségvetési egyenleg – 6 614 000 e Ft, amelyből a működési költségvetési egyenleg – 5 378 453 e Ft, a felhalmozási költségvetési egyenleg – 1 235 548 e Ft.
- d) a finanszírozási kiadás 46 000 e Ft,

e) belső finanszírozási bevételként a maradvány igénybevétele 4 160 000 e Ft és banki betét megszüntetése 2 500 000 e Ft.

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

- | | |
|--|------------------|
| a) működési költségvetési bevételek: | 7 256 411 e Ft, |
| b) működési költségvetési kiadások: | 12 634 864 e Ft, |
| c) felhalmozási költségvetési bevételek: | 759 000 e Ft, |
| d) felhalmozási költségvetési kiadások: | 1 994 548 e Ft, |
| e) irányító szervi támogatás nélküli finanszírozási bevételek: | 6 660 000 e Ft, |
| f) irányító szervi támogatás nélküli finanszírozási kiadások: | 46 000 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) Az Önkormányzat a fenntartásában lévő költségvetési szervek irányító szervi támogatásának előirányzatát 4 172 213 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 1 316 850 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 Önkormányzat év közben képződött, nem tervezett, felhasználási célhoz nem kötött többletbevételével az általános tartalékot kell növelni.

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

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

a) a „Támogatások céltartalék” „Körzetes képviselői keret” előirányzatából az egyéni választókerületben mandátumot szerzett képviselőre egy millió forint erejéig,

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

c) 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 nemzetiségi önkormányzat támogatási előirányzatait – a (3) bekezdésben foglalt kivételekkel – zárolhatja, 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 illetményre vonatkozó szabályok

20. § (1) Az Önkormányzat költségvetési szervei tekintetében a köztisztviselői illetményalap a 2022. évben 55 000 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 léphet 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, amennyiben a költségvetési szerv rendelkezik jutalom illetve céljuttatás előiránnyal, annak erejéig a polgármester engedélyével, amennyiben nem rendelkezik külön előiránnyal a (2) bekezdésben foglaltak teljesülése esetén bérmegetakarítás terhére fizethető annak erejéig.

(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 bizza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon közlésezi.

(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 vagyongazdálkodásért felelős bizottságot írásban tájékoztatni.

(2) A (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester a vagyongazdálkodásért 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 pénzkezelési szabályzatában meghatározott összeghatárra és a készpénzkímélő 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 pénzkezelési szabályzatában erre felhatalmazott személy a kifizetést engedélyezi, továbbá
- i) utólagos elszámolásra kiadott vásárlási előleg.

12. Záró rendelkezések

29. § Ez a rendelet 2022. január 1-én lép hatályba.

Budapest, 2021. december

Váradiné Naszályi Márta
polgármester

dr. Németh Mónika
jegyző

Hatásvizsgálat

A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai: A rendelettervezetben 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.

**A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetésének
előzetes bizottsági véleményezése**

1. Népjóléti, Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének
Népjóléti, Oktatási, Kulturális és Sport Bizottsága
201/2021. (XII. 6.) NOKSB határozata

a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetésének előzetes
véleményezéséről

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének Népjóléti,
Oktatási, Kulturális és Sport Bizottsága **elfogadásra javasolja** a Képviselő-testületnek
a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelet-
tervezét.

2. Városfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének
Városfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottsága
88/2021. (XII. 6.) VKB határozata

a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetésének előzetes
véleményezéséről

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének Városfejlesztési
és Környezetvédelmi Bizottsága **elfogadásra javasolja** a Képviselő-testületnek a
Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelet-tervezét.

3. Pénzügyi- és Ellenőrzési Bizottság

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének
Pénzügyi- és Ellenőrzési Bizottsága
19/2021. (XII. 6.) PEB határozata

a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetésének előzetes
véleményezéséről

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi- és
Ellenőrzési Bizottsága **elfogadásra javasolja** a Képviselő-testületnek a Budapest I.
kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelet-tervezét.

4. Tulajdonosi Bizottság

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének
Tulajdonosi Bizottsága
106/2021. (XII. 7.) TB határozata

a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetésének előzetes
véleményezéséről

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének Tulajdonosi
Bizottsága **elfogadásra javasolja** a Képviselő-testületnek a Budapest I. kerület
Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelet-tervezét.

5. Idegenforgalmi Bizottság

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének
Idegenforgalmi Bizottsága

58/2021. (XII. 7.) IB határozata

a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetésének előzetes véleményezéséről

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének Idegenforgalmi Bizottsága **elfogadásra javasolja** a Képviselő-testületnek a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelet-tervezét.

6. Gazdasági és Jogi Bizottság

Budapest I. Kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének
Gazdasági és Jogi Bizottsága

64/2021. (XII. 7.) GJB határozata

a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetésének előzetes véleményezéséről

A Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat Képviselő-testületének Gazdasági és Jogi Bizottsága **nem támogatja** Molnárka Gábor Zoltán elnök alábbi szóbeli módosító indítványát a Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelet-tervezéhez:

- a Polgármesteri Hivatal 2022. évi létszámkeretének 20%-os, valamint a személyi jellegű kiadások 10%-os csökkentése,
- a Polgármesteri Hivatal által igénybe vett szolgáltatások 20%-kal történő csökkentése,
- a Budavári Kulturális Nonprofit Kft. részére nyújtandó támogatási összeg 30%-os csökkentése,
- a Budavári Lakásügynökség Nonprofit Kft részére nyújtandó támogatási összeg 30%-os csökkentése,
- az energiahatékonysági pályázat keretösszegének 10 millió Ft-ra történő csökkentése,
- az I. kerületi Házgondnoksági Kft. részére nyújtandó 4 millió Ft támogatás törlése,
- a kertszépítési pályázat keretösszegének 5 millió Ft-ra történő csökkentése,
- a részvételi keret keretösszegének 5 millió Ft-ra történő csökkentése,
- a THEA Art Nonprofit Kft. részére nyújtandó 35 millió Ft támogatás törlése,
- Egyéb kulturális támogatások 10 millió Ft összegben történő maximalizálása,
- a zöldfal pályázat keretösszegének 10 millió Ft-ra történő csökkentése,
- a vízvárosi forgalomcsillapítás céltartalékokon 15 millió Ft-tal történő szerepeltetése,
- az önkormányzat „Egyéb szolgáltatások” során 100 millió forintos megtakarítás végrehajtása,
- a Czákó utcai Sport- és Szabadidőközpont személyi jellegű kiadásainak 20%-os csökkentése, az intézményre 18 millió Ft-os bevétel tervezése,
- a rendelet-tervezet mellékleteiben 2021. évi oszlop feltüntetése,
- a bizottság részére intézményi szintű döntéshozatali támogatást támogató háttéranyagok rendelkezésre bocsátása,

valamint további véleményt nem alakított ki.