



BUDAPEST XXI. KERÜLET CSEPEL ÖNKORMÁNYZATA

POLGÁRMESTER

JAVASLAT

a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Humán Szolgáltatások Igazgatósága, valamint Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat engedélyezett létszámának meghatározására

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

RENDELET-TERVEZET

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2023. évi költségvetéséről

Készítette: **dr. Vincze Anikó**
jegyző
Szedes Istvánné
ágazatvezető

Előterjesztő: **Borbély Lénárd**
polgármester

Az előterjesztő megtárgyalásra javasolja:
valamennyi bizottságnak

Az előterjesztés egyeztetve:
egyeztető lap szerint

Az előterjesztés leadva:
2023. február 13.

Testületi ülés időpontja:
2023. február 23.

Tisztelt Képviselő-testület!

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2023. 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 államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban Ávr.) 27. § (2) bekezdése alapján legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét is csatolni kell a rendelet-tervezet mellé.

A 2023. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállítása az Országgyűlés által 2022. július 27-én kihirdetett Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény és az azt módosító Magyarország 2023. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 613/2022. (XII.29.) korm.rendelet alapján, valamint az Ávr. és az államháztartási számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet előírásai alapján történt.

Figyelembe vettük továbbá a képviselő-testület 2022. 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 2023. évi központi költségvetési törvény **4.022.383.611Ft összegű központi támogatást**, továbbá **42.836.177Ft kiegészítő támogatást**, **24.909.229Ft kulturális bértámogatást**, **762.650.076Ft energiaköltség támogatást** biztosít, összesen 4.852.779.093Ft-ot, 763.900.836Ft-tal többet, mint a 2022. évi eredeti költségvetésben ezen a jogcímen tervezett előirányzat.
- A **kötelező legkisebb munkabér** (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 573/2022. (XII.23.) Kormányrendelet alapján 2023.01.01-től a minimálbér bruttó 232.000Ft/hó, a legalább középfokú iskolai végzettséget, illetve középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatott munkavállaló garantált bérminimuma bruttó 296.400Ft/hó. A minimálbér/garantált bérminimum 16 és 14%-os emelkedése Csepel Önkormányzatánál 820 munkavállalót érintett részben/egészben, mely járulékkal együtt 342.842.432Ft.
- 2023.01.01-jén a 2023. évi központi költségvetési törvény alapján az illetményalap 38.650Ft. Az Önkormányzat képviselő-testülete részére javasoljuk, hogy 2023.01.01-től a Polgármesteri Hivatal és a Közterület-felügyelet köztisztviselői részére – az önkormányzat saját forrásai terhére - az említett jogszabályban meghatározottnál magasabb összegben állapítsa meg az illetményalapot. A köztisztviselők részére **65.000Ft helyett 70.000Ft illetményalapot javasolunk**, mely összesen 74.811.191Ft többletkiadást jelent a két költségvetési szerv 2023. évi költségvetésében, járulékkal együtt számolva.
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 **350.000Ft/fő/év cafeteria összeggel** terveztünk.
- A költségvetési szerveinknél az elmúlt évek **kormányzati intézkedéseinek** köszönhetően továbbra is biztosított a nevelést, oktatást közvetlenül segítő dolgozók 10%-os pótléka (NOKS pótlék). A bölcsődei pótlék 12%-kal emelkedett. A köznevelési intézményekben 2020.07.01-jén bevezetett ágazati szakmai pótlék 2023-ban újabb 12%-kal emelkedett a pedagógusok számára.
- A kvalifikált óvodapedagógusok megtartása érdekében 2019. évtől biztosítjuk a **csepeli pedagógus pótlékot**, mely bruttó 40-50.000Ft határozott időre szóló illetménykiegészítést jelent. 2023. évben 212 fő pedagógus részére továbbra is tervezésre került a képviselő-testület döntése értelmében, mely járulékkal növelten 145.566.600Ft/év. A 2024. évi költségvetés elfogadásáig, 2023.12.01-2024.02.28. időszakra céltartalékban helyezünk el 36.391.650Ft-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, 2021.01.01-től 30%-kal, 2022.01.01-től 30%-kal emelte az egészségügyi szakdolgozók alapilletményét. **2023.01.01-től az orvosok bére emelkedik 12%-kal.** A béremelés összegét a NEAK finanszírozza.
- Javasoljuk a Képviselő-testület részére, hogy az inflációt kompenzálva a fenti béremelésekből kimaradt munkavállalók 15%-os mértékű béremelésben részesüljenek 2023.01.01-ei hatállyal, melyre járulékkal együtt 400.000.000Ft-ot céltartalékban tervezünk.
- A költségvetési szerveknél és az önkormányzati fenntartású gazdasági társaságoknál adható juttatásként a fenntartó biztosítja a kedvezményes adózású **cafeteriát**, SZÉP kártya formájában.
- A képviselő-testület 2022. évben határozatban döntött a költségvetési szervek **engedélyezett létszám változásáról**, melynek hatása a 2023. évi költségvetésben a Csepeli Csodakút Egyesített Óvodánál jelentkezik.
- 1.783.000.000Ft **közüzemi díj többletkiadással** kell számolnunk ebben az évben az energiaárak emelkedése miatt.
- A 2023. évi forrásmegosztás alapján 4.337.795.000Ft-tal több **helyi iparűzési adóbevétellel** tervezhetünk, az adóbevétel felhasználása kizárólag annak teljesülése esetén kerülhet felhasználásra, így 1.122.880.827Ft-ot kiadási oldalon javasolunk felhasználásra, nagyobb részét 3.214.914.173Ft-ot pedig céltartalékba helyezésre.

A 2023. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállítását az előző évekhez képest jelentős mértékben befolyásolták a gazdaságban végbemenő folyamatok, az infláció, az emelkedő energiaárak. Ennek megfelelően határoztuk meg a célkitűzéseket:

- a **kötelezően ellátandó feladatok elsőbbsége** az önként vállalt feladatokkal szemben,
- a **működés biztosítása** minden területen, **humán erőforrás megtartása**,
- **hosszú távon fenntartható takarékos és hatékony gazdálkodás**,
- **adósság és belső finanszírozással nem fedezett működési hiány nélküli** egyensúlyi költségvetés készítése,
- a gazdálkodás biztonságát szolgáló **tartalékok meghatározása**,
- a kerületben élők **támogatása**, a hátrányos helyzetűek kiemelt **támogatása**, a rászorulóknak **szociális segítése**,
- közszolgáltatások elért **színvonalának megtartása** a megváltozott körülmények ellenére is,
- a kerület **megújítása, fejlesztése** külső/pályázati források bevonásával,
- önkormányzati intézmények **energiahatékony korszerűsítése**,
- a **megtakarítások reálértékének megtartása**.

Önkormányzatunk pénzügyi helyzetét a járványhelyzet után a szomszédos országban zajló háború, valamint az emelkedő infláció jelentős mértékben befolyásolta. **A 2023. évi költségvetés készítésénél elsődleges szempont volt a működés és a pénzügyi egyensúly biztosítása.** A tervezetnél figyelembe vettük a bevételek tekintetében a reális, beszédhető bevételeket, a kiadásoknál a takarékos, fegyelmezett gazdálkodás mellett a működési kiadások biztosítását minden feladat esetében. A működési kiadásoknál minden eddiginél jelentősebb energiaár emelkedéssel tervezünk, így a működés biztonságára kell törekedni, a költségvetésben ezért új, induló beruházással nem számolunk, viszont a múlt évben megkezdett fejlesztéseket be kell fejezni. Az energia költségek visszaszorítása érdekében az épületek energiahatékony korszerűsítésére kell forrást biztosítani, a munkálatok 3 épületnél már megkezdődtek.

A költségvetés kidolgozásához a Városgazdálkodási ágazat részletesen meghatározta tervezési irányvonalakat, ezek alapján készültek el a különböző szervezetek javaslatai, amelynek alapján összeállított rendelet-tervezetben az önkormányzat minden szervének biztosítja a működéshez szükséges erőforrásokat, a feladatok finanszírozását. A céltartalékban meghatározott előirányzatok és az általános tartalék lehetőséget biztosítanak

arra, hogy az év során felmerülő, előre nem látható feladatok, vis maior helyzetek pénzügyi fedezete kellő mértékben rendelkezésre álljon.

A 2023. évi költségvetési rendelet-tervezetbe beépítésre kerülnek a 2022. évi költségvetési maradvány összegei, valamint azok kötelezettségvállalással terhelt előirányzatai (5. függelékben kerül bemutatásra intézményenként). A 2022. évi költségvetés teljesítéséről szóló zárszámadással egyidejűleg kerül sor a 2022. évi maradvány teljes körű meghatározására, melyet a képviselő-testület hagy jóvá. **Az áthúzódó kötelezettségeink finanszírozását a 2022. évi költségvetési maradványból (belső finanszírozású forrás) tervezzük megvalósítani, melynek forrása az Önkormányzat és a költségvetési szervek bankszámláinak 2022.12.31-ei korrigált záróegyenlege 8.010.683.035Ft, továbbá az önkormányzat által elhelyezett lekötött bankbetét 6.000.000.000Ft összege.**

A jogszabályi előírásoknak megfelelően Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2023. évi költségvetésével kapcsolatos előterjesztés az alábbi szerkezetben készült:

| | | |
|------|-----------|--|
| 1. | melléklet | Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2023. évi bevételei |
| 1/a. | melléklet | 2023. évi támogatás államháztartáson belülről és átvett pénzeszközök |
| 2. | melléklet | Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2023. évi kiadásai kiemelt előirányzatok szerint |
| 2/a. | melléklet | 2023. évi tartalékok kiadási előirányzatai |
| 2/b. | melléklet | 2023. évi támogatások kiadásainak előirányzatai államháztartáson belülről és államháztartáson kívülre |
| 2/c. | melléklet | Ellátottak pénzbeli juttatásainak 2023. évi előirányzatai |
| 3. | melléklet | Önkormányzat 2023. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint |
| 3/a. | melléklet | Önkormányzat 2023. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása feladatonként |
| 4. | melléklet | Polgármesteri Hivatal 2023. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint |
| 5/a. | melléklet | Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2023. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint |
| 5/b. | melléklet | Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda 2023. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint |
| 5/c. | melléklet | Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2023. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint |
| 5/d. | melléklet | Közterület-felügyelet 2023. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint |
| 5/e. | melléklet | Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2023. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása kiemelt előirányzatok szerint |
| 6. | melléklet | 2023. évi beruházási és felújítási kiadások előirányzatai |
| 7. | melléklet | 2023. évi bevételi és kiadási előirányzat felhasználási ütemterve |
| 8. | melléklet | 2023.évi bevételek és kiadások kötelező, önként vállalt, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban |
| 9/a. | melléklet | 2023. évi tervezett - 2024-2026. évi várható bevételek előirányzatai |
| 9/b. | melléklet | 2023. évi tervezett - 2024-2026. évi várható kiadások előirányzatai |
| 10. | melléklet | Tájékoztató az Európai Unió támogatásával megvalósuló programok és projektek bevételeiről és kiadásairól |
| 11. | melléklet | Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségéhez meghatározott saját források és az adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségei 2024-2025-2026. években |

Tájékoztató jelleggel mutatjuk be:

| | | |
|----|----------|--|
| 1. | függelék | Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2023. évi költségvetési és finanszírozási mérlege |
| 2. | függelék | Tájékoztató Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata több éves kihatással járó képviselő testületi határozatairól |
| 3. | függelék | 2023. évben nyújtandó közvetett támogatások |
| 4. | függelék | 2023.évi központi költségvetési támogatások |
| 5. | függelék | Tájékoztató a 2022. évi költségvetési maradványokról és 2023. évi tervezett eredeti előirányzatokról, valamint ezek összességéről intézményenként, kiemelt előirányzatonként |

**Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2023. évi költségvetésének részletezése**

BEVÉTELEK

A 2023. évi költségvetési bevételek összege 24.808.135.516Ft, mely tartalmazza a működési és felhalmozási költségvetési bevételeket. A finanszírozási bevételek összege 14.010.683.035Ft, mely tartalmazza az előző évi maradvány forrását. A bevételeket az 1. számú melléklet, az államháztartáson belülről és kívülről átvett pénzeszközöket az 1/a. számú melléklet, a 2024-2026. évek számított adatait a 9/a. számú melléklet részletezi.

A 2023. évi bevételek főösszege, finanszírozási bevétellel együtt **38.818.818.551Ft.**
forintban

| Rovat-szám | Megnevezés | 2022.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül) | 2023.évi tervezett előirányzat | 2022.évi maradvány | 2023.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal) |
|------------|--|---|--------------------------------|-----------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4+5 |
| B1 | Működési célú támogatás ÁHT-n belülről | 6 742 280 970 | 7 721 374 142 | 0 | 7 721 374 142 |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 9 851 647 000 | 14 599 725 000 | 0 | 14 599 725 000 |
| B4 | Működési bevételek | 1 672 247 934 | 2 389 646 374 | 0 | 2 389 646 374 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Működési költségvetési bevételek összesen | 18 266 175 904 | 24 710 745 516 | 0 | 24 710 745 516 |
| B2 | Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 72 298 192 | 57 000 000 | 0 | 57 000 000 |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 40 390 000 | 40 390 000 | 0 | 40 390 000 |
| | Felhalmozási költségvetési bevételek összesen | 112 688 192 | 97 390 000 | 0 | 97 390 000 |
| | Költségvetési bevételek összesen | 18 378 864 096 | 24 808 135 516 | 0 | 24 808 135 516 |
| B813 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 0 | 0 | 8 010 683 035 | 8 010 683 035 |
| B816 | Irányítószeri támogatás | 7 027 946 839 | 8 945 473 490 | 0 | 8 945 473 490 |
| B817 | Lekötött bankbetét megszüntetése | 0 | 0 | 6 000 000 000 | 6 000 000 000 |
| | Finanszírozási korrekció | -7 027 946 839 | -8 945 473 490 | | -8 945 473 490 |
| | Finanszírozási bevételek összesen | 0 | 0 | 14 010 683 035 | 14 010 683 035 |
| | Bevételek mindösszesen | 18 378 864 096 | 24 808 135 516 | 14 010 683 035 | 38 818 818 551 |

A bevételei előirányzatok, azok összetétele, valamint magyarázata az Önkormányzat és a költségvetési szervek 2023. évi bevételeinél részletesen bemutatásra kerülnek.

Az Ávr. 46. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a 2022. évi költségvetési maradványok összege a 2023. évi eredeti költségvetésbe beépítésre kerülnek.

Finanszírozási korrekció: A költségvetési szerveknél eredeti előirányzatok között irányítószeri támogatásként jelenik meg a működésükhöz szükséges irányítószeri működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege (8.945.473.490Ft), az önkormányzatnál viszont irányítószeri támogatási kiadás, így a költségvetés összbevételének meghatározásánál korrekciós tényezőként kell figyelembe venni az adott-kapott támogatást (-8.945.473.490Ft).

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

Polgármesteri Hivatal 2023. évi bevételi előirányzata összesen 1.864.586.350Ft
forintban

| Rovat -szám | Megnevezés | 2022.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül) | 2023.évi tervezett előirányzat | 2022.évi maradvány | 2023.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 | 1.000.000 | 950.000 | 0 | 950.000 |
| B4 | Működési bevételek | 6.731.000 | 6.731.000 | 0 | 6.731.000 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Működési költségvetési bevételek összesen | 7.731.000 | 7.681.000 | 0 | 7.681.000 |
| 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 | 7.731.000 | 7.681.000 | 0 | 7.681.000 |
| B813 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 0 | 0 | 94.147.600 | 94.147.600 |
| B816 | Finanszírozási bevételek | 1.501.960.171 | 1.762.757.750 | 0 | 1.762.757.750 |
| | Finanszírozási bevételek összesen | 1.501.960.171 | 1.762.757.750 | 94.147.600 | 1.856.905.350 |
| | Bevételek mindösszesen | 1.509.691.171 | 1.770.438.750 | 94.147.600 | 1.864.586.350 |

A Polgármesteri Hivatal tervezett közhatalmi bevétel összege 950.000Ft, mely igazgatási szolgáltatási díjból, közigazgatási, eljárási és végrehajtási bírságokból befolyó bevétel.

Működési bevételek tervezett összege 6.731.000Ft, anyakönyvi, házasságkötési eseményekhez, bérleti díjak és egyéb tovább számlázott szolgáltatásokhoz (telefonhasználat) kapcsolódik.

A költségvetési szerv működéséhez szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege 1.762.757.750Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételként jelenik meg, 94.147.600Ft összegben, mely a 2022. évről áthúzódó kötelezettségek fedezete.

Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2023. évi bevételi előirányzata összesen 1.634.479.254Ft
forintban

| Rovat -szám | Megnevezés | 2022.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül) | 2023.évi tervezett előirányzat | 2022.évi maradvány | 2023.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 | 359.321.000 | 475.225.074 | 0 | 475.225.074 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Működési költségvetési bevételek összesen | 359.321.000 | 475.225.074 | 0 | 475.225.074 |
| 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 | 359.321.000 | 475.225.074 | 0 | 475.225.074 |
| B813 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 0 | 0 | 24.375.872 | 24.375.872 |
| B816 | Finanszírozási bevételek | 980.254.557 | 1.134.878.308 | 0 | 1.134.878.308 |
| | Finanszírozási bevételek összesen | 980.254.557 | 1.134.878.308 | 24.375.872 | 1.159.254.180 |
| | Bevételek mindösszesen | 1.339.575.557 | 1.610.103.382 | 24.375.872 | 1.634.479.254 |

Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság tervezett működési bevétele csaknem teljes egészében az étkezési térítési díjakból keletkezik, mely 332.948.912Ft. Az étkeztetési kiadásokkal kapcsolatban lefolytatott közbeszerzési eljárás alapján a köznevelési intézmények (óvodák és iskolák) élelmezéssel kapcsolatos bevételeit és kiadásait a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság költségvetésében kell tervezni. Az intézményhálózatban 5.474 fő óvodás gyermek és általános/középfiskolás tanuló vesz részt a közétkeztetésben. A különböző étkeztetési formáknál a tervezett létszám alapján a tényleges igénybevételt óvodáknál 76%-ban, iskolai napközis és menzás étkeztetésnél, valamint középiskolásoknál 80%-ban határozták meg. A bevételek tervezésénél figyelembe vették a 2022. évtől megemelkedett térítési díjak összegét. Az intézmény a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó ÁFA szabályok szerint igényli vissza az ÁFA összegét, ÁFA visszatérülés tervezett összege 52.042.000Ft. Kamat bevételként 20.000Ft összeget terveztek.

A költségvetési szerv működéséhez szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege 1.134.878.308Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételként jelenik meg, 24.375.872Ft összegben, mely a 2022. évről áthúzódó kötelezettségek fedezete.

Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda 2023. évi bevételi előirányzata összesen 3.249.289.580Ft
forintban

| Rovat -szám | Megnevezés | 2022.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül) | 2023.évi tervezett előirányzat | 2022.évi maradvány | 2023.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal) |
|-------------|--|---|--------------------------------|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4+5 |
| B1 | Működési célú támogatás ÁHT-n belülről | 0 | | 0 | 0 |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 0 | | 0 | 0 |
| B4 | Működési bevételek | 26.585.000 | 65.802.166 | 0 | 65.802.166 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Működési költségvetési bevételek összesen | 26.585.000 | 65.802.166 | 0 | 65.802.166 |
| B2 | Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 0 | | 0 | 0 |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | | 0 | 0 |
| | Felhalmozási költségvetési bevételek összesen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Költségvetési bevételek összesen | 26.585.000 | 65.802.166 | 0 | 65.802.166 |
| B813 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 0 | 0 | 63.342.959 | 63.342.959 |
| B816 | Finanszírozási bevételek | 2.502.561.745 | 3.120.144.455 | 0 | 3.120.144.455 |
| | Finanszírozási bevételek összesen | 2.502.561.745 | 3.120.144.455 | 63.342.959 | 3.183.487.414 |
| | Bevételek mindösszesen | 2.529.146.745 | 3.185.946.621 | 63.342.959 | 3.249.289.580 |

A Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda működési bevételeinek tervezett előirányzata 65.802.166Ft, mely bérleti díjakból, a megemelkedett közüzemi számlák, telefonhasználat miatti továbbszámlázásból származik.

A költségvetési szerv működéséhez szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege 3.120.144.455Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételként jelenik meg, 63.342.959Ft összegben, mely a 2022. évről áthúzódó kötelezettségek fedezete.

Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2023. évi bevételi előirányzata összesen**2.165.706.355Ft**

forintban

| Rovat-szám | Megnevezés | 2022.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül) | 2023.évi tervezett előirányzat | 2022.évi maradvány | 2023.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal) |
|------------|--|---|--------------------------------|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4+5 |
| B1 | Működési célú támogatás ÁHT-n belülről | 0 | | 0 | 0 |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 0 | | 0 | 0 |
| B4 | Működési bevételek | 122.701.000 | 135.242.879 | 0 | 135.242.879 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Működési költségvetési bevételek összesen | 122.701.000 | 135.242.879 | 0 | 135.242.879 |
| B2 | Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 0 | | 0 | 0 |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | | 0 | 0 |
| | Felhalmozási költségvetési bevételek összesen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Költségvetési bevételek összesen | 122.701.000 | 135.242.879 | 0 | 135.242.879 |
| B813 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 0 | 0 | 35.562.692 | 35.562.692 |
| B816 | Finanszírozási bevételek | 1.542.505.213 | 1.994.900.784 | 0 | 1.994.900.784 |
| | Finanszírozási bevételek összesen | 1.542.505.213 | 1.994.900.784 | 35.562.692 | 2.030.463.476 |
| | Bevételek mindösszesen | 1.665.206.213 | 2.130.143.663 | 35.562.692 | 2.165.706.355 |

Humán Szolgáltatások Igazgatósága működési bevételeinek tervezett összege 135.242.879Ft. 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, valamint ÁFA visszatérüléssel kapcsolatosak.

A költségvetési szerv működéséhez szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege 1.994.900.784Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételként jelenik meg, 35.562.692Ft összegben, mely a 2022. évről áthúzódó kötelezettségek fedezete.

Közterület-felügyelet 2023. évi bevételi előirányzata összesen**230.956.254Ft**

forintban

| Rovat-szám | Megnevezés | 2022.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül) | 2023.évi tervezett előirányzat | 2022.évi maradvány | 2023.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal) |
|------------|--|---|--------------------------------|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4+5 |
| B1 | Működési célú támogatás ÁHT-n belülről | 0 | | 0 | 0 |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 8.000.000 | 8.000.000 | 0 | 8.000.000 |
| B4 | Működési bevételek | 103.000 | 103.000 | 0 | 103.000 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Működési költségvetési bevételek összesen | 8.103.000 | 8.103.000 | 0 | 8.103.000 |
| B2 | Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 0 | | 0 | 0 |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | | 0 | 0 |
| | Felhalmozási költségvetési bevételek összesen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Költségvetési bevételek összesen | 8.103.000 | 8.103.000 | 0 | 8.103.000 |
| B813 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 0 | 0 | 2.352.538 | 2.352.538 |
| B816 | Finanszírozási bevételek | 189.335.803 | 220.500.716 | 0 | 220.500.716 |
| | Finanszírozási bevételek összesen | 189.335.803 | 220.500.716 | 2.352.538 | 222.853.254 |
| | Bevételek mindösszesen | 197.438.803 | 228.603.716 | 2.352.538 | 230.956.254 |

A Közterület-felügyelet egyéb közhatalmi bevétel jogcímen tervezett 8.000.000Ft 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 220.500.716Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételként jelenik meg, 2.352.538Ft összegben, mely a 2022. évről áthúzódó kötelezettségek fedezete.

Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2023. évi bevételi előirányzata összesen 3.563.023.221Ft
forintban

| Rovat-szám | Megnevezés | 2022.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül) | 2023.évi tervezett előirányzat | 2022.évi maradvány | 2023.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal) |
|------------|--|---|--------------------------------|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4+5 |
| B1 | Működési célú támogatás ÁHT-n belülről | 2 460 374 141 | 2 694 577 000 | 0 | 2 694 577 000 |
| B3 | Közhatalmi bevételek | | 0 | 0 | 0 |
| B4 | Működési bevételek | 77 231 343 | 103 302 878 | 0 | 103 302 878 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Működési költségvetési bevételek összesen | 2 537 605 484 | 2 797 879 878 | 0 | 2 797 879 878 |
| B2 | Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | | | 0 | 0 |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | 0 | 0 |
| | Felhalmozási költségvetési bevételek összesen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Költségvetési bevételek összesen | 2 537 605 484 | 2 797 879 878 | 0 | 2 797 879 878 |
| B813 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 0 | 0 | 52 851 866 | 52 851 866 |
| B816 | Finanszírozási bevételek | 311 329 350 | 712 291 477 | 0 | 712 291 477 |
| | Finanszírozási bevételek összesen | 311 329 350 | 712 291 477 | 52 851 866 | 765 143 343 |
| | Bevételek mindösszesen | 2 848 934 834 | 3 510 171 355 | 52 851 866 | 3 563 023 221 |

A Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálatnál működési célú támogatásként jelenik meg az egészségügyi alapellátás és a járóbeteg szakellátás finanszírozására biztosított NEAK támogatás tervezett összege 2.694.577.000Ft. A NEAK támogatás emelkedése az egészségügyi bérek emelkedésével függ össze.

A működési bevételek 103.302.878Ft összegben kerültek meghatározásra, melyek kiszámlázott bérleti, a megemelkedett közüzemi továbbszámlázásokból, a takarítási díjakból, egészségügyi szolgáltatásból származnak.

A költségvetési szerv működéséhez szükséges irányítószervi működési és felhalmozási célú finanszírozási támogatás összege 712.291.477Ft. Az előző évi maradvány igénybevétele szintén finanszírozási bevételként jelenik meg, 52.851.866Ft összegben, mely a 2022. évről áthúzódó kötelezettségek fedezete.

Önkormányzat 2023. évi bevételi előirányzata összesen
35.056.251.027Ft

forintban

| Rovat-szám | Megnevezés | 2022.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül) | 2023.évi tervezett előirányzat | 2022.évi maradvány | 2023.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal) |
|------------|--|---|--------------------------------|-----------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4+5 |
| B1 | Működési célú támogatás ÁHT-n belülről | 4 281 906 829 | 5 026 797 142 | 0 | 5 026 797 142 |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 9 842 647 000 | 14 590 775 000 | 0 | 14 590 775 000 |
| B4 | Működési bevételek | 1 079 575 591 | 1 603 239 377 | 0 | 1 603 239 377 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Működési költségvetési bevételek összesen | 15 204 129 420 | 21 220 811 519 | 0 | 21 220 811 519 |
| B2 | Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 72 298 192 | 57 000 000 | 0 | 57 000 000 |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 40 390 000 | 40 390 000 | 0 | 40 390 000 |
| | Felhalmozási költségvetési bevételek összesen | 112 688 192 | 97 390 000 | 0 | 97 390 000 |
| | Költségvetési bevételek összesen | 15 316 817 612 | 21 318 201 519 | 0 | 21 318 201 519 |
| B817 | Lekötött bankbetét megszüntetése | 0 | 0 | 6 000 000 000 | 6 000 000 000 |
| B813 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele | 0 | 0 | 7 738 049 508 | 7 738 049 508 |
| B816 | Finanszírozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Finanszírozási bevételek összesen | 0 | 0 | 13 738 049 508 | 13 738 049 508 |
| | Bevételek mindösszesen | 15 316 817 612 | 21 318 201 519 | 13 738 049 508 | 35 056 251 027 |

Működési célú támogatás államháztartáson belül
5.026.797.142Ft

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

4.852.779.093Ft

- helyi önkormányzatok működésének támogatása 996.714.195Ft
- önkormányzatok energiaáremelkedés miatti támogatása 762.650.076Ft
- köznevelési feladatokra (pedagógusok, működtetési támogatás, kiegészítő támogatás minősítéshez) 1.689.360.051Ft
- szociális feladatok
 - o szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 218.096.741Ft
 - o bölcsődei feladatok támogatása 547.099.650Ft
- gyermekétkeztetés (bölcsődei, iskolai, szünidei) támogatása 573.874.479Ft
- kulturális és bérjellegű feladatok támogatása 64.983.901Ft

A központi költségvetési támogatások eredeti előirányzatai az előző évhez képest 763.900.836Ft-tal emelkedtek.

Egyéb működési bevételekre tervezett összegek:

- szociális ágazati pótlék 128.152.129Ft
- óvodai, iskolai étkezési hozzájárulás (Szigetszentmiklós Önkormányzat) 45.865.920Ft

Közhatalmi bevételek
14.590.775.000Ft

- építményadó 2.090.000.000Ft
- telekadó 1.060.000.000Ft
- iparűzési adó 11.305.237.000Ft
- idegenforgalmi adó 1.522.000Ft
- egyéb közhatalmi bevételek 134.016.000Ft
 - o adópótlék, adóbírság 50.000.000Ft,
 - o Fővárosi Önkormányzat által meghatározott, kerületünket megillető adópótlék, adóbírság 31.466.000Ft
 - o közterület-használatból származó bevételek 52.550.000Ft

Az iparűzési adóbevételt a 2023. évi forrásmegosztás keretében meghatározottak szerint tervezhettünk, mely adóbevételek a Fővárosi Önkormányzatot és a kerületeket osztottan illetik meg. Az iparűzési adóbevétel tervezett előirányzata 4.337.795.000Ft-tal több az előző évi eredeti előirányzathoz képest, ebből 3.214.914.173Ft-ot céltartalékba javasoljuk

elhelyezni. Az adóbevétel beérkezését követően történhet meg annak felhasználása. A közterület-használatból származó bevételek az önkormányzati közterület-használatból, terület foglaltságból, burkolatbontásból kerülnek befizetésre.

Működési bevételek

1.603.239.377Ft

Az Önkormányzat működési bevételeinek tervezett előirányzatából 103.219.934Ft a Dél-Pesti Tankerületi Központtól származó, a közoktatási intézmények működtetésével összefüggő bevétel, 4.000.000Ft a megváltozott munkaképességű foglalkoztatásból származó bevétel, 5.080.000Ft továbbszámlázott közüzemi díjak bevétele, más önkormányzattól köztemetés visszatérülése 2.920.000Ft, a kiszámlázott forgalmi adó és ÁFA visszatérülés összege 132.326.668Ft, egyéb tervezett kamatbevételek 16.392.634Ft. **Az átmenetileg szabad pénzeszközöket kedvező kamatozású betétlekötésben helyezzük el, melyből a január végéig biztosan realizálható kamatbevétel 432.957.534Ft.**

Négy kerületi társasház élt a lehetőséggel, mely szerint kedvezményesen és részletfizetéssel vásárolhatja meg a KUBIO hulladéktároló konténereket, az ebből befolyó bevétel tervezett összege 2.183.326Ft.

Működési bevételekből a tulajdonosi bevétel 904.159.281Ft, mely részletezve az alábbi:

- az önkormányzati lakások és helyiségek bérbevétele 843.030.699Ft,
- egyéb tulajdonosi bevételek 61.128.582Ft, az önkormányzat gazdasági társaságai feladatellátásával kapcsolatban tervezett bevételek. Ezek:
 - o a Városgazda Zrt. vonatkozásában a parkoló, garázs bérbeadása, egyéb közintézmények bérleti díj és egyéb bevételei,
 - o a Városkép Kft. vonatkozásában a közművelődési feladatokat ellátó művelődési házak rendezvények bevétele, bérleti díj és egyéb bevételei.

Felhalmozási bevételek

57.000.000Ft

A felhalmozási bevételek között a 2023. évre tervezett bérlakás értékesítések bevétele 57.000.000Ft, melyet részletekben, illetve az utóbbi évben egyre többen egyösszegben fizetnek meg.

Felhalmozási célra átvett pénzeszközök

40.390.000Ft

Felhalmozási célú támogatás visszatérülésére tervezett összeg 28.572.000Ft, mely a Városgazda Zrt.-ből kiváló Csepeli Ingatlanhasznosító Kft. tagi kölcsön visszafizetésének III. részlete.

Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése 2023. 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

13.738.049.508Ft

Az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele finanszírozási bevételként jelenik meg 7.738.049.508Ft összegben, továbbá a lekötött bankbetétek 6.000.000.000Ft összegben, melyek a 2022. évi pénzügyileg nem teljesült kötelezettségek fedezete. Az Ávr. 46. § (2) bekezdésében foglaltak alapján ezeket a kötelezettségeket főszabály szerint tárgyévét követően esedékes kötelezettségként kell nyilvántartani, így a 2023. évi eredeti költségvetésben megjeleníteni.

KIADÁSOK

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata **2023. évi költségvetési kiadásainak összege 38.547.709.759Ft**, mely tartalmazza a 2022. évi kötelezettséggel terhelt működési és felhalmozási célú áthúzódó kötelezettségeket, valamint a 2023. évre tervezett működési és felhalmozási célú költségvetési kiadásokat. Finanszírozási kiadások összege 271.108.792Ft.

A 2023. évi kiadások főösszege, finanszírozási kiadással együtt 38.818.818.551Ft.

A 2023. évi tervezett kiadások

- önkormányzati (kerületi) szintű előirányzatait a rendelet-tervezet 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 rendelet-tervezet 3. és 3/a., 4., 5/a-e. mellékletei,
- önkormányzati (kerületi) szintű felhalmozási kiadásokat a 6. számú melléklete tartalmazza.

forintban

| Rovat-szám | Megnevezés | 2022.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül) | 2023.évi tervezett előirányzat | 2022.évi maradvány | 2023.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal) |
|------------|--|---|--------------------------------|-----------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4+5 |
| K1 | Személyi juttatás | 7 016 470 337 | 7 749 632 934 | 95 944 504 | 7 845 577 438 |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 986 537 489 | 1 060 548 248 | 36 095 057 | 1 096 643 305 |
| K3 | Dologi kiadás | 3 772 039 911 | 5 717 871 154 | 1 211 537 014 | 6 929 408 168 |
| K4 | Ellátottak juttatásai | 115 209 000 | 111 458 480 | 2 835 000 | 114 293 480 |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 4 070 699 613 | 5 305 260 389 | 467 633 970 | 5 772 894 359 |
| K513 | Működési tartalékok | 1 611 746 930 | 4 638 022 917 | 3 016 481 080 | 7 654 503 997 |
| | Működési költségvetési kiadások összesen | 17 572 703 280 | 24 582 794 122 | 4 830 526 625 | 29 413 320 747 |
| K513 | Felhalmozási tartalékok | 81 589 144 | 166 523 894 | 421 674 413 | 588 198 307 |
| K6 | Beruházások | 154 633 672 | 35 399 500 | 4 855 746 183 | 4 891 145 683 |
| K7 | Felújítások | 435 000 000 | 0 | 2 674 478 616 | 2 674 478 616 |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 134 938 000 | 23 418 000 | 957 148 406 | 980 566 406 |
| | Felhalmozási költségvetési kiadások összesen | 806 160 816 | 225 341 394 | 8 909 047 618 | 9 134 389 012 |
| | Költségvetési kiadások mindösszesen | 18 378 864 096 | 24 808 135 516 | 13 739 574 243 | 38 547 709 759 |
| K913 | Államháztartáson belüli megelőlegezés | 0 | 0 | 162 608 792 | 162 608 792 |
| K914 | Irányítószeri támogatások folyósítása | 7 027 946 839 | 8 945 473 490 | 0 | 8 945 473 490 |
| K915 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (opciós díj) | 0 | 0 | 108 500 000 | 108 500 000 |
| | Finanszírozási korrekció | -7 027 946 839 | -8 945 473 490 | 0 | -8 945 473 490 |
| | Finanszírozási kiadások összesen | 0 | 0 | 271 108 792 | 271 108 792 |
| | Kiadások mindösszesen | 18 378 864 096 | 24 808 135 516 | 14 010 683 035 | 38 818 818 551 |

Az **Önkormányzat kerületi szintű** (2022. évi maradvány nélküli) **költségvetésének** 2023. évi tervezett kiadási előirányzata **24.808.135.516Ft**, amely az előző évi eredeti előirányzatnál (18.378.864.096Ft) 35%-kal magasabb. Ennek oka, hogy:

- kormányzati intézkedések hatására emelkedtek az egészségügyben a bérek, a köznevelésben és a szociális szférában az ágazati és bölcsődei pótlékok,
- 2023.01.01-től a minimálbér 16%-kal, a garantált bérminimum 14%-kal emelkedett,
- 8%-os illetményalap emeléssel számolunk a köztisztviselőknél, 15%-os béremeléssel pedig a költségvetési és társasági szféra munkavállalóinál,
- jelentős energiaár növekedéssel számolunk, gáznál 4-szeres, távhőnél 10-szeres az áremelkedés,
- szolidaritási hozzájárulás összege 2.377.859.805Ft-ra emelkedett.

2023. évben is az Önkormányzat, illetve gazdálkodó szervezetei biztosítják a működtetési feladatok gyakorlati ellátását a korábbi szoros együttműködés mellett.

Az önkormányzati tulajdonú lakások és helyiségek üzemeltetési, fenntartási feladatait a 2022. évben képviselő-testületi döntéssel létrehozott, és 2023.01.01-től bejegyzett Csepeli Ingatlanhasznosítási Nonprofit Kft. látja el, mely a Csepeli Városgazda Közhasznú Nonprofit Zrt.-ből vált ki. A társaság ezenkívül üzemelteti a piacot, a strandot, a tanuszodát, a Csepeli Szabadidő és Sportközpontot, továbbá társasházkezelői feladatokat látnak el.

Az általános városüzemeltetési feladatokat, a hibaelhárítási és gyorsaszolgálati munkákat, valamint készenléti tevékenység végzését a Csepeli Városgazda Közhasznú Nonprofit Zrt. látja el.

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata tulajdonában lévő iskolaépületek a Dél-Pesti Tankerületi Központ vagyonkezelésében vannak, kivéve a konyhák, a karbantartó helyiségek, az iskolai orvosi rendelők, iskolai büfék, az iskolai műfüves pályák, az ÁMK tornacsarnoka, a területhez tartozó parkolók, ezeket továbbra is a Városgazda Zrt. üzemelteti. Ezen vagyonelemek közüzemi és fenntartási kiadásait 2023. évben az önkormányzat költségvetésében terveztük a megfelelő feladathelyen.

A közművelődési feladatokat a Csepeli Városkép Kft. látja el 2023. évben is. Bonyolítja a különböző kerületi, önkormányzati rendezvények szervezését, működteti a művelődési házakat, Csepel Galériát, Szabó Magda Közösségi Teret, Csepeli Helytörténeti Gyűjteményt, a Csepeli Nyugdíjas Közösségi Házat, Rákóczi Kertet, Összetartozás Házat, Csepeli Napközi Tábort. A közművelődési feladatok ellátásával 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 a cég elvégzi az önkormányzati beruházási, felújítási projektek pályáztatását, bonyolítását, a projektekkal kapcsolatban előrehaladási és fenntartási jelentések készítését, a munkahelyteremtéssel kapcsolatos feladatok elősegítését, álláskereső 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 és államigazgatási feladatait, melyhez 8.945.473.490Ft összegű intézményfinanszírozást biztosít a fenntartó.

Az alábbiakban részletezzük az önkormányzati feladatokat, azok kiadási előirányzatait.

Polgármesteri Hivatal 2023. évi kiadási előirányzata összesen 1.864.586.350Ft
forintban

| Rovat-szám | Megnevezés | 2022.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül) | 2023.évi tervezett előirányzat | 2022.évi maradvány | 2023.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal) |
|------------|--|---|--------------------------------|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4+5 |
| K1 | Személyi juttatás | 958 812 644 | 1 037 432 758 | 22 417 539 | 1 059 850 297 |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 139 984 866 | 148 253 292 | 9 102 308 | 157 355 600 |
| K3 | Dologi kiadás | 379 593 661 | 563 352 700 | 24 958 756 | 588 311 456 |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 0 | 0 | 11 282 058 | 11 282 058 |
| | Működési költségvetési kiadások összesen | 1 478 391 171 | 1 749 038 750 | 67 760 661 | 1 816 799 411 |
| K6 | Beruházások | 31 300 000 | 21 400 000 | 26 386 939 | 47 786 939 |
| K7 | Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Felhalmozási költségvetési kiadások összesen | 31 300 000 | 21 400 000 | 26 386 939 | 47 786 939 |
| | Költségvetési kiadások mindösszesen | 1 509 691 171 | 1 770 438 750 | 94 147 600 | 1 864 586 350 |

A **Polgármesteri Hivatal** 2023. évi feladataival, működésével kapcsolatos kiadások összege (a 2022. évi maradvány nélkül) 1.770.438.750Ft.

2023.01.01-ei az engedélyezett létszám 132 fő. A személyi juttatások előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 1.037.432.758Ft. A tervezett előirányzat meghatározásánál a javasolt 70.000Ft-os illetményalappal, illetménykiegészítéssel (20-40%), valamint a soros előrelépések növekedésével számoltunk. A cafeteria összege köztisztviselők esetében az illetményalap ötszöröse, így bruttó 350.000Ft/fő/év kifizetését terveztük.

A Polgármesteri Hivatalnál 2023. évben a kötelező juttatásokkal és költségtérítésekkel számoltunk (jubileumi jutalom, munkabajárás, bankkártya költség térítés). A felmentési időre, végkielégítésre, a nők 40 év jogosultsági idővel történő nyugdíjba vonulása esetén a felmentésre járó illetményre, valamint járulékaikra 10.272.152Ft-ot terveztünk, az előző évekhez hasonlóan a céltartalékok között.

A járulékok előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 148.253.292Ft, jogszabály szerint 13%-kal, cafeteria juttatásnál a kedvezményes adózású SZÉP kártyával számolva.

A dologi kiadások előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 563.352.700Ft.

Szakmai és üzemeltetési anyagokra 37.226.000Ft összegben terveztünk, mely tartalmazza a hivatali munkához szükséges, papír, irodaszer, toner, hajtóanyag, munkaruha, anyakönyvi eseményekhez kellékek, valamint a karbantartási anyagok beszerzését. Informatikai szolgáltatásokra 111.414.000Ft-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 195.530.000Ft-ot terveztünk.

Szakmai tevékenységre, egyéb szolgáltatásra tervezett összeg 166.182.700Ft, mely a következő feladatok elvégzéséhez nyújt fedezetet: hatósági feladatok, végrehajtások, szakvélemények beszerzésére, szakértők igénybevitelére, környezetvédelmi hatósági, vízügyi, kertészeti, állatvédelmi, építésügyi hatósági végrehajtási feladatok, 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, hatósági díjakat, adókat 53.000.000Ft összegben.

A Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásainak tervezett előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 21.400.000Ft. Informatikai, ügyviteli eszközök folyamatos cseréjére, pótlására, egyéb kísértékű tárgyi eszközök beszerzésére terveztünk.

A Polgármesteri Hivatal 2022. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 94.147.600Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szereplő előző évi maradvány igénybevétele 94.147.600Ft összegben. A 2022. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2022. évi zárszámadás keretében történik.

A Polgármesteri Hivatal 2023. évi tervezett előirányzatait a rendelet-tervezet 4. számú melléklete tartalmazza.

Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2023. évi kiadási előirányzata összesen 1.634.479.254Ft
forintban

| Rovat-szám | Megnevezés | 2022.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül) | 2023.évi tervezett előirányzat | 2022.évi maradvány | 2023.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal) |
|------------|--|---|--------------------------------|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4+5 |
| K1 | Személyi juttatás | 375 083 757 | 386 025 632 | 7 874 262 | 393 899 894 |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 59 972 800 | 62 816 642 | 5 692 770 | 68 509 412 |
| K3 | Dologi kiadás | 902 519 000 | 1 159 261 108 | 7 923 475 | 1 167 184 583 |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 0 | 0 | 1 961 547 | 1 961 547 |
| | Működési költségvetési kiadások összesen | 1 337 575 557 | 1 608 103 382 | 23 452 054 | 1 631 555 436 |
| K6 | Beruházások | 2 000 000 | 2 000 000 | 923 818 | 2 923 818 |
| K7 | Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Felhalmozási költségvetési kiadások összesen | 2 000 000 | 2 000 000 | 923 818 | 2 923 818 |
| | Költségvetési kiadások mindösszesen | 1 339 575 557 | 1 610 103 382 | 24 375 872 | 1 634 479 254 |

A **Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság** 2023. évi tervezett kiadási előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 1.610.103.382Ft.

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 2023.évi központi költségvetéséről szóló 2022.évi XXV. törvény 2. sz. melléklet 47-50. 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 2023. évben 96 fő engedélyezett létszámmal végzi az alapító okiratban meghatározott feladatait. 2023. évben tervezett személyi juttatások előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 386.025.632Ft, 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 költségtérítését. A nyári napközis tábor szervezésének feladatát az intézmény végzi, személyi juttatások között kerül kifizetésre a foglalkoztatott pedagógusok megbízási díja. 2023. évben nyugdíjba vonuló kollégák felmentési összegét – 6.667.452Ft-ot - céltartalékban tervezzük.

A járulékok előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 62.816.642Ft, melyet jogszabály szerint 13%-kal terveztünk.

Az intézmény dologi kiadásainak tervezett előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 1.159.261.108Ft. Az intézmény költségvetésében jelentős kiadási előirányzat a vásárolt élelmészre tervezett bruttó összeg, 1.071.172.061Ft, mely jelentős nyersanyag- és áremelkedést 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 19.432.000Ft összeget terveztek, melyben szerepelnek személyi jellegű kifizetések is.

A Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság beruházási kiadásokra 2.000.000Ft-ot tervezett, melyet a szükséges kísértékű tárgyi eszközök, a feladatellátáshoz szükséges informatikai eszközök pótlására fordít.

A Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2022. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 24.375.872Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szereplő előző évi maradvány igénybevétele 24.375.872Ft összegben. A 2022. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2022. évi zárszámadás keretében történik.

A Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság 2023. évi intézményi költségvetését a rendelettervezet 5/a. számú melléklete részletezi.

Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda 2023. évi kiadási előirányzata összesen 3.249.289.580Ft

forintban

| Rovat-szám | Megnevezés | 2022.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül) | 2023.évi tervezett előirányzat | 2022.évi maradvány | 2023.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal) |
|------------|--|---|--------------------------------|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4+5 |
| K1 | Személyi juttatás | 1 999 796 456 | 2 203 778 144 | 38 018 655 | 2 241 796 799 |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 312 472 289 | 344 862 107 | 2 455 199 | 347 317 306 |
| K3 | Dologi kiadás | 215 514 000 | 635 942 370 | 3 009 479 | 638 951 849 |
| | Működési költségvetési kiadások összesen | 2 527 782 745 | 3 184 582 621 | 43 483 333 | 3 228 065 954 |
| K6 | Beruházások | 1 364 000 | 1 364 000 | 19 859 626 | 21 223 626 |
| K7 | Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Felhalmozási költségvetési kiadások összesen | 1 364 000 | 1 364 000 | 19 859 626 | 21 223 626 |
| | Költségvetési kiadások mindösszesen | 2 529 146 745 | 3 185 946 621 | 63 342 959 | 3 249 289 580 |

Az **Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda** 2023. évi kiadási előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 3.185.946.621Ft.

Az óvoda gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a gazdálkodással kapcsolatos feladatokat a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság látja el. Az Egyesített Óvoda 2023. évben az alapító okiratban meghatározott feladatait végzi magas színvonalon. Az Igazgatóság mellett az intézmény 21 tagóvodával rendelkezik.

A személyi juttatások előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 2.203.778.144Ft, melynek tervezésénél az engedélyezett létszámkerettel számoltunk (437fő), figyelembe vettük a 2022. évi testületi döntések szerinti 6fő létszámcsökkentést. 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, valamint annak újabb12%-os emelését is. Az előirányzat tartalmazza a különböző kötelező és egyéb feltételtől függő pótlékok, jubileumi jutalmak, munkabajárás és bankkártya költségtérítések, kedvezményes cafetéria juttatás fedezetét.

A pedagógus szakemberek megtartása és munkájának elismerése érdekében 2019.03.01-től bevezettük a csepeli pedagógus pótlékot, mely bruttó 40-50.000Ft határozott időre szóló illetménykiegészítést jelent Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda intézményénél pedagógus munkakörben foglalkoztatottak részére. A képviselő-testület úgy döntött, hogy 2023. évben is biztosítja a csepeli pedagógus pótlékot, mely a munkaerő elismerésére szolgál. A 2023. évi költségvetésben 2022.12.01-2023.11.30.

időszakra vonatkozóan a pótlék összege járulékkal együtt 145.566.600Ft, a 2023.12.01-2024.02.28. időszakra fedezetet nyújtó összeget 36.391.650Ft, céltartalékba helyezük. 2023. évben nyugdíjba vonuló közalkalmazottak felmentési összegét – 72.038.727Ft-ot - céltartalékban tervezzük.

A munkaadókat terhelő járulékok tervezett összege (2022. évi maradvány nélkül) 344.862.107Ft, mely a szabályok szerint 13%-kal lett tervezve.

A dologi kiadások előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 635.942.370Ft, mely a megemelkedett közüzemi díjak hatására 3-szorosa az előző évinek. 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 kisértékű tárgyi eszközök pótlására kíván fordítani.

A Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda 2022. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 63.342.959Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szereplő előző évi maradvány igénybevétele 63.342.959Ft összegben. A 2022. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2022. évi zárszámadás keretében történik.

A Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda 2023. évi intézményi költségvetését a rendelettervezet 5/b. számú melléklete részletezi.

Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2023. évi kiadási előirányzata összesen 2.165.706.355Ft
forintban

| Rovat-szám | Megnevezés | 2022.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül) | 2023.évi tervezett előirányzat | 2022.évi maradvány | 2023.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal) |
|------------|--|---|--------------------------------|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4+5 |
| K1 | Személyi juttatás | 1 117 337 383 | 1 279 577 657 | 10 125 934 | 1 289 703 591 |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 176 150 941 | 199 785 712 | 13 345 052 | 213 130 764 |
| K3 | Dologi kiadás | 367 717 889 | 646 780 294 | 5 256 414 | 652 036 708 |
| | Működési költségvetési kiadások összesen | 1 661 206 213 | 2 126 143 663 | 28 727 400 | 2 154 871 063 |
| K6 | Beruházások | 4 000 000 | 4 000 000 | 0 | 4 000 000 |
| K7 | Felújítások | 0 | 0 | 6 835 292 | 6 835 292 |
| | Felhalmozási költségvetési kiadások összesen | 4 000 000 | 4 000 000 | 6 835 292 | 10 835 292 |
| | Költségvetési kiadások mindösszesen | 1 665 206 213 | 2 130 143 663 | 35 562 692 | 2 165 706 355 |

A **Humán Szolgáltatások Igazgatósága** 2023. évi tervezett kiadási előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 2.130.143.663Ft.

Az Igazgatóság gazdasági szervezettel nem rendelkezik, a gazdálkodással kapcsolatos feladatokat a Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság látja el. A Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2023. 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, idősök átmeneti gondozóházát működtetnek, feladatuk az idősök és fogyatékos személyek nappali ellátása, házi segítségnyújtás, jelzőrendszeres segítségnyújtás, támogató szolgáltatás, család és gyermekjóléti feladatok, szociális étkeztetés, bölcsődei étkeztetés, melyet saját konyhájukkal végeznek. Ezen kívül működtetik a Családsegítő Közösségi Házat, tartós élelmiszert osztanak, Erzsébet tábort szerveznek, nyári szünidei étkeztetést látják el.

A 2023. évi költségvetés tervezésekor figyelembe vettük a Képviselő-testület 2022.évi döntéseit.

A személyi juttatások tervezett előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 1.279.577.657Ft, jelen előterjesztésben javasolt engedélyezett létszámkerettel számoltunk (263fő). Figyelembe vettük a kötelezően átsorolandó alkalmazottak illetményemelését, a kötelező és egyéb feltételtől függő pótlékok, jubileumi jutalmak, munkabajárás és a bankkártya költségtérítések, kedvezményes cafetéria juttatások fedezetét. A bölcsődei ágazati pótlék jelentősen emelkedett.

Felmentési időre és végkielégítésre járó, valamint a 40 év jogosultsági idővel rendelkező nők nyugdíjba vonulása esetén a felmentésre járó illetmény összege 35.797.717Ft, melyet céltartalékban tervezünk. Szintén céltartalékba helyezünk el a szociális ágazati pótléokra és járulékaikra 128.152.129Ft-ot, melyet évközben a központi költségvetés tényleges igénybevétele alapján utólagosan finanszíroz.

A munkaadókat terhelő járulékokra tervezett előirányzat (2022. évi maradvány nélkül) 199.785.712Ft, a jogszabály szerint került megtervezésre 13%-kal számolva.

A dologi kiadások 2023. évi tervezett előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 646.780.294Ft. 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 2023. évi költségvetése tartalmazza. A bölcsődei étkeztetéshez az élelmiszerbeszerzést, a szociális étkezésnél a vásárolt élelmezést, egyéb szolgáltatásokat a 2022. évi előirányzatnál magasabb összegben tervezték az alapanyagár-emelkedések figyelembevételével. Bölcsődei étkeztetésben 270 főre, óvodai étkeztetésben 106 főre, egyéb intézményeknél 78 főre főznek. A nyári szünidei gyermekétkeztetést 100fő részére az intézmény végzi. Élelmiszerosztás évente 4 alkalommal történik.

A Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2022. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 35.562.692Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szereplő előző évi maradvány igénybevétele 35.562.692Ft összegben. A 2022. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2022. évi zárszámadás keretében történik.

A Humán Szolgáltatások Igazgatósága 2023. évi intézményi költségvetését a rendeltetvéset 5/c. számú melléklete részletezi.

Közterület-felügyelet 2023. évi kiadási előirányzata összesen 230.956.254Ft

forintban

| Rovat-szám | Megnevezés | 2022.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül) | 2023.évi tervezett előirányzat | 2022.évi maradvány | 2023.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal) |
|------------|--|---|--------------------------------|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4+5 |
| K1 | Személyi juttatás | 149 158 492 | 178 980 599 | 1 307 282 | 180 287 881 |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 23 319 311 | 27 737 337 | 632 666 | 28 370 003 |
| K3 | Dologi kiadás | 24 861 000 | 20 240 780 | 0 | 20 240 780 |
| | Működési költségvetési kiadások összesen | 197 338 803 | 226 958 716 | 1 939 948 | 228 898 664 |
| K6 | Beruházások | 100 000 | 1 645 000 | 412 590 | 2 057 590 |
| | Felhalmozási költségvetési kiadások összesen | 100 000 | 1 645 000 | 412 590 | 2 057 590 |
| | Költségvetési kiadások mindösszesen | 197 438 803 | 228 603 716 | 2 352 538 | 230 956 254 |

A Közterület-felügyelet működésével kapcsolatos 2023. évi költségvetési előirányzat (2022. évi maradvány nélkül) 228.603.716Ft.

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

A Közterület-felügyelet 2023. 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, a közbiztonság-közrend védelmében.

Az intézmény személyi juttatásra tervezett előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 178.980.599Ft. Az intézményben dolgozó köztisztviselők, így az illetményük számításánál a köztisztviselői illetményalap a meghatározó, mely 2023.01.01-én 38.650Ft. A központi költségvetésről szóló törvény 2020. évtől lehetőséget biztosít a Közterület-felügyelet köztisztviselői részére is köztisztviselői illetményalap magasabb összegben történő megállapítására, melyet a képviselő-testület részére javasoljuk 70.000Ft összegben megállapítani 2023.01.01-ei hatállyal.

Az intézmény személyi juttatásai között megtervezésre kerültek a kötelezően fizetendő pótlékok, munkabajárás és a bankkártya költségtérítés, továbbá a cafeteria, mely köztisztviselők esetében az illetményalap ötszöröse, bruttó 350.000Ft.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 27.737.337Ft, a szociális hozzájárulási adó jogszabály szerint 13%-kal került megtervezésre.

A dologi kiadások 2023. évi tervezett előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 20.240.780Ft, mely tartalmazza az intézmény működtetéséhez, üzemeltetéséhez szükséges fedezetet, így a különböző anyagok beszerzését, a kötelező továbbképzés költségeit, igénybevett szakmai szolgáltatások költségeit, a Robotсарu nyilvántartási rendszer éves költségét, valamint a kötelezően biztosítandó munkaruha-formaruha beszerzés összegét. Közüzemi költséget már nem tartalmaz az intézmény költségvetése, mert takarékosági okok miatt a Hivatal épületébe költözött 2022. évben.

A Közterület-felügyelet 2022. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 2.352.538Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szereplő előző évi maradvány igénybevétele 2.352.538Ft összegben. A 2022. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2022. évi zárszámadás keretében történik.

A Közterület-felügyelet 2023. évi intézményi költségvetését a rendelettervezet 5/d. számú melléklete részletezi.

Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2023. évi kiadási előirányzata összesen 3.563.023.221Ft
forintban

| Rovat-szám | Megnevezés | 2022.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül) | 2023.évi tervezett előirányzat | 2022.évi maradvány | 2023.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal) |
|------------|--|---|--------------------------------|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4+5 |
| K1 | Személyi juttatás | 2 144 014 972 | 2 382 297 583 | 8 494 954 | 2 390 792 537 |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 234 064 198 | 237 245 317 | 2 897 705 | 240 143 022 |
| K3 | Dologi kiadás | 467 446 664 | 887 219 975 | 25 862 210 | 913 082 185 |
| K4 | Ellátottak juttatásai | 709 000 | 708 480 | 0 | 708 480 |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 0 | 0 | 15 539 827 | 15 539 827 |
| | Működési költségvetési kiadások összesen | 2 846 234 834 | 3 507 471 355 | 52 794 696 | 3 560 266 051 |
| K6 | Beruházások | 2 700 000 | 2 700 000 | 57 170 | 2 757 170 |
| K7 | Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Felhalmozási költségvetési kiadások összesen | 2 700 000 | 2 700 000 | 57 170 | 2 757 170 |
| | Költségvetési kiadások mindösszesen | 2 848 934 834 | 3 510 171 355 | 52 851 866 | 3 563 023 221 |

A **Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat** 2023. évi tervezett kiadási előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 3.510.171.355Ft.

Az intézmény 2016. óta saját gazdasági szervezettel rendelkezik, önállóan gazdálkodik. A Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2023. 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 (2022. évi maradvány nélkül) 2.382.297.583Ft, tervezésénél jelen előterjesztésben javasolt engedélyezett létszámkerettel számoltunk (270,5fő). 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 20%-os, 2021.01.01-től 30%-os, 2022.01.01-től 30%-os, majd 2023.01.01-től további 12%-os alapszabályozásban részesültek, ennek hatását is tartalmazza az intézményi költségvetés, melynek fedezetét a NEAK biztosítja.

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

Felmentési időre és végkielégítésre járó, valamint a 40 év jogosultsági idővel rendelkező nők nyugdíjba vonulása esetén a felmentésre járó illetmény összege nem került tervezésre.

A munkaadókat terhelő járulékok (2022. évi maradvány nélkül) 237.245.317Ft, a szociális hozzájárulási adó jogszabály szerint, 13%-kal került megtervezésre.

A tervezett dologi kiadások előirányzata (2022. évi maradvány nélkül) 887.219.975Ft. Az előirányzat tartalmazza az intézmény és telephelyeinek működtetési, üzemeltetési költségeit, a megemelkedett közüzemi költségeket, 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 terveztük a 24 órás ügyeletet ellátó szervezet költségét is, mely 2023.03.01-től 44.640.000Ft-tal emelkedik az orvosi béremelés hatása miatt.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaként tervezett előirányzat 708.480Ft, mely kártérítési fizetési kötelezettséget jelent.

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

A Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2022. évi kötelezettséggel terhelt előzetes áthúzódó maradványa 52.851.866Ft, melynek fedezete a finanszírozási bevételek között szereplő előző évi maradvány igénybevétele 52.851.866Ft összegben. A 2022. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2022. évi zárszámadás keretében történik.

A Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat 2023. évi intézményi költségvetését a rendelet-tervezet 5/e. számú melléklete részletezi.

| Rovat-szám | Megnevezés | 2022.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül) | 2023.évi tervezett előirányzat | 2022.évi maradvány | 2023.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal) |
|------------|---|---|--------------------------------|-----------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4+5 |
| K1 | Személyi juttatás | 272 266 633 | 281 540 561 | 7 705 878 | 289 246 439 |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 40 573 084 | 39 847 841 | 1 969 357 | 41 817 198 |
| K3 | Dologi kiadás | 1 414 387 697 | 1 805 073 927 | 1 144 526 680 | 2 949 600 607 |
| K4 | Ellátottak juttatásai | 114 500 000 | 110 750 000 | 2 835 000 | 113 585 000 |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 4 070 699 613 | 5 305 260 389 | 438 850 538 | 5 744 110 927 |
| K513 | Működési tartalékok | 1 611 746 930 | 4 638 022 917 | 3 016 481 080 | 7 654 503 997 |
| | Működési költségvetési kiadások összesen | 7 524 173 957 | 12 180 495 635 | 4 612 368 533 | 16 792 864 168 |
| K513 | Felhalmozási tartalékok | 81 589 144 | 166 523 894 | 421 674 413 | 588 198 307 |
| K6 | Beruházások | 113 169 672 | 2 290 500 | 4 808 106 040 | 4 810 396 540 |
| K7 | Felújítások | 435 000 000 | 0 | 2 667 643 324 | 2 667 643 324 |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 134 938 000 | 23 418 000 | 957 148 406 | 980 566 406 |
| | Felhalmozási költségvetési kiadások összesen | 764 696 816 | 192 232 394 | 8 854 572 183 | 9 046 804 577 |
| | Költségvetési kiadások mindösszesen | 8 288 870 773 | 12 372 728 029 | 13 466 940 716 | 25 839 668 745 |
| K913 | Államháztartáson belüli megelőlegezés | 0 | 0 | 162 608 792 | 162 608 792 |
| K915 | Irányítószeri támogatások folyósítása | 7 027 946 839 | 8 945 473 490 | 0 | 8 945 473 490 |
| K93 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai(opciós díj) | | 0 | 108 500 000 | 108 500 000 |
| | Finanszírozási kiadások összesen | 7 027 946 839 | 8 945 473 490 | 271 108 792 | 9 216 582 282 |
| | Kiadások mindösszesen | 15 316 817 612 | 21 318 201 519 | 13 738 049 508 | 35 056 251 027 |

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásai (2022. évi maradvány nélkül) 12.372.728.029Ft. Az alábbiakban az egyes feladatoknál részletezzük a költségeket.

Finanszírozási kiadások között tervezzük a költségvetési szervek részére biztosított irányítószeri támogatás összegét, 8.945.473.490Ft összegben.

Az Önkormányzat 2023. évi kiadási előirányzatai 13.738.049.508Ft összegben tartalmazzák a 2022. évben pénzügyileg nem teljesült kötelezettségeket. Az Ávr. 46. § (2) bekezdésében foglaltak alapján ezeket az önkormányzati kötelezettségeket főszabály szerint tárgyévét követően esedékes kötelezettségként kell nyilvántartani és a 2023. évi eredeti költségvetésben megjeleníteni. Ezen kötelezettségek fedezete az előző évi maradvány összege, 7.738.049.508Ft, továbbá a betétlekötésben lévő pénzösszeg 6.000.000.000Ft. A 2022. évi maradvány teljes körű elszámolása a 2022. évi zárszámadás keretében történik.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetését a rendelet-tervezet 3. számú melléklete mutatja be. A 2023. évi tervezett előirányzatokat feladatcsoportonként és kiemelt előirányzatonként a 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 2023. évi kiadásait a törvényben meghatározott feladatok szerint az alábbiakban mutatjuk be:

1101 Lakásgazdálkodás **959.260.041Ft**

Önkormányzati lakások hasznosításához, fenntartásához tervezett 2023. évi működési kiadás 410.906.274Ft. A költségek tervezésénél 1189db szociális, 77db piaci alapú bérlakás, valamint 116db költségelví bérlakás üzemeltetési kiadásait vettük számba. A lakásokban vízórák cseréjét, mellékvízmérő-óra kiépítését kell elvégezni, továbbá elavult fűtési rendszerek kiváltását/javítását, kéményjavításokat gázfűtéses lakásokban, tetőjavításokat, elektromos javításokat, mérőhely szabványosítást. A Rákóczi tömbben duguláselhárítást, vízvezetékek cseréjét, tetőjavítást, közös helyiségek festését, ózonos fertőtlenítését végzik el. A karbantartási feladatokat az üzemeltető Csepeli Ingatlanhasznosító Kft. végzi.

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

A felhalmozási kiadások tervezett előirányzata 10.550.000Ft, melyből az önkormányzati tulajdonú lakások esetében a társasházak felújítási alapjába történő utalás közös költség jogcímen tervezett összege 9.250.000Ft, a Belügyminisztérium részére szolgálati lakásokkal kapcsolatos elidegenítési bevétel utalása 1.300.000Ft.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2022. évi maradvány összegét is 537.803.767Ft-ot, melyek testületi döntések alapján áthúzódó kötelezettségek.

1102 Helyiséggazdálkodás **171.054.905Ft**

Az egyéb nem lakás célú helyiségek (üzlethelyiségek/iroda 331db, garázs/parkoló 96db) működtetésével, karbantartásával kapcsolatos kiadásokat terveztük 2023. évre 122.417.441Ft összegben. Az üzlethelyiségek karbantartását a Csepeli Ingatlanhasznosító Kft., a parkoló/garázsokat pedig a Városgazda Zrt. látja el.

Felhalmozási célú kiadásokra 2.650.000Ft-ot terveztünk, mely az önkormányzati tulajdonú helyiségek után a társasházak felújítási alapjába kerül befizetésre közös költség jogcímen.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2022. évi maradvány összegét is 45.987.464Ft-ot, melyek testületi döntések alapján áthúzódó kötelezettségek.

1103 Vízrendezés, csapadékvíz elvezetés, csatornázás **480.952.863Ft**

A feladaton tervezett előirányzat a 2022. évi maradvány összegét tartalmazza, mely 480.952.863Ft, a kötelezettségek a 6. számú mellékletben felsorolt utcák csapadékvízelvezetési fejlesztési feladatai, továbbá azok fordított ÁFA része.

1104 Közutak fenntartása, fejlesztése **2.465.914.992Ft**

A kerületi úthálózattal kapcsolatos fenntartási feladatok ellátására 2023. évre 224.110.165Ft működési kiadást terveztünk. A feladatok ellátását a Városgazda Zrt. saját szakembereivel végzi, azonban egyes feladatokhoz külső vállalkozót vonnak be. 2023. 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 2022. évi maradvány összegét is 2.241.804.827Ft-ot, melyek testületi döntések alapján áthúzódó kötelezettségek, a 6. számú mellékletben felsorolt utak építése, járdák felújítása, valamint azok fordított ÁFA-val kapcsolatos fizetési kötelezettsége.

1105 Városgazdálkodási feladatok

207.891.335Ft

Városgazdálkodási feladatokra a 2023. évi tervezett összeg, 145.132.524Ft, 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 került tervezésre a megváltozott munkaképességűek foglalkoztatásával kapcsolatos feladatok 2023. évi kiadásai, 40.339.590Ft.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2022. évi maradvány összegét is 22.419.221Ft-ot, melyek testületi döntések alapján áthúzódó kötelezettségek.

1106 Egyéb vagyonkezelés

206.894.859Ft

Egyéb vagyonkezelésre tervezett 2023. évi működési kiadás tartalmazza a kerületi társasházak pályázataival kapcsolatos 2023. évi bonyolítási költséget, szakértői díjat, valamint az önkormányzati ingatlanok, ingóságok vagyon és felelősségbiztosítását, 26.580.043Ft összegben.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2022. évi maradvány összegét is 180.314.816Ft-ot, melyek a feladat ellátással kapcsolatos áthúzódó kötelezettségek.

1119 Közterületek, zöldterületek fenntartása

1.209.042.306Ft

A parkfenntartás 2023. évre előirányzott dologi kiadások és működési támogatások összege 852.990.941Ft, melyből az alábbi feladatok valósulnak meg:

2023. 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, erdőgazdálkodási feladatok, tervezett fasor rekonstrukciók és lakossági faültetési igények alapján további fák ültetése, parkokba muskátli, egynyári virágok beszerzése, kiültetése, gondozása, 2023. évben is tervezésre került a családi és társasházak részére pályázat kiírása egynyári és évelő növényekre, a virágosítási és cserje telepítési program, a komposztálási program, melynek keretében komposztáló ládát biztosítunk az igénylők részére, a „Csepeli Zöldsziget program”, valamint a gyümölcsfa program.

A parkfenntartás keretében terveztük a játszóterek, dűhögők üzemeltetését, időszakos felülvizsgálatát, folyamatos szabványoknak megfelelő átalakításokat a játszóeszközök biztonságáért, továbbá a Szurkolói Aréna és a Csepeli Jégpark üzemeltetését. A parkfenntartás során felmerülő közüzemi költségek (áram, víz, kútdíj) emelt összegben kerültek tervezésre.

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.

A hulladékszállításra 2023. évi tervezett dologi kiadások és működési támogatások előirányzata 257.711.305Ft, 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 129.711.305Ft.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2022. évi maradvány összegét is 98.340.060Ft-ot, melyek áthúzódó kötelezettségek.

1207 Város- és gazdaságfejlesztés, városrehabilitáció **996.736.650Ft**

2015. óta a városfejlesztési és gazdaságfejlesztési, a városrehabilitációs feladatokat a Csepeli Városfejlesztési és Gazdaságfejlesztési Nonprofit Kft. végzi. A cég 100%-os önkormányzati tulajdonú társaság. Kerületi városfejlesztési, gazdaságfejlesztési, beruházási feladatokat bonyolítanak. A feladatra tervezett 2023. évi összeg 273.353.720Ft, mely tartalmazza a működési, valamint a közbeszerzésekkel kapcsolatos egyes költségeket.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2022. évi maradvány összegét is 723.382.930Ft-ot, mely a Csillagtelep rehabilitációját megvalósító VEKOP pályázat áthúzódó kötelezettségei.

1208 Településfejlesztés, településrendezés, környezetvédelem **74.897.428Ft**

Működési kiadásokat terveztünk 2023. évben 22.000.000Ft összegben Csepel Építési Szabályzat módosítására, KSH, földhivatali adatok beszerzésére, építészeti-műszaki tervtanács működtetésére, fakataszter készítésére, valamint a Kis-Duna öböl bioremediációra, vagyis a vegyi anyagokkal szennyezett környezet megtisztítására.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2022. évi maradvány összegét is 52.897.428.Ft-ot, melyek a Klímastratégiát megvalósító KEHOP pályázat, a társasházi kamerarendszerek, valamint a környezetvédelmi keret áthúzódó kötelezettségei.

1309 Szociális ellátás **669.002.853Ft**

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 segélyt biztosít a rászorulóknak. Az Önkormányzat 2023. évben segélyek, támogatások kifizetésére 98.500.000Ft összeget tervezett.

Egyéb szociális feladatoknál feladatellátási szerződések keretében tervezett kiadások:

- Magyar Ökumenikus Segélyszervezet (nappali melegedő) 16.768.000Ft,
- Újbuda Habilitáció Központ (fogyatékosok nappali ellátása) 9.538.000Ft,
- speciális nappali ellátás a mozgásfogyatékosokkal élők részére 5.000.000Ft.

Szociális alapon biztosítunk önkormányzati hozzájárulást a Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj pályázathoz 3.500.000Ft 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 Közösségi Ház tevékenységének működtetése a Városcsopány Kft. feladatába tartozik, ennek 2023. évi működési támogatására tervezett előirányzat 34.161.857Ft.

A szociális ellátás feladaton tervezett előirányzatból a 2022. évi maradvány összege 496.534.996Ft, mely az Új bölcsődei férőhelyek VEKOP pályázat és önerő, valamint Humán Szolgáltatások Igazgatósága épületeinek felújításával kapcsolatos áthúzódó kötelezettsége.

1310 Gyermekvédelem **25.356.700Ft**

A gyermekvédelemmel kapcsolatban polgármesteri hatáskörbe tartozó önkormányzati rendkívüli gyermekvédelmi támogatást, nevelési segélyt (7.000.000Ft), általános iskolai tanulmányokat kezdő csepeli gyermekeknek támogatás kifizetését terveztünk 5.250.000Ft 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) 6.880.000Ft,
- Fehér Kereszt Gyermekvédő Alapítvány (helyettes szülői szolgáltatás) 730.000Ft,
- Helyi Esélyegyenlőségi Program gyerekneveléssel kapcsolatban 2.000.000Ft.

A gyermekvédelem feladaton tervezett előirányzatból a 2022. évi maradvány összege 3.496.700Ft, mely áthúzódó kötelezettség.

1311 Egészségügyi feladatok

2.498.064.643Ft

Egészségügyi feladatokkal kapcsolatban tervezett előirányzat 2023. 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. Az egészségügyi intézmény karbantartását a Városgazda Zrt. végzi, erre a feladatra 5.000.000Ft került tervezésre. 2023. évben is biztosítjuk gyermekeink és az idősek egészsége érdekében a védőoltásokat, Rota vírus, Pneumococcus vírus elleni védőoltást, Epipen injekció (40.000.000Ft). Egészségfejlesztési programokra 7.100.000Ft-ot terveztünk.

Az egészségügyi feladaton tervezett előirányzatból a 2022. évi maradvány összege 2.437.184.643Ft, mely az Egészséges Budapest Program fejlesztési célokra történő áthúzódó kötelezettsége.

1412 Oktatási, művelődési, ifjúsági és sport ágazati feladatok

3.990.259.643Ft

Az intézményi feladatellátással kapcsolatban dologi kiadásoknál az alábbi feladatokra terveztünk 620.116.253Ft-ot (2022. évi maradvány nélkül):

Az 5-12. osztályos tanulók részére színházi látogatások szervezése, a GNM Színitanoda bevonásával, a Prizma-Junior Zrt. felé fizetendő iskolai tálalási feladatok díja, az Önkormányzat és a Dél-Pesti Tankerületi Központ között létrejött szerződés alapján az állami fenntartásba került közoktatási intézmények (általános iskolák, középiskola) karbantartási feladatai, a Tankerület felé fizetendő helyiségek közüzemi költségei, a csepeli nyugdíjasok ingyenes strand belépőjegy megtérítése.

Dologi kiadások között került tervezésre az üzemeltetett intézmények közüzemi, üzemeltetési, karbantartási kiadásai. A Városgazda Zrt. feladatellátási szerződés keretében látja el a Laurencz László Sportcsarnok, az iskolai konyhák működtetését, üzemeltetését, a Rákóczi Kert karbantartását, a Gazdasági Szolgáltató Igazgatósággal kötött szerződés alapján a költségvetési szervek épületeinek karbantartási-hibaelhárítási feladatait. A Városkép Kft. közművelődési megállapodás alapján működteti, üzemelteti a kerületi közművelődési intézmények közül a Királyerdei Művelődési Házat és a Radnóti Miklós Művelődési Házat, valamint a Csepel Galériát, a Csepeli Helytörténeti Gyűjteményt, Rákóczi Kertet, az Összetartozás Házat és a Csepeli Napközis Tábor. A Csepeli Ingatlanhasznosítási Kft. végzi a Tanuszoda, a Sport, Szabadidő és Rendezvényközpont (Ifjúsági tábor) üzemeltetését. Mindezek karbantartási, fenntartási, közüzemi költségei kerültek megtervezésre.

Működési célú támogatás 2023. évi tervezett előirányzata 1.032.385.086Ft (2022. évi maradvány nélkül), részletezve az alábbiak szerint:

A Városgazda Zrt. feladatellátási szerződés keretében látja el az óvodák, bölcsődék, szociális intézmények, önkormányzati épületek, konyhák karbantartási és működtetési feladatait, a Rákóczi Kert, a Laurencz László Sportcsarnok működtetését.

A Csepeli Ingatlanhasznosító Kft. feladatellátási szerződés keretében látja el a Tanuszoda, a Sport, Szabadidő és Rendezvényközpont működtetését.

Az Önkormányzat a közművelődési törvényben, a helyi közművelődési rendeletben foglaltak szerint ellátja a Városkép Kft. szervezésével a kötelező és önként vállalt közművelődési feladatait, melynek célja a kerület kulturális életének alakítása, rendezvények szervezése, a lakossági igények alapján a hagyományos művelődési formák és megújult tartalmak bővítése, a lakosság tájékoztatása.

Önkormányzatunk 2023. évben is támogatja a civil szervezeteket 168.510.000Ft összegben, 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,
- Csepeli Birkózó Club edzők bérének támogatása,
- Csepel Utánpótlás Sportegyesület működési támogatása,
- Csepeli Diáksport Egyesület működési támogatása,
- Csepeli Szabadidősport Egyesület edzők bérének támogatása,
- Auth Henrik Fúvószenekar működési támogatása,
- Csepeli Szimfónikus Zenekar működési támogatása,
- Dél-Pesti Tankerületi Központ támogatása csepeli tanulók részére úszásoktatás szervezése céljából, a csepeli iskolai munkaközösségek támogatása, a csepeli tanulók részére Filharmónia koncert látogatások szervezése céljából, a csepeli tanulók részére diáksport és szabadidős rendezvények szervezése céljából.

Felhalmozási kiadások tervezett előirányzata 2.290.500Ft (2022. évi maradvány nélkül). Művelődési házakba kisértékű eszközök pótlását/beszerzését terveztük.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2022. évi maradvány összegét is 2.166.957.804Ft összegben, melyek az intézmények korszerűsítésével, az iskola felújítási programmal kapcsolatos áthúzódó kötelezettségvállalás.

1515 Önkormányzati igazgatási feladatok 12.288.440.588Ft

Az Önkormányzat igazgatási tevékenységéhez kapcsolódó előirányzatok:

Személyi juttatásokra tervezett előirányzat 159.108.061Ft. Az előirányzat a tisztségviselők (polgármester, alpolgármesterek) személyi juttatásainak kiadásaira, külső szakértők (tervtanácsi tagok, egyéb) megbízási díjaira, önkormányzati kitüntetésekkel járó juttatásokra tervezett összeget, valamint protokoll költségeket tartalmazza.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzott összege 25.652.491Ft, mely a szabályok szerint került tervezésre.

Az igazgatási feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadásokra tervezett előirányzat összege 183.292.312Ft.

A dologi kiadás tartalmazza az önkormányzat működtetésével kapcsolatban felmerülő egyéb költségeket, így a szükséges informatikai szolgáltatásokat (wifi hálózat, internet, GPS önkormányzati gépjárművek nyomkövetése), szakmai szolgáltatásokat (közbeszerzési tanácsadói költségek, ügyvédi, közjegyzői díjak, könyvvizsgálat, egyéb szakértők, adóügyeknél bírósági végrehajtás, közterületen felépítmények bontása, forgalomtechnikai tervek készíttetése), egyéb szolgáltatásokat (bankköltség, részvények kötelező őrzési díja.), 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, az önkormányzati bevételek után fizetendő ÁFA összegét).

Egyéb működési célú kiadások között került tervezésre a fizetendő szolidaritási hozzájárulás összege 2.377.859.809Ft, valamint az iparűzési adó kiadásával kapcsolatos költség, 15.978.312Ft.

A felhalmozási kiadások tervezett előirányzata 10.218.000Ft, mely a 2023. évre tervezett munkáltatói kölcsön összege.

Az Önkormányzati igazgatási feladaton került tervezésre 8.945.473.490Ft, mely a költségvetési szerveink részére működési és felhalmozási célú irányítószervi támogatás.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2022. évi maradvány összegét is 571.103.429Ft összegben, melynek az áthúzódó kötelezettségvállalással kapcsolatos (decemberben kifizetett személyi juttatás, decemberi áthúzódó számlák, állami megelőlegezés 2023. évben visszafizetendő összege).

1516 Önkormányzati képviselők és bizottsági tagok juttatásai **152.620.797Ft**

Személyi juttatásokra tervezett előirányzat 122.432.500Ft. Az előirányzat a képviselő-testület tagjai, a képviselő-testület bizottságainak külsős tagjai, tanácsnokok személyi juttatásainak kiadásaira tervezett összeget tartalmazza.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzott összege 14.195.350Ft, mely a szabályok szerint került tervezésre.

A feladathoz kapcsolódó dologi kiadásokra tervezett előirányzat összege 4.320.000Ft, mely a frakcióköltségeket tartalmazza.

A feladaton tervezett előirányzat tartalmazza a 2022. évi maradványt is 11.672.947Ft összegben, melyek az áthúzódó kötelezettségvállalással kapcsolatos frakcióköltségek.

1517 Önkormányzat által ellátott egyéb feladatok **417.158.120Ft**

Az Önkormányzat által ellátott egyéb feladatoknál 2023. évre dologi kiadásokra tervezett összeg 19.550.000Ft, mely a térfigyelő kamerákkal kapcsolatos bérleti díjat, karbantartást, közüzemi díjat, biztosítási díjat, buszvárókba reklámtáblák kihelyezését tartalmazza.

Egyéb működési célú támogatások között került tervezésre összesen 168.568.000Ft összegben a 10 nemzetiségi önkormányzat működéséhez történő hozzájárulás, az egyházak támogatása, a Csepeli Munkásotthon támogatása, valamint a Budapesti Rendőr-Főkapitányság szabadidős járőri tevékenységének finanszírozása, mely nagyban hozzájárul Csepel közbiztonságához.

Az önkormányzati egyéb feladatok előirányzatából a 2022. évi maradvány összege 229.040.120Ft, mely az áthúzódó kötelezettségvállalással kapcsolatos.

1900 Tartalékok **8.242.702.304Ft**

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési javaslata 4.804.546.811Ft **tartalékkal** számol, továbbá a 2022. évi tartalék maradványok 3.438.155.493Ft összegével.

forintban

| Rovat-szám | Megnevezés | 2022.évi eredeti előirányzat (maradvány nélkül) | 2023.évi tervezett előirányzat | 2022.évi maradvány | 2023.évi tervezett előirányzat összesen (maradvánnyal) |
|------------|----------------------------|---|--------------------------------|----------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 4+5 |
| K513 | Céltartalékok | 1 673 336 074 | 4 754 546 811 | 3 438 155 493 | 8 192 702 304 |
| K513 | Általános tartalék | 20 000 000 | 50 000 000 | 0 | 50 000 000 |
| | Tartalékok összesen | 1 693 336 074 | 4 804 546 811 | 3 438 155 493 | 8 242 702 304 |

A tartalékok előirányzatait a rendelet-tervezet 2/a. számú melléklete részletezi, melyből 7.604.503.997Ft működési célú és 588.198.307Ft felhalmozási célú céltartalék, valamint az általános tartalék 50.000.000Ft. A tartalékok az elnevezésében meghatározott feladatokra, továbbá az év közben felmerülő működési pótigényekre, intézményi felhalmozási kiadásokra, a pályázati források önrészének biztosítására szolgálnak.

LÉTSZÁM

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

engedélyezett létszám(státusz)

| Megnevezés | tervezett közfoglalkoztatotti létszám | 2022.12.31 | Javasolt csökkentés/ növekedés | 2023.01.01 |
|---------------------------------------|---|----------------|--------------------------------------|----------------|
| Önkormányzat | 0 | | | |
| Polgármesteri Hivatal | 0 | 132,0 | | 132,0 |
| Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság | 0 | 96,0 | | 96,0 |
| Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda | 0 | 437,0 | | 437,0 |
| Humán Szolgáltatások Igazgatósága | 0 | 274,0 | -11,0 | 263,0 |
| Közterület-felügyelet | 0 | 30,0 | | 30,0 |
| Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat | 0 | 260,5 | 10,0 | 270,5 |
| Engedélyezett létszám összesen | 0 | 1 229,5 | -1,0 | 1 228,5 |

Humán Szolgáltatások Igazgatósága:

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) 26/2022. (II.24.) Kt. számú határozatában foglaltak szerint a 203457 és 203458 hrsz-ú, természetben a 1213 Budapest, Szarka utca 8. és 10. szám alatt lévő ingatlanok tekintetében elvonásra került a Humán Szolgáltatások Igazgatóságától 2022. március 31. napjával a vagyonkezelési jog, ezáltal elvonásra került a tervezett bölcsődei feladatellátás is. Az ebben az ingatlanban tervezett bölcsődei feladatellátáshoz korábban biztosított 9 (jelenleg üres) státusz elvonására, valamint a 205/2022. (XI.24.) Kt. számú határozattal az intézménytől elvont 1211 Budapest, Rákóczi F. út 88. szám alatti telephelyhez kapcsolódó játszótéri feladatokhoz korábban biztosított 2 (jelenleg) üres státusz elvonására teszek jelen előterjesztésben javaslatot.

A 2023. évi költségvetés tervezésénél a létszám változásokat figyelembe vettük.

Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat:

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete 35/2022. (II.24.) Kt. számú határozata alapján a Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat által 2023. január 1. napjától ellátott gyermekpulmonológiai szakellátáshoz 2 státusz, valamint a 116/2022. (V.26.) Kt. számú határozat alapján átvállalt felnőtt személyzeti szakellátási feladathoz 8 státusz biztosítására teszek javaslatot 2023. január 1. napjától.

A 2023. évi költségvetés tervezésénél a létszám változásokat figyelembe vettük, a fedezetet a NEAK finanszírozás biztosítja.

ÖSSZEGZÉS

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2023. évi költségvetésének tervezésekor a legfontosabb szempont a működés és a költségvetési egyensúly biztosítása, a humánerőforrás megtartása, valamint a kötelező feladatok megfelelő színvonalú biztosítása.

A koronavírus okozta járvány után a szomszédban zajló háború és az infláció erőpróba elé állította a gazdálkodó szervezeteket, a szolgáltatást nyújtó intézményeket. A járvány hatása a bevételeink elmaradását okozta a védekezésre fordított költségek növekedése mellett. Az infláció azonban elképzelhetetlen magasságokba emelte az energiaárakat, mely befolyásolta az összes áru, szolgáltatás árát. Mindezek ellenére Csepel Önkormányzata

összeállított egy olyan költségvetést, mely 2023. évre minimális felhalmozási kiadást tartalmaz, biztosítja a működést minden intézményünk részére, sőt a bérek emelkedésére is jelentős forrást biztosít.

Bevételeink tervezése során jelentős állami támogatással tervezhattunk, ennek keretében 762mFt energiaköltség támogatásban részesültünk. Az adóbevételeket magasabb összegben tervezhattuk, ugyanakkor a helyi iparűzési adóbevétel előirányzata kockázatot rejt, így az óvatosság elvét szem előtt tartva jelentős részét céltartalékba helyeztük. A működési bevételeinknél is közel 300mFt-tal többet terveztünk (étkeztetés, közüzem továbbszámlázása), azonban a költségeink is hasonló arányban emelkedtek.

A személyi juttatások tervezésénél az engedélyezett létszámot vettük figyelembe.

A közszférában a kormányzati intézkedések jelentős béremelést jelentettek, melynek során a minimálbér és a garantált bérminimum 16 és 14%-kal emelkedett, az egészségügyben 12%-os az alapilletményemelés orvosok részére, a köznevelésben tovább emelkedik az ágazati szakmai pótlék 12%-kal, ugyanígy a bölcsődei ágazati pótlék is. Önkormányzatunk továbbra is biztosítja a csepeli pedagógus pótlékot. A köztisztviselőknél 8%-os illetményalap emelést tervezünk, a többi gazdálkodó szervezetnél 15%-os béremelést. A munkáltatót terhelő járulékok 2023. évben változatlanul 13%.

Dologi kiadásoknál a legjelentősebb változás az energia költségek növekedése, 1,732mrdFt-tal több közüzemi költség tervezésére volt szükség.

Felhalmozási kiadásokra a 2023. évi költségvetésben kizárólag a kisértékű eszközök szükséges pótlására terveztünk. Az elmúlt években megkezdett projekteket kívánjuk befejezni, melyre a fedezet a 2022. évi maradványok között rendelkezésre áll.

2023. évben a pályázati lehetőségeket kiemelten kell kezelni, hogy minél nagyobb összeget fordíthassunk a kerület megújulására, az egyes pályázatokhoz szükséges önrész összegét biztosítanunk kell.

A 2023. év is kihívásokkal teli év lesz, a gazdasági hatások jelentősen befolyásolhatják a költségvetést, figyelemmel kell kísérni az energiaárak változását is, mindehhez kellő összegű céltartalékkal kell rendelkezünk. Emellett szükség van az intézmények és a gazdasági társaságok fegyelmezett gazdálkodására is.

A rendeletalkotást megelőzően két intézmény létszámváltozásáról, valamint az adósságot kelezető ügyletekről szóló határozati javaslatról szükséges dönteni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2023. évi költségvetési javaslatát tárgyalja meg, és a rendelettervezetet fogadja el.

Budapest, 2023. február

Borbély Lénárd
polgármester

Mellékletek:

1. számú melléklet: 2023. évi költségvetésről szóló rendelet-tervezet, mellékletek, indokolás
2. számú melléklet: Hatásvizsgálati lap
3. számú melléklet: Egyeztető lap

1. Határozati javaslat

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Humán Szolgáltatások Igazgatósága engedélyezett létszámát 2023. január 01-ei hatállyal 11 fő létszámmal csökkenti és 263 főben hagyja jóvá.

Határidő: 2023. évi költségvetés elfogadása

Felelős: Borbély Lénárd polgármester

Végrehajtás előkészítéséért felelős: Nagyné Kovács Tímea intézményvezető
Szeder Istvánné városgazdálkodási ágazatvezető

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

2. Határozati javaslat

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat engedélyezett létszámát 2023. január 01-ei hatállyal 10 fő létszámmal megemeli és 270,5 főben hagyja jóvá.

Határidő: 2023. évi költségvetés elfogadása

Felelős: Borbély Lénárd polgármester

Végrehajtás előkészítéséért felelős: dr. Dobák András főigazgató
Szeder Istvánné városgazdálkodási ágazatvezető

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

3. Határozati javaslat

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, 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 2023. évi költségvetési rendelet-tervezet (az előterjesztés 1. számú melléklete) 11. számú mellékletében meghatározottak szerint jóváhagyja.

Határidő: 2023. 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:

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete megalkotja a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2023. évi költségvetésről szóló rendeletét az előterjesztés 1. számú melléklete szerinti tartalommal.

Határidő: azonnal

Felelős: Borbély Lénárd polgármester

Végrehajtás előkészítéséért felelős: Szeder Istvánné városgazdálkodási ágazatvezető

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

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata

Képviselő-testületének

../2023. (.....) önkormányzati rendelete

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata

2023. évi költségvetéséről

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testületének
../2023. (.....) önkormányzati rendelete
Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testülete az 1-13. § és a 15-22. § tekintetében az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a 14. § tekintetében az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (6) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2023. 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 terjed ki, akik vagy amelyek támogatásban részesülnek terjed ki.

2. 2023. 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 2023. évi költségvetése együttes

- a) költségvetési bevételeit 24.808.135.516 Ft-ban
 - b) költségvetési kiadását 38.547.709.759 Ft-ban
 - c) költségvetési hiányát 13.739.574.243 Ft-ban
 - d) finanszírozási kiadását 271.108.792 Ft-ban
- állapítja meg.

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

- a) működési költségvetési hiány 4.702.575.231 Ft
- b) felhalmozási költségvetési hiány 9.036.999.012 Ft.

A költségvetési működési és felhalmozási hiány, valamint a finanszírozási kiadás belső finanszírozására szolgál az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele, 8.010.683.035 Ft összegben. A hiány további fedezetét biztosítja a lekötött bankbetétben lévő pénzeszköz 6.000.000.000 Ft összegben. Az Önkormányzat 2023. évi költségvetés bevételeinek és kiadásának egyensúlya a finanszírozási műveletekkel 38.818.818.551 Ft 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. 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. melléklet részletezi.

(5) Az (1) bekezdés szerinti költségvetési kiadások összegeit működési kiadások és felhalmozási kiadások szerinti bontásban a 2. melléklet 5. oszlopa határozza meg.

(6) Az (1) bekezdés szerinti költségvetési kiadásból a támogatások kiadásainak előirányzatait államháztartáson belülrre és államháztartáson kívülre címrend szerinti bontásban a 2/b. melléklet 4. oszlopa tartalmazza.

(7) Az (1) bekezdés szerinti költségvetési kiadásból az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzatait címrend szerint a 2/c. 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. függelék tartalmazza.

(9) Az önkormányzat kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladataihoz kapcsolódó bevételek és kiadások bemutatását a 8. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A Képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) 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 sorszámokkal történik, amelyben az

- a) 1000 Önkormányzat
- b) 2000 Polgármesteri Hivatal
- c) 3000 Gazdasági Szolgáltató Igazgatóság
- d) 4000 Csepeli Csodakút Egyesített Óvoda
- e) 5000 Humán Szolgáltatások Igazgatósága
- f) 6000 Közterület-felügyelet
- g) 7000 Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat.

Ennek felsorolását a 3. melléklet, 4. melléklet, 5/a-e. mellékletek tartalmazzák.

(3) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő alcímek és feladatcsoportok részletezését a 3/a. 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) 1412 Oktatási, művelődési, ifjúsági és sport ágazati feladatok,
- e) 1500 Önkormányzati és igazgatási feladatok,
 - ea) 1515 Önkormányzati igazgatási tevékenység,

- eb) 1516 Önkormányzati képviselők és bizottsági tagok juttatásai,
- 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. melléklet, a 4. melléklet, az 5/a-e. 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. melléklet határozza meg.

(3) A felhalmozási kiadásokat, ezen belül beruházási, felújítási kiadásokat címenként és feladatonként a 6. melléklet tartalmazza.

(4) Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata tervezett bevételi és kiadási előirányzat-felhasználási ütemtervét a 7. melléklet mutatja be.

(5) A költségvetési évet követő három év tervezett, várható bevételi és kiadási előirányzatait a 9/a. és 9/b. 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. melléklet mutatja be.

(7) Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettséghez meghatározott saját források és az adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségeit a 11. melléklet tartalmazza.

(8) Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata többéves kihatással járó döntések számszerűsítését a 2. függelék, a 2023. évben nyújtott közvetett támogatásokat a 3. függelék, a 2023. évi központi költségvetési támogatások részletezését a 4. függelék, a 2022. évi költségvetési maradványokról tájékoztatást az 5. függelék tartalmazza.

3. A 2023. évi költségvetési tartalék előirányzatai és felhasználásának szabályai

5. §

(1) A 2. § (1) bekezdésében jóváhagyott költségvetési kiadási összegből a tárgyévi céltartalék 8.192.702.304 Ft. A céltartalék előirányzatait a 2. melléklet 2/a. mellékletének I. pont 1901-1924. sorszámai tartalmazzák.

(2) A 2. § (1) bekezdésében jóváhagyott költségvetési kiadási összegből az általános tartalék 50.000.000 Ft, melyet a 2. melléklet 2/a. mellékletének 1991. sorszáma tartalmazza.

6. §

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

- a) 1908 Felmentési időre jutó illetmény és végkielégítés, 40 év jogosultsági idővel rendelkezők felmentési illetménye
- b) 1909 Szociális ágazati pótlék
- c) 1910 Csepeli pedagógus pótlék (2023.12-2024.02. időszakra)
- d) 1911 Határon túli magyar- lakta területek megismerését célzó program
- e) 1912 Határon túli magyarok állampolgárságának és egyéb programok támogatása
- f) 1913 Szabálysértési bírság
- g) 1914 Energiaköltségek fedezete
- h) 1915 2023. évi befolyó IPA céltartalék
- i) 1916 Gazdálkodás biztonságát segítő céltartalék
- j) 1917 Egészségügyi feladatokra céltartalék
- k) 1918 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás készülékek cseréje
- l) 1919 Értékvédelmi alap- Csepel unikális építészeti értékeinek megőrzése (F)
- m) 1920 2023. évi béremelés céltartaléka
- n) 1921 Óvodás úszásoktatás céltartaléka
- o) 1922 Nemzeti Szabadidős Egészségpark Program (F)
- p) 1923 Csepeli Otthon Melege Program
- q) 1924 Fejlesztési céltartalék (F)

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott céltartalék előirányzatok átcsoportosítására és felhasználására polgármesteri intézkedést követően van lehetőség.

(3) Az 5. § (1) bekezdésében a 2. melléklet 2/a. mellékletében meghatározott céltartalékok

- a) 1901 Nemzetiségi önkormányzatok pályázati kerete
- b) 1902 Nem szociális bérlakások elkülönített számláinak tartaléka
- c) 1903 Lakásépítési céltartalék
- d) 1904 Sportcélú támogatások
- e) 1905 Általános célú támogatás
- f) 1906 Vis maior támogatás
- g) 1907 2022. évi kötelezettségekre szolgáló céltartalék

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

(4) A Képviselő-testület az 5. § (2) bekezdésében, a 2. melléklet 2/a. mellékletében 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-testületet a soron következő testületi ülésen tájékoztatni kell, és a soron következő költségvetési rendeletmódosítás keretében az előirányzat módosításokat tervbe kell venni.

4. A 2023. 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 kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.

(2) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben a polgármester hatáskörébe utalt forrásfelhasználásról szóló döntés értékhatára a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata költségvetésében jóváhagyott bevételi és 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 zárjon. 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. melléklet és az 5. melléklet 5/a-e. 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 tervezett 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 irányító szerv 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 kivételek a (3)-(4) bekezdésben szereplő bevételek és kiadások.

(7) Az önkormányzati költségvetési intézmények a bevételi és kiadási kiemelt előirányzatok 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. melléklet, 5. melléklet 5/a-e. mellékleteiben jóváhagyott kiadási előirányzaton és kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.

(2) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó valamennyi gazdálkodó szervezet év közben betöltetlen álláshelyekre tervezett előirányzatok felhasználásáról havonta elszámol. A fel nem használt előirányzattal a költségvetések, önkormányzati támogatások év közben csökkentésre kerülnek.

(3) 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.

(4) Az önkormányzati költségvetési intézménynek - beleértve a Polgármesteri Hivatalt is - a (2) bekezdésben és a 6. mellékletben meghatározott céljellegű felújítási, beruházási előirányzatokkal az éves gazdálkodásról szóló beszámolás során el kell számolni.

(5) 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. 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 pénzkezelési 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. Az intézményeknél az étkezési térítési díjak befizetésére készpénzben is van lehetőség.

11. §

(1) Az önkormányzati költségvetési intézmények - beleértve a Polgármesteri Hivatalt is - költségvetési maradványát 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 kötelezettséggel terhelt kivételével – kizárólag a képviselő-testület döntése után használhatják fel.

(4) A központi támogatások és a felhasználási kööttséggel járó támogatások 2022. 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 2022. évi gazdálkodásából származó költségvetési maradvány felülvizsgálata, illetve jóváhagyása utáni szabad maradványt a 2023. 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 – 2023. január 1-jétől 2023. 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 meghatározott előírások szerint kell eljárni.

14. §

(1) A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (6) bekezdés alapján a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői illetményalapjának mértéke 2023. évben 70.000Ft.

(2) A Közterület-felügyelet köztisztviselői illetményalapjának mértéke 2023. évben 70.000Ft.

(3) A köztisztviselői illetménykiegészítés mértéke felsőfokú végzettségű köztisztviselők részére az alapilletmény 40 %-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 350.000 Ft/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 10 %-át.

(3) Az adójutalékokat 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, továbbá 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) 1.000.000 Ft egyedi értékhatárig költségvetési intézmény vezetője,
- b) 1.000.001-5.000.000 Ft egyedi értékhatár között a polgármester,
- c) 5.000.001 Ft 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 bevételét, 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 szervként 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 bevételét, 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) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése alapján a polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti a költségvetési rendelet módosítását a pótelőirányzatok, többletbevételek, egyéb módosítások tervbevételére.

(2) A költségvetési rendelet módosítása során elő kell terjeszteni a rendelet 1. mellékletét, 1/a. mellékletét, 2. mellékletét, 2/a,b,c. mellékletét, 3. mellékletét, 3/a. mellékletét, 4. mellékletét, 5. melléklet 5/a-e. mellékletét, 6. mellékletét.

21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

22. §

E rendelet rendelkezéseit a 2023. évi költségvetés végrehajtása során 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

Borbély Lénárd
polgármester

Dr. Vincze Anikó
jegyző

Kihirdetési záradék: Kihirdetve 2023.-án

Négyesiné Mizsák Alexandra
szervezési irodavezető

Indokolás

a Budapest XXI. Csepel Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló ./2023. (.....) önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata a 2023. évi költségvetés rendelet tervezetét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben, valamint a 2023. évi központi költségvetésről szóló 2022. évi XXV. törvényben foglaltaknak megfelelően kell elkészíteni. A polgármester 2023. február 15-éig nyújtja be a Képviselő-testület elé megtárgyalásra és elfogadásra.

Részletes indokolás

1. §

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2023. évi költségvetésének hatályáról rendelkezik.

2. §

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata 2023. évi költségvetésének bevételeire és kiadásaira vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza. Rögzíti a bevételek és kiadások főösszegét, valamint a többlet/hiány összegét. Részletesen meghatározza a 2023. évi költségvetés bevételeit és kiadásait, valamint a kötelező jelleggel bemutatandó, valamint a tájékoztató adatokat tartalmazó mellékleteket és függelékeket.

3. §

A 2023. 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 2023. évi tartalécai 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, valamint a betöltetlen álláshelyekre vonatkozó szabályozást.

10. §

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

11. §

A 2022. évi költségvetési maradvány elszámolásával kapcsolatos szabályokról rendelkezik.

12. §

A 2023. 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. §

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a köztisztviselők illetményalapja a törvényben szereplőnél magasabb összegben szerepel. 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 követelések törlésére vonatkozó hatásköröket szabályozza.

18-19. §

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

20. §

Hatályba léptető rendelkezés.

21-22. §

A rendelet alkalmazásának időtartamát szabályozó rendelkezés.

RENDELETERVEZET HATÁSVIZSGÁLATA

Rendelettervezet címe:

**Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Képviselő-testületének
../2023. (II....) önkormányzati rendelete
Budapest XXI. Csepel Önkormányzat 2023. 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 rendelet-tervezet 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, továbbá az az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. §-a alapján kell eljárni.

EGYEZTETŐ LAP

JAVASLAT

a Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Humán Szolgáltatások Igazgatósága, valamint Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata Tóth Ilona Egészségügyi Szolgálat engedélyezett létszámának meghatározására

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

RENDELET-TERVEZET

Budapest XXI. Kerület Csepel Önkormányzata
2023. évi költségvetéséről

1. Az előterjesztés egyeztetve: **dr. Villányi Dóra**
aljegyző

Vélemény: Az előterjesztésben foglaltakkal egyetértek.

Budapest, 2023. február

dr. Villányi Dóra
aljegyző

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

Vélemény: Az előterjesztésben foglaltakkal egyetértek.

Budapest, 2023. február

Makray Barbara
költségvetési tanácsnok