

BUDAPEST XXI. KERÜLET CSEPEL ÖNKORMÁNYZATA

POLGÁRMESTER

Javaslat

a Csepeli Csodakút Egyesített Óvodában közalkalmazotti jogviszonyban álló pedagógus munkakörben foglalkoztatottak részére csepeli pótlék további biztosítására

Javaslat

a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségeihez meghatározott saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeinek elfogadására

RENDELETTERVEZET

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről

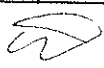
Készítette: **dr. Szeles Gábor**
jegyző
Szedes Istvánné
ágazatvezető

Előterjesztő: **Borbély Lénárd**
polgármester

Az előterjesztő megtárgyalásra javasolja:
egyeztető lap szerint

Az előterjesztés egyeztetve: egyeztető lap szerint

Törvényességi szempontból ellenőrizte:


dr. Szeles Gábor
jegyző

Az előterjesztés leadva:
2020. február

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
Képviselő-testülete

2021. évi.....sz. előterjesztés

Testületi ülés dátuma:.....

Tisztelt Képviselő-testület!

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendelet-tervezete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak alapján kerül előterjesztésre, mely szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek. Az Ávr. 27. § (2) bekezdése alapján legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét is csatolni kell a rendelet-tervezet mellé. Jelen helyzetben a bizottságok hatáskörét a Polgármester gyakorolja.

A 2021. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállítása az Országgyűlés által 2020. július 15-én kihirdetett Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény alapján, valamint az Áht. végrehajtására kiadott 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet és az államháztartási számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet előírásai alapján történt. Figyelembe vettük továbbá a képviselő-testület 2021. évi feladatellátást és gazdálkodást érintő döntéseit, a különböző ágazati jogszabályokban az Önkormányzat és intézményeinek működését érintő változásokat, melyek az alábbiak:

- Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata részére a 2021. évi központi költségvetési törvény **3.590.721.591Ft összegű központi támogatást** biztosít, 1.061.161.089Ft-tal többet, mint előző évben. A növekedés oka, hogy a szolidaritási hozzájárulás számításával kapcsolatos úgynevezett „beszámítás rendszere” megszűnik, ez alapján az önkormányzatok jogosulttá válnak olyan központi költségvetési támogatásokra, melyet az előző években az adóerőképességük miatt nem illették meg (pl. települési önkormányzatok általános támogatása).
 - Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 2. melléklet 56.1. pontja szerint **szolidaritási hozzájárulás fizetésére** köteles az önkormányzat, amennyiben az egy lakosra jutó adóerő-képessége meghaladja a 22.000Ft/fő-t. Csepel esetében az adóerő képesség jelentősen meghaladja ezt a mértéket, így önkormányzatunk 2021. évben **1.419.673.433Ft** szolidaritási hozzájárulás fizetésére kötelezett, ez 918.673.433Ft növekedést jelent előző évhez képest.
 - A **kötelező legkisebb munkabér** (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 20/2021. (I.28.) Kormányrendelet alapján 2021.02.01-től a minimálbér bruttó 167.400Ft/hó, a legalább középfokú iskolai végzettséget, illetve középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállaló garantált bérminimuma bruttó 219.000Ft/hó. Tekintettel arra, hogy a minimálbér emelésről szóló döntés elhúzódott, így a 2021. évi költségvetésben kerületi szinten (járulékmal növelten) összesen **85.000.000Ft** céltartalékot képeztünk, melyből az intézmények és gazdasági társaságok a szükséges összeget a későbbiekben lehívják.
 - 2020.07.01-től a **szociális hozzájárulási adó** mértéke 17,5%-ról 15,5%-ra csökkent, így 2021. évi személyi juttatások után a csökkentett adó mértéke került tervezésre.
 - 2021.01.01-jén a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap 38.650Ft. Az Önkormányzat képviselő-testülete 2019. évben a Polgármesteri Hivatal és a Közterület-felügyelet köztisztviselői részére – az önkormányzat saját forrásai terhére – az említett jogszabályban meghatározottnál magasabb összegben 50.000Ft-ban állapította meg az illetményalapot. A köztisztviselők részére **50.000Ft illetményalappal** került tervezésre a személyi juttatás.
- A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. § alapján a cafeteria-juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A hivatkozott törvényt figyelembe véve a Polgármesteri Hivatal és a Közterület-felügyelet köztisztviselőinél bruttó **250.000Ft/fő/év cafeteria összeggel** terveztünk, hasonlóan az előző évhez.
- A költségvetési szerveinknél az elmúlt évek **kormányzati intézkedéseinek** köszönhetően továbbra is biztosított a szociális ágazati pótlék, a bölcsődei pótlék, a nevelést, oktatást közvetlenül segítő dolgozók 10%-os pótléka. 2020.07.01-től a köznevelési

intézményekben emelkedtek a vezetői pótlékok, valamint ágazati szakmai pótlék került bevezetésre, ez utóbbi a pedagógusok számára biztosít 10%-os illetménynövekedést.

- A kvalifikált óvodapedagógusok megtartása érdekében 2019.03.01-től bevezettük a **csepeli pedagógus pótlékok**, mely bruttó 40-50.000Ft határozott időre szóló illetménykiegészítést jelentett. A költségvetési helyzetre tekintettel 2020.04.02-től csökkentésre került a pótlék. A 2021. évi költségvetésben 25-35.000Ft/fő/hó összegben biztosítjuk a pótlékok 228 fő pedagógus részére, mely járulékkal növelten 91.995.750Ft/év. A 2022. évi költségvetés elfogadásáig, 2021.12.01-2022.02.28. időszakra céltartalékban helyezünk el 22.998.938Ft-ot.
- A kormány az egészségügyi dolgozók esetében többlépcsős béremelési programot dolgozott ki, eszerint 2019.07.01-től 8%-kal, 2020.01.01-től 14%-kal, 2020.11.01-től 20%-kal, majd **2021.01.01-től újabb 30%-kal emelte az egészségügyi szakdolgozók alapilletményét**. A béremelés összegét a NEAK finanszírozza tény adatok alapján, így a 2021. évi emelés összegével a költségvetés módosítás során lesz az intézmény előirányzata módosítva.
Az egészségügyben 2021.03.01-től életbe lép az egészségügyi szolgálati jogviszony, mely az orvosokra vonatkozik, a béremelés összegét a NEAK finanszírozza.
- Költségvetési szerveknél adható juttatásként a fenntartó biztosítja a kedvezményes adózású **cafeteriát**.
- A képviselő-testület 2020. évben döntött a költségvetési szervek **engedélyezett létszám változásáról**, melynek hatásai a 2021. évi költségvetésben az intézményeknél jelentkeznek.

A 2021. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállítását az alábbi célkitűzések határozták meg:

- legfontosabb a **hosszú távon fenntartható takarékos és hatékony gazdálkodás**,
- a biztonságos és kiegyensúlyozott működés biztosítása,
- **adósság és működési hiány nélküli** egyensúlyi költségvetés készítése,
- a **kötelezően ellátandó feladatok elsőbbsége** az önként vállalt feladatokkal szemben,
- a gazdálkodás biztonságát szolgáló **tartalékok meghatározása**,
- a területben élők érdekeinek szolgálata, a hátrányos helyzetűek **támogatása**, a rászorulóknak **szociális segítése**,
- a közszolgáltatások elért **színvonalának megtartása**,
- a terület további **megújítása, fejlesztése** saját erőből és külső források bevonásával,
- a **megtakarítások reálértékének megtartása**.

Önkormányzatunk - a járványhelyzet ellenére is - stabil pénzügyi helyzete határozta meg a 2021. évi költségvetés előkészítését. A tervezet előkészítése során a bevételek tekintetében a reális, teljesíthető bevételek teljes körű felmérésére törekedtünk. Figyelembe vettük az elmúlt évben kieső bevételeket, mind a bérleti díjaknál, mind az adóbevételeknél, azok 2021. évi kiesésére mennyire számíthatunk. A kiadások tekintetében a takarékos, fegyelmezett gazdálkodás szerint történő kiadások számbavételére törekedtünk minden feladat esetében. A működési kiadások jelentős mértékben csökkentésre kerültek, fejlesztés-felújítást minimális mértékben terveztünk, a múlt évben megkezdett fejlesztések befejezésére törekedve.

A költségvetés kidolgozásához részletesen meghatározott tervezési útmutatók alapján készültek el a különböző szervezetek javaslatai, amelynek alapján összeállított rendelet-tervezetben az önkormányzat minden szervének biztosítja a működéshez szükséges erőforrásokat, a sokrétű feladatok finanszírozását. A céltartalékban meghatározott előirányzatok, valamint az általános tartalék lehetőséget biztosítanak arra, hogy az év során képviselő-testületi döntéssel, illetve felhatalmazással előre nem látható feladatok, beruházások, felújítások, egyéb fejlesztések tervbevételekre kerüljenek, megvalósuljanak.

A 2021. évi költségvetési rendelet-tervezetbe beépítésre kerülnek a 2020. évi költségvetési maradvány összegei, valamint azok kötelezettség vállalással terhelt előirányzatai (5. számú függelékben kerül bemutatásra intézményenként). A 2020. évi költségvetési beszámolót, zárszámadást követően kerül sor a 2020. évi maradvány teljes körű meghatározására, melyet a képviselő-testület hagy jóvá. Az áthúzódó kötelezettségeink finanszírozását a 2020. évi költségvetési maradványból (belső finanszírozású forrás) tervezzük megvalósítani, melynek forrása az Önkormányzat és a költségvetési szervek bankszámláinak 2020.12.31-ei korrigált záróegyenlege 9.246.423.895Ft, továbbá az önkormányzati államkötvény, mellyel 2020.12.31-én továbbra is rendelkezünk 5.997.100.000Ft értékben.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően az Önkormányzat 2021. évi költségvetésével kapcsolatos előterjesztés az alábbi szerkezetben készült:

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2021. évi költségvetése

1. melléklet Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat 2021. évi bevételei
 - 1/a. melléklet 2021. évi támogatás államháztartáson belülről és átvett pénzeszközök
2. melléklet Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat 2021. évi kiadásai kiemelt előirányzatok szerint
 - 2/a. melléklet 2021. évi tartalékok kiadási előirányzatai
 - 2/b. melléklet 2021. évi támogatások kiadásainak előirányzatai államháztartáson belülről és államháztartáson kívülre
 - 2/c. melléklet Ellátottak pénzbeli juttatásainak 2021. évi előirányzatai
3. melléklet Önkormányzat 2021. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
 - 3/a. melléklet Önkormányzat 2021. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása feladatonként
4. melléklet Polgármesteri Hivatal 2021. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
 - 5/a. melléklet Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2021. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
 - 5/b. melléklet Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda 2021. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
 - 5/c. melléklet Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2021. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
 - 5/d. melléklet Közterület-felügyelet 2021. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
 - 5/e. melléklet Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2021. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint
6. melléklet 2021. évi beruházási és felújítási kiadások előirányzatai
7. melléklet 2021. évi bevételi és kiadási előirányzat felhasználási ütemterve
8. melléklet 2021. évi bevételek és kiadások kötelező, önként vállalt, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban
- 9/a. melléklet 2021-2024. évi tervezett bevételek előirányzatai
- 9/b. melléklet 2021-2024. évi tervezett kiadások előirányzatai
10. melléklet Tájékoztató az Európai Unió támogatásával megvalósuló programok és projektek bevételeiről és kiadásairól
11. melléklet Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségéhez meghatározott saját források és az adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségei 2022-2023-2024. években

Tájékoztató jelleggel mutatjuk be:

1. függelék Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat 2021. évi költségvetési és finanszírozási mérlege
2. függelék Tájékoztató Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat több éves kihatással járó képviselő testületi határozatairól
3. függelék 2021. évben nyújtandó közvetett támogatások
4. függelék 2021.évi központi költségvetési támogatások
5. függelék Tájékoztató a 2020. évi költségvetési maradványokról és 2021. évi tervezett eredeti előirányzatokról, valamint ezek összességéről intézményenként, kiemelt előirányzatokként

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2021. évi költségvetésének részletezése

BEVÉTELEK

A 2021. évi költségvetési bevételek összege 15.854.954.212Ft, mely tartalmazza a működési és felhalmozási költségvetési bevételeket. A finanszírozási bevételek összege 15.243.523.895Ft. A bevételeket az 1. számú melléklet, az államháztartáson belülről és kívülről átvett pénzeszközöket az 1/a. számú melléklet, a 2021-2024. évek számított adatait a 9/a. számú melléklet részletezi.

A 2021. évi bevételek főösszege, finanszírozási bevétellel együtt 31.098.478.107Ft.

forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2020.évi eredeti előirányzat	2020.évi maradvány	2021.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
B1	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	4 010 645 138	0	5 369 343 790	5 369 343 790
B3	Közhatalmi bevételek	10 280 135 000	0	8 615 438 000	8 615 438 000
B4	Működési bevételek	1 791 208 582	0	1 750 884 801	1 750 884 801
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	16 081 988 720	0	15 735 666 591	15 735 666 591
B2	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	2 737 286 566	0	78 898 192	78 898 192
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	40 389 429	0	40 389 429	40 389 429
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	2 777 675 995	0	119 287 621	119 287 621
	Költségvetési bevételek összesen	18 859 664 715	0	15 854 954 212	15 854 954 212
B812	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0	5 997 100 000	0	5 997 100 000
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	9 246 423 895	0	9 246 423 895
B816	Finanszírozási bevételek	6 734 527 542	0	6 400 402 506	6 400 402 506
	Finanszírozási korrekció	-6 734 527 542		-6 400 402 506	-6 400 402 506
	Finanszírozási bevételek összesen	0	15 243 523 895	0	15 243 523 895
	Bevételek mindösszesen	18 859 664 715	15 243 523 895	15 854 954 212	31 098 478 107

A bevételi előirányzatok, azok összetétele, valamint magyarázata az Önkormányzat és a költségvetési szervek 2021. évi bevételeinél részletesen bemutatásra kerülnek.

Az Ávr. 46. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a 2020. évi költségvetési maradványok összege a 2021. évi eredeti költségvetésbe beépítésre kerülnek.

Finanszírozási korrekció: A költségvetési szerveknél eredeti előirányzatok között finanszírozási bevételként jelenik meg a működésükhöz szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege (6.400.402.506Ft), az önkormányzatnál viszont finanszírozási kiadás, így a költségvetés összbevételének meghatározásánál korrekciós tényezőként kell figyelembe venni az adott-kapott támogatást (-6.400.402.506Ft).

A költségvetési szervek és az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek tervezése az alábbi részletezés szerint történt:

Polgármesteri Hivatal 2021. évi bevételi előirányzata összesen 1.394.469.454Ft

Rovat-szám	Megnevezés	2020.évi eredeti előirányzat	2020.évi maradvány	2021.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
B1	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	1 750 000	0	1 090 000	1 090 000
B4	Működési bevételek	7 849 000	0	7 366 000	7 366 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	9 599 000	0	8 456 000	8 456 000
B2	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	6 150 000	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	6 150 000	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	15 749 000	0	8 456 000	8 456 000
B812	Befektetési célú belöldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	67 051 286	0	67 051 286
B816	Finanszírozási bevételek	1 414 386 602	0	1 318 962 168	1 318 962 168
	Finanszírozási bevételek összesen	1 414 386 602	67 051 286	1 318 962 168	1 386 013 454
	Bevételek mindösszesen	1 430 135 602	67 051 286	1 327 418 168	1 394 469 454

A Polgármesteri Hivatal tervezett egyéb közhatalmi bevétel összege 1.090.000Ft, mely igazgatási szolgáltatási díjból, közigazgatási, eljárási és végrehajtási bírságokból áll.

Működési bevételek tervezett összege 7.366.000Ft, anyakönyvi, házasságkötési eseményekhez, bankjegy automata bérleti díjához és egyéb továbbszámolt szolgáltatásokhoz (közüzemi díj, telefonhasználat) kapcsolódik.

A költségvetési szerv működéséhez szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege 1.318.962.168Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételeként jelenik meg, 67.051.286Ft összegben, mely a 2020. évről áthúzódó kötelezettségek fedezete.

Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2021. évi bevételi előirányzata összesen 1.415.041.507Ft

Rovat-szám	Megnevezés	2020.évi eredeti előirányzat	2020.évi maradvány	2021.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
B1	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
B4	Működési bevételek	383 684 000	0	385 899 000	385 899 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	383 684 000	0	385 899 000	385 899 000
B2	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	383 684 000	0	385 899 000	385 899 000
B812	Befektetési célú belöldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	25 610 507	0	25 610 507
B816	Finanszírozási bevételek	1 035 949 397	0	1 003 532 000	1 003 532 000
	Finanszírozási bevételek összesen	1 035 949 397	25 610 507	1 003 532 000	1 029 142 507
	Bevételek mindösszesen	1 419 633 397	25 610 507	1 389 431 000	1 415 041 507

Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság tervezett működési bevétele csaknem teljes egészében az étkezési térítési díjából keletkezik, mely 344.491.000Ft. Az étkeztetési kiadásokkal

kapcsolatban lefolytatott közbeszerzési eljárás alapján valamennyi közoktatási intézmény (óvodák és iskolák) élelmezéssel kapcsolatos bevételeit és kiadásait a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság költségvetésében kell tervezni. Az intézményhálózatban 5.861 fő óvodás gyermek és általános/középiskolás tanuló vesz részt a közétkeztetésben. A különböző étkeztetési formáknál a tervezett létszám alapján a tényleges igénybevételt óvodáknál 80 %-ban, iskolai napközis és menzás étkeztetésnél, valamint középiskolásoknál 85 %-ban határozták meg. A bevételek tervezésénél figyelembe vették a hatályos térítési díjaról szóló rendeletben foglaltakat.

Az intézmény a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó ÁFA szabályok szerint igényli vissza az ÁFA összegét, ÁFA visszatérülés tervezett összege 41.138.000Ft.

További működéssel kapcsolatos egyéb bevételként és kamat bevételként 270.000Ft összeget terveztek.

A költségvetési szerv működéséhez szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege 1.003.532.000Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételként jelenik meg, 25.610.507Ft összegben, mely a 2020. évről áthúzódó kötelezettségek fedezete.

Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda 2021. évi bevételi előirányzata összesen 2.345.757.972Ft

Rovat-szám	Megnevezés	2020.évi eredeti előirányzat	2020.évi maradvány	2021.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
B1	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
B4	Működési bevételek	12 500 000	0	11 494 000	11 494 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	12 500 000	0	11 494 000	11 494 000
B2	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	12 500 000	0	11 494 000	11 494 000
B812	Befektetési célú belső értékpapírok beváltása	0	0	0	0
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	35 952 972	0	35 952 972
B816	Finanszírozási bevételek	2 426 010 699	0	2 298 311 000	2 298 311 000
	Finanszírozási bevételek összesen	2 426 010 699	35 952 972	2 298 311 000	2 334 263 972
	Bevételek mindösszesen	2 438 510 699	35 952 972	2 309 805 000	2 345 757 972

A Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda működési bevételeinek tervezett előirányzata 11.494.000Ft, mely terembérlési díjakból, közüzemi számlák, telefonhasználat miatti tovább számlázásából származik.

A költségvetési szerv működéséhez szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege 2.298.311.000Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételként jelenik meg, 35.952.972Ft összegben, mely a 2020. évről áthúzódó kötelezettségek fedezete.

Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2021. évi bevételi előirányzata összesen 1.450.538.419Ft

Rovat-szám	Megnevezés	2020.évi eredeti előirányzat	2020.évi maradvány	2021.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
B1	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
B4	Működési bevételek	133 538 000	0	126 983 000	126 983 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	133 538 000	0	126 983 000	126 983 000
B2	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	133 538 000	0	126 983 000	126 983 000
B812	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	21 199 419	0	21 199 419
B816	Finanszírozási bevételek	1 238 439 973	0	1 302 356 000	1 302 356 000
	Finanszírozási bevételek összesen	1 238 439 973	21 199 419	1 302 356 000	1 323 555 419
	Bevételek mindösszesen	1 371 977 973	21 199 419	1 429 339 000	1 450 538 419

Humán Szolgáltatások Igazgatósága működési bevételeinek tervezett összege 126.983.000Ft. A működési bevételek bölcsődei és szociális étkeztetéshez kapcsolódnak, valamint az átmeneti gondozóházban ellátottak által fizetett személyi térítési díjakhoz, a szociális étkeztetésben részt vevők által fizetett térítési díjakhoz, továbbá óvodai, valamint dolgozói étkeztetéssel kapcsolatos bevételekhez, bérleti díj bevételekhez, egyéb szolgáltatás nyújtásból származó bevételekhez, összesen 114.333.000Ft összegben. Az intézmény ÁFA visszatérüléssel kapcsolatban 12.650.000Ft-ot tervezett.

A költségvetési szerv működéséhez szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege 1.302.356.000Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételeként jelenik meg, 21.199.419Ft összegben, mely a 2020. évről áthúzódó kötelezettségek fedezete.

Kösterület-felügyelet 2021. évi bevételi előirányzata összesen 175.807.304Ft

Rovat-szám	Megnevezés	2020.évi eredeti előirányzat	2020.évi maradvány	2021.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
B1	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	2 000 000	0	3 000 000	3 000 000
B4	Működési bevételek	103 000	0	103 000	103 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	2 103 000	0	3 103 000	3 103 000
B2	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	2 103 000	0	3 103 000	3 103 000
B812	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	1 593 304	0	1 593 304
B816	Finanszírozási bevételek	187 163 693	0	171 111 000	171 111 000
	Finanszírozási bevételek összesen	187 163 693	1 593 304	171 111 000	172 704 304
	Bevételek mindösszesen	189 266 693	1 593 304	174 214 000	175 807 304

A Kösterület-felügyelet egyéb közhatalmi bevétel jogcímen tervezett 3.000.000Ft összegben helyszíni bírság bevételt. Tervezett működési bevétel 103.000Ft, mely a telefon használat továbbszámlázása a dolgozók felé.

A költségvetési szerv működéséhez szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege 171.111.000Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételeként jelenik meg, 1.593.304Ft összegben, mely a 2020. évről áthúzódó kötelezettségek fedezete.

Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2021. évi bevételi előirányzata összesen 2.074.719.718Ft

Rovat-szám	Megnevezés	2020.évi eredeti előirányzat	2020.évi maradvány	2021.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
B1	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	1 368 735 000	0	1 647 634 846	1 647 634 846
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
B4	Működési bevételek	72 369 586	0	68 446 087	68 446 087
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	1 441 104 586	0	1 716 080 933	1 716 080 933
B2	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	1 441 104 586	0	1 716 080 933	1 716 080 933
B812	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	52 508 447	0	52 508 447
B816	Finanszírozási bevételek	432 577 178	0	306 130 338	306 130 338
	Finanszírozási bevételek összesen	432 577 178	52 508 447	306 130 338	358 638 785
	Bevételek mindösszesen	1 873 681 764	52 508 447	2 022 211 271	2 074 719 718

A Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálatnál működési célú támogatásként jelenik meg az egészségügyi alapellátás és a járóbeteg szakellátás finanszírozására biztosított NEAK (OEP) támogatás tervezett összege 1.647.634.846Ft. A NEAK támogatás emelkedése az egészségügyi bérek emelkedésével függ össze.

A működési bevételek 68.446.087Ft összegben kerültek meghatározásra, melyek kiszámlázott bérleti, közüzemi és takarítási díjakból, egészségügyi szolgáltatásból származnak.

A költségvetési szerv működéséhez szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege 306.130.338Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételeként jelenik meg, 52.508.447Ft összegben, mely a 2020. évről áthúzódó kötelezettségek fedezete.

Önkormányzat 2021. évi bevételi előirányzata összesen**28.642.546.239Ft**

Rovat-szám	Megnevezés	2020.évi eredeti előirányzat	2020.évi maradvány	2021.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
B1	Működési célú támogatás ÁHT-n belülről	2 641 910 138	0	3 721 708 944	3 721 708 944
B3	Közhatalmi bevételek	10 276 385 000	0	8 611 348 000	8 611 348 000
B4	Működési bevételek	1 181 164 996	0	1 150 593 714	1 150 593 714
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	14 099 460 134	0	13 483 650 658	13 483 650 658
B2	Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről	0	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	2 731 136 566	0	78 898 192	78 898 192
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	40 389 429	0	40 389 429	40 389 429
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	2 771 525 995	0	119 287 621	119 287 621
	Költségvetési bevételek összesen	16 870 986 129	0	13 602 938 279	13 602 938 279
B812	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0	5 997 100 000	0	5 997 100 000
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	9 042 507 960	0	9 042 507 960
B816	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0
	Finanszírozási bevételek összesen	0	15 039 607 960	0	15 039 607 960
	Bevételek mindösszesen	16 870 986 129	15 039 607 960	13 602 938 279	28 642 546 239

Működési célú támogatás államháztartáson belül**3.721.708.944Ft**

Az Önkormányzat központi költségvetésből származó támogatása
melyet a rendelettervezet 4. számú függeléke részletesen bemutat.

3.590.721.591Ft,

- helyi önkormányzatok működésének támogatása 991.729.057Ft
- köznevelési feladatokra (pedagógusok, működtetési támogatás, kiegészítő támogatás minősítéshez) 1.571.031.880Ft
- szociális, gyermekjóléti feladatok támogatása 186.329.143Ft
- gyermekétkeztetés (bölcsődei, iskolai, szünidei) támogatása 415.683.631Ft
- bölcsődei feladatok támogatása 384.985.000Ft
- kulturális feladatok támogatása 40.962.880Ft

A központi költségvetési támogatások előző évhez képest 1.061.161.089Ft-tal emelkedtek, melynek oka az adóerőképeség és a szolidaritási hozzájárulás számításával összefüggő úgynevezett „beszámítás” megszűnése. Ennek okán olyan költségvetési támogatások is megilletik az önkormányzatot, melyek előző években nem, pl. hivatali működéssel kapcsolatos támogatások).

Egyéb működési bevételekre tervezett összegek:

- szociális ágazati pótlék 130.987.353Ft

Közhatalmi bevételek**8.611.348.000Ft**

- építményadó 2.100.000.000Ft
- telekadó 650.000.000Ft
- iparűzési adó 5.800.408.000Ft
- idegenforgalmi adó 826.000Ft
- egyéb közhatalmi bevételek 60.114.000Ft
 - adópótlék, adóbírság 50.000.000Ft,
 - Fővárosi Önkormányzat által meghatározott, kerületünket megillető adópótlék, adóbírság 10.114.000Ft

Iparűzési adóbevételt a 2021. évi forrásmegosztás keretében meghatározottak szerint tervezhettünk, mely adóbevételek a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületeket osztottan illetik meg. Az iparűzési adóbevétel tervezett előirányzata 1.466.767.000Ft-tal marad el az előző évhez képest.

A Fővárosi Önkormányzat a forrásmegosztás során nem tervezett a 639/2020.(XII.22.) Kormányrendelet szerinti iparűzési adó csökkentés összegével, mely alapján számításaink szerint önkormányzatunknál 900.000.000Ft összegű bevételi elmaradás várható. Az

óvatosság elve alapján ezt az összeget céltartalékban tervezzük, mely várhatóan fedezetet nyújt a 2021. évi elmaradó adóbevételekre.

2021. évben gépjárműadó bevétellel az önkormányzatok már nem tervezhettek, Csepel Önkormányzata esetében ez 220.000.000Ft bevétel kiesést jelent.

A fent jelzett adóbevételek csökkenése Csepel Önkormányzat költségvetésére jelentős kihatással vannak.

Működési bevételek

1.150.593.714Ft

Az Önkormányzat működési bevételeinek tervezett előirányzata 1.150.593.714Ft, melyből 95.000.000Ft a Dél-Pesti Tankerülettől származó, a közoktatási intézmények működtetésével összefüggő bevétel, 2.755.906Ft a megváltozott munkaképességű foglalkoztatásból származó bevétel, 3.993.700Ft továbbszámolt közüzemi díjak bevétele, 2.800.000Ft más önkormányzattól köztemetés visszatérülése, a kiszámlázott forgalmi adó és ÁFA visszatérülés összege 119.549.265Ft, önkormányzati államkötvény után tervezett kamatbevétel 65.968.100Ft, egyéb tervezett kamatbevételek 5.859.491Ft.

Működési bevételekből a tulajdonosi bevétel 854.667.252Ft, mely részletezve az alábbi:

- az önkormányzati lakások és helyiségek bérbevétele 756.120.000Ft, változatlan bérleti díjtétellel számolva,
- egyéb tulajdonosi bevételek 98.547.252Ft, közterület használat, valamint az önkormányzat gazdaság társaságai feladate ellátásával kapcsolatban tervezett bevételek. Ezek:
 - o önkormányzat által számlázott közterület használatból, terület foglalásból, burkolatbontásból származó bevételek,
 - o a Városgazda Zrt. vonatkozásában a parkoló, garázs bérbeadása, egyéb közintézmények bérleti díj és egyéb bevételei,
 - o a Városképző Kft. vonatkozásában a közművelődési feladatokat is ellátó művelődési házak rendezvények bevétele, bérleti díj és egyéb bevételei.

Felhalmozási bevételek

78.898.192Ft

A felhalmozási bevételek között a 2021. évre tervezett bérletértékesítések bevétele 76.600.000Ft, melyet részletekben, illetve az utóbbi évben egyre többen egyösszegben fizetnek meg. Négy kerületi társasház élt a lehetőséggel, mely szerint kedvezményesen és részletfizetéssel vásárolhatja meg a KUBIO hulladék-tároló konténereket, az ebből befolyó bevétel tervezett összege 2.298.192Ft.

Felhalmozási célra átvett pénzeszközök

40.389.429Ft

Felhalmozási célú támogatás visszatérülésére tervezett összeg 28.571.429Ft, mely a Városgazda Zrt. tagi kölcsön visszafizetésének III. részlete.

Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése 2021. évben a munkáltatói kölcsönök visszafizetéséből származó bevétel tervezett összege 10.218.000Ft, továbbá a Cirmos st. 6-18. Társasház által visszafizetendő részlet összege 1.600.000Ft.

Finanszírozási bevételek

15.039.607.960Ft

Az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele finanszírozási bevételeként jelenik meg 9.042.507.960Ft összegben, továbbá a befektetési célú értékpapír beváltása 5.997.100.000Ft összegben, melyek a 2020. évi pénzügyileg nem teljesült kötelezettségek fedezete. Az Ávr. 46. § (2) bekezdésében foglaltak alapján ezeket a kötelezettségeket főszabály szerint tárgyévet követően esedékes kötelezettségként kell nyilvántartani, így a 2021. évi eredeti költségvetésben megjeleníteni.

KIADÁSOK

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat **2021. évi költségvetési kiadásainak összege 30.954.849.244Ft, mely tartalmazza a 2020. évi kötelezettséggel terhelt működési és felhalmozási célú maradványt, valamint a 2021. évre tervezett működési és felhalmozási célú költségvetési kiadásokat.** Finanszírozási kiadások összege 143.628.863Ft.

A 2021. évi kiadások főösszege, finanszírozási kiadással együtt 31.098.478.107Ft.

A 2021. évi tervezett kiadások

- önkormányzati (kerületi) szintű előirányzatait a rendelettervezet 2. számú melléklete,
- a céltartalék és az általános tartalék kiadásait a 2/a. számú melléklete,
- a működési és felhalmozási célú támogatásokat a 2/b. számú melléklete,
- az ellátottak pénzbeli juttatásait a 2/c. számú melléklete,
- a kiadások címrend szerinti megbontását a rendelettervezet 3. és 3/a., 4., 5/a-e.,
- önkormányzati (kerületi) szintű felhalmozási kiadásokat a 6. számú melléklete tartalmazza.

forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2020.évi eredeti előirányzat	2020.évi maradvány	2021.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
K1	Személyi juttatás	5 349 152 376	104 289 641	5 607 712 780	5 712 002 421
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 059 715 266	26 521 404	968 685 403	995 206 807
K3	Dologi kiadás	4 309 360 272	1 257 758 525	3 591 628 575	4 849 387 100
K4	Ellátottak juttatásai	140 209 000	650 017	90 209 000	90 859 017
K5	Egyéb működési célú kiadások	3 406 136 504	341 007 241	3 728 473 258	4 069 480 499
K513	Működési tartalékok	907 040 366	2 013 525 788	1 556 983 276	3 570 509 064
	Működési költségvetési kiadások összesen	15 171 613 784	3 743 752 616	15 543 692 292	19 287 444 908
K513	Felhalmozási tartalékok	2 789 528 060	581 718 254	112 545 920	694 264 174
K6	Beruházások	712 839 000	7 963 027 019	34 988 000	7 998 015 019
K7	Felújítások	50 755 871	2 004 987 619	29 000 000	2 033 987 619
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	134 928 000	806 409 524	134 728 000	941 137 524
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	3 688 050 931	11 356 142 416	311 261 920	11 667 404 336
	Költségvetési kiadások mindösszesen	18 859 664 715	15 099 895 032	15 854 954 212	30 954 849 244
K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	143 628 863	0	143 628 863
K915	Finanszírozási kiadások	6 734 527 542	0	6 400 402 506	6 400 402 506
	Finanszírozási korrekció	-6 734 527 542	0	-6 400 402 506	-6 400 402 506
	Finanszírozási kiadások összesen	0	143 628 863	0	143 628 863
	Kiadások mindösszesen	18 859 664 715	15 243 523 895	15 854 954 212	31 098 478 107

Az **Önkormányzat kerületi szintű** (2020. évi maradvány nélküli) **működési költségvetésének** 2021. évi tervezett előirányzata **15.543.692.292Ft**, amely az előző évi eredeti előirányzatnál (15.171.613.784Ft) 2,45%-kal magasabb. Ennek oka, hogy:

- kormányzati intézkedések hatására emelkedtek az egészségügyben a bérek, a köznevelésben és a szociális szférában az ágazati pótlékok,
- a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedett 2021.02.01-től.

2021. évben is az Önkormányzat, illetve gazdálkodó szervezetei biztosítják a működtetési feladatok gyakorlati ellátását a korábbi szoros együttműködés mellett.

Az általános városüzemeltetési feladatok, a hibaelhárítási és gyorsaszolgálati munkálatok, valamint készenléti tevékenység végzését tartalmazó szerződések biztosítják a feladat

zavartalan ellátását. Ezen feladatokat közreműködőként a Csepeli Városgazda Közhasznú Nonprofit Zrt. végzi.

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat tulajdonában lévő iskolaépületek a Dél-Pesti Tankerület vagyonkezelésében vannak, kivéve a konyhák, a karbantartó helyiségek, az orvosi rendelők, iskolai büfék, a műfüves pályák, az ÁMK tornacsarnoka, a területhez tartozó parkolók, ezeket továbbra is a Városgazda Zrt. üzemelteti. Ezen vagyonelemek közüzemi és fenntartási kiadásait 2021. évben az önkormányzat költségvetésében terveztük a megfelelő feladathelyen.

A közművelődési feladatokat a Csepeli Városkép Kft. látja el 2021. évben is. Bonyolítja a különböző kerületi, önkormányzati rendezvények szervezését, működteti a művelődési házakat, Galériát, Szabó Magda Közösségi Teret, Helytörténeti Gyűjteményt, a Nyugdíjasházat, Rákóczi kertet. A közművelődési feladat ellátással kapcsolatos kiadásokat az önkormányzat költségvetésében terveztük a megfelelő feladathelyen.

Az önkormányzat városfejlesztési és gazdaságfejlesztési feladatait a Csepeli Városfejlesztési Nonprofit Kft.-vel megkötött feladatellátási szerződés biztosítja. Ennek keretében cég elvégzi az önkormányzati beruházási, felújítási projektek pályáztatását, bonyolítását, a projektekkel kapcsolatban előrehaladási és fenntartási jelentések készítését, a munkahely teremtés elősegítését, állskereső portál működtetését. A városfejlesztéssel és gazdaságfejlesztéssel kapcsolatos kiadásokat az önkormányzat költségvetésében terveztük a megfelelő feladathelyen.

A költségvetési szervek (Polgármesteri Hivatal és az intézmények) végzik az önkormányzat jogszabályban előírt kötelező feladatait, melynek működéséhez és fejlesztéséhez a 2021. évi költségvetésben a tervezett kiadási előirányzat (2020. évi maradvány nélkül) 8.652.418.439Ft, ebből az irányító szervi támogatás 6.400.402.506Ft.

A költségvetési szerveknél eredeti előirányzatok között finanszírozási bevételeként jelenik meg a működésükhöz szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege (6.400.402.506Ft), az önkormányzatnál viszont finanszírozási kiadás, így a költségvetés összbevételeinek meghatározásánál korrekciós tényezőként kell figyelembe venni az adott-kapott támogatást (-6.400.402.506Ft).

Az alábbiakban részletezzük az önkormányzati feladatokat, azok kiadási előirányzatait.

Polgármesteri Hivatal 2021. évi kiadási előirányzata összesen 1.394.469.454Ft

forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2020.évi eredeti előirányzat	2020.évi maradvány	2021.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
K1	Személyi juttatás	818 383 799	46 469 568	788 247 041	834 716 609
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	163 041 803	7 230 704	134 431 127	141 661 831
K3	Dologi kiadás	400 689 000	3 997 622	379 163 000	383 160 622
K4	Ellátottak juttatásai	0	0	0	0
	Működési költségvetési kiadások összesen	1 382 114 602	57 697 894	1 301 841 168	1 359 539 062
K6	Beruházások	48 021 000	9 353 392	25 577 000	34 930 392
K7	Felújítások	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	48 021 000	9 353 392	25 577 000	34 930 392
	Költségvetési kiadások mindösszesen	1 430 135 602	67 051 286	1 327 418 168	1 394 469 454

A **Polgármesteri Hivatal** 2021. évi feladataival, működésével kapcsolatos kiadások összege (a 2020. évi maradvány nélkül) 1.327.418.168Ft.

2021.01.01-ei az engedélyezett létszám 146 fő, mely 10 fővel csökkent az előző év 01.01-hez képest. A Hivatal létszáma 2020.03.01-től 6 fővel csökkent – jogszabályi változás miatt –, továbbá 2021.01.01-től 4 fővel csökkent – feladat átadás miatt – így az engedélyezett létszám 146 fő. A létszámváltozás hatását a költségvetés összeállításánál figyelembe vettük.

A személyi juttatások előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 788.247.041Ft. A tervezett előirányzat meghatározásánál változatlan illetményalappal (50.000Ft), illetménykiegészítéssel, valamint a soros előrelépés növekedésével számoltunk.

A cafeteria összege köztisztviselők esetében az illetményalap 5-szöröse, így bruttó 250.000Ft kifizetését terveztük.

A Polgármesteri Hivatalnál 2021. évben a kötelező juttatásokkal és költségtérítésekkel számoltunk (jubileumi jutalom, munkabajárás, bankkártya költség térítés), felmentési időre, végkielégítésre, a nők 40 év jogosultsági idővel történő nyugdíjba vonulása esetén a felmentésre járó illetményre, valamint járulékaikra 8.571.832Ft-ot terveztünk, az előző évekhez hasonlóan a céltartalékok között.

A járulékok előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 134.431.127Ft, jogszabály szerint 15,5%-kal, cafeteria juttatásnál a kedvezményes adózású SZÉP kártyával számolva.

A dologi kiadások előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 379.163.000Ft, mely a 2020. évhez képest 5,4 %-os csökkenést jelent.

Szakmai és üzemeltetési anyagokra 30.588.000Ft összegben terveztünk, mely tartalmazza a hivatali munkához szükséges, papír, irodaszer, toner, hajtóanyag, munkaruha, anyakönyvi eseményekhez kellékek, valamint a karbantartási anyagok beszerzését. Informatikai szolgáltatásokra 92.073.000Ft-ot terveztünk, mely a hálózati programok, szoftverek frissítését, elektronikus ügyintézés, ASP programok támogatását, az irodák által használt különböző programok informatikai támogatását, tanúsítványokat, internet elérést biztosítja. Vezetékes és mobil telefonhasználatra, a hivatal és a képviselői irodák közüzemi költségére 52.504.000Ft-ot terveztünk.

Szakmai tevékenységre, egyéb szolgáltatásra tervezett összeg 163.869.000Ft, mely a következő feladatok elvégzéséhez nyújt fedezetet: hatósági feladatok, végrehajtások, szakvélemények beszerzésére, szakértők igénybevételére, környezetvédelmi hatósági, vízügyi, kertészeti, állatvédelmi, építésügyi hatósági végrehajtási feladatok, kisértési tetemek ártalmatlanítása, kóbor és veszélyes állatok befogása, ebösszeírás, növényvédelmi közérdekű védekezés, fakivágással és birtokvédelmi eljárással kapcsolatos végrehajtások

elrendelése, közbeszerzéssel kapcsolatos feladatok, épület őrzés-védelme, takarítása, belső ellenőrzési feladatok.

A dologi kiadások tartalmazzák továbbá a Hivatal és a telephelyek karbantartási, épület üzemeltetési költségeit, posta és banki költségeket, vagyon biztosítást, hatósági díjakat, adókat 40.129.000Ft összegben.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira 2021. évben nem terveztünk a Magyar Államkincstár útmutató alapján. Jegyzői feladatellátás keretein belül a Családtámogatási Iroda nyújt rendszeres és kiegészítő támogatást a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők számára, 2019. óta pénzbeli ellátásként. Ezen összeg a központi költségvetés kiadása, a Hivatal továbbadási célból folyósított támogatásként számolhatja el, költségvetésben nem tervezhető.

A Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásainak tervezett előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 25.577.000Ft. Informatikai, ügyviteli eszközök folyamatos cseréjére, pótlására, egyéb kísértékű tárgyi eszközök beszerzésére terveztünk, továbbá az informatikai hálózatfejlesztésre, nagytanácsterem hangrögzítéshez eszközbeszerzésre.

A Polgármesteri Hivatal 2020. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 67.051.286Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szerepelő előző évi maradvány igénybevétele 67.051.286Ft összegben. A 2020. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2020. évi zárszámadás keretében történik.

A Polgármesteri Hivatal 2021. évi tervezett előirányzatait a rendelettervezet 4. számú melléklete tartalmazza.

Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2021. évi kiadási előirányzata összesen 1.415.041.507Ft
forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2020.évi eredeti előirányzat	2020.évi maradvány	2021.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
K1	Személyi juttatás	364 143 169	5 397 810	370 209 000	375 606 810
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	72 008 228	5 131 178	65 000 000	70 131 178
K3	Dologi kiadás	979 735 000	15 081 519	952 975 000	968 056 519
	Működési költségvetési kiadások összesen	1 415 886 397	25 610 507	1 388 184 000	1 413 794 507
K6	Beruházások	3 747 000	0	1 247 000	1 247 000
K7	Felújítások	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	3 747 000	0	1 247 000	1 247 000
	Költségvetési kiadások mindösszesen	1 419 633 397	25 610 507	1 389 431 000	1 415 041 507

A **Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság** 2021. évi tervezett kiadási előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 1.389.431.000Ft, az elmúlt évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 2,2 %-os csökkenés.

Az intézmény ellátja a saját, valamint a kerületben működő 3 költségvetési szerv gazdálkodási feladatait, a kerületi köznevelési intézmények (iskolák, óvodák) közétkeztetési feladatait vásárolt szolgáltatással, beszedi az étkezési térítési díjakat.

Magyarország 2021.évi központi költségvetéséről szóló 2020.évi XC. törvény 2. sz. melléklet 46.1. pontja szerint az önkormányzat akkor részesülhet gyermekétkeztetés támogatásban, ha az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján, vagy gazdasági társaságtól vásárolt szolgáltatással biztosítja az étkeztetést. A Képviselő-testület döntése értelmében az óvodai és iskolai étkeztetés pénzügyi-technikai lebonyolítását a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság látja el.

A Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2021. évben 103 fő engedélyezett létszámmal végzi az alapító okiratban meghatározott feladatait. 2021. évben tervezett személyi juttatások előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 370.209.000Ft, mely tartalmazza a létszámhoz szükséges törvény szerinti illetményeket, pótlékokat, a kifizetendő jubileumi jutalmakat, adható juttatásként kedvezményes adózású SZÉP kártyás béren kívüli juttatást, munkabajárás és bankkártya költségterítését. A nyári napközis tábor szervezésének feladatát az intézmény végzi, személyi juttatások között kerül kifizetésre a foglalkoztatott pedagógusok megbízási díja. 2021. évben nyugdíjba vonuló kollégák felmentési összegét – 8.025.980Ft-ot - céltartalékban tervezzük.

A járadékok előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 65.000.000Ft, melyet jogszabály szerint 15,5%-kal terveztünk.

Az intézmény dologi kiadásainak tervezett előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 952.975.000Ft. Az intézmény költségvetésében jelentős kiadási előirányzat a vásárolt ételmezésre tervezett bruttó összeg, 874.459.770Ft, mely csökkenő gyerek létszám mellett emelkedő nyersanyag költséget tartalmaz. A kerületi közétkeztetés jelentős része a Prizma-Junior Zrt-vel kötött szerződés alapján történik.

Az intézmény dologi kiadásai között számolja el a munkájukhoz szükséges papír, irodaszer, nyomtatás, másolás költségeit, továbbá az épület közüzemi és karbantartási költségeit. A munkájukhoz időnként szakértőket vesznek igénybe, valamint az általuk használt szoftverek támogatását, frissítését is külső társaság látja el.

A nyári napközis tábor lebonyolításával kapcsolatos kiadásokra 19.335.000Ft összeget terveztek, melyben szerepelnek személyi jellegű kifizetések is.

A Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság beruházási kiadásokra 1.247.000Ft-ot tervezett, melyet a szükséges kísértékű tárgyi eszközök, a feladatellátáshoz szükséges informatikai eszközök pótlására fordít.

A Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2020. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 25.610.507Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szereplő előző évi maradvány igénybevétele 25.610.507Ft összegben. A 2020. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2020. évi zárszámadás keretében történik.

A Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2021. évi intézményi költségvetését a rendelettervezet 5/a. számú melléklete részletezi.

Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda 2021. évi kiadási előirányzata összesen 2.345.757.972Ft
forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2020.évi eredeti előirányzat	2020.évi maradvány	2021.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
K1	Személyi juttatás	1 873 077 024	15 039 514	1 814 311 000	1 829 350 514
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	374 398 675	202 991	326 863 000	327 065 991
K3	Dologi kiadás	190 035 000	508 378	167 267 000	167 775 378
	Működési költségvetési kiadások összesen	2 437 510 699	15 750 883	2 308 441 000	2 324 191 883
K6	Beruházások	1 000 000	20 202 089	1 364 000	21 566 089
K7	Felújítások	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	1 000 000	20 202 089	1 364 000	21 566 089
	Költségvetési kiadások mindösszesen	2 438 510 699	35 952 972	2 309 805 000	2 345 757 972

Az **Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda** 2021. évi kiadási előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 2.309.805.000Ft, mely 5,3%-os csökkenést jelent az előző évhez képest.

Az óvoda gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a gazdálkodással kapcsolatos feladatokat a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság látja el. Az Egyesített Óvoda 2021. évben

az alapító okiratban meghatározott feladatait végzi magas színvonalon. Az Igazgatóság mellett az intézmény 21 tagóvodával rendelkezik.

A személyi juttatások előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 1.814.311.000Ft, melynek tervezésénél az engedélyezett létszámkerettel számoltunk (454,5fő), figyelembe vettük a 2020. évi testületi döntések szerinti 27fő létszámcsökkenést. A személyi juttatások tartalmazzák a kötelezően átsorolandó alkalmazottak illetményemelését, a minősített pedagógusok béremelését, a nevelést, oktatást segítő alkalmazottak (NOKS) jogszabályban előírt pótlékát, valamint a 2020.07.01-től bevezetett ágazati szakmai pótlékot is. Az előirányzat tartalmazza a különböző kötelező és egyéb feltételtől függő pótlékok, jubileumi jutalmak, munkabajárás és bankkártya költségterítések, kedvezményes cafetéria juttatás fedezetét.

Az óvodaudvarok megújultak, így a kisgyermek gondozása, nevelése méltó körülmények között történhet. Emellett a jól kvalifikált, pedagógus munkakörben foglalkoztatott szakemberek megtartása és munkájának elismerése érdekében 2019.03.01-től bevezettük a csepeli pótlékot, mely bruttó 40-50 eFt határozott időre szóló illetménykiegészítést jelent Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda intézményénél pedagógus munkakörben foglalkoztatottak részére. Sajnos a járványhelyzet miatt ezt a pótlékot csökkenteni kényszerültünk 25-35.000Ft/hó/fő-re, így 2021. évben már ezzel az összeggel terveztünk, melyet kompenzál a bevezetett ágazati szakmai pótlék.

A csepeli pótlék a munkaerő elismerésére és megtartására elengedhetetlen, ezért javasoljuk továbbra is biztosítsa a képviselő-testület 2022.02.28-ig, a következő költségvetés elfogadásáig. A 2021. évi költségvetésben 2020.12.01-2021.11.30. időszakra vonatkozóan a pótlék összege járulékkal együtt 91.995.750Ft, a 2021.12.01-2022.02.28. időszakra fedezetet nyújtó összeget 22.998.938Ft, céltartalékba helyezzük.

2021. évben nyugdíjba vonuló közalkalmazottak felmentési összegét – 50.280.080Ft-ot - céltartalékban tervezzük.

A munkaadókat terhelő járulékok tervezett összege (2020. évi maradvány nélkül) 326.863.000Ft, mely a szabályok szerint 15,5%-kal lett tervezve.

A dologi kiadások előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 167.267.000Ft. Az előirányzat tartalmazza az igazgatóság és a 21 tagóvodával kapcsolatban felmerülő intézményi működtetési, épületüzemeltetési költségeket, (közüzemi és karbantartási), az óvodai munkához szükséges szakmai anyagokat és szakmai szolgáltatásokhoz szükséges összeget. Az óvodai étkeztetés költségei a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság költségvetésében szerepelnek.

A Csodakút Egyesített Óvoda beruházási kiadásokra 1.364.000Ft-ot tervezett, melyet a feladatellátáshoz szükséges kísértékű tárgyi eszközök pótlására kíván fordítani.

A Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda 2020. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 35.952.972Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szerepelő előző évi maradvány igénybevétele 35.952.972Ft összegben. A 2020. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2020. évi zárszámadás keretében történik.

A Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda 2021. évi intézményi költségvetését a rendelettervezet 5/b. számú melléklete részletezi.

Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2021. évi kiadási előirányzata összesen 1.450.538.419Ft
forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2020.évi eredeti előirányzat	2020.évi maradvány	2021.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
K1	Személyi juttatás	837 839 588	3 881 345	908 660 000	912 541 345
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	173 654 385	7 580 835	160 570 000	168 150 835
K3	Dologi kiadás	354 603 000	7 330 239	356 109 000	363 439 239
	Működési költségvetési kiadások összesen	1 366 096 973	18 792 419	1 425 339 000	1 444 131 419
K6	Beruházások	5 881 000	2 407 000	4 000 000	6 407 000
K7	Felújítások	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	5 881 000	2 407 000	4 000 000	6 407 000
	Költségvetési kiadások mindösszesen	1 371 977 973	21 199 419	1 429 339 000	1 450 538 419

A **Humán Szolgáltatások Igazgatósága** 2021. évi tervezett kiadási előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 1.429.339.000Ft, mely 4,2 %-kal magasabb a 2020. évi eredeti előirányzatnál.

Az Igazgatóság gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a gazdálkodással kapcsolatos feladatokat a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság látja el. A Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2021. évben is az alapító okiratban meghatározott feladatait végzi. Az intézmény tevékenysége szinte teljes egészében átöleli a lakosságot, a születéstől az elmúlásig. Tevékenységük során 4 bölcsődét, idősek átmeneti gondozóházát működtetnek, feladatuk az idősek és fogyatékos személyek nappali ellátása, házi segítségnyújtás, jelző rendszeres segítségnyújtás, támogató szolgáltatás, család és gyermekjóléti feladatok, szociális étkeztetés, bölcsődei étkeztetés, melyet saját konyhájukkal végeznek. Ezen kívül működtetik a Játsszóházat, Családsegítő közösségi házat, tartós élelmiszer osztanak, Erzsébet táborot szerveznek, nyári szünidei étkeztetést látják el.

A 2021. évi költségvetés tervezésekor figyelembe vettük a Képviselő-testület 2020.évi döntéseit.

A személyi juttatások tervezett előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 908.660.000Ft, az engedélyezett létszámkerettel számoltunk (274fő), mely 2020. évben 9fővel emelkedett. Figyelembe vettük a kötelezően átsorolandó alkalmazottak illetményemelését, a kötelező és egyéb feltételeitől függő pótlékok, jubileumi jutalmak, munkabajárás és a bankkártya költségtérítések, kedvezményes cafetéria juttatások fedezetét. A bölcsődei és gyógypedagógiai pótlékok, valamint a bölcsődei helyettesítési díjak jogszabály alapján jelentősen emelkedtek.

Felmentési időre és végkielégítésre járó, valamint a 40 év jogosultsági idővel rendelkező nők nyugdíjba vonulása esetén a felmentésre járó illetmény összege 11.694.608Ft, melyet céltartalékban tervezünk. Szintén céltartalékban helyezünk el a szociális ágazati pótlék és járulékaire 130.987.353Ft-ot, melyet évközben a központi költségvetés tényleges igénybevétele alapján utólagosan finanszíroz.

A munkaadókat terhelő járulékokra tervezett előirányzat (2020. évi maradvány nélkül) 160.570.000Ft, a jogszabály szerint került megtervezésre 15,5 %-kal számolva.

A dologi kiadások 2021. évi tervezett előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 356.109.000Ft. A szociális alapellátási feladatokat biztosító intézmények működtetésén felül a Humán Szolgáltatások Igazgatósága költségvetése tartalmazza a Családsegítő Közösségi Ház, Kossuth Lajos utcai Nyugdíjas Klub, valamint az intézmény telephelyeinek üzemeltetési, karbantartási, közüzemi költségeit, a szakmai munkához szükséges anyagokat és szolgáltatásokat.

A bölcsődei és szociális étkeztetés a Humán Szolgáltató Igazgatóság feladata, az étkeztetéssel kapcsolatos bevételeket és kiadásokat az intézmény 2021. évi költségvetése tartalmazza. A bölcsődei étkeztetéshez az élelmiszer beszerzést, a szociális étkezésnél a vásárolt élelmezést, egyéb szolgáltatásokat a 2020. évi előirányzat szintjén tervezték. Bölcsődei étkeztetésben 376 főre, óvodai étkeztetésben 139 főre, egyéb intézményeknél 121 főre főznek. Élelmiszerosztás évente 4 alkalommal történik.

A Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2020. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 21.199.419Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szerepelő előző évi maradvány igénybevétele 21.199.419Ft összegben. A 2020. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2020. évi zárszámadás keretében történik.

A Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2021. évi intézményi költségvetését a rendelettervezet 5/c. számú melléklete részletezi.

Kösterület-felügyelet 2021. évi kiadási előirányzata összesen 175.807.304Ft
forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2020.évi eredeti előirányzat	2020.évi maradvány	2021.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
K1	Személyi juttatás	130 843 135	0	127 309 000	127 309 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 868 558	0	21 939 000	21 939 000
K3	Dologi kiadás	32 055 000	1 593 304	24 866 000	26 459 304
	Működési költségvetési kiadások összesen	188 766 693	1 593 304	174 114 000	175 707 304
K6	Beruházások	500 000	0	100 000	100 000
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	500 000	0	100 000	100 000
	Költségvetési kiadások mindösszesen	189 266 693	1 593 304	174 214 000	175 807 304

A **Kösterület-felügyelet** működésével kapcsolatos 2021. évi költségvetési előirányzat (2020. évi maradvány nélkül) 174.214.000Ft, mely 8%-kal alacsonyabb az elmúlt évinél.

A Kösterület-felügyelet gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a gazdálkodással kapcsolatos feladatokat a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság látja el.

A Kösterület-felügyelet 2021. évben 30 fő engedélyezett létszámmal végzi az alapító okiratban meghatározott kötelező önkormányzati feladatait, melyek a közterületek rendjére, tiltott tevékenység megelőzésére, megszüntetésére, szankcionálására vonatkozik, közreműködik az önkormányzati vagyon védelmében, közbiztonság-közbiztonság védelmében.

Az intézmény személyi juttatásra tervezett előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 127.309.000Ft. Az intézményben dolgozók köztisztviselők, így az illetményük számításánál a köztisztviselői illetményalap a meghatározó, mely 2021.01.01-én 38.650Ft. A központi költségvetésről szóló törvény 2020. évtől lehetőséget biztosít a köztisztviselői illetményalap magasabb összegben történő megállapítására, melyet a képviselő-testület 50.000Ft összegben jóváhagyott.

Az intézmény személyi juttatásai között megtervezésre kerültek a kötelezően fizetendő pótlékok, munkabajárás és a bankkártya költségtérítés, továbbá a cafeteria, mely az illetményalap 5-szöröse, bruttó 250.000Ft.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 21.939.000Ft, a szociális hozzájárulási adó jogszabály szerint 15,5 %-kal került megtervezésre.

A dologi kiadások 2021. évi tervezett előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 24.866.000Ft, mely tartalmazza az intézmény működtetéséhez, üzemeltetéséhez szükséges fedezetet, így

a különböző anyagok beszerzését, az épület közüzemi költségét, a kötelező továbbképzés költségeit, igénybevett szakmai szolgáltatások költségeit, a Robotzsaru nyilvántartási rendszer éves költségét, valamint a kötelezően biztosítandó munkaruha-formaruha beszerzés összegét.

A Közterület-felügyelet 2020. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 1.593.304Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szereplő előző évi maradvány igénybevétele 1.593.304Ft összegben. A 2020. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2020. évi zárszámadás keretében történik.

A Közterület-felügyelet 2021. évi intézményi költségvetését a rendelettervezet 5/d. számú melléklete részletezi.

Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2021. évi kiadási előirányzata összesen 2.074.719.718Ft
forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2020.évi eredeti előirányzat	2020.évi maradvány	2021.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
K1	Személyi juttatás	1 087 387 632	3 585 678	1 364 423 342	1 368 009 020
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	203 378 526	710 140	219 238 294	219 948 434
K3	Dologi kiadás	579 506 606	15 456 719	435 140 635	450 597 354
K4	Ellátottak juttatásai	709 000	0	709 000	709 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	32 698 740	0	32 698 740
	Működési költségvetési kiadások összesen	1 870 981 764	52 451 277	2 019 511 271	2 071 962 548
K6	Beruházások	2 700 000	57 170	2 700 000	2 757 170
K7	Felújítások	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	2 700 000	57 170	2 700 000	2 757 170
	Költségvetési kiadások mindösszesen	1 873 681 764	52 508 447	2 022 211 271	2 074 719 718

A **Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat** 2021. évi tervezett kiadási előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 2.022.211.271Ft, mely 7,9%-kal magasabb a 2020. évi eredeti előirányzatnál.

Az intézmény 2016. óta saját gazdasági szervezettel rendelkezik, önállóan gazdálkodik. A Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2021. évben is az alapító okiratban meghatározottak szerint végzi feladatait. Az egészségügyi ellátásban 2014. évtől az intézmény szervezetén keresztül látja el a kerület 24 órás központi orvosi ügyeletét, melyhez a képviselő-testület biztosítja a NEAK(OEP) támogatáson felüli kiadások önkormányzati finanszírozását. Az önkormányzat NEAK támogatáson felül is hozzájárul a traumatológiai szakrendelés keretein belül a gyermeksebészeti és gyermek traumatológiai ellátás biztosításához.

A személyi juttatások előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 1.364.423.342Ft, tervezésénél az engedélyezett létszámkerettel számoltunk 262,5fő). A TIESZ létszáma 2021.01.01-től 13fővel megemelésre került, az egészségügyi szolgálati jogviszonyba lépések miatt. A tervezésnél figyelembe vettük a kötelezően átsorolandó alkalmazottak illetményemelését. Az egészségügyi szakdolgozók 2019.07.07-től 8 %-os, 2020.01.01-től 14%-os, 2020.11.01-től további 20%-os alapbéremelésben részesültek, ennek hatását is tartalmazza az intézményi költségvetés, melynek fedezetét a NEAK biztosítja. A 2021.01.01-től esedékes béremelés összege havi elszámolás keretében utólag a költségvetés módosításakor beemelésre kerül.

Az egészségügyi szolgálati jogviszony keretében történő orvosi 2021. évi béremelések a tényadatok alapján kerülnek a költségvetés módosításakor beemelésre.

A személyi juttatások előirányzata tartalmazza továbbá a különböző kötelező és egyéb pótlékok, jubileumi jutalmak, munkabajárás és bankkártya költségtérítések, valamint a kedvezményes cafetéria fedezetét.

Felmentési időre és végkielégítésre járó, valamint a 40 év jogosultsági idővel rendelkező nők nyugdíjba vonulása esetén a felmentésre járó illetmény összege 14.052.056Ft, melyet céltartalékban tervezünk.

A munkaadókat terhelő járulékok (2020. évi maradvány nélkül) 219.948.434Ft, a szociális hozzájárulási adó jogszabály szerint, 15,5 %-kal került megtervezésre.

A tervezett dologi kiadások előirányzata (2020. évi maradvány nélkül) 435.140.635Ft. Az előirányzat tartalmazza az intézmény és telephelyeinek működtetési, üzemeltetési költségeit, a szakmai munkához szükséges anyagokat, beszerzéseket, szolgáltatásokat. A szakmai és üzemeltetési anyagok tartalmazzák az intézmény által beszerzésre kerülő egészségügyi kellékeket, felszereléseket. A K336 vásárolt közszolgáltatások rovaton szereplő előirányzat összege jelentősen csökkent. A soron található a vállalkozói szerződés alapján foglalkoztatott orvosok díjazása, mely 2021. évben az egészségügyi szolgálati jogviszonyba lépés miatt átrendeződött a személyi kiadások előirányzatába. Továbbá ezen a rovaton terveztük a 24 órás ügyeletet ellátó szervezet költségét is, mely közbeszerzés útján került megkötésre.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaként tervezett előirányzat 709.000Ft, mely kártérítési fizetési kötelezettséget jelent.

Beruházási kiadásokra tervezett összeg, 2.700.000Ft, mely tárgyi eszköz beszerzésére, pótlására fordít az intézmény.

Az egészségügyi intézmény 2021. évi költségvetésében, a feladatok ellátásához 306.130.338Ft **önkormányzati támogatás** szerepel, mely 29,3%-os csökkenés az előző évihez képest. A csökkenés oka a NEAK támogatás növekedésével függ össze.

A Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2020. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 52.508.447Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szereplő előző évi maradvány igénybevétele 52.508.447Ft összegben. A 2020. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2020. évi zárszámadás keretében történik.

A Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2021. évi intézményi költségvetését a rendelettervezet 5/e. számú melléklete részletezi.

Önkormányzat 2021. évi kiadási előirányzata összesen**28.642.546.239Ft**

forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2020.évi eredeti előirányzat	2020.évi maradvány	2021.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
K1	Személyi juttatás	237 478 029	29 915 726	234 553 397	264 469 123
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	47 365 091	5 665 556	40 643 982	46 309 538
K3	Dologi kiadás	1 772 736 666	1 213 790 744	1 276 107 940	2 489 898 684
K4	Ellátottak juttatásai	139 500 000	650 017	89 500 000	90 150 017
K5	Egyéb működési célú kiadások	3 406 136 504	308 308 501	3 728 473 258	4 036 781 759
K513	Működési tartalékok	907 040 366	2 013 525 788	1 556 983 276	3 570 509 064
	Működési költségvetési kiadások összesen	6 510 256 656	3 571 856 332	6 926 261 853	10 498 118 185
K513	Felhalmozási tartalékok	2 789 528 060	581 718 254	112 545 920	694 264 174
K6	Beruházások	650 990 000	7 931 007 368	0	7 931 007 368
K7	Felújítások	50 755 871	2 004 987 619	29 000 000	2 033 987 619
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	134 928 000	806 409 524	134 728 000	941 137 524
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	3 626 201 931	11 324 122 765	276 273 920	11 600 396 685
	Költségvetési kiadások mindösszesen	10 136 458 587	14 895 979 097	7 202 535 773	22 098 514 870
K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	143 628 863	0	143 628 863
K915	Finanszírozási kiadások	6 734 527 542	0	6 400 402 506	6 400 402 506
	Finanszírozási kiadások összesen	6 734 527 542	143 628 863	6 400 402 506	6 544 031 369
	Kiadások mindösszesen	16 870 986 129	15 039 607 960	13 602 938 279	28 642 546 239

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési kiadásai (2020. évi maradvány nélkül) 7.202.535.773Ft, mely 29%-kal alacsonyabb az előző évhez képest. Ennek oka, hogy 2020. évben az Önkormányzat és a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. között kötöttetett egyszeri ingatlan adásvételi szerződés, 2.670.100.000Ft értékben. Az ingatlan adás-vétel értékét nem számítva 2020. évhez képest 3,6%-os csökkentéssel terveztük az Önkormányzat költségvetési kiadásait, mely a feladatok növekedése mellett a költségek racionalizálását is tartalmazza. Az egyes feladatoknál részletezzük a költségeket.

Az Önkormányzat kiadási előirányzatai 15.039.607.960Ft összegben tartalmazzák a 2020. évben pénzügyileg nem teljesült kötelezettségeket. Az Ávr. 46. § (2) bekezdésében foglaltak alapján ezeket a kötelezettségeket főszabály szerint tárgyévét követően esedékes kötelezettségként kell nyilvántartani, így a 2021. évi eredeti költségvetésben megjeleníteni. Ezen kötelezettségek fedezete az előző évi maradvány igénybevételenek összege, 9.042.507.960Ft, továbbá a befektetési célú önkormányzati államkötvény 5.997.100.000Ft összege. A 2020. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2020. évi zárszámadás keretében történik.

Finanszírozási kiadások között tervezzük a költségvetési szervek részére biztosított intézményfinanszírozás összegét, 6.400.402.506Ft összegben.

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetését a rendelettervezet 3. számú melléklete mutatja be. A 2021. évi tervezett előirányzatokat feladatcsoportonként és kiemelt előirányzatokként az 3/a. számú melléklet részletezi.

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 2011.évi CLXXXIX. törvény 23. § (5) bekezdés alapján a kerületi önkormányzat feladatai különösen:

1. helyi közutak, közterek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése;
2. tulajdonában álló közterületek használatára vonatkozó szabályok, díjak megállapítása;
3. a parkolás-üzemeltetés;

4. általános közterület-felügyeleti hatáskör a kerület közigazgatási határán belül;
5. helyi településrendezés, településfejlesztés;
6. helyi településrendezési szabályok megalkotása;
7. turizmussal kapcsolatos feladatok ellátása;
8. ipari és kereskedelmi tevékenységgel kapcsolatos szabályozási jogkörök;
9. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
10. óvodai ellátás;
11. gyermekjóléti, szociális szolgáltatások és ellátások;
12. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
13. a helyi közművelődési tevékenység támogatása, a kulturális örökség helyi védelme;
14. saját tulajdonú lakás- és helyiséggazdálkodás;
15. helyi adóval kapcsolatos feladatok;
16. a kistermelők, őstermelők számára értékesítési lehetőségeinek biztosítása;
17. kerületi sport és szabadidősport támogatása, ifjúsági ügyek;
18. közreműködés a helyi közbiztonság biztosításában;
19. nemzetiségi ügyek.

Az Önkormányzat 2021. évi kiadásait a törvényben meghatározott feladatok szerint az alábbiakban mutatjuk be:

1101 Lakásgazdálkodás

1.036.905.415Ft

Önkormányzati lakások hasznosításához, fenntartásához tervezett működési kiadás 341.940.291Ft. A költségek tervezésénél a 2021. évi várható kiadásokat vettük figyelembe, a lakásokban a lejárt vízorák cseréjét, illetve mellékvízmérő-óra kiépítését kell elvégezni, valamint különböző karbantartási munkálatokat végeznek, tetőjavítás, portálcseré, mérőhely szabványosítás, elavult fűtési rendszerek javítása. A karbantartási feladatokat az Üzemeltető Városgazda Zrt. a saját szakembereivel végzi.

A költségalapú bérlakások esetében, a költségeikre tervezett előirányzat forrása a befolyt bérleti díj, illetve az elkülönített számlákon lévő pénzeszközök.

A felhalmozási kiadások tervezett előirányzata 122.210.000Ft, melyből az önkormányzati tulajdonú lakások esetében a társasházak felújítási alapjába történő utalás közös költség jogcímen tervezett összege 8.200.000Ft, a Fővárosi Önkormányzat részére szerződés alapján utalandó elidegenítési bevétel 112.010.000Ft, a Belügyminisztérium részére szolgálati lakásokkal kapcsolatos elidegenítési bevétel utalása 2.000.000Ft.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2020. évi maradvány összegét is 572.755.124Ft-ot, melyek testületi döntések alapján kötelezettségek, melyek pénzügyi rendezése következő évben történik meg. A kötelezettségek között található az 1869/2020. (XII.02.) kormányhatározatban meghatározott feladat 300.000.000Ft összegben.

1102 Helyiséggazdálkodás

222.688.873Ft

Az egyéb nem lakás célú helyiségek (üzlethelyiségek, garázs, iroda, parkoló, stb.) működtetésével, karbantartásával kapcsolatos kiadásokat terveztük 167.023.446Ft összegben. Az ingatlanok karbantartását a Városgazda Zrt. látja el.

Felhalmozási célú kiadásokra 2.300.000Ft-ot terveztünk, mely az önkormányzati tulajdonú helyiségek után a társasházak felújítási alapjába kerül befizetésre közös költség jogcímen.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2020. évi maradvány összegét is 53.365.427Ft-ot, melyek testületi döntések alapján áthúzódó kötelezettségek.

1103 Vízrendezés, csapadékvíz elvezetés, csatornázás

481.687.943Ft

A feladaton tervezett előirányzat a 2020. évi maradvány összegét tartalmazza, mely 481.687.943Ft, a kötelezettségek a 6. számú mellékletben felsorolt utcák csapadékvíz-elvezetési feladatai.

1104 Közutak fenntartása, fejlesztése

1.929.390.910Ft

A kerületi úthálózattal kapcsolatos fenntartási feladatok ellátására 215.794.601Ft működési kiadást terveztünk. A feladatok ellátását a Városgazda Zrt. saját szakembereivel végzi, azonban egyes feladatokhoz külső vállalkozót vonnak be. 2021. évben is terveznek kerületi utak kátyújavításával, járdák javításával, tisztításával, olajfogók tisztításával, szikkasztó kutak és víznyelő rácsok tisztításával, a kerület csatornázatlan, mély és lefolyástalan területein összegyűlt csapadékvíz elszállításával, karbantartásával.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2020. évi maradvány összegét is 1.713.596.309Ft-ot, melyek testületi döntések alapján áthúzódó kötelezettségek, a 6. számú mellékletben felsorolt utak építése, járdák felújítása, valamint a fordított ÁFA-val kapcsolatos fizetési kötelezettség.

1105 Városgazdálkodási feladatok

100.601.069Ft

Városgazdálkodási feladatokra a 2021. évi tervezett összeg, 60.484.622Ft, mely tartalmazza a mobil illemhelyek, a köztéri órák, a díszvilágítás, a közkifolyók üzemeltetését, valamint a rendezvényekkel kapcsolatos munkálatokat, melyet a Városgazda Zrt. lát el saját dolgozóival. Speciális feladatokat, szakértelmet igénylő munkálatokba külső vállalkozásokat is bevon.

Itt tervezzük a megváltozott munkaképességűek foglalkoztatásával kapcsolatos feladatok 2021. évi kiadásait 20.746.006Ft-ot.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2020. évi maradvány összegét is 19.370.441Ft-ot, melyek testületi döntések alapján áthúzódó kötelezettségek.

1106 Egyéb vagyonkezelés

62.682.568Ft

Egyéb vagyonkezelésre tervezett működési kiadás tartalmazza a kerületi társasházak pályázataival kapcsolatos 2021. évi bonyolítási költséget, szakértői díjat, 2.480.353Ft.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2020. évi maradvány összegét is 60.202.215Ft-ot, melyek a feladat ellátással kapcsolatos áthúzódó kötelezettségek.

1119 Közterületek, zöldterületek fenntartása

1.056.783.638Ft

A parkfenntartás éves előirányzott dologi kiadások és működési támogatások összege 572.727.857Ft, melyből az alábbi feladatok valósulnak meg:

2021. évben is a Városgazda Zrt. végzi a jelentősebb parkfenntartási feladatokat saját vállalkozásban. Vállalkozók bevonása csak azokon a területeken történik, amelyeknek speciális személyi és műszaki igénye van. Ilyen pl. a növényvédelmi feladatok. A parkfenntartás terén a fűnyírások gyakorisága időjárástól függ. A parkfenntartási feladatokba tartozik a fasor fenntartási munkálatai, kivágott fák pótlása, tervezett fasor rekonstrukciók és lakossági faültetési igények alapján további fák ültetése (15.000.000Ft), valamint az erdőgazdálkodási feladat is (381.000Ft).

2021. évben is tervezésre került a családi és társasházak részére pályázat kiírását egynyári és évelő növényekre, a virágosítási és cserje telepítési program, a komposztálási program, melynek keretében komposztáló ládát biztosítunk az igénylők részére, a „Csepel-szigeti Rózsaszigetek” program, valamint a gyümölcsfa program, (11.200.000Ft).

A parkfenntartás keretében terveztük a játszóterek, dühöngők üzemeltetését, időszakos felülvizsgálatát, folyamatos szabványoknak megfelelő átalakításokat a játszóeszközök biztonságáért.

A parkfenntartási munkálatok között tervezzük az Aréna és a jégpálya üzemeltetését (20.000.000Ft).

A parkfenntartási feladatoknál alkalmazunk közfoglalkoztatott munkavállalókat, melyek bér és járulékát a Kormányhivatal finanszírozza, azonban a közfoglalkoztatási feladatok koordinálását, elszámolását, felügyeletét a Városgazda Zrt. munkatársai végzik (10.970.724Ft).

A hulladékszállításra tervezett dologi kiadások és működési támogatások előirányzata 290.243.901Ft, mely tartalmazza Csepel közigazgatási területén belül a közterületen elhelyezett lakossági kommunális és zöldhulladék, egyéb hulladék elszállítását, a feladat

működési támogatását. A közterületről összegyűjtött hulladékot az FKF Zrt. szállítja el. Ebből vállalkozóval végeztetett hulladékszállítás tervezett összege 128.000.000Ft, a saját vállalkozásban végzett hulladékszállítás működési kiadásaira tervezett előirányzat 162.243.901Ft.

A közterület fenntartása feladatok között került tervezésre a társasházak részére kiírandó pályázat alapján beszerzésre kerülő hulladéktároló konténerek összege 7.918.704Ft összegben.

Felújítási előirányzatra 4.000.000Ft összeget tervezünk, mely során az Akácfa utcai kiserdő eszközei újulnak meg.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2020. évi maradvány összegét is 181.893.176Ft-ot, melyek áthúzódó kötelezettségek.

1207 Város- és gazdaságfejlesztés, városrehabilitáció 1.154.123.950Ft

2015. óta a városfejlesztési és gazdaságfejlesztési, a városrehabilitációs feladatokat a Városfejlesztési Nonprofit Kft. végzi. A cég 100 %-os önkormányzati tulajdon. Kerületi városfejlesztési, gazdaságfejlesztési, beruházási feladatokat bonyolítanak. A feladatra tervezett összeg (248.474.106Ft), mely tartalmazza a Kft. működési költségeit, valamint a közbeszerzésekkel kapcsolatos egyes költségeket.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2020. évi maradvány összegét is 905.649.844Ft-ot, mely a Csillagtelep rehabilitációját megvalósító VEKOP pályázat áthúzódó kötelezettségei.

1208 Településfejlesztés, településrendezés, környezetvédelem 88.281.477Ft

Működési kiadásokat terveztünk 28.200.000Ft összegben Csepel Építési Szabályzat módosítására, KSH, földhivatali adatok beszerzésére, építészeti-műszaki tervtanács működtetésére, egyedi tájérték kataszter készítésére, arculati kézikönyv aktualizálására, örökségvédelmi tanulmány készítésére, zöldfelület fejlesztésével összefüggő feladatokra, település szintű környezetvédelmi programokra, valamint a Kis-Duna öböl bioremediációra, vagyis a vegyi anyagokkal szennyezett környezet megtisztítására.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2020. évi maradvány összegét is 60.081.477Ft-ot, melyek a Klíma stratégiát megvalósító KEHOP pályázat, a társasházi kamerarendszerek, valamint a környezetvédelmi keret áthúzódó kötelezettségei.

1309 Szociális ellátás 410.704.428Ft

Szociális ellátás feladat keretében kerülnek elszámolásra a polgármesteri hatáskörbe tartozó önkormányzati szociális juttatások. A szociális törvény változásai alapján a helyi önkormányzati rendeletben kerülnek meghatározásra a 2/c. számú mellékletben részletesen megjelölt ellátási formák. Az ellátási formák pótolják a kieső és az alapvető élethelyzetekben nélkülözhetetlen támogatásokat. A lakhatási és létfenntartási gondok enyhítését, az egészségi állapot megőrzését, a betegek, rászorulóknak ápolását segíti, temetési segítyt biztosít a rászorulóknak. Az Önkormányzat 2021. évben segélyek, támogatások kifizetésére 72.500.000Ft összeget tervezett, előző évhez képest 42.000.000Ft-tal kevesebbet. Egyéb szociális feladatoknál feladatellátási szerződések keretében tervezett kiadások:

- Magyar Ökumenikus Segélyszervezet (nappali melegedő) 15.768.600Ft,
- Újbuda Habilitáció Központ (fogyatékosok nappali ellátása) 7.239.000Ft.

Szociális alapon biztosítunk önkormányzati hozzájárulást a Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj pályázathoz 2.500.000Ft összegben.

Az önkormányzat polgármestere önkormányzati hatáskörben köteles gondoskodni az elhunyt személy közköltségen történő eltemettetéséről, erre a feladatra 5.000.000Ft-ot terveztünk.

A Kossuth Lajos utcai Nyugdíjas Községi Ház tevékenységének működtetése a Városcép Kft. feladatába tartozik, ennek 2021. évi működési támogatására tervezett előirányzat 32.514.606Ft.

A szociális ellátás feladaton tervezett előirányzatból a 2020. évi maradvány összege 275.182.222Ft, mely az Új bölcsődei férőhelyek VEKOP pályázat áthúzódó kötelezettsége.

1310 Gyermekvédelem

23.285.000Ft

A gyermekvédelemmel kapcsolatban, polgármesteri hatáskörbe tartozó önkormányzati rendkívüli gyermekvédelmi támogatást-nevelési segélyt (7.000.000Ft), általános iskolai tanulmányokat kezdő csepeli gyermekeknek támogatás kifizetését terveztünk 10.000.000Ft összegben. Továbbra is biztosítjuk szociális alapon az étkezési térítési díj támogatását, melyet a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság költségvetésében terveztünk.

A gyermekvédelem területén feladatellátási szerződés keretében tervezett kiadások:

- Magyar Vöröskereszt Budapesti Szervezete (családok átmeneti otthonában elhelyezés) 4.190.000Ft,
- Fehér Kereszt Gyermekvédő Alapítvány (helyettes szülői szolgáltatás) 730.000Ft,
- Magyar Ökomenikus Segélyszervezet (gyermekek átmeneti otthonba történő elhelyezése) 1.000.000Ft.

A gyermekvédelem feladaton tervezett előirányzatból a 2020. évi maradvány összege 365.000Ft, mely áthúzódó kötelezettség.

1311 Egészségügyi feladatok

2.930.429.316Ft

Egészségügyi feladatokkal kapcsolatban tervezett előirányzat 2021. évben a Vermes utcai Tüdőgondozó épület közüzemi díja 8.780.000Ft, mely épület a Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat használatában van, így a teljes költség továbbszámlázásra kerül. A TIESZ karbantartását a Városgazda Zrt. végzi, erre a feladatra 5.000.000Ft került tervezésre. 2021. évben is biztosítjuk gyermekeink egészsége érdekében a védőoltásokat, Rota vírus és Pneumococcus vírus elleni védőoltást (25.000.000Ft).

Az egészségügyi feladaton tervezett előirányzatból a 2020. évi maradvány összege 2.891.649.316Ft, mely az Egészséges Budapest Program fejlesztési célokra történő áthúzódó kötelezettsége.

1412 Oktatási, művelődési, ifjúsági és sport ágazati feladatok

6.087.441.615Ft

Az intézményi feladatellátással kapcsolatban dologi kiadásokra az alábbi feladatokra terveztünk 372.059.226Ft-ot:

Az 5-12. osztályos tanulók részére színházi látogatások szervezése (1.000.000Ft), a GNM Színitanoda bevonásával, a Prizma-Junior Zrt. felé fizetendő iskolai tálalási feladatok díja (14.066.520Ft), az Önkormányzat és a Dél-Pesti Tankerület között létrejött szerződés alapján az állami fenntartásba került köznevelési intézmények (általános iskolák, középiskola) karbantartási feladatai, a Tankerület felé fizetendő helyiségek közüzemi költségei (120.000.000Ft), a Kábítószeregyeztető Fórum rendezvény költségei (500.000Ft), a Simon Bolívar sétányon átadásra kerülő kézilabda csarnok közüzemi költsége (44.682.069Ft), a csepeli nyugdíjasok ingyenes strand belépőjegy megtérítése (16.000.000Ft).

Dologi kiadások között kerül továbbá tervezésre az üzemeltetett intézmények közüzemi, üzemeltetési, karbantartási kiadásai (175.810.637Ft). A Városgazda Zrt. feladatellátási szerződés keretében látja el a Tanuszoda, a Sport, Szabadidő és Rendezvényközpont (Ifjúsági tábor), az iskolai konyhák működtetését, üzemeltetését, a Rákóczi kert karbantartását, a Gazdasági Szolgáltató Igazgatósággal kötött szerződés alapján a költségvetési szervek épületeinek karbantartási-hibaelhárítási feladatait. A Városcép Kft. közművelődési megállapodás alapján működteti, üzemelteti a kerületi közművelődési intézmények közül a Királyerdei Művelődési Házat és a Radnóti Miklós Művelődési Házat, valamint a Csete Balázs utcai Galériát, a Helytörténeti Gyűjteményt, Rákóczi kertet.

Működési célú támogatás 2021. évi tervezett előirányzata 815.242.007Ft, részletezve az alábbiak szerint:

A Városgazda Zrt. feladatellátási szerződés keretében látja el a fentiekben meghatározott intézmények működtetését, karbantartását, melyek ellátásához kapcsolódó működési célú támogatások tervezett előirányzatai az alábbiak:

- az óvodák, bölcsődék, szociális intézmények, önkormányzati épületek, konyhák karbantartási és működtetési feladatainak ellátására 289.156.280Ft,
- Tanuszoda, Rákóczi Kert, Sport, Szabadidő és Rendezvényközpont, Kézilabda csarnok működtetésének kiadásaira 122.841.671Ft,

Az Önkormányzat a közművelődési törvényben, a helyi közművelődési rendeletben foglaltak szerint 2021. évben is ellátja a Városképz Kft. szervezésével a kötelező és önként vállalt közművelődési feladatait, melynek célja a kerület kulturális életének alakítása, a lakossági igények alapján a hagyományos művelődési formák és megújult tartalmak bővítése, azok színvonalának emelése. A Városképz Kft. feladatellátásával kapcsolatban tervezett önkormányzati működési célú támogatás:

- Lapkiadás-média támogatása 69.585.797Ft,
- Rendezvény támogatása 51.562.737Ft,
- Művelődési házak tevékenységének támogatása 150.717.857Ft,
- Központi irányítás működési támogatása 69.567.665Ft,

Önkormányzatunk 2021. évben is támogatja a civil szervezeteket, melyek a csepeli kulturális életben tevékenyen részt vesznek, a kerületi sport és szabadidő hasznos eltöltésében szerepet töltenek be, utánpótlást nevelnek:

- Csepel Kistáncos Alapítvány működési támogatása 3.500.000Ft,
- Csepeli Birkózó Club edzők bérének támogatása 15.000.000Ft
- Csepel Utánpótlás Sportegyesület működési támogatása 10.000.000Ft
- Csepeli Szabadidős Sportegyesület edzők bérének támogatása 12.100.000Ft
- Dél-Pesti Tankerület támogatása csepeli tanulók részére úszásoktatás szervezése céljából 13.000.000Ft
- Dél-Pesti Tankerületnél a csepeli iskolai munkaközösségek támogatása 950.000Ft
- Dél-Pesti Tankerület támogatása csepeli tanulók részére Filharmónia koncert látogatások szervezése céljából 260.000Ft
- Dél-Pesti Tankerület támogatása csepeli tanulók részére diáksport és szabadidős rendezvények szervezése céljából 7.000.000Ft

A Dél-Pesti Tankerület támogatása elősegíti a tanulók általános iskolai versenyeken való részvételét, eredményességét, a diákolimpiára való felkészülést, kerületi sportversenyek szervezését és lebonyolítását, országos döntős versenyeken történő részvételt.

Felhalmozási kiadások tervezett előirányzata 25.000.000Ft. 2021. évben szükséges az Arany János Iskola konyhájának felújítása, a Csallitos Tagóvodában részleges ablakcsere felújítás, továbbá a Katona József Általános Iskola Tanuszodában tartály felújítás szükséges a Tankerület 50%-os támogatásával.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2020. évi maradvány összegét is 4.875.140.382Ft összegben, melynek nagy része a Jedlik Gimnázium felújításával, valamint a VEKOP-Köznevelés pályázat, napközis tábor felújításával kapcsolatos kötelezettségvállalás.

1515 Önkormányzati igazgatási feladatok költségvetési kiadások 8.528.482.527Ft

Az Önkormányzat igazgatási tevékenységéhez kapcsolódó előirányzatok:

Személyi juttatásokra tervezett előirányzat 234.553.397Ft. Az előirányzat a tisztségviselők (polgármester, alpolgármesterek), a képviselő-testület tagjai, a képviselő-testület bizottsági tagjai, tanácsnokok személyi juttatásainak kiadásaira, külső szakértők (tervtanácsi tagok, egyéb) megbízási díjaira, önkormányzati kitüntetésekkel járó juttatásokra tervezett összeget tartalmazza.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzott összege 40.643.982Ft, mely a szabályok szerint került tervezésre.

Az igazgatási feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadásokra tervezett előirányzat összege 204.054.439Ft.

A dologi kiadás tartalmazza az önkormányzat működtetésével kapcsolatban felmerülő egyéb költségeket, így a szükséges informatikai szolgáltatásokat (wi-fi hálózat, internet, GSP önkormányzati gépjárművek nyomkövetése) (1.880.000Ft), szakmai szolgáltatásokat (közbeszerzési tanácsadói költségek, ügyvédi, közjegyzői díjak, könyvvizsgálat, egyéb szakértők, adóügyeknél bírósági végrehajtás) (29.334.000Ft), egyéb szolgáltatásokat (bankköltség, részvények kötelező őrzési díja,) (25.358.000Ft), egyéb dologi kiadásokat (PR és protokoll költségek, településmarketing, önkormányzati pályázatok költsége és önrésze, kátyús utak kártérítése, kerületi szintű rendezvények, önkormányzati rendelet alapján köszöntő csomagok újszülötteknek, szépkorúaknak, jegyespároknak, 18. életévüket betöltő fiataloknak, hatósági díjak, valamint a képviselői frakció díjak) (84.420.000Ft), az önkormányzati bevételek után fizetendő ÁFA összegét (65.062.440Ft).

Egyéb működési célú kiadások tervezett előirányzata 1.428.089.433Ft, mely a 2021. évi szolidaritási hozzájárulás összegét tartalmazza 1.419.673.433Ft, valamint az iparűzési adó kiadásával kapcsolatos költséget, 8.416.000Ft. A központi költségvetési támogatásoknál már említett „beszámítás” rendszere megszűnik, helyette a szolidaritási hozzájárulás általános érvénnyel szolgálja az önkormányzatok jövedelmi különbségeinek mérséklését.

A felhalmozási kiadások tervezett előirányzata 10.218.000Ft, mely a 2021. évre tervezett munkáltatói kölcsön összege.

Az Önkormányzati igazgatási feladaton került tervezésre 6.400.402.506Ft, mely a költségvetési szerveink részére működési és felhalmozási célú intézményfinanszírozási támogatás.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2020. évi maradvány összegét is 210.520.770Ft összegben, melynek az áthúzódó kötelezettségvállalással kapcsolatos (decemberben kifizetett személyi juttatás, decemberi áthúzódó számlák, állami megelőlegezés 2021. évben visszafizetendő összege).

1517 Önkormányzat által ellátott egyéb feladatok 264.284.272Ft

Az Önkormányzat által ellátott egyéb feladatoknál dologi kiadásokra tervezett összeg 13.812.000Ft. A dologi kiadásoknál terveztük a térfigyelők kamerákkal kapcsolatos bérleti díjat, karbantartást, közüzemi díjat, biztosítási díjat (11.312.000Ft), buszvárókba reklámtáblák kihelyezését (2.500.000Ft).

Egyéb működési célú támogatások között került tervezésre a 10 nemzetiségi önkormányzat működéséhez történő hozzájárulás (2.568.000Ft), az egyházak támogatása (15.000.000Ft), valamint a Budapesti Rendőr-Főkapitányság szabadidős járőri tevékenységének finanszírozása (90.000.000Ft), mely nagyban hozzájárul Csepel közbiztonságához.

Az önkormányzati egyéb feladatok előirányzatából a 2020. évi maradvány összege 142.904.272Ft, mely az áthúzódó kötelezettségvállalással kapcsolatos.

1900 Tartalékok**4.264.773.238Ft**

Az önkormányzat 2021. évi költségvetési javaslata 1.669.529.196Ft **tartalékkal** számol, továbbá a 2020. évi tartalék maradványok 2.595.244.042Ft összegével.

forintban

Rovat-szám	Megnevezés	2020.évi eredeti előirányzat	2020.évi maradvány	2021.évi tervezett előirányzat	2021.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal)
1	2	3	4	5	4+5
K513	Céltartalékok	3 161 068 426	2 595 244 042	1 649 529 196	4 244 773 238
K513	Általános tartalék	535 500 000	0	20 000 000	20 000 000
	Tartalékok összesen	3 696 568 426	2 595 244 042	1 669 529 196	4 264 773 238

A tartalékok előirányzatait a rendelettervezet 2/a. számú melléklete részletezi, melyből 3.550.509.064Ft működési célú és 694.264.174Ft felhalmozási célú céltartalék, valamint az általános tartalék 20.000.000Ft. A tartalékok az év közben felmerülő működési pótigényekre, intézményi felújításokra, beruházásokra, a pályázati források önrészenek biztosítására szolgálnak.

Céltartalékok részletezése:

- működési céltartalékokra tervezett összegek
 - Sportcélú támogatásokra 5.000.000Ft
 - Nyugdíjazás miatt felmentési időre 93.346.985Ft
 - Szociális ágazati pótlékra 130.987.353Ft
 - Csepeli pedagógus pótlékra 22.998.938Ft
 - Nemzetiségi önkormányzatok pályázatára 2.500.000Ft
 - Határon túli programokra 12.000.000Ft
 - Általános célú és vis major támogatásra 18.624.000Ft
 - Szabálysértési bírság befizetésére 46.566.000Ft
 - Csepeli Munkásotthon támogatására 24.000.000Ft
 - 2021. évi bérminimum emelésére céltartalék 85.000.000Ft
 - 2020. évi kötelezettségekre szolgáló céltartalék 1.812.951.793Ft
 - Veszélyhelyzet kiadásai céltartalék 140.533.995Ft
 - IPA 1%-os kiesésre képzett céltartalék 900.000.000Ft
 - Gazdálkodás biztonságát segítő céltartalék 256.000.000Ft
- felhalmozási célú céltartalékokra tervezett összegek
 - Nem szociális bérlakások elkülönített céltartaléka 77.290.320Ft
 - Lakásépítési céltartalék 162.241.701Ft
 - Iskola felújítási program 112.934.748Ft
 - Értékvédelmi Alap 10.000.000Ft
 - Új bölcsődei férőhelyek létrehozása 200.000.000Ft
 - Nemzeti Szabadidős Egészségpark program 17.780.000Ft
 - Tempo 30-as övezetek kialakítására 3.000.000Ft
 - Kerületi útfejlesztési céltartalék 54.434.405Ft
 - Infrastruktúra Alapra 36.083.000Ft
 - Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás készülékek cseréje 6.000.000Ft
 - HSZI konyhákba hiányzó eszközök pótlása 8.000.000Ft
 - Szarka Bölcsőde épület felújítás, eszközbeszerzés 6.500.000Ft

LÉTSZÁM

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata költségvetési szerveinek engedélyezett létszáma az alábbiak szerint alakul:

engedélyezett létszám(státusz)			
Megnevezés	tervezett közfoglalkoztatotti létszám	2020.01.01	2021.01.01
Önkormányzat	12		
Polgármesteri Hivatal	0	156,0	146,0
Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság	0	101,0	103,0
Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda	0	481,5	454,5
Humán Szolgáltatások Igazgatósága	0	265,0	274,0
Közszerület-felügyelet	0	30,0	30,0
Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat	0	249,5	262,5
Engedélyezett létszám összesen	12	1 283,0	1 270,0

Polgármesteri Hivatal

A képviselő-testület a 36/2020.(I.30.) számú Kt. határozatában, valamint a 83/2020.(XII.08.) számú polgármesteri határozat arról döntött, hogy 2020.03.01-től -6 státusszal, majd 2021.01.01-től további -4 státusszal csökkenti az engedélyezett létszámot. A 2021. évi költségvetés tervezésénél a létszám változásokat figyelembe vettük.

Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság

A képviselő-testület a 155/2020.(VII.09.) számú Kt. határozatában arról döntött, hogy 2020.08.01-től +2 státusszal emeli az intézmény engedélyezett létszámát. A 2021. évi költségvetés tervezésénél a létszám változásokat figyelembe vettük.

Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda

A képviselő-testület a 208/2019.(VI.27.) és a 237/2020.(IX.24.) számú Kt. határozatában, valamint a 17/2020.(IV.03.) számú polgármesteri határozatban arról döntött, hogy 2020.03.01-től -2 státusszal, 2020.07.01-től -20 státusszal, 2020.09.01-től -3 státusszal, valamint 2021.01.01-től -2 státusszal csökkenti az engedélyezett létszámot. A 2021. évi költségvetés tervezésénél a létszám változásokat figyelembe vettük.

Humán Szolgáltatások Igazgatósága

A képviselő-testület a 17/2020.(IV.03.) számú polgármesteri határozatában arról döntött, hogy 2020.07.01-től +9 státusszal emeli az engedélyezett létszámot. A 2021. évi költségvetés tervezésénél a létszám változásokat figyelembe vettük.

Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat

A képviselő-testület a 92/2020.(XII.18.) számú polgármesteri határozatában arról döntött, hogy 2021.01.01-től +13 státusszal emeli az engedélyezett létszámot. A 2021. évi költségvetés tervezésénél a létszám változásokat figyelembe vettük.

ÖSSZEGZÉS

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2021. évi költségvetésének tervezésekor - a csökkenő adóbevételek ellenére - a legfontosabb szempont egyrészt a költségvetési egyensúly folyamatos megtartása, valamint a kötelező és - anyagi teljesítőképességünk függvényében - az önként vállalt feladatok megfelelő színvonalú biztosítása volt.

A költségvetés tervezése, valamint annak alátámasztására szolgáló dokumentációk előkészítése, egyeztetése során törekedtünk a bevételeink megalapozottságára, teljesíthetőségére, a feladat ellátásához szükséges takarékos, megfontolt kiadások számbavételére. Célunk a hosszútávú kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodás biztosítása, az ellátások színvonalának, a megtakarítások reálértékének megtartása.

A 2020-as év a koronavírus okozta járvány és veszélyhelyzet jegyében telt el, ennek okán a bevételek elmaradása miatt a költségvetés átrendezésére is sor került.

A járvány sajnos 2021. évben velünk maradt, melynek hatása nagyjából a bevételek elmaradásánál jelentkezik, de jelen van a védekezésre fordított költségeknél, kiadásoknál is. Az egészségügyi és a szociális ellátórendszerükre közvetlenül, de minden szervezetre közvetve is hat, hiszen több kiadás merül fel. Emiatt önkormányzatunknál a kötelező feladatok ellátása és finanszírozása az elsődleges, az önként vállalt feladatok felülvizsgálatra kerültek.

Bevételeink tervezése során számba vettük egyrészt a kivezetés okán elmaradó bevételek hiányát (lásd gépjárműadó kivezetése), másrészt a csökkenő bevételek tényét (pl. a tervezett iparűzési adóbevételek). Rögzíthető tehát, hogy a különböző területen ténylegesen elérhető lehetőségeket, az intézményi saját bevételeknél a szolgáltatásokból befolyó bevételeket és ÁFA bevételeket számba vettük. A Fővárosi Önkormányzat és a kerületi önkormányzatok közötti forrásmegosztás nem számolt ugyan vele, de az iparűzési adóbevétel 1%-os csökkentése miatt jelentős adóbevétel elmaradásra számítunk, így az óvatosság elvét szem előtt tartva ennek pótlására céltartalékba helyeztünk 900.000.000Ft-ot. Mindezekkel párhuzamosan a központi költségvetési támogatások megemelkedtek, és a fizetendő szolidaritási hozzájárulás összege is emelkedett.

A személyi juttatások tervezésénél az engedélyezett létszámot vettük figyelembe, a Képviselő-testület döntései és a polgármesteri határozatok alapulvételével. 2020. évben több intézménynél csökkentésre, illetve növelésre kerültek a létszámok feladattól függően. A közalkalmazotti szférában kormányzati intézkedések hatására nőtt a dolgozók illetménye, egyrészt az egészségügyi szakdolgozók kaptak/kapnak jelentős alapilletmény emelést, másrészt a köznevelésben is bevezetésre került az ágazati szakmai pótlék, emelkedett a vezetői pótlék is. Az óvodáknál továbbra is biztosított a nevelést-oktatást segítő dolgozók részére a garantált bérminimum 10%-ának megfelelő pótlék (NOKS pótlék), a szociális szférában pedig biztosított, továbbá emelkedett a szociális és a bölcsődei ágazati pótlék. A kormány döntött a minimálbér/garantált bérminimum emelkedéséről 2021.02.01-től, melyre a szükséges fedezetet céltartalékban terveztük. A 2019. évben bevezetett csepeli pedagógus pótléket csökkentett összegben, de továbbra is biztosítani kívánjuk.

A munkáltatót terhelő járulékok 2020. évben ismét csökkentek 2 %-kal, így jelenleg 15,5%, mely hatása érzékelhető az intézményi költségvetésekben.

Dologi kiadásoknál minden szervezet esetében biztosított a működéshez szükséges forrás. Az önként vállalt feladatok esetében a működési támogatások jelentősen csökkentésre kerültek.

Felhalmozási kiadásokra a 2021. évi költségvetésben minimális összeget terveztünk. Az elmúlt években megkezdett projektek befejezésére fektetjük a hangsúlyt.

Önkormányzatunknál jelenleg is folynak beruházási, felújítási munkálatok, melyek áthúzódó kötelezettségvállalások, ezek nagy része 2021. évben befejezésre kerül.

A pályázati lehetőségeket továbbra is figyelemmel kísérjük, hogy minél nagyobb összeget fordíthassunk a kerület megújulására, azonban az egyes pályázatokhoz szükséges, ahhoz biztosítandó önrész összege korlátozott.

A 2021. év ismét rendkívüli év lesz önkormányzatunk életében, ezért a járványhelyzet hosszabb távú hatásait is figyelembe véve kellő összegű céltartalékok tervezésére is sor került. Mindemellett fontos az intézmények és a gazdasági társaságok hatékony és takarékos működése.

A rendeletalkotást megelőzően két határozati javaslatról szükséges dönteni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2021. évi költségvetési javaslatát tárgyalja meg, és a rendelettervezetet fogadja el.

Budapest, 2021. február 11.


Borbély Lénárd
polgármester

Mellékletek:

- 1. számú melléklet: 2021. évi költségvetésről szóló rendelet-tervezet, mellékletek, indokolás,
- 2. számú melléklet: Egyeztető lap
- 3. számú melléklet: Hatásvizsgálati lap

1. Határozati javaslat

Borbély Lénárd, mint Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzatának polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§-ának (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület hatáskörében eljárva úgy döntök, hogy Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Csepeli Csodakút Egyesített Óvodában határozott időre - 2022.02.28-ig - a csepeli pedagógus pótlékot továbbra is biztosítom az alábbiak szerint:

A Csepeli Csodakút Egyesített Óvodában közalkalmazotti jogviszonyban álló pedagógus munkakörben foglalkoztatottak részére a fedezetet biztosítom az intézmény 2021. évi költségvetésében 91.995.750Ft összegben személyi juttatások és járulékok előirányzatára, határozott időre, 2020.12.01-2021.11.30. időszakra.

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetésében céltartalékok között csepeli pedagógus pótlék néven a fedezetet biztosítom 22.998.938Ft összegben, 2021.12.01-2022.02.28. időszakra.

Határidő: 2021. évi költségvetés elfogadása

Felelős: Borbély Lénárd polgármester

Végrehajtás előkészítéséért felelős: Hirholczné Faragó Tünde intézményvezető
Szeder Istvánné városgazdálkodási ágazatvezető

A rendelet-tervezet elfogadásához veszélyhelyzeten kívüli időszakban a Képviselő-testület **minősített** többségű támogató szavazata szükséges.

2. Határozati javaslat:

Borbély Lénárd, mint Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzatának polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§-ának (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület hatáskörében eljárva úgy döntök, hogy az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeihez meghatározott saját bevételeit és az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeit a költségvetési évet követő három évre a 2021. évi költségvetési rendelet-tervezet (az előterjesztés 1. számú melléklete) 11. számú mellékletében meghatározottak szerint jóváhagyom.

Határidő: 2021. évi költségvetés elfogadása

Felelős: Borbély Lénárd polgármester

Végrehajtás előkészítéséért felelős: Szeder Istvánné városgazdálkodási ágazatvezető

A határozati javaslat elfogadásához a képviselők **egyszerű** többségű támogató szavazata szükséges.

Rendeletalkotás:

Borbély Lénárd, mint Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzatának polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§-ának (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület hatáskörében eljárva megalkotom Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2021. évi költségvetésről szóló rendeletét az előterjesztés 1. számú melléklete szerinti tartalommal.

Határidő: azonnali

Felelős: Borbély Lénárd polgármester

Végrehajtás előkészítéséért felelős: Szeder Istvánné városgazdálkodási ágazatvezető

A rendeletalkotás elfogadásához veszélyhelyzeten kívüli időszakban a Képviselő-testület **minősített** többségű támogató szavazata szükséges.

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testületének**...../2021. (II....) önkormányzati rendelete****Budapest XXI. Csepel Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről**

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről a következőket rendeli el.

1. A rendelet hatálya**1.§**

A rendelet hatálya Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat), Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzatának Képviselő-testületére, Budapest Főváros XXI. Kerület Csepeli Polgármesteri Hivatalára, az Önkormányzat által irányított költségvetési szervekre, valamint a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik, illetőleg amelyek támogatásban részesülnek, terjed ki.

2. 2021. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, a hiány/többlet mértéke és finanszírozásának módja, adósságot keletkeztető ügyletek, a költségvetés szerkezeti rendje, szerkezete

2.§

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2021. évi költségvetése együttes

a)	költségvetési bevételeit	15.854.954.212Ft-ban
b)	költségvetési kiadását	30.954.849.244Ft-ban
c)	költségvetési hiányát	15.099.895.032Ft-ban
d)	finanszírozási kiadását	143.628.863Ft-ban

állapítja meg.

(2) A 2. § (1) bekezdés c) pontjában szereplő költségvetési hiány összetétele:

a)	működési költségvetési hiány	3.551.778.317Ft
b)	felhalmozási költségvetési hiány	11.548.116.715Ft.

A költségvetési működési és felhalmozási hiány, valamint a finanszírozási kiadás belső finanszírozására szolgál az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele, 9.246.423.895Ft összegben. A hiány további fedezetét biztosítja az önkormányzati államkötvényben lévő pénzeszköz 5.997.100.000Ft összegben.

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetés bevételeinek és kiadásának egyensúlya a finanszírozási műveletekkel 31.098.478.107Ft összegben fennáll.

(3) A költségvetés nem tartalmaz olyan fejlesztési célokat, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé, így ezen adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege 0 Ft.

(4) Az (1) bekezdés szerinti költségvetési bevételek összegeit működési bevételek és felhalmozási bevételek szerinti bontásban az 1. számú melléklet 5. oszlopa határozza

meg. A költségvetési bevételből a működési és felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről és az átvett pénzeszközök tervezett előirányzatait az 1/a. számú melléklet részletezi.

- (5) Az (1) bekezdés szerinti költségvetési kiadások összegeit működési kiadások és felhalmozási kiadások szerinti bontásban a 2. számú melléklet 5. oszlopa határozza meg.
- (6) Az (1) bekezdés szerinti költségvetési kiadásból a támogatások kiadásainak előirányzatait államháztartáson belülről és államháztartáson kívülre címrend szerinti bontásban a 2/b. számú melléklet 4. oszlopa tartalmazza.
- (7) Az (1) bekezdés szerinti költségvetési kiadásból az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzatait címrend szerint a 2/c. számú melléklet 4. oszlopa határozza meg.
- (8) Az (1) bekezdés szerinti költségvetési bevételi és kiadási főösszegeken belül a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, és egyúttal a finanszírozási mérleget is bemutatva a 1. számú függelék tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladataihoz kapcsolódó bevételek és kiadások bemutatását a 8. számú melléklet tartalmazza.

3.§

- (1) A Képviselő-testület a címrendet a (2)-(4) bekezdés szerint határozza meg.
- (2) A költségvetésben az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság, a Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda, a Humán Szolgáltatások Igazgatósága, a Közterület-felügyelet, a Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat, – külön-külön – egy-egy címet alkotnak. A címek jelölése 1000-7000 sorszámmal történik, amelyben az
 - 1000 Önkormányzat
 - 2000 Polgármesteri Hivatal
 - 3000 Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság
 - 4000 Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda
 - 5000 Humán Szolgáltatások Igazgatósága
 - 6000 Közterület-felügyelet
 - 7000 Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat.Ennek felsorolását a 3., 4., 5/a-e. számú mellékletek tartalmazzák.
- (3) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő alcímek és feladatcsoportok részletezését a 3/a. számú melléklet tartalmazza az alábbiak szerint:
 - a) 1100 Önkormányzati vagyon kezelésével, üzemeltetésével, fejlesztésével kapcsolatos feladatok,
 - aa) 1101 Lakásgazdálkodás,
 - ab) 1102 Helyiséggazdálkodás,
 - ac) 1103 Vízrendezés, csapadékvíz elvezetés, csatornázás,
 - ad) 1104 Közutak fenntartása, fejlesztése,
 - ae) 1105 Városgazdálkodási feladatok,
 - af) 1106 Egyéb vagyonkezelés,
 - ag) 1119 Közterületek, zöldterületek fenntartása, fejlesztése
 - b) 1200 Helyi településrendezés, településfejlesztés
 - ba) 1207 Város- és gazdaságfejlesztési feladatok, város-rehabilitáció,
 - bb) 1208 Településfejlesztés, településrendezés, környezetvédelem,
 - c) 1300 Szociális és egészségügyi ágazati feladatok,
 - ca) 1309 Szociális ellátás,
 - cb) 1310 Gyermekevédelem,
 - cc) 1311 Egészségügyi feladatok,

- d) 1400 Oktatási, művelődési, ifjúsági és sport ágazati feladatok,
da) 1412 Oktatási, művelődési, ifjúsági és sport ágazati feladatok,
- e) 1500 Önkormányzati és igazgatási feladatok,
ea) 1515 Önkormányzati igazgatási tevékenység,
eb) 1516 Önkormányzat uniós projektjei,
ec) 1517 Önkormányzat által ellátott egyéb feladatok,
- f) 1900 Tartalékok,
fa) 1901-1990 Céltartalékok,
fb) 1991 Általános tartalék.

- (4) A Képviselő-testület a költségvetésben címenként és alcímenként határozza meg az előirányzat-csoportokat, valamint a kiemelt kiadási előirányzatokat személyi juttatás, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadás, ellátottak pénzbeli juttatásai, egyéb működési célú kiadások, beruházások, felújítások és egyéb felhalmozási célú kiadások bontásban, valamint a költségvetési létszámkeret és közfoglalkoztatási létszámkeret feltüntetésével.

4.§

- (1) A 2. § (1) bekezdésében megállapított költségvetési bevételek és kiadások előirányzatait címenként és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. számú melléklet, a 4. számú melléklet, az 5/a-e. számú melléklet 5. oszlopai határozzák meg.
- (2) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadások előirányzatait alcímenként, önkormányzati feladatonként, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3/a. számú melléklet határozza meg.
- (3) A felhalmozási kiadásokat, ezen belül beruházási, felújítási kiadásokat címenként és feladatonként a 6. számú melléklet tartalmazza.
- (4) Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata tervezett bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási ütemtervét a 7. számú melléklet mutatja be.
- (5) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatait a 9/a. és 9/b. számú mellékletek 4., 5. és 6. oszlopai határozzák meg.
- (6) Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata európai uniós támogatással megvalósuló programok és projektek bevételeit és kiadásait a 10. számú melléklet mutatja be.
- (7) Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettséghez meghatározott saját források és az adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségeit a 11. számú melléklet tartalmazza.
- (8) Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata többéves kihatással járó döntések számszerűsítését a 2. számú függelék, a 2021. évben nyújtott közvetett támogatásokat a 3. számú függelék, a 2021.évi központi költségvetési támogatások részletezését a 4. számú függelék, a 2020. évi költségvetési maradványokról tájékoztatást az 5. számú függelék tartalmazza.

3. A 2021. évi költségvetési tartalék előirányzatai és felhasználásának szabályai

5.§

- (1) A 2. § (1) bekezdésében jóváhagyott költségvetési kiadási összegből a tárgyévi céltartalék 4.264.773.238Ft. A céltartalék előirányzatait a 2/a. számú melléklet I. pont 1901-1928. sorszámai tartalmazzák.

- (2) A 2. § (1) bekezdésében jóváhagyott költségvetési kiadási összegből az általános tartalék 20.000.000Ft, melyet a 2/a. számú melléklet 1991. sorszáma tartalmazza.

6.§

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az 5. § (1) bekezdésében meghatározott, a 2/a. számú mellékletben, I. Céltartalékok tervezett előirányzatai közül az alábbiak átcsoportosítására és felhasználására.

1908 Felmentési időre jutó illetmény és végkielégítés, 40 év jogosultsági idővel
rendelkezők felmentési illetménye

1909 Szociális ágazati pótlék

1910 Csepeli pedagógus pótlék (2021.12-2022.02. időszakra)

1911 Határon túli magyar- lakta területek megismerését célzó program

1912 Határon túli magyarok állampolgárságának és egyéb programok támogatása

1913 Szabálysértési bírság

1914 Csepeli Munkásotthon támogatása

1915 2021. bérminimum emelésére szolgáló céltartalék

1916 Gazdálkodás biztonságát segítő céltartalék

1917 IPA 1%-os kiesésre képzett céltartalék

1918 Veszélyhelyzet kiadásai céltartalék

1920 HSZI konyhákba hiányzó eszközök pótlása

1921 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás készülékek cserélése

1922 Értékvédelmi Alap - Csepel unikális építészeti értékeinek megőrzése

1923 Szarka Bölcsőde épület felújítás, eszközbeszerzés

1924 Új bölcsődei férőhelyek létrehozása (Mesevilág bölcsőde, Rákóczi tér 32.)

1925 Nemzeti Szabadidős Egészségpark Program

1926 Tempo 30-as övezetek kialakítása 3 családi házas övezetben

1927 Iskola felújítási program

1928 Kerületi Útfejlesztési céltartalék

- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott céltartalék előirányzatok átcsoportosítása és felhasználása során a következők szerint kell eljárni:

a) Az 1908-1910. sorszám alatti személyi juttatások és járulékok előirányzat felhasználására a tényleges kifizetések függvényében – a felügyeletet ellátó alpolgármester, valamint az 1908. sorszám alatt a Polgármesteri Hivatal kifizetésénél a jegyző javaslata alapján – a polgármesteri intézkedés után van lehetőség.

b) Az 1911-1918. és az 1920-1928. sorszám alatti előirányzat felhasználására polgármesteri intézkedést követően van lehetőség.

- (3) Az 5. § (1) bekezdésében a 2/a. számú mellékletben meghatározott céltartalékok

1901 Nemzetiségi önkormányzatok pályázati kerete

1902 Nem szociális bérlakások elkülönített számláinak tartaléka

1903 Lakásépítési céltartalék

1904 Sportcélú támogatások

1905 Általános célú támogatás

1906 Vis maior támogatás

1907 Infrastruktúra alap

1919 2020. évi kötelezettségekre szolgáló céltartalék

előirányzatai feletti rendelkezési jogot a Képviselő-testület saját hatáskörében tartja.

- (4) A Képviselő-testület az 5. § (2) bekezdésében, a 2/a. számú mellékletben a II. pont 1991. sorszám alatt lévő általános tartalék feletti rendelkezési jogot a polgármesterre ruházza át.

- (5) Az (1), (2) és (4) bekezdés alapján hozott döntésekről a képviselő-testület a soron következő testületi ülésen tájékoztatni kell, és a soron következő költségvetési rendeletmódosítás keretében az előirányzat módosításokat tervbe kell venni.

4. A 2021. évi költségvetés végrehajtási szabályai

7.§

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, a 6. § (3) bekezdésében foglaltak kivételével, az Önkormányzat és a költségvetési szervek költségvetésében szereplő bevételek és kiadások módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a kiadások kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra. A kiemelt előirányzatokon belül a rovatok közötti átcsoportosításra a polgármester az Ávr. felhatalmazása alapján jogosult.
- (2) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben a polgármester hatáskörébe utalt forrásfelhasználásról szóló döntés értékhátára az Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzat költségvetésében jóváhagyott kiadási előirányzatok teljes összege, figyelemmel a 6. § (3) bekezdésére.
- (3) A Képviselő-testület és a polgármester hatáskörébe tartozó előirányzatok terhére csak a módosítás, átcsoportosítás jóváhagyását követően vállalható kötelezettség, teljesíthető kifizetés.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy év közben, bevétel elmaradása esetén, a költségvetési gazdálkodás biztonsága és egyensúlyának megtartása érdekében, kiadási előirányzatokat zároljon. A zárolt előirányzatok kizárólag a polgármester egyedi (eseti) döntése alapján használhatóak fel. A döntésekről a polgármester a soron következő ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.

8.§

- (1) A költségvetési szerveknek a rendelet 4., és 5/a-e. számú mellékleteiben meghatározott összegek alapján kell elkészíteniük az elemi költségvetésüket.
- (2) Az önkormányzati költségvetési szerveknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.
- (3) Az önkormányzati költségvetési szervek a tervezettet meghaladó többletbevételüket az irányító szerv előzetes engedélyével használhatják fel. A tervezett előirányzatot meghaladó többletbevételből – kizárólag az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben meghatározott esetekben és módon – az éves személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzata is növelhető. Az előirányzatok ebből eredő módosítását a soron következő költségvetési rendeletmódosításnak tartalmaznia kell. A felhasználásra nem engedélyezett többletbevételt az irányítószerv elvonja.
- (4) Az önkormányzati költségvetési szervek a bevételi és kiadási előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják az államháztartáson belüli és államháztartáson kívüli támogatások pénzügyileg teljesült többletének megfelelő összegével, az irányító szerv egyidejű tájékoztatása mellett, melyet a soron következő költségvetési rendeletmódosításnak tartalmaznia kell. A többletbevétel csak az adott feladathoz kapcsolódó kiadásokra használható fel.

- (5) Az önkormányzati költségvetési szervek a pályázaton elnyert, vagy céljelleggel kapott támogatási összeget, vagy annak egy részét oly módon használják fel, hogy azt utólagos elszámolás során a támogató nem finanszírozza, a kiadást a költségvetési intézmény fedezi, ahhoz önkormányzati többlettámogatást nem igényelhet.
- (6) Az önkormányzati költségvetési szervek költségvetésében szereplő bevételek és kiadások módosítására, a kiadások kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítására az irányító szerv engedélyével kerülhet sor. Ez alól kivétel a (3), (4) bekezdésben szereplő bevételek és kiadások.
- (7) Az önkormányzati költségvetési intézmények a bevételi és kiadási kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthatnak végre saját hatáskörben. Az átcsoportosítást a költségvetési szerv vezetője, vagy az általa írásban felhatalmazott, a költségvetési szerv állományába tartozó személy rendelheti el, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére kijelölt személy ellenjegyzése mellett.
- (8) A felhasználási kötöttséggel járó és a központi költségvetési támogatás évközi lemondásával és elszámolásával összefüggő befizetési kötelezettséget az önkormányzati költségvetési intézménynek saját költségvetéséből kell biztosítani.
- (9) Az év közben realizált – nem céljellegű – önkormányzati többletbevétel kizárólag költségvetési egyensúly javítására, vagy tartalék képzésére fordítható.

9.§

- (1) Az önkormányzati költségvetési intézmények – beleértve a Polgármesteri Hivatalt is – a rendelet 4., 5/a-e. számú mellékleteiben jóváhagyott kiadási előirányzaton és kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.
- (2) Az önkormányzati költségvetési intézmények a dologi kiadáson belül az élelmezési (élelmiszer beszerzés, vásárolt élelmezés), a közüzemi kiadások (víz és csatorna, áram, távhő, gáz, szemét) előirányzatait egyéb dologi kiadások növelésére nem fordíthatják. Az ún. kötött tételek előirányzatainak módosítására – szükség esetén év közben – legkésőbb év végén, intézményi elszámolást követően van lehetőség.
- (3) Az önkormányzati költségvetési intézménynek - beleértve a Polgármesteri Hivatalt is - a (2) bekezdésben és a 6. számú mellékletben meghatározott céljellegű felújítási, beruházási előirányzatokkal az éves gazdálkodásról szóló beszámolás során el kell számolni.
- (4) Az önkormányzati költségvetési intézmények vezetői a költségvetésben meghatározott feladatok végrehajtásáért a vonatkozó jogszabályok betartása mellett, önálló felelősséggel tartoznak.

10.§

- (1) A Képviselő-testület által jóváhagyott – az évközi változásokkal módosított – költségvetési támogatást az Önkormányzat számlájáról a Polgármesteri Hivatal
 - a) az önkormányzati költségvetési intézmények működési kiadásaira hetente, tételes igénylés alapján, a személyi juttatások vonatkozásában nettósítva biztosítja, a finanszírozási rendnek megfelelően a szükséges pénzeszközt a 7. számú mellékletben meghatározott havi ütem figyelembevételével,
 - b) a hatvan napon túl lejárt fizetési kötelezettségek rendezéséhez, illetve keletkezésének megelőzéséhez, a havi esedékes támogatás terhére előrehozott támogatást biztosíthat úgy, hogy az előrehozott támogatás kizárólag a lejárt kötelezettségek teljesítésére kerüljön felhasználásra.

- (2) A Polgármesteri Hivatal az (1) bekezdés a) pontjában meghatározottaktól eltérhet, amennyiben év közben likviditási problémák lépnek fel. Erről tájékoztatni kell az intézményeket.
- (3) A költségvetés kiadási előirányzatai között nem tervezett, év közben felmerülő kiadási szükségletek a pénzügyi fedezet megteremtéséig ideiglenesen sem finanszírozhatók.
- (4) A kiadások készpénzben történő teljesítésére, figyelemmel a költségvetési szervek pénzügyi szabályzatában meghatározott összeghatárra és a készpénzkímélő fizetési módok előnybe részesítésére, az alábbi esetekben kerülhet sor:
Az elszámolási kötelezettséggel kiadott vásárlási előlegekre, a kiküldetési és reprezentációs kiadásokra, egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások, ellátottak pénzbeli juttatásaira, valamint a nemzetiségi önkormányzatok által igényelt jogcímekre. Az intézményeknél az étkezési térítési díjak befizetésére készpénzben is van lehetőség.

11.§

- (1) Az önkormányzati költségvetési intézmények - beleértve a Polgármesteri Hivatalt is - költségvetési maradványát – ezen belül a személyi juttatásokra fordítható maradványt – a Képviselő-testület hagyja jóvá. A Képviselő-testület dönt az önkormányzati szabad maradvány felhasználásáról.
- (2) Az önkormányzati költségvetési intézmények – beleértve a Polgármesteri Hivatalt is - költségvetési maradványa elszámolása során
- a) végleges feladatmaradás miatti összeg,
 - b) a központi támogatások jogosultságát meghaladó összeg,
 - c) a meghatározott célra rendelkezésre bocsátott, áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli összegek maradványa,
 - ca) közüzemi díjak kiadásainak maradványa,
 - cb) étellemezzel kapcsolatos kiadások maradványa,
 - cc) az önkormányzat által folyósított ellátások maradványa,
 - d) személyi juttatások maradványa,
 - e) a személyi juttatások közterheinek azon maradványa, amely nem kapcsolódik a személyi juttatás előirányzatának járulékköteles maradványához,
 - f) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány,
 - g) a bevételi többletből képződött maradvány, amennyiben az eredeti bevételi előirányzat alultervezettsége állapítható meg
- Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzatát illeti meg.
- (3) Az önkormányzati költségvetési intézmények a felülvizsgálat után jóváhagyott előző évi maradványaikat – a feladattal terhelt kivételével – kizárólag a képviselő-testület döntése után használhatják fel.
- (4) A központi támogatások és a felhasználási kööttséggel járó támogatások 2020. évi elszámolásához kapcsolódó befizetési kötelezettség teljesítése érdekében az önkormányzati költségvetési intézmények részére a költségvetési maradványt terhelő befizetési kötelezettséget írhat elő a Képviselő-testület.
- (5) Az önkormányzat a 2020. évi gazdálkodásából származó költségvetési maradvány felülvizsgálata, illetve jóváhagyása utáni szabad maradványt a 2021. évi költségvetési kiadások finanszírozására kell fordítani.

12.§

- (1) Az önkormányzati, valamint intézményi beruházásokra, felújításokra, árubeszerzésre, szolgáltatások beszerzésére a közbeszerzésről szóló 2015. évi CXLI. törvény (továbbiakban Kbt.) előírásait kell alkalmazni.

- (2) A Kbt. 15. § (1) bekezdés b) pontja szerint a nemzeti közbeszerzési értékhatár – kivéve a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó értékhatárt – 2021. január 1-jétől 2021. december 31-éig:
- a) árubeszerzés esetén: 15 millió Ft
 - b) építési beruházás esetén: 50 millió Ft
 - c) építési koncesszió esetén: 100 millió Ft
 - d) szolgáltatás megrendelése esetén: 15 millió Ft
 - e) szolgáltatási koncesszió esetén: 30 millió Ft.

13.§

- (1) Az Önkormányzat költségvetéséből nyújtott, nem normatív, céljellegű, működési és fejlesztési támogatások közzétételéről gondoskodni kell, a támogatás kedvezményezettjének, a támogatás céljának, összegének, a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatok megjelölésével. A közzétételt az önkormányzat honlapján legkésőbb a döntés meghozatalát követő 60. napig meg kell valósítani.
- (2) Az önkormányzati költségvetési intézmények – beleértve a Polgármesteri Hivatalt is - és az Önkormányzat költségvetési pénzeszközeinek felhasználása során a nettó 5 millió Ft-ot elérő és azt meghaladó árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésére, vagyonértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyoni értékű jog átadására, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződéseket közzé kell tenni. A közzététel módjára az (1) bekezdésben foglalt rendelkezések az irányadók.
- (3) Az önkormányzati költségvetési intézmények – beleértve a Polgármesteri Hivatalt is - éves költségvetésének végrehajtása során önkormányzati biztos kirendelése esetén az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben, valamint az Önkormányzat 34/2009. (X.20.) rendeletében meghatározott előírások szerint kell eljárni.

14.§

- (1) A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (6) bekezdése alapján a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői illetményalapjának mértéke 2021. évben 50.000Ft.
- (2) A Közterület-felügyelet köztisztviselői illetményalapjának mértéke 2021. évben 50.000Ft.
- (3) A köztisztviselői illetménykiegészítés mértéke felsőfokú végzettségű köztisztviselők részére az alapilletmény 35 %-a, a középfokú végzettségű köztisztviselők részére 20 %-a.
- (4) A köztisztviselői vezetői illetménypótlék mértéke az alapilletmény 5%-a.
- (5) A köztisztviselők részére biztosított cafeteria az illetményalap ötszöröse, bruttó 250.000Ft/fő/év.

15.§

- (1) A Képviselő-testület az adók hatékony beszedésének elősegítésére érdekeltségi juttatást biztosít a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (a továbbiakban: Htv.) 45. §-ban szabályozottak szerint.
- (2) Az adók beszedésével és végrehajtásával összefüggő jutalékalap forrása a feltárt és beszedett adóhiány, valamint a beszedett adótartozás. A jutalékalap mértéke nem haladhatja meg a beszedett adótartozás összegének a 10 %-át.

- (3) Az adójutalékot évente két alkalommal, minden félévet követő 60 nap múlva lehet kifizetni, a Htv. 45. §-ában meghatározott köztisztviselők részére. Az adójutaléknak fedezetet kell nyújtani a bérjellegű kifizetéseket terhelő adók és járulékok összegére is.

5. A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel, a befektetésekkel, valamint behajthatatlan követelésekkel kapcsolatos szabályok

16.§

- (1) A Képviselő-testület a finanszírozási célú pénzügyi műveletek közül a döntési jogot polgármesterre ruházza át:
- az átmenetileg szabad pénzeszközök – a központi költségvetésből származó normatív hozzájárulások kivételével – egy évet meg nem haladó futamidőre pénzügyintézetnél betétként történő lekötésére,
 - az éven belül vagy éven túli futamidejű, államilag garantált értékpapír – kizárólag Magyar Államkincstárnál történő – vásárlására vonatkozóan.
- (2) Az (1) bekezdés alapján hozott döntésekről a döntést követő képviselő-testületi ülésen a polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

17.§

- (1) Behajthatatlan fizetési követelések elengedésére, leírásának engedélyezésére
- a) 100.000Ft egyedi értékhatárig költségvetési intézmény vezetője,
 - b) 100.001-500.000Ft egyedi értékhatár között a polgármester,
 - c) 500.001Ft egyedi értékhatárt meghaladó ügyekben a Képviselő-testület jogosult.
- (2) Az (1) bekezdés a) pontban meghatározott jogkör a jegyző egyidejű tájékoztatása mellett gyakorolható.
- (3) Az (1) bekezdés b) pontban meghatározott jogkör a jegyző ellenjegyzése mellett gyakorolható.

6. A költségvetéshez és a zárszámadáshoz kapcsolódó rendelkezések és tájékoztatási kötelezettségek

18.§

A polgármester köteles benyújtani a Képviselő-testület részére a költségvetés előterjesztésekor, tájékoztató jelleggel, szöveges indoklással az alábbiakat:

- a) Az önkormányzat összes bevételeit, kiadását, előirányzat felhasználási tervét.
- b) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét működési és felhalmozási bevételek és kiadások szerinti bontásban.
- c) A több éves kihatással járó döntések számszerűsítését, évenkénti bontásban és összesítve.
- d) A közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket, egyéb kedvezményt, árbevétel mentességet) tartalmazó kimutatást.
- e) Az európai uniós támogatással megvalósuló feladatok bevételeinek és kiadásainak bemutatása.
- f) Az éves létszám előirányzatot költségvetési szervenként és a közfoglalkoztatottak létszámának éves létszám előirányzatát.

19.§

A polgármester köteles benyújtani a Képviselő-testület részére a zárszámadás előterjesztésekor, tájékoztató jelleggel, szöveges indoklással az alábbiakat:

- a) Az önkormányzat összes bevételeit, kiadását, pénzeszközök változását.

- b) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét működési és felhalmozási bevételek és kiadások szerinti bontásban.
- c) Az önkormányzat adósság állományát lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban.
- d) A vagyonkimutatást.
- e) Az európai uniós támogatással megvalósuló feladatok bevételeinek és kiadásainak bemutatása.
- f) Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

7. Vegyes és záró rendelkezések

20.§

- (1) A polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti a költségvetési rendelet módosítását a pótelőirányzatok, többletbevételek, egyéb módosítások tervbevételére, szükség szerint, de legalább:
 - a) 2021. január 1.– 2021. május 31. közötti időszakra vonatkozóan 2021. június 30-ig,
 - b) 2021. június 1.– 2021. augusztus 31. közötti időszakra vonatkozóan 2021. szeptember 30-ig,
 - c) 2021. szeptember 1.– 2021. november 30. közötti időszakra vonatkozóan 2021. december 31-ig,
 - d) 2021. december 1.– 2021. december 31. közötti időszakra vonatkozóan 2022. február 28-ig.
- (2) A költségvetési rendelet módosítása során elő kell terjeszteni a rendelet 1., 1/a., 2., 2/a,b,c., 3., 3/a., 4., 5/a-e., 6. számú mellékleteit.

21.§

- (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) E rendelet rendelkezéseit a 2021. évi költségvetés végrehajtása során 2021. január 01-től kell alkalmazni.

Borbély Lénárd
polgármester

dr. Szeles Gábor
jegyző

Kihirdetési záradék:.....

Általános indokolás

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata a 2021. évi költségvetés rendelet tervezetét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben, valamint a 2021. évi központi költségvetésről szóló 2020. évi XC. törvényben foglaltaknak megfelelően kell elkészíteni. A polgármester 2021. február 15-éig nyújtja be a Képviselő-testület elé megtárgyalásra és elfogadásra.

Részletes indokolás

1. §

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2021. évi költségvetésének hatályáról rendelkezik.

2. §

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2021. évi költségvetésének bevételeire és kiadásaira vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza. Rögzíti a bevételek és kiadások főösszegét, valamint a többlet/hiány összegét. Részletesen meghatározza a 2021. évi költségvetés bevételeit és kiadásait, valamint a kötelező jelleggel bemutatandó, valamint a tájékoztató adatokat tartalmazó mellékleteket és függelékeket.

3. §

A 2021. évi költségvetés címrendjét az Önkormányzat költségvetési szerveire és az Önkormányzat által ellátott feladatokra vonatkozóan határozza meg.

4. §

A törvényi előírásnak megfelelő részletezettséggel javasolja a költségvetés jóváhagyását. Meghatározza a tervezett bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási ütemtervet. Bemutatja a költségvetés részletezését meghatározó szempontokat és a további kiegészítő adatszolgáltatást tartalmazó mellékleteket és függelékeket.

5-6. §

A költségvetési tartalék előirányzatait, céltartalék és általános tartalék szerint határozza meg. A rendelet e szakaszai a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2021. évi tartalékai felhasználásának részletes szabályairól rendelkeznek.

7. §

A költségvetés végrehajtási szabályai keretében a költségvetési rendelet előirányzatainak módosítási jogkörét javasolja átruházni. A hatáskör átadás az önkormányzati gazdálkodás folyamatosságának fenntartását szolgálja.

8. §

A költségvetési rendelet végrehajtása során a többletbevételekkel kapcsolatos eljárási módokat, az előirányzat módosítással kapcsolatos szabályokat, a központi költségvetési támogatás évközi lemondásával kapcsolatos előírásokat határozza meg.

9. §

Rögzíti a kötött felhasználású és céljellegű előirányzatok körét és az elszámolási kötelezettséget.

10. §

A költségvetés végrehajtásához az önkormányzati támogatás biztosításának módját, továbbá a készpénz kifizetés módozatait határozza meg

11. §

A 2020. évi költségvetési maradvány elszámolásával kapcsolatos szabályokról rendelkezik.

12. §

A 2021. évi közbeszerzésekre vonatkozó előírásokat rögzíti.

13. §

Az önkormányzat által nyújtott céljellegű működési és fejlesztési támogatások, valamint a gazdálkodás során a nettó ötmillió forintot meghaladó szerződéskötések közzétételi kötelezettségét és módját határozza meg. Az önkormányzati biztos kirendeléséről rendelkezik.

14. §

A Polgármesteri Hivatal és a Közterület-felügyelet köztisztviselőinek illetményalapját, valamint az őket megillető juttatások mértékét rögzíti.

15. §

A helyi adó beszédésével és végrehajtásával kapcsolatos jutalékalap forrását, mértékét és kifizetési rendjét szabályozza.

16-17. §

A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatáskört határozza meg. Az átmenetileg szabad pénzeszközök elhelyezési módozatait, valamint behajthatatlan tartozások törlésére vonatkozó hatásköröket szabályozza.

19-19. §

Rögzíti azokat a kötelező kimutatásokat, amelyeket tájékoztató jelleggel a költségvetés és a zárszámadás benyújtásakor csatolni kell az előterjesztéshez.

20. §

A rendelet módosításának indokát és időpontjait részletezi.

21. §

A rendelet hatályba lépését és előírásai alkalmazásának időtartamát szabályozza.

EGYEZTETŐ LAP

Javaslat

a Csepeli Csodakút Egyesített Óvodában közalkalmazotti jogviszonyban álló pedagógus munkakörben foglalkoztatottak részére csepeli pótlék további biztosítására

Javaslat

a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségeihez meghatározott saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeinek elfogadására

RENDELETTERVEZET

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2021. évi költségvetéséről

1. Az előterjesztés egyeztetve: **Dr. Szabó-Unger Anikó**
jegyzői kabinetvezető

Vélemény: Az előterjesztésben foglaltakkal egyetértek

Budapest, 2021. február „²³”



Dr. Szabó-Unger Anikó

jegyzői kabinetvezető

2. Az előterjesztés egyeztetve: **Makray Barbara**
költségvetési tanácsnok

Vélemény: Az előterjesztésben foglaltakkal egyetértek.

Budapest, 2021. február „”

Makray Barbara
költségvetési tanácsnok

RENDELETTERVEZET HATÁSVIZSGÁLATA

Rendelettervezet címe:

**Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testületének
../2021. (II....) önkormányzati rendelete
Budapest XXI. Csepel Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről**

- 1. A rendelet megalkotásának indoka és céljai, amelyek a szabályozást szükségessé teszik.**

Társadalmi okok, célok	Gazdasági okok, célok	Szakmai okok, célok
Az Önkormányzat pénzügyi helyzete átlátható, nyomon követhető, választópolgárok számára megismerhető.	Az önkormányzat az államháztartás része, így nemzetgazdasági hatása van.	A költségvetési rendelet tartalmazza az Önkormányzat bevételeit, kiadásait, a rendelet szabályozza a költségvetés megfelelő végrehajtását.

- 2. A jogi szabályozás várható hatásai:**

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:	Környezeti és egészségi következmények	Adminisztratív terheket befolyásoló hatások
A költségvetési rendelettervezet biztosítja az Önkormányzat és a költségvetési szervek működésének, valamint a tervezett fejlesztések pénzügyi feltételeit. A rendeletben foglaltak végrehajtása a kerületi állampolgárokra hatással van.	A költségvetési rendelettervezet tartalmazza az egészségügyi, szociális, gyermekjóléti feladatok ellátását, megvalósítását.	A költségvetési rendelettervezet elkészítésével kapcsolatos feladatok a munkaköri leírásokban szerepelnek.

- 3. A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

Személyi feltételek	Szervezeti feltételek	Tárgyi feltételek	Pénzügyi feltételek
a Hivatal személyi állományában adott	a Hivatal személyi állományában adott	a Hivatal személyi állományában adott	a Hivatal személyi állományában adott

- 4. A jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

Az Önkormányzat költségvetési rendelete a gazdálkodás alapja, a szabályos működéshez elengedhetetlen. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi intézkedését vonja maga után.