

## SZENTENDRE VÁROS POLGÁRMESTERE

Az előterjesztés előkészítésében közreműködött:

Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

Pénzügyi- és Ellenőrző Bizottság Elnöke

Pénzügyi Iroda Vezetője

### ELŐTERJESZTÉS

Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló .../2021. (...) önkormányzati rendeletének megalkotásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

#### Vezetői összefoglaló:

Az első változatban kiküldött előterjesztésben a működési kiadások cím alatt tévesen a működési bevételek táblázat került ismételt bemutatásra. A helyes működési kiadásokat tartalmazó táblázat és egyéb nyelvhelyességi szöveg módosítások miatt egységes szerkezetben foglalva készült az előterjesztés.

A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembevételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörben eljárva, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és annak végrehajtási rendeletének rendelkezései alapján elkészítettük a Város 2021. évi költségvetési rendelet tervezetét.

A 2021. évi költségvetés előkészítését alapvetően meghatározta a világjárvány okozta gazdasági visszaesés, valamint az önkormányzatok bevételeit érintő kormányzati intézkedések, döntések.

Az év végi döntéssel elvont, közel félmilliárdos helyi iparüzési adó ellentételezéséről a költségvetés benyújtásának napjáig nem kaptunk konkrét információt, így a kompenzációval nem tudtunk számolni a tervezéskor. Amennyiben érdemi kompenzációt kap Szentendre 2021 első felében, akkor egyrészt kevesebb városi ingatlan értékesítésére lesz szükség, másrészt tudjuk bővíteni a tervezett közszolgáltatásaink körét (például útfejújítások, útkarbantartások).

Az előkészített költségvetésben további bizonytalanságot okoz, hogy a járványügyi helyzet alakulása miatt nem tervezhető elvart pontossággal a bevételi oldal, azon belül az iparüzési adó alakulása, a parkolási bevételek, valamint a bérleti díjak bevétele sem.

A jogalkotásról szóló törvény szerint a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén tájékoztatni kell a helyi önkormányzat képviselő-testületét.

#### A tervezett jogszabály hatásai:

1. **A várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:** a rendelettervezet meghatározza az Önkormányzat működésének 2021. évi pénzügyi kereteit, megalapozza a feladatok végrehajtását, a gazdálkodás folyamatosságát, ezáltal hatással van az Önkormányzat és intézményei működésére, a Város lakosságára és az intézmények ellátottjaira.
2. **A várható környezeti és egészségi következmények:** a rendelettervezet a kiadási előirányzatokon keresztül hat a környezet átalakítására, védelmére. Az eddig jelentős környezeti, egészségügyi problémát okozó belvárosi egyesített csatornarendszer szétválasztására jelentős forrást tartalmaz. A belvárosi csapadékvíz elvezető rendszer megvalósítása ezt a problémát orvosolja.
3. **A jogszabály-tervezet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** nincs
4. **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** a rendelettervezet megalkotását az államháztartási törvény 23.§-a írja elő, a rendeletalkotás elmaradása esetén az Önkormányzat és intézményei működése, a feladatok finanszírozása nem biztosítható. A törvényes önkormányzati gazdálkodáshoz elengedhetetlen a költségvetési rendelet megalkotása.
5. **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** Az Önkormányzat és intézményei rendelkeznek a végrehajtáshoz szükséges szervezeti, személyi és tárgyi feltételekkel.

A költségvetési rendelet általános és részletes indokolását a Részletes kifejtés tartalmazza.

#### Előzmények:

A 2021-es költségvetési rendelet megalkotását nagyban befolyásolta a 2020-ban kialakult, a világjárvány okozta egyre inkább elmélyülő gazdasági válság, az erre hivatkozó forráselvonó kormányzati intézkedések sora és a járvány elleni védekezéshez szükséges többletkiadások. Szentendre tekintetében ez az összeg a tavalyi évben meghaladta az 1 milliárd forintot.

2019 októberében az új városvezetés pénzügyi tartalék nélkül vette át a város irányítását. Minden egyes ránk hagyományozott forint kötelezettséggel terhelt volt. A 2020-as évi forráskiesések miatt több beruházást és felújítást is el kellett halasztani, mert csak így tudtuk biztosítani a város biztonságos működését és – bár fontos feladatnak tartjuk - nem volt módunk tartalékképzésre sem.

Nem könnyíti meg a helyzetet az sem, hogy a korábban megítélt MTÜ-Dunakorzó fejlesztési és MTÜ-Templomdomb rekonstrukciós projektek nem elszámolt részét visszakéri az állam. A két összeg 168.237.000 Ft-ot tesz ki.

Szentendre esetében új elemként jelenik meg a költségvetésben 246.398.000 Ft-tal a város adóerőképességéhez kötött szolidaritási hozzájárulás, ami csökkenti a központi költségvetésből származó források összegét.

Tudnivaló, hogy a kötelező feladatok ellátását nem teljes mértékben finanszírozza az állam. Szinte minden kötelező feladat ellátásához az önkormányzatnak az egyre szűkülő forrásaiból kisebb-nagyobb, de összességében többszázmilliós támogatási összegeket kell biztosítania.

Megnevezés	Érték Ft-ban
<b>COVID miatt kieső bevételek 2020</b>	<b>984 692 441 Ft</b>
Gépjárműadó	118 800 000 Ft
Idegenforgalmi adó	10 172 756 Ft
Helyi iparüzési adó	667 324 468 Ft
Parkolási díj	139 870 000 Ft
Közterülethasználati díj	11 250 645 Ft
Bérleti díjak	37 274 572 Ft
<b>COVID miatti kiadások 2020</b>	<b>32 616 913 Ft</b>
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>1 017 309 354 Ft</b>

A kormányzati intézkedésekből egyértelműen látszik, hogy a kormány jelentős költségvetési átrendezést hajtott végre az önkormányzatok kárára, amit 2020 decemberében a kis- és középvállalkozások vonatkozásában meghozott helyi iparüzési adó 2%-ról 1%-ra csökkentése is plasztikusan bizonyít. Szentendren a 2019. évi bevallások alapján rendelkezésre álló árbevétel adatok és fizetendő adókötelezettségek, KATA előírások alapján 468 millió Ft bevételkiesés prognosztizálható. Mivel a városban – profiljából kiindulva – a turizmusból és kultúrából élő kis- és középvállalkozások száma nagy, és főként ezt a két szektort érinti leginkább a válság, továbbá mivel az adózók összetételében egyébként is jelentős a kis- és középvállalkozások száma, a kiesés mértéke a kiszámított összeg mértékétől akár nagyobb is lehet.

2020 decemberében a helyi iparüzési adó mértékének csökkentéséről hozott 639/2020. (XII.22.) Kormányrendelet értelmében a kormány a 25.000 fő alatti településeket automatikusan kompenzálja, míg a 25.000 fő feletti települések esetében egyenként dönt az állami kompenzáció mértékéről. Szentendre városvezetése több lépést is tett annak érdekében, hogy a város a kompenzáció összegét mihamarabb megkapja, de ezidáig semmilyen információ nem áll rendelkezésre arról, mekkora összeggel számolhatunk az idei költségvetés bevételi oldalán. Ezzel szemben egyes városok szinte a fenti kormányrendelet megjelenésével egyidőben egyenként másfélmilliárd forint szabad felhasználású kompenzációban részesültek. Bizonyára csupán véletlen körülmények egybeesésének tudható be, hogy ezeknek a kedvezményezett városoknak vezetése kivétel nélkül a kormányerő politikai érdekeivel megegyező irányvonalat képvisel.

Megnevezés	Érték Ft-ban
HIPA rendelet (1% kkv) várható bevételkiesés 2021-ben	468 000 000 Ft
COVID miatti bevételkiesés + kiadások 2020-ban:	1 017 309 354 Ft
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>1 485 309 354 Ft</b>

A 2021. évi költségvetés tervezését közel másfélmilliárd forint hiány ismeretében kellett megkezdeni úgy, hogy idén sem számolhat több területen az önkormányzat a teljes bevétellel. A veszélyhelyzeti rendelkezések értelmében továbbra is ingyenesen parkolhatnak a gépjárművek, és februárban az önkormányzati tulajdonú ingatlanok esetében a bérleti díj beszedését is leállították egészen júniusig. Csak a bérleti díjból öt hónapra vetítve több, mint 23 millió forintos kiesés jelentkezik 2021-ben. A gépjárműadó elvonása, az IPA és a bérleti díj kiesés több, mint 609 Mft-os bevételkiesést jelent ebben az évben. A legfőbb gondot nem csak ezek a rendelkezések, hanem leginkább azok állami kompenzáció nélküli hatásai okozzák.

Amíg a tavalyi évben a nehézségek ellenére is sikerült megőrizni a korábban kialakított városi intézményi és cégstruktúrát a benne dolgozó munkatársakkal együtt, a 2021-es évben felül kell vizsgálnunk ezt. Olyan hosszútávon is működőképes

szerkezet kialakítása szükséges, amely teljesíti az önkormányzati alapellátás és az önként vállalt feladataink kritériumait és biztonsággal finanszírozható.

A tervezhető források és az indokolt kiadások ismeretében készítettük el az Önkormányzat 2021. évi költségvetési javaslatát. **A javaslat összeállításánál alapvető szempontként vettük figyelembe az önkormányzat kötelező alapfeladatainak megfelelő színvonalon való ellátását, a takarékos gazdálkodást, az önkormányzat likviditási helyzetének folyamatos biztosítását, fizetőképességének megtartását.**

Kiemelten fontos a végrehajtás során:

- önkormányzat működőképességének a fenntartása,
- önkormányzati bevételek növelése,
- kötelező feladatokra építve, reális, átgondolt kötelezettségvállalás,
- a korábbi években elnyert pályázati pénzből megvalósuló beruházások, felújítások befejezése,
- aktív, átgondolt vagyongazdálkodás,
- társaságaink és intézményeink működésének folyamatos figyelemmel kísérése,
- a gazdasági társaságok és a költségvetési szervek vezetőinek kiemelkedő feladata a pályázati lehetőségek és a helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok (fejlesztési támogatás, múzeumok szakmai támogatása, közösségi közlekedés támogatása stb.) igénybevetési lehetőségének folyamatos figyelése, tartalékképzés.
- kintlévőségek, hátralékok behajtása,
- lakosok bevonásával történő fejlesztések (1+1 program, városrészi költségvetés),
- a szociális juttatások szinten tartása.

Összességében elmondható, hogy a legnagyobb feladatot a költségvetés megalkotása során az elvonások okozta forráshiányok leküzdése, az ezzel kapcsolatos intézkedések meghozatala jelentette, ami 2021-ben már álláshelyek megszűnésével is jár.

### **Részletes kifejtés:**

A 2021. évi költségvetési javaslat

- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényre,
- a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény előírásaira (továbbiakban: költségvetési törvény),
- a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényre,
- az Önkormányzat 2021. évi költségvetését megalapozó önkormányzati döntésekre,
- az Önkormányzat gazdálkodását befolyásoló külső tényezőkre, valamint
- a tervezhető forrásokra (központi támogatások, átengedett bevételek, saját források)

épül, és ezek figyelembevételével kerültek kidolgozásra a működési, felhalmozási kiadások, és finanszírozási kiadások.

A tervezés

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet és
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet

alapján történt.

A költségvetés táblázataiba a 2019-es tényadatok mellett a 2020-as eredeti terv adatokat szerepeltetjük. Ennek oka, hogy jelenleg nem állnak teljeskörűen rendelkezésünkre végleges tényadatok, illetve a Covid-19 járvány miatt módosított költségvetés torz képet mutat a 2020-as évi gazdálkodásról.

## **I. A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK FŐÖSSZEGE**

Az Önkormányzat 2021. évre tervezett (eFt-ban)

	<b>2019. tény</b>	<b>2020. eredeti előirányzat</b>	<b>2021. eredeti előirányzat</b>
Bevételeinek főösszege	10 990 098	8 486 273	8 410 769
Kiadásainak főösszege	9 753 909	8 486 273	8 410 769

melyből a

	2019. tény	2020. eredeti előirányzat	2021. eredeti előirányzat
Működési költségvetési bevételek	8 252 895	7 158 858	6 876 890
Működési költségvetési kiadások	8 217 176	6 934 599	7 080 692
<b>Működési költségvetési egyenleg</b>	35 719	224 259	-203 802
Felhalmozási költségvetési bevételek	817 086	487 176	714 379
Felhalmozási költségvetési kiadások	1 496 750	1 500 807	1 242 310
<b>Felhalmozási költségvetési egyenleg</b>	-679 664	-1 013 631	-527 931
Finanszírozási bevételek	1 920 117	840 239	819 500
Finanszírozási kiadások	39 983	50 867	87 766
<b>Finanszírozási egyenleg</b>	1 880 134	789 372	731 734

## BEVÉTELEK

### II. Működési költségvetési bevételek és kiadások

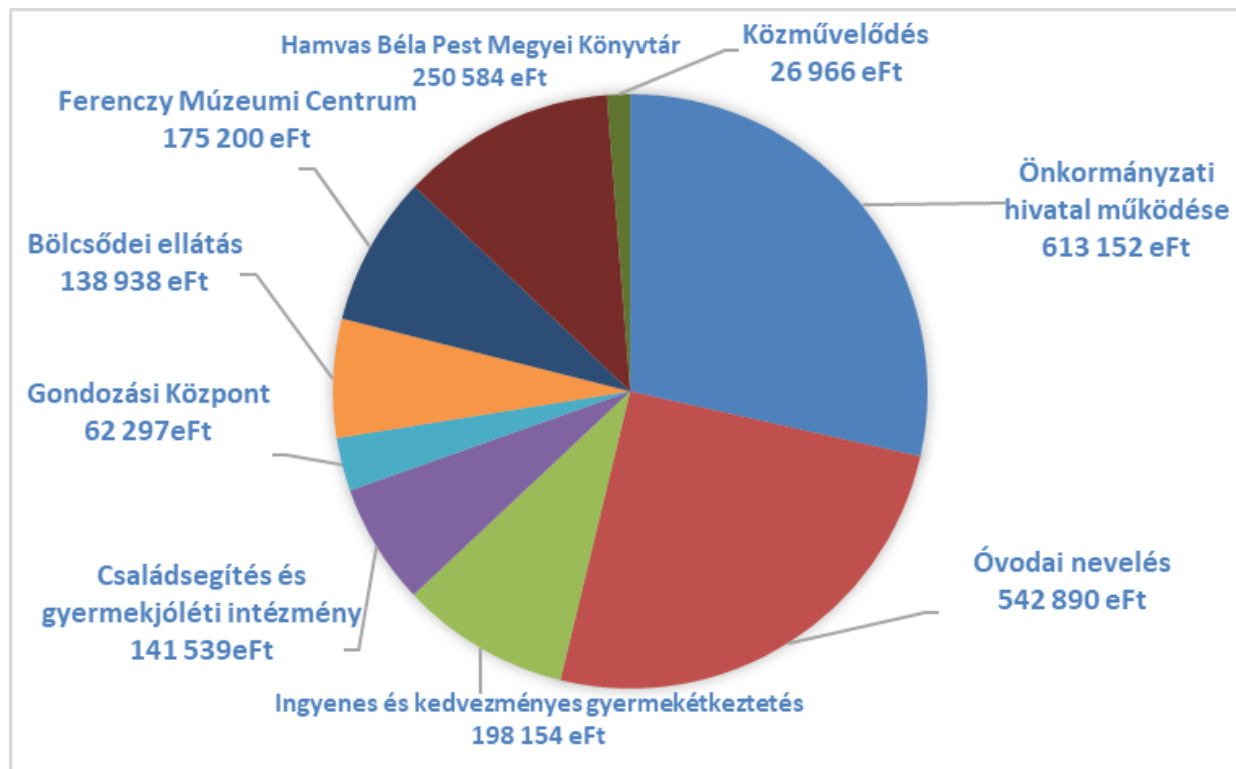
#### Működési bevételek

#### Szentendre Város Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások

Az Önkormányzatot megillető központi támogatás az alábbiak szerint alakult:

Adatok eFt-ban

Központi költségvetésből származó források	2020 Terv	2021 Terv	Változás	
			eFt	%
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	612 662	613 152	490	0%
<i>Helyi önkormányzat működésének általános támogatás ÖSSZESEN:</i>	612 662	613 152	490	0%
<i>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak (óvodai nevelés) támogatása</i>	503 204	542 890	39 686	8%
Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	144 364	198 154	53 790	37%
Családsegítés és gyermekjóléti intézmény támogatása	86 472	95 005	8 533	10%
Óvodai és iskolai szociális segítőtevékenység támogatása	45 941	46 534	593	1%
Gondozási Központ támogatása	52 621	62 297	9 676	18%
Bölcsődei ellátás támogatása	103 008	138 938	35 930	35%
<i>Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása ÖSSZESEN:</i>	432 406	540 928	108 522	25%
Ferenczy Múzeumi Centrum támogatása	172 460	175 200	2 740	2%
Hamvas Béla Pest Megyei Könyvtár és a kistépülési könyvtárak kiegészítő támogatása	246 909	250 584	3 675	1%
Közművelődés támogatása	12 870	26 966	14 096	110%
<i>Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása ÖSSZESEN:</i>	432 239	452 750	20 511	5%
<b>Összesen</b>	<b>1 980 511</b>	<b>2 149 720</b>	<b>169 209</b>	<b>9%</b>
<b>Beszámítás/Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás</b>	<b>-358 090</b>	<b>-246 398</b>	<b>111 692</b>	<b>-31%</b>



A települési önkormányzatok részére a kötelező feladatok ellátásának finanszírozására hivatott állami támogatások meghatározása a 2021. évi központi költségvetés szerint megszüntette az ún. beszámítást, melynek következményeként a helyi önkormányzatok általános támogatás címen a teljes összeg megilleti az önkormányzatot. Az elvonások körében Szentendre esetében új elemként jelenik meg a szolidaritási hozzájárulás.

A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 56. 42.5.5. Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás jogcím szerint

*„56.1. A 22 000 forint feletti egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek. A szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzat 1.3. pont szerinti iparűzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja. A szolidaritási hozzájárulás teljesítése a nettó finanszírozás keretében történik.”*

Fentiek szerint Szentendre Város Önkormányzati **szolidaritási hozzájárulása 246 397 504 Ft, mely csökkenti a központi költségvetésből származó forrásokat.**

A központi költségvetésből származó forrásokat a rendelet tervezet 5. sz. *melléklete* tartalmazza.

### **Működési célú támogatás államháztartáson belülről**

Adatok eFt-ban

Támogatás megnevezése	2019. tény	2020. eredeti előirányzat	2021. eredeti előirányzat					
			Összesen	Önk.	SZEI	HBPMK	FMC	Gondozási Központ
Egészségügyi ellátás finanszírozására (Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő)	992 668	946 736	1 097 557		984 229			113 328
Közcélu foglalkoztatásra	3 228	3 500	1 747	1 747				
Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatokból	4 300		90 000	90 000				
Nemzeti Kulturális Alap támogatás	211 476	12 000	10 000				10 000	
<b>Összesen</b>	<b>1 211 672</b>	<b>962 236</b>	<b>1 199 304</b>	<b>91 747</b>	<b>984 229</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>113 328</b>

A 2020. évi összesen értékhez képest a 25%-os növekedést főként a NEAK finanszírozás emelkedése, mind a SZEI-ben dolgozó egészségügyi alkalmazottak, mind a Gondozási Központban dolgozó védőnők és iskolaorvosok feladatellátásának finanszírozása okozta.

## **Közhatalmi bevételek**

*Közhatalmi bevételek az adóbevételek és a szankció jellegű bevételek.*

### **Helyi Iparüzési adó**

A koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Kormányrendelet értelmében

*„1.§ A 2021. évben végződő adóévben azon, a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (a továbbiakban: Htv.) szerinti vállalkozó (a továbbiakban: vállalkozó) esetén, amely azzal felel meg a kis- és középvállalkozásokról, fejlődésük támogatásáról szóló 2004. évi XXXIV. törvény (a továbbiakban: KKV törvény) szerinti mikro-, kis- és középvállalkozássá minősítés feltételeinek, hogy esetében a KKV törvény 3. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott nettó árbevétel vagy mérlegfőösszeg értékhatár legfeljebb 4 milliárd forint (a továbbiakban: mikro-, kis- és középvállalkozás), a helyi iparüzési adó mértéke 1 százalék, ha a 2021. évben végződő adóévben alkalmazandó önkormányzati rendeletben megállapított adómérték több, mint 1 százalék.”*

Fenti Korm. rendelet a város 2021. évi helyi iparüzési adó előirányzatának 468 millió Ft-os csökkentését okozhatja, melyet a 2019. évi adóbefizetések alapján kalkulált az Adóiroda leszűrve, elsősorban a rendelkezésre álló árbevétel adatokat.

Szükséges megjegyezni, hogy a világjárvány okozta gazdasági visszaesés miatt az iparüzési adófizetőknél jelentkező árbevétel csökkenés nem előre látható, mint ahogy az sem, hogy a hivatkozott Korm. rendelet szerinti adóelőleg csökkentés lehetőségével hány vállalkozó fog illetve tud élni, így a 2021. évi HIPA bevétel nehezen tervezhető. Ezt a tényt még az is bizonytalanná teszi, hogy 2021. évtől a NAV-hoz kell benyújtani a vállalkozások adóbevallásait, ellentétben az eddigi évek gyakorlatával, mikor az önkormányzatok dolgozták fel az adóbevallásokat.

A 2021. évre tervezett 1,432 milliárd Ft HIPA bevétel tartalmazza azt az esetleges többletbevételt, mely a veszélyhelyzet egyéb intézkedéseként megszüntetésre került adóelőleg kiegészítés (feltöltés) 2020 decemberében esedékes összege.

### **Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó**

Az egyes, a veszélyhelyzet ideje alatt alkalmazandó gazdasági szabályokról szóló 498/2020. (XI. 13.) Korm. rendelet módosításáról szóló 696/2020. (XII. 29.) Kormányrendelet szerint

*„b) az ebben az időszakban eltöltött vendégéjszaka utáni idegenforgalmi adót az adó alanyának nem kell megfizetnie, az adó beszedésére kötelezettnek nem kell beszédnie, befizetnie, a megállapított, de be nem szedett adót azonban – kivéve, ha annak összege nulla – be kell vallania az adóhatósághoz.”*

A turizmus a világjárvány miatt szinte teljesen visszaesett városunkban is, ez és a fenti rendelet a város 2021. évi tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó előirányzatának a 2020. évi tervhez képest 13,5 millió Ft-os csökkentését indokolja.

### **Gépjárműadó**

A Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV. 6.) Kormányrendelet értelmében

*„4. § (1) A Kvtv. 37. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározottaktól eltérően a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzatot az általa 2020. évben beszedett gépjárműadó nem illeti meg, az a XLVI. Járvány Elleni Védekezési Alap fejezet bevételeit képezi. (2) Az (1) bekezdés szerinti gépjárműadónak az e rendelet hatálybalépéséig beszédett, a központi költségvetést megillető, de a Magyar Államkincstár által megjelölt fizetési számlára el nem utalt összegét a rendelet hatálybalépését követő 10 napon belül kell a központi költségvetés javára teljesíteni.”*

Mindemellett az egyes adótörvények módosításáról szóló 2020. évi CXVIII. törvény alapján 2021. évtől a gépjárműadóval kapcsolatos adóhatósági feladatokat az állami adó- és vámhatóság látja el. A 2021. január 1-jét megelőző időszakra eső gépjárműadó-kötelezettséggel összefüggő adóhatósági feladatok – ideértve a hátralék beszedését – azonban az önkormányzati adóhatóság feladatkörébe tartoznak továbbra is.

Fenti rendelet szerint a város 2021. évi költségvetése nem számol gépjárműadó bevételi előirányzattal, ami a 2020. évi eredeti előirányzathoz képest 118,8 millió Ft bevétel kiesést jelent. A 2020. évben Szentendre városa 113,7 millió Ft-ot utalt be a Járvány Elleni Védekezési Alapba.

A költségvetési javaslatot adónemenként az alábbi táblázat tartalmazza:

Adatok eFt-ban

Adónem	2019. tény	2020		2021. eredeti előirányzat
		eredeti előirányzat	Tény	
Építményadó	500 142	534 700	478 821	504 200
Magánszemélyek kommunális adója	19 796	18 000	18 418	19 300
Telekadó	55 439	75 000	62 583	75 200
<b>Vagyoni típusú adók összesen</b>	<b>575 377</b>	<b>627 700</b>	<b>559 822</b>	<b>598 700</b>
Iparüzési adó	2 015 820	2 278 300	1 624 174	1 432 000
Gépjármű adó	118 303	118 800	0	
Idegenforgalmi adó tartózkodás után	14 711	17 000	3 408	3 500
Talajterhelési díj		3 800		
<b>Termékek és szolgáltatások adói összesen</b>	<b>2 148 834</b>	<b>2 417 900</b>	<b>1 627 582</b>	<b>1 435 500</b>
Talajterhelési díj	3 262		4 777	4 200
Helyi adókkal kapcsolatos bírság, és egyéb díj	20 070	22 050	26 225	15 000
Közigazgatási bírság	63 833	63 833	36 075	64 000
<b>Egyéb közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>87 165</b>	<b>85 883</b>	<b>67 077</b>	<b>83 200</b>
<b>Összesen</b>	<b>2 811 376</b>	<b>3 131 483</b>	<b>2 254 481</b>	<b>2 117 400</b>

Az önkormányzat kiadásainak meghatározó forrása a helyi adóbevétel, így az önkormányzatnak komoly anyagi érdeke fűződik ahhoz, hogy a betervezett adóbevételek maradéktalanul teljesüljenek és a hátralékokból is minél nagyobb hányad befizetésre kerüljön. Ezen cél megvalósulása jelentősen függ az Adóiroda munkájától, így megalkotásra került Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzati adóhatósági feladatokat ellátó köztisztviselők anyagi érdekeltségi rendszeréről szóló 40/2020. (X.20.) számú önkormányzati rendelete, melynek célja az önkormányzat ügykörébe tartozó adók hatékony beszedésére, az adóellenőrzési és behajtási feladatok eredményes végrehajtására való hatékony ösztönzés, valamint az adóhátralékok csökkentése iránt elkötelezett személyi állomány megteremtése és ösztönzése.

Az érdekeltségi alap forrása az adóbevételekből származik. Az alapból való kifizetés feltétele a források rendelkezésre állása (többes feltételrendszer került kialakításra), amelynek fedeznie kell a bérjellegű kifizetéseket terhelő adók és járulékok összegét is. Az érdekeltségi alap a város éves költségvetésében tervezésre kerül.

## Intézményi működési bevétel

Működési bevételek között tartjuk nyilván többek között az önkormányzat tulajdonában álló lakások, helyiségek, földterületek bérleti díjaiból, a parkolásból, az étkeztetésből, a behajtásokból, közterület-használatból és az intézmények működéséből mint múzeumi belépőkből, nyújtott régészeti szolgáltatásokból, könyvtári működésből származó bevételeket.

Adatok eFt-ban

Intézmény/Bevételi forrás	2020. eredeti előirányzat	2021. eredeti előirányzat	Változás eFt
<u>Önkormányzat</u>	913 036	845 061	-67 975
<i>ebből: bérleti díjak</i>	425 688	482 445	56 757
<i>ebből: parkolási díjak</i>	295 032	250 700	-44 332
<i>ebből: étkeztetés</i>	74 700	52 516	-22 184
<i>ebből: behajtási engedélyek</i>	25 400	24 130	-1 270
<i>ebből: közterület foglалás, igénybevételi díj</i>	30 000	14 950	-15 050
<i>ebből: egyéb működési bevételek</i>	62 216	20 320	
<u>Polgármesteri Hivatal/ informatikai szolgáltatás és esküvők</u>	3 938	7 219	3 281
<u>Szentendre Város Egészségügyi Intézményei/ bérleti díjak</u>	32 700	31 100	-1 600
<u>Hamvas Béla PM Könyvtár/ bérleti díj, kölcsönzési díjak, kötészeti szolgáltatások</u>	11 350	8 580	-2 770
<u>Ferenczy Múzeumi Centrum</u>	309 479	356 172	46 693
<i>ebből: régészet (nettó eFt)</i>	202 287	257 951	55 664
<i>ebből: jegybevétel (nettó eFt)</i>	30 000	15 000	-15 000
<i>ebből: bérleti díjak (nettó eFt)</i>	7 560	8 000	440
<i>ebből: ÁFA</i>	63 932	74 021	10 089
<u>Szentendre Városi Óvodák/ étkezési díjak</u>	28 980	32 286	3 306
<u>Püspökmajor lakótelepi Bölcsőde/ napidíj, étkezés</u>	17 000	16 215	-785
<u>Gondozási Központ Szentendre/ szociális étkeztetés, idős ellátás</u>	41 499	41 499	0
<u>Szentendrei Rendészeti Igazgatóság/ térségi szolgáltatás</u>	0	0	0
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>1 357 982</b>	<b>1 338 132</b>	<b>-19 850</b>

Az Önkormányzat tulajdonában álló lakások és helyiségek bérleti díjának tervezésekor számoltunk az elmúlt évek eddig behajthatlan követeléseinek befizetéseivel, melynek érdekében félévente egyenlegközlő levelet küldünk a bérlőinknek.

A Kormány bérletidíj-fizetési mentességről szóló 52/2021. (II. 9.) Korm. rendelete szerint

„A bérbeadó a bérleti díj 2021. február, március, április, május és június hónapokra eső részét nem követelheti a bérlőtől

a) az állam vagy a helyi önkormányzat tulajdonában lévő helyiség tekintetében fennálló bérleti szerződés alapján.

A rendeletben felsorolt szolgáltatások – a bérleti szerződéseinket átvizsgálva – jelenleg 13 bérlőt érintenek, melyek összesen 5 havi bérleti díja 23,2 MFt bevételkiesést jelentenek.

A parkolási díj bevételeknél 2021. májusi nyitással számoltunk, melyre 250.700 eFt-ot tervezünk, 44.332 eFt-al kevesebbet, mint 2020-ban.

## Működési célú átvett pénzeszköz

Az Aquapalace Kft. 71.501 eFt-os és a Szentendre és Térsége TDM NKft. 833 eFt-os tagi kölcsön visszatérítései jelennek meg a B6- Működési célú átvett pénzeszközök során.



# KIADÁSOK

## Működési kiadások

Az Önkormányzat célja a biztonságos működés feltételeinek megteremtése és a város fejlesztésének előmozdítása.

A költségvetési javaslat szerint prioritást élvez a kötelező önkormányzati feladatok lehető legmagasabb színvonalon történő biztosítása, valamint az önként vállalt feladatok közül az itthon és külföldön is ismert kulturális értékeink és hagyományaink megőrzése.

### A működési bevételek és kiadások alakulása költségvetési szervenként a címrend sorrendjében

Adatok eFt-ban

Intézmény/Kiadás	2020. terv	2021. terv	Változás eFt
<u>Önkormányzat</u>	2 848 618	2 844 576	-4 042
Személyi juttatások, járulékok	103 913	80 523	-23 390
Dologi kiadások	1 042 897	851 701	-191 196
<i>ebből: közvilágítás, DMRV csapadékvízdíj</i>	<i>114 423</i>	<i>119 217</i>	<i>4 794</i>
<i>ebből: étkeztetés</i>	<i>219 358</i>	<i>219 709</i>	<i>351</i>
<i>ebből: parkolás</i>	<i>136 664</i>	<i>115 570</i>	<i>-21 094</i>
<i>ebből: 24 órás orvosi ügyelet</i>	<i>25 632</i>	<i>38 490</i>	<i>12 858</i>
<i>ebből: egyéb dologi kiadások</i>	<i>546 820</i>	<i>358 715</i>	<i>-188 105</i>
Ellátottak pénzbeli juttatás	25 700	30 750	5 050
Egyéb működési célú kiadások/Támogatások, Tartalék	1 676 108	1 881 602	205 494
<u>Polgármesteri Hivatal/ személyi, dologi</u>	827 158	707 379	-119 779
<u>Szentendre Város EÜ-i Int./ személyi, dologi</u>	903 296	1 075 929	172 633
<u>Hamvas Béla PM Könyvtár/személyi, dologi</u>	230 038	229 750	-288
<u>Ferenczy Múzeumi Centrum</u>	635 451	754 804	119 353
<i>ebből: régészet</i>	<i>161 847</i>	<i>200 200</i>	<i>38 353</i>
<u>Szentendre Városi Óvodák/ személyi, dologi</u>	799 418	742 978	-56 440
<u>Püspökmajor lakótelepi Bölcsőde/ személyi, dologi</u>	208 350	235 618	27 268
<u>Gondozási Központ Szentendre/ személyi, dologi</u>	282 939	326 056	43 117
<u>Szentendrei Rendészeti Igazgatóság/ személyi, dologi</u>	199 331	163 602	-35 729
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>6 934 599</b>	<b>7 080 692</b>	<b>146 093</b>

## Szentendre Város Önkormányzat

Az önkormányzati törvény szerint az önkormányzatnak kell biztosítani

- a településüzemeltetés (közvilágítás, köztemető, közutak, parkolás, közparkok fenntartása stb.),
- a településrendezés (közterek-, parkok-, utak elnevezése-kialakítása, övezeti besorolások meghatározása stb.),
- a településfejlesztés,
- a helyi adóügyek – helyi gazdaságszervezés,
- a helyi szociális ügyek, közfoglalkoztatás,
- a helyi sport és kulturális ügyek,
- a közreműködést a település közbiztonságának biztosításában,
- a helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- a polgári védelem, katasztrófavédelem,
- a hulladékgazdálkodás és
- a távhőszolgáltatás

feladatellátását kötelező jelleggel.

A feladatok jelentős részét a Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt. látja el közszolgáltatási szerződés keretében. A parkolással kapcsolatos feladatok ellátására üzemeltetési szerződés, a közétkeztetés költségeinek fedezésére szolgáltatói szerződés van érvényben.

A 2021-es évi kompenzációs keretösszeg 203,4 MFt-al csökken. A feladatok körében a szolgáltatások költségkereteit csökkentette a társaság: téli útüzem, kátyúzás, földút karbantartás, parkfenntartás, fák karbantartása, kaszálás, intézmények, nyilvános illemhelyek takarítása és egyes intézmények karbantartása.

A jelentősen szűkülő keretek közt a VSZ hatékonyságának növelése a cél annak érdekében, hogy a lakosság minél kevesebbet érzékeljen a szolgáltatási kör csökkenéséből.

Adatok eFt-ban

Ellátott feladat	2018. eredeti előirányzat	2019. eredeti előirányzat	2020. eredeti előirányzat	2021. eredeti előirányzat	Változás 2020-2021 eFt
Téli útüzem	68 420	110 000	99 275	78 937	-20 338
Köztisztaság	83 989	103 561	123 136	113 653	-9 483
Gyepmester		13 000	15 651	16 642	991
Gondnokság	143 516	159 317	167 888	128 689	-39 199
Épületfenntartás	193 069	216 069	200 832	159 930	-40 902
Parkfenntartás	125 558	176 867	164 752	143 235	-21 517
Védműfenntartás, Árvízi védekezés	43 964	35 034	40 227	27 901	-12 326
Közutak fenntartása	169 470	251 185	248 779	204 086	-44 693
Közterületfenntartás	32 014	39 101	35 460	19 528	-15 932
<b>Közszolgáltatási szerződés keretében</b>	<b>860 000</b>	<b>1 104 134</b>	<b>1 096 000</b>	<b>892 600</b>	<b>-203 400</b>
Pótbefizetés		128 000	0	47 000	47 000
2020. évi teljesítés alapján pótkompenzáció			1 969	0	-1 969
Beruházás	40 000	60 000	40 000	0	-40 000
<b>Mindösszesen</b>	<b>900 000</b>	<b>1 292 134</b>	<b>1 137 969</b>	<b>939 600</b>	<b>-198 369</b>

A társaság a 2021. évi üzleti terve benyújtásra kerül a Képviselő-testület elé jelen előterjesztéssel egyidőben.

A társaság működéséhez, a közszolgáltatási szerződések kompenzálásához a K5- Egyéb működési célú kiadások soron kerül átadásra a szükséges finanszírozás.

Az Önkormányzat összevont bevételeit és kiadásait a rendelet tervezet 2. sz. melléklete tartalmazza.

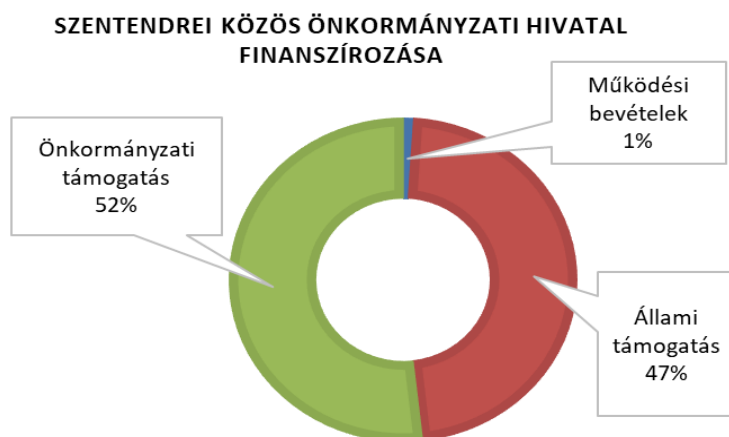
## Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal

A hivatali szervezet alapvetően a Járási Kormányhivatalok megalakulását követően kialakult szervezeti formában működik, a felesleges és indokolatlan szervezeti tagoltság felszámolása, egyértelműsített feladat- és hatásköri szabályozás megteremtése mellett, figyelembe véve a Közös Önkormányzati Hivatal Pilisszentlászló feladatellátásához tartozó ügyfélkapcsolati rendszer biztosítását.

A Hivatal költségvetésében 2021-ben nem szerepel sem béremelés, (csak a törvény szerinti átsorolások bérnövekményével tervezünk), sem jutalomkeret (az esetleges plusz, illetve többlet feladatok ellátása csak az év közbeni megtakarításból finanszírozható) és a kiemelkedő teljesítmények fedezetére sem lesz forrás.

A tavalyi évben nagyobb mértékű illetményalap emelésre volt mód (a minimális 38.650 Ft helyett 52.000 Ft lett az illetményalap), melyet idén, a járvány okozta gazdasági helyzetben nem tudunk folytatni. Egységesítettük a cafeteria mértékét a Hivatal, a városi intézmények és cégek tekintetében, így a kötelezően biztosítandó cafeteria (bruttó 200 ezer Ft) juttatás kerül kifizetésre.

A Hivatal finanszírozását az alábbi ábra szemlélteti:



Államilag finanszírozott létszám: 61 fő

Az önkormányzati feladatellátáshoz elengedhetetlenül szükséges jelenlegi létszám 97 fő, mely a 2020. évi engedélyezett létszám keretéhez képest 4, jelenleg betöltetlen álláshely megszüntetését jelenti.

A 2019. októberi 116,5 fő létszám és a jelen költségvetési rendelet elfogadásakor érvénybe lépő 97 fős létszám személyi juttatások és járulékokra nézve éves szinten 95,3 MFt megtakarítást jelentenek, melyből a vezetői pozíciók megszüntetése önmagában 35 MFt megtakarítást eredményez a 2021. évre szólóan.

A Hivatal működési kiadásai az alábbiak szerint változtak:

Adatok eFt-ban

Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal	2019. tény	2020. eredeti előirányzat	2021. eredeti előirányzat	Változás 2021/2020 terv
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 332			
Működési bevételek	9 272	3 938	7 219	83%
Felhalmozási bevételek	14			
Maradvány igénybevétele	10 501			
Állami támogatás	812 731	254 572	336 371	32%
Önkormányzattól kapott támogatás		596 548	368 789	-38%
<b>Bevételek összesen</b>	<b>832 518</b>	<b>855 058</b>	<b>712 379</b>	<b>-17%</b>
Személyi juttatások	607 379	612 145	532 610	-13%
Munkaadót terhelő járulékok	126 275	118 014	88 984	-25%
Dologi kiadások	98 765	96 999	85 785	-12%
Beruházás	785	27 900	5 000	-82%
<b>Kiadások összesen</b>	<b>833 204</b>	<b>855 058</b>	<b>712 379</b>	<b>-17%</b>

A Hivatal bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a 2/b sz. melléklet tartalmazza.

## Szentendre Város Egészségügyi Intézményei

Az Alapító okirat szerint Szentendre Város Egészségügyi Intézményei önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv. Feladatait a Nemzeti Egészségügyi Alapkezelőtől (NEAK) nyújtott támogatásból és intézményi működési bevételből biztosítja.

Az Intézmény költségvetése az alábbi kiemelt előirányzatokkal épül be az Önkormányzat 2021. évi költségvetési javaslatába.

Adatok eFt-ban

<b>Szentendre Egészségügyi Intézményei</b>	<b>2019. tény</b>	<b>2020. eredeti előirányzat</b>	<b>2021. eredeti előirányzat</b>	<b>Változás 2021/2020 terv</b>
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről (benne NEAK finanszírozás)	888 016	831 373	984 229	18%
Működési bevételek	32 560	32 700	31 100	-5%
Maradvány igénybevétele	39 866	65 000	52 500	-19%
Önkormányzattól kapott támogatás	24 470	0	8 100	
<b>Bevételek összesen</b>	<b>984 912</b>	<b>929 073</b>	<b>1 075 929</b>	<b>16%</b>
Személyi juttatások	378 355	435 886	597 084	37%
Munkaadót terhelő járulékok	70 592	78 177	78 988	1%
Dologi kiadások	402 056	389 233	399 857	3%
Beruházás	7 664	25 777		-100%
<b>Kiadások összesen</b>	<b>858 667</b>	<b>929 073</b>	<b>1 075 929</b>	<b>16%</b>

Az idei évben 8.100.000 Ft önkormányzati támogatási összeg került betervezésre, ami az EFI iroda Szentendrére eső működési támogatási összegét fedi. (A települések létszámányosan járulnak hozzá az iroda működéséhez.)

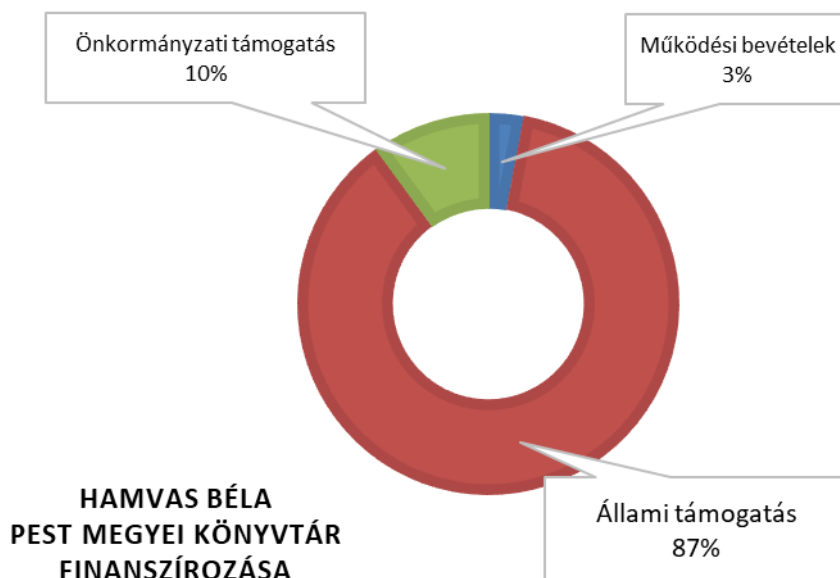
Szentendre Város Egészségügyi Intézménye bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az önkormányzat költségvetési javaslatának 2/c sz. melléklete tartalmazza.

## Hamvas Béla Pest Megyei Könyvtár

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény módosításáról szóló 2012. évi CLII. törvény átalakította a hazai könyvtári szervezetrendszer. A megyei könyvtári feladatok ellátását 2013. január elsejétől Szentendre Város Önkormányzat kötelező feladatként biztosítja.

A Hamvas Béla Pest Megyei Könyvtár Alapító okirata szerint az Intézmény önállóan működő és gazdálkodó szerv, mely gazdasági szervezettel nem rendelkezik. A gazdálkodási feladatokat a Ferenczy Múzeumi Centrum, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv látja el.

A költségvetési törvény szerint Szentendre Város Önkormányzatot 250.584 eFt központi támogatás illeti meg a Hamvas Béla Pest Megyei Könyvtár fenntartásához, melyből 89.584 eFt a kistépülések könyvtárainak ellátására kapott összeg. A biztonságos működéshez az önkormányzat további 28.830 eFt saját forrást biztosít.



Az Intézmény költségvetése az alábbi kiemelt előirányzatokkal épül be az önkormányzat 2021. évi költségvetési javaslatába.

Adatok eFt-ban

<b>Hamvas Béla Pest Megyei Könyvtár</b>	<b>2019. tény</b>	<b>2020. eredeti előirányzat</b>	<b>2021. eredeti előirányzat</b>	<b>Változás 2021/2020 terv</b>
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről (benne NKA támogatás)	2 610	2 000		-100%
Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	3 150			
Működési bevételek	10 601	11 350	8 580	-24%
Működési célú átvett pénzeszközök	173			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	8			
Maradvány igénybevétele	5 129			
Állami támogatás		246 909	250 584	1%
Önkormányzati támogatás	287 944	30 624	28 830	-6%
<b>Bevételek összesen</b>	<b>309 615</b>	<b>290 883</b>	<b>287 994</b>	<b>-1%</b>
Személyi juttatások	130 622	133 966	138 724	4%
Munkaadót terhelő járulékok	25 638	25 618	22 683	-11%
Dologi kiadások	64 477	70 454	68 343	-3%
Beruházás	68 792	60 845	58 244	-4%
Felújítások	4 673			
<b>Kiadások összesen</b>	<b>294 202</b>	<b>290 883</b>	<b>287 994</b>	<b>-1%</b>

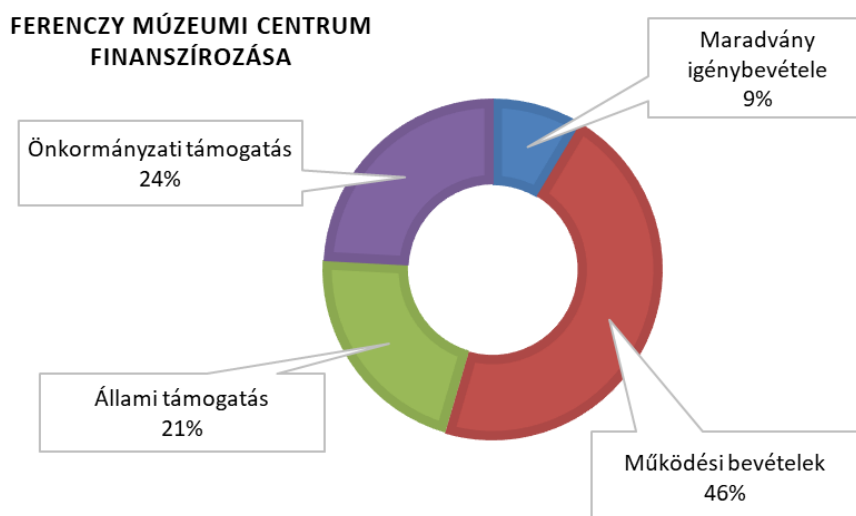
A Hamvas Béla Pest Megyei Könyvtár bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az önkormányzat költségvetési javaslatának 2/d. sz. melléklete tartalmazza.

### **Ferenczy Múzeumi Centrum**

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény módosításáról szóló 2012. évi CLII. törvény átalakította a hazai múzeumi szervezetrendszert. A megyei hatókörű városi múzeumi feladatok ellátását 2013. január elsejétől Szentendre Város Önkormányzat kötelező feladatként biztosítja.

Az Alapító okirat szerint a Ferenczy Múzeumi Centrum önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, mely vállalkozási tevékenységet nem végez. Önálló gazdasági szervezettel rendelkezik, mely ellátja a Hamvas Béla Pest Megyei Könyvtár gazdálkodási feladatait is.

A költségvetési törvény szerint Szentendre Város Önkormányzatot 175.200 eFt központi támogatás illeti meg a Ferenczy Múzeumi Centrum fenntartásához. A törvény által előírt kötelező feladatok ellátáshoz az Önkormányzat további 187.513 eFt támogatást biztosít.



A múzeumi feladatok ellátásához biztosított központi támogatás és az Önkormányzat által nyújtott hozzáadott támogatások összegei a következő táblázat szerint alakultak az elmúlt 5 évben és 2021-ben:

Adatok eFt-ban	2016	2017	2018	2019	2020	2020. tény	2021
<b>Központi költségvetésből érkező támogatás</b>	189 300	165 100	173 900	169 300	172 460	182 269	175 200
<b>Önkormányzati hozzáadott támogatás</b>	147 178	147 178	214 892	239 987	80 692	227 034	187 513
<b>Összesen</b>	336 478	312 278	388 792	409 287	253 152	409 303	362 713

A fenti táblázatból jól látható, hogy az intézmény növekvő önkormányzati támogatási igényéhez képest, a múzeumi feladatok ellátásához biztosított központi támogatás az elmúlt években nem nőtt számottevően, a jelentős önkormányzati támogatás elengedhetetlen az intézmény működtetéséhez.

Az Intézmény költségvetése az alábbi kiemelt előirányzatokkal épül be az Önkormányzat 2021. évi költségvetési javaslatába.

Adatok eFt-ban

<b>Ferenczy Múzeumi Centrum</b>	2019. tény	2020. eredeti előirányzat	2021. eredeti előirányzat	Változás 2021/2020 terv
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről (NKA )	188 635	10 000	10 000	0%
Működési bevételek	623 225	309 479	356 172	15%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1			
Működési célú átvett pénzeszközök	5 059			
Maradvány igénybevétele	74 405	73 000	67 000	-8%
Állami támogatás	439 355	172 460	175 200	2%
Önkormányzati támogatás		80 692	187 513	132%
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 330 680</b>	<b>645 631</b>	<b>795 885</b>	<b>23%</b>
Személyi juttatások	445 911	322 070	351 372	9%
Munkaadót terhelő járulékok	87 483	61 604	53 742	-13%
Dologi kiadások	632 766	251 777	349 690	39%
Egyéb működési célú kiadások	10 000			
Beruházás	65 028	15 180	7 835	-48%
Felújítás	15 021		33 246	
<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 256 209</b>	<b>650 631</b>	<b>795 885</b>	<b>22%</b>

A feladatellátás során üzemeltetett ingatlanok, telephelyek száma magas, állapotuk folyamatos karbantartásra, felújításra szorul, melyre a fedezet kizárólag csak állami támogatásból – az állami támogatás rendkívül alacsony összege miatt – nem biztosítható.

Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének 77/2020. (VII.15.) Kt. sz. határozata szerint 2020. július 16-tól 22 álláshelyet szüntetett meg az intézmény csoportos létszámleépítés keretében, így a jelenlegi létszám 78 fő.

A döntés előkészítését bemutató előterjesztésben felvázoltak szerint az alapilletmények 2021-ben várható összege 280 MFt, mely összeg a benyújtott javaslatban 296 MFt. Az eltérés azzal magyarázható, hogy a kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XXXII. tv alapján végrehajtott jogviszonyváltáshoz kapcsolódóan a továbbfoglalkoztatási ajánlatot elfogadó munkavállalók körében a Kormány 6%-os bértömeg emeléséről döntött a 2020. évre vonatkozóan. Ennek a bérkiegészítésnek fedezetül szolgáló támogatást 2020. december 21-én utalta a Magyar Államkincstár az Önkormányzat számlájára, így azt csak a 2021. évi költségvetésben tudja az intézmény a dolgozók részére számfejtetni, ezzel érvényesítve a 2020. évre járó 6%-os bérkiegészítést.

A Ferenczy Múzeumi Centrum bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az önkormányzat költségvetési javaslatának a 2/e sz. melléklete tartalmazza.

### **Szentendre Városi Óvodák**

A Szentendre Városi Óvodák az alapító okirata szerint önállóan működő költségvetési szerv. Az intézmény gazdálkodásának operatív feladatkörét a Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

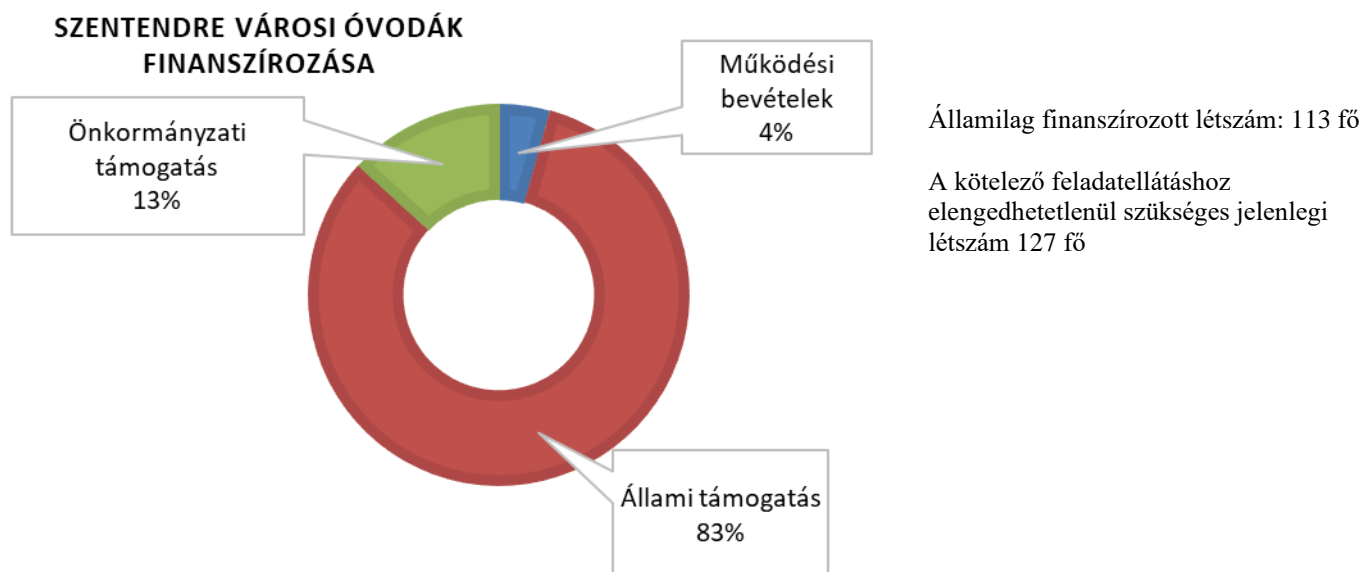
Alaptevékenységébe tartozik

- az óvodai nevelés, ellátás,
- a sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása,
- az óvodai intézményi étkeztetés,
- a módszertani szakirányítás és
- a szakmai továbbképzés

A feladatellátás 764 gyermekre vonatkozik, melyből 18 fő sajátos nevelési igényű gyermek.

Az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők 470.814 eFt-os központi bértámogatása 80%-ban biztosítja az engedélyezett létszám személyi kiadásait és a munkáltatót terhelő járulékokat.

A központi költségvetésből származó támogatás az óvodai működtetésre 72.076 eFt, az intézményben biztosított étkeztetésre 72.972 eFt, melyekhez az Önkormányzat a biztonságos és színvonalas ellátás érdekében további 98.330 eFt-ot ad hozzá.



Az Intézmény költségvetése az alábbi kiemelt előirányzatokkal épül be az Önkormányzat 2021. évi költségvetési javaslatába.

Adatok eFt-ban

Szentendre Városi Óvodák	2019. tény	2020. eredeti előirányzat	2021. eredeti előirányzat	Változás 2021/2020 terv
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	650			
Működési bevételek	27 080	28 980	32 286	11%
Maradvány igénybevétele	3 184			
Állami támogatás	636 010	503 204	615 862*	22%
Önkormányzati támogatás		272 234	98 330	-64%
<b>Bevételek összesen</b>	<b>666 274</b>	<b>804 418</b>	<b>746 478</b>	<b>-7%</b>
Személyi juttatások	428 342	539 378	499 564	-7%
Munkaadót terhelő járulékok	90 926	111 200	86 241	-22%
Dologi kiadások	142 743	148 840	157 173	6%
Beruházás	3 079	5 000	3 500	-30%
<b>Kiadások összesen</b>	<b>665 090</b>	<b>804 418</b>	<b>746 478</b>	<b>-7%</b>

\*az ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés Óvodákra eső részével kiegészítve

A Szentendre Városi Óvodák bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az önkormányzat költségvetési javaslatának 2/f sz. melléklete tartalmazza.

### **Püspökmajor lakótelepi Bölcsőde**

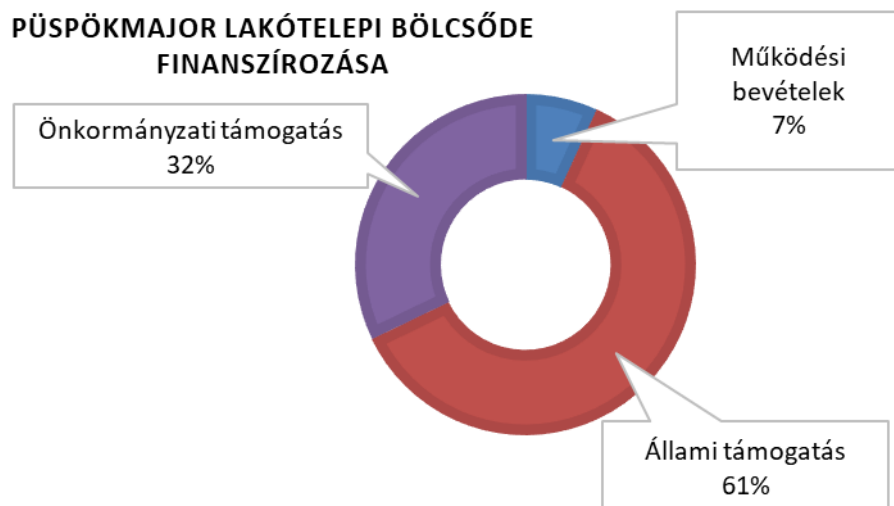
A Püspökmajor lakótelepi Bölcsőde alapító okirata szerint a Bölcsőde önállóan működő költségvetési szerv. Az intézmény gazdálkodásának operatív feladatkörét a Hivatal látja el.

2021. évi Magyar Államkincstár által elismert gyermek létszám 104 fő, melyből 1 kisgyermek sajátos nevelési igényű.

Az alapilletmények törvény szerinti növelése az érintett dolgozók körében a minimálbér, illetve a bérminimum szintjére emelésével megtörténtek. A kisgyermeknevelők, a bölcsődei dajkák és a diplomával rendelkező munkavállalók 2020. januárjától szociális ágazati pótlék helyett bölcsődei pótlékre jogosultak, mely a személyi illetmények növekedését eredményezte.

A bérek állami támogatása 105.162 eFt, az intézmény 2021-es költségvetésében szereplő személyi juttatásokat és járulékokat 54%-ban fedezi, az üzemeltetés támogatása 38.406 eFt, 90%-ban fedezi a dologi kiadásokat. Az Önkormányzat a biztonságos és színvonalas ellátás érdekében további 73.835 eFt-al finanszírozza az intézményt.

### **PÜSPÖKMAJOR LAKÓTELEPI BÖLCSŐDE FINANSZÍROZÁSA**



Államilag finanszírozott létszám: 24 fő

A kötelező feladatellátáshoz elegendhetetlenül szükséges jelenlegi létszám 35 fő



Az Intézmény költségvetése az alábbi kiemelt előirányzatokkal épül be az önkormányzat 2021. évi költségvetési javaslatába:

Adatok eFt-ban

<b>Püspökmajor Lakótelepi Bölcsőde</b>	<b>2019. tény</b>	<b>2020. eredeti előirányzat</b>	<b>2021. eredeti előirányzat</b>	<b>Változás 2021/2020 terv</b>
Működési bevételek	17 500	17 000	16 215	-5%
Maradvány igénybevétele	1 433			
Állami támogatás	160 672	103 008	143 568*	39%
Önkormányzati támogatás		88 342	75 835	-14%
<b>Bevételek összesen</b>	<b>179 605</b>	<b>208 350</b>	<b>235 618</b>	<b>13%</b>
Személyi juttatások	117 627	142 433	164 075	15%
Munkaadót terhelő járulékok	24 772	28 397	29 181	3%
Dologi kiadások	35 524	37 520	42 362	13%
<b>Kiadások összesen</b>	<b>177 923</b>	<b>208 350</b>	<b>235 618</b>	<b>13%</b>

\*az ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés Bölcsődére eső részével kiegészítve

A Szentendre Város Önkormányzat Püspökmajor lakótelepi Bölcsőde bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az önkormányzat költségvetési javaslatának a 2/g sz. melléklete tartalmazza.

### **Gondozási Központ Szentendre**

A Gondozási Központ Szentendre az alábbi szociális feladatokat látja el:

- Idősek nappali ellátása,
- Demens betegek nappali ellátása,
- Szociális étkeztetés,
- Házi segítségnyújtás,
- Hajléktalanok nappali intézményi ellátása,
- Hajléktalanok átmeneti szállása éjjeli menedékhely.

Az Intézmény ezen túlmenően biztosítja az (NEAK által közvetlenül finanszírozott) védőnői és az iskola-egészségügyi kötelező önkormányzati feladatokat is Szentendre Város Önkormányzat számára.

Az idősek nappali ellátásában stabilan, 25 főre járó normatívával, a demens betegek nappali ellátása szakfeladaton 7 feladatmutatóval, a szociális étkeztetésben 142 fővel számolunk a költségvetésben.

A házi segítségnyújtás szakfeladaton kétféle szolgáltatási forma létezik: a szociális segítség, ill. a személyi gondozás. A biztosított szolgáltatási elemek alapján az igényelhető állami támogatás is eltérő összegű. A lakáson kívül végzett tevékenység igények változatlanul növekvő tendenciát mutatnak, jelenleg 31 főt lát el az intézmény.

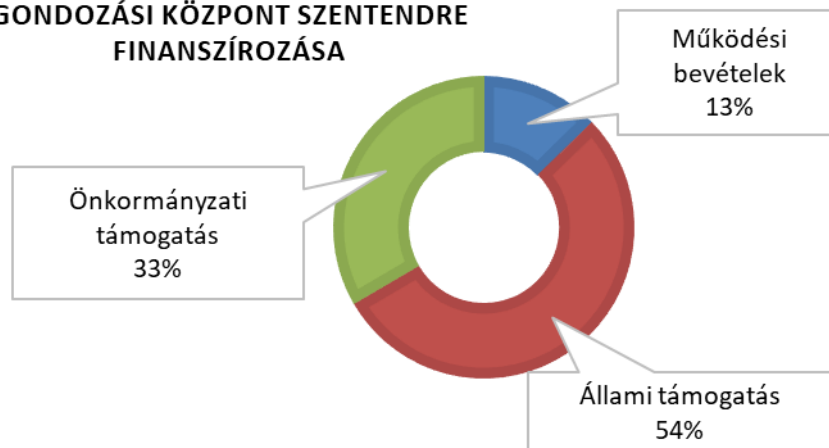
A hajléktalanok éjjeli menedékhelye és a nappali melegedőjére 2019. január 1-től férfiak mellett női ellátottakat is tud fogadni. Ez a bevételeket nem befolyásolja, az épület kapacitása miatt a létszám nem növelhető tovább, 50 fő ellátására 31 millió Ft központi támogatás jár erre a feladatra.

Az Intézmény szociális feladatainak ellátásához 62.297 eFt állami támogatás kapcsolódik, amit az önkormányzat 108.932 eFt-tal egészít ki a teljes intézmény feladatainak ellátására.

A védőnői és iskola-egészségügyi feladatok ellátásához 113.328 eFt NEAK támogatással számol a költségvetési javaslat.

Az intézmény létszáma 45 fő, mely az előírt, jogszabályban rögzített feladatok ellátására került megállapításra

## GONDOZÁSI KÖZPONT SZENTENDRE FINANSZÍROZÁSA



Az Intézmény költségvetése az alábbi kiemelt előirányzatokkal épül be az önkormányzat 2021. évi költségvetési javaslatába.

Adatok eFt-ban

Gondozási Központ Szentendre	2019. tény	2020. eredeti előirányzat	2021. eredeti előirányzat	Változás 2021/2020 terv
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről (NEAK finanszírozás)	97 737	100 863	113 328	12%
Működési bevételek	34 205	41 499	41 499	0%
Maradvány igénybevétele	12 760			
Állami támogatás	105 471	52 621	62 297	18%
Önkormányzati támogatás		89 406	108 932	22%
<b>Bevételek összesen</b>	<b>250 173</b>	<b>284 389</b>	<b>326 056</b>	<b>15%</b>
Személyi juttatások	153 606	186 695	216 175	16%
Munkaadót terhelő járulékok	30 801	35 883	35 382	-1%
Dologi kiadások	50 392	60 361	74 499	23%
Beruházás	3 911	1 450		-100%
<b>Kiadások összesen</b>	<b>238 710</b>	<b>284 389</b>	<b>326 056</b>	<b>15%</b>

A Gondozási Központ bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az önkormányzat költségvetési javaslatának a 2/h sz. melléklete tartalmazza.

### Szentendrei Rendészeti Igazgatóság

A SZERI intézményi létrehozása 2019. március 1-jével a rendészeti feladatok ellátásában való önkormányzati szerepvállalás fokozását szolgálta. Bár a közbiztonsági tevékenység ellátása szigorúan véve nem tartozik az önkormányzat kötelezően ellátandó feladatai közé és államilag sem finanszírozott, a városvezetés mégis fontosnak tartja a város közbiztonságának és közrendjének javítását, melyet elsősorban preventív intézkedésekkel, másodsorban a folyamatos rendelkezésre állással, ügyeleti és járőr szolgálat működtetésével terveztük megvalósítani.

Az önkormányzati rendészet rendelkezik a kényszer alkalmazásának képességeivel (a rendőrségénél jelentősen szűkebb jogositványokkal), feladata a helyi közrend, közbiztonság fenntartásában, a bűnmegelőzésben történő aktív közreműködés a helyi közösségek igényeinek figyelembevételével, az önkormányzati vagyon megóvása, illetve a településen élők szubjektív és objektív biztonságérzetének javítása, rendezvényeken a közrend és közbiztonság hatósági támogatása.

A rendészeti szerv ellátja továbbá a védelmi igazgatással kapcsolatos feladatokat (polgári védelmi kötelezettségek, árvízi védekezéssel, felkészüléssel kapcsolatos feladatok), tűzvédelemmel, munkavédelemmel kapcsolatos feladatokat.

A 2021-es évben – a korábban vázolt gazdasági helyzetben és figyelembe véve, a költségvetés megalkotásának egyik alapvetését, miszerint az alapfeladatok ellátása az elsődleges cél – a SZERI csökkentett létszámmal látja el a feladatokat.

A SZERI 2021. évre engedélyezett létszáma 16 fő, melyből 12 fő rendész végzi az ügyeleti és járőrozési feladatokat.

A közterületek felügyelete során 64 MFt bevétellel tervezünk, mely bevétel az Önkormányzathoz folyik be.

Az intézmény kiadásaihoz 164,9 MFt önkormányzati támogatást nyújtunk, mely 37,8 MFt-al kevesebb, mint a 2020-as tervszám

Az Intézmény költségvetése az alábbi kiemelt előirányzatokkal épül be az önkormányzat 2021. évi költségvetési javaslatába.

Adatok eFt-ban

Szentendrei Rendészeti Igazgatóság	2019. tény	2020. eredeti előirányzat	2021. eredeti előirányzat	Változás 2021/2020 terv
Működési bevételek	208			
Felhalmozási bevételek	104			
Önkormányzati támogatás	119 779	202 801	164 952	-19%
<b>Bevételek összesen</b>	<b>120 091</b>	<b>202 801</b>	<b>164 952</b>	<b>0</b>
Személyi juttatások	63 895	120 640	98 922	-18%
Munkaadót terhelő járulékok	10 908	21 712	15 337	-29%
Dologi kiadások	31 288	56 979	49 343	-13%
Beruházás	7 944	3 470	1 350	-61%
<b>Kiadások összesen</b>	<b>114 035</b>	<b>202 801</b>	<b>164 952</b>	<b>-19%</b>

A Szentendrei Rendészeti Igazgatóság bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az önkormányzat költségvetési javaslatának a 2/i sz. melléklete tartalmazza.

### Ellátottak pénzbeli juttatásai

Szentendre Város Önkormányzat a jelenlegi helyzetben kiemelkedően fontosnak tartja a rászorulókat ellátását, ezért a segélyekre továbbra is biztosítja a megfelelő összeget.

A rászorulókat segélyezésére 2021. évben 30.750 eFt-ot biztosít, mely a 2020-as év tényadatain, illetve a Humánszolgáltatási Irodára beérkezett igényeken alapul.

Szentendre Város Önkormányzat Polgármesterének 184/2020. (XII.9.) sz. határozata alapján 3 millió Ft keretösszegig a Szentendren állandó lakcímmel rendelkező, 2021. január 1. napját követően született gyermekek törvényes képviselői számára – ezen családok szociális segítése céljából – 10.000 Ft összegű egyszeri szociális támogatást biztosít.

Az ellátási formákat és azok keretösszegét a rendelet tervezet 6. sz. melléklete tartalmazza.

### Támogatások, pénzeszköz átadások

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési javaslata szerint a pénzeszköz átadások, támogatások az alábbiak szerint foglalhatók össze:

Adatok eFt-ban

Támogatás	2020. terv	2021. terv	Változás 2020-2021
<b>Általános működési támogatás</b>	<b>192 046</b>	<b>618 060</b>	<b>426 014</b>
<b>Gazdasági társaságok támogatása</b>	<b>1 458 162</b>	<b>1 257 642</b>	<b>-200 520</b>
Aquapalace Kft.	60 000	84 000	24 000
Aquapalace Kft. 2020-as veszteség pótbefizetés	13 068	79 800	66 732
Szentendrei Kulturális Központ NKft.	250 000	144 242	-105 758
Szentendre és Térsége TDM NKft.	37 125	10 000	-27 125
Városi Szolgáltató NZrt. -Közszolgáltatási szerződés	1 096 000	892 600	-203 400
VSZ NZrt. 2020-as veszteség pótbefizetés	1 969	47 000	45 031
<b>Célfeladatok támogatása</b>	<b>18 000</b>	<b>0</b>	<b>-18 000</b>
<b>Működési támogatás összesen</b>	<b>2 766 177</b>	<b>1 875 702</b>	<b>49 125</b>
Városi Szolgáltató NZrt.	40 000	0	-40 000
1+1 fejlesztési program	25 000	20 500	-4 500
Ovis sportpálya építés támogatás		4 500	4 500
<b>Fejlesztési célú támogatás összesen</b>	<b>68 500</b>	<b>25 000</b>	<b>-43 500</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>2 899 677</b>	<b>1 925 702</b>	<b>-973 975</b>

## Általános működési támogatások

Ezek között szerepel a Dunakanyari Család- és Gyermekegészségügyi Intézmény támogatása 151,5 Mft-al, és itt kötelező megjelölni az *előző évek fel nem használt támogatásainak visszafizetéseit*:

- EÜ alapellátás 46,968 Mft,
- MTÜ Dunakorzó rekonstrukció 113,5 Mft,
- MTÜ Városkép fejlesztés (Templomdomb) 54,7 Mft,
- ASP pályázat elszámolás 0,9 Mft.

Itt kell feltüntetnünk a központi költségvetésből származó kötelező feladatok ellátására érkező támogatást csökkentő *szolidaritási hozzájárulás összegét*, 246,4 Mft-ot.

## Gazdasági társaságok támogatása

Az elvonások legfőbb kárvallottjai a gazdasági társaságok. A járványhelyzetben a bevételeik elapadtak, a kiadásaik csökkentésére kényszerültek, ami szolgáltatás csökkenéssel és létszámcsökkenéssel is jár.

Az Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok támogatása, illetve a VSZ és a TDM esetében a közszolgáltatási szerződések kompenzációs összege 187 Mft-al csökkent a 2020. évi tervekhez képest.

### Aquapalace Kft.

A COVID-19 járvány miatt a 2020. évben kihirdetett tavaszi két és fél hónapos, valamint az őszi másfél hónapos kötelező szolgáltatás szüneteltetés kedvezőtlen hatást váltott ki, a Társaság elvesztette bevételeinek ötven (50) százalékát.

A társaság 2021. évi üzleti terve azzal számol, hogy a közzétett korlátozások fennmaradnak az első negyedévben és fokozatosan fejlődik fel az üzletmenet szeptemberig. A tervek szerint, ha nem változik a vészhelyzet akkor a V8 uszoda 2021. május elsején nyit, így az első négy hónapban nem rendelkezik bevétellel. Számítások szerint a nyári bevétel kis veszteséggel fedezi a költségeket és tizenkét munkatársunkat nem kell további négy hónapra fizetés nélküli szabadságra küldeni. A szokásos üzletmenettel szeptembertől lehet tervezni.

A társaság a 2021. évi üzleti terve benyújtásra kerül a Képviselő-testület elé jelen előterjesztéssel egyidőben.

### Szentendrei Kulturális NKft.

Többségében nem kötelező feladatot lát el a Szentendrei Kulturális Kft. Az önkormányzati támogatása – alternatívák híján – jelentősen le lett csökkentve a megszorítások miatt.

A járvány visszaszorulásának reményében 2021 májusától szeretné a rendezvényeit megtartani. Januártól májusig ugyanakkor online eseményeket szerveznek.

A társaság éves programkínálatában szerepelnek többek között a hagyományos nyári Teátrum színházi előadásai, fesztiválok, adventi programok.

A 2021-ben megrendezésre kerülő fesztiválok: Szentendre Éjjel-Nappal Nyitva, Jazz- és Borfesztivál, Advent és Szilveszter. Ezen programok összesen 11,9 Mft támogatást igényelnek.

A városi ünnepségek szervezés a Kult. Kft. feladatai között jelennek meg, melyek költsége 2,2 Mft kiadást jelentenek.

A Szentendre és Vidéke újság 22 Mft, a P' Art Mozi 7,6 Mft önkormányzati támogatást igényelnek.

Az önkormányzati támogatási összege 105,7 Mft-al csökkent.

A társaság a 2021. évi üzleti terve benyújtásra kerül a Képviselő-testület elé jelen előterjesztéssel egyidőben.

### Szentendre és Térsége TDM NKft.

A társaság tevékenységi köre 2020 júliusától bővült a Fő tér 12. alatti, az Önkormányzat tulajdonában lévő Vendégház turisztikai célú szálláshelyként történő hasznosításával és a Szentendrei Piac, Vásártér üzemeltetésével, melyre közfeladatellátási szerződést kötöttünk 2020. október 2-től. Bár a turizmust érintette leginkább a járvány miatt kialakult helyzet, ezen feladatok mégis bevételi lehetőséget jelentenek a társaságnak, mely következtében 10 millió Ft-ra csökkent a társaság támogatása.

A társaság a 2021. évi üzleti terve benyújtásra kerül a Képviselő-testület elé jelen előterjesztéssel egyidőben.

A fejlesztési célú támogatások között az 1+1 Fejlesztési program szerepel 20,5 MFt-al, melyből 5,4 MFt a 2020. év végén a Városfejlesztés Bizottság által hozott határozatok alapján kötelezettségvállalással terhelt.

A program kerete a beadott pályázatok függvényében előirányzat átcsoportosítással növelhető.

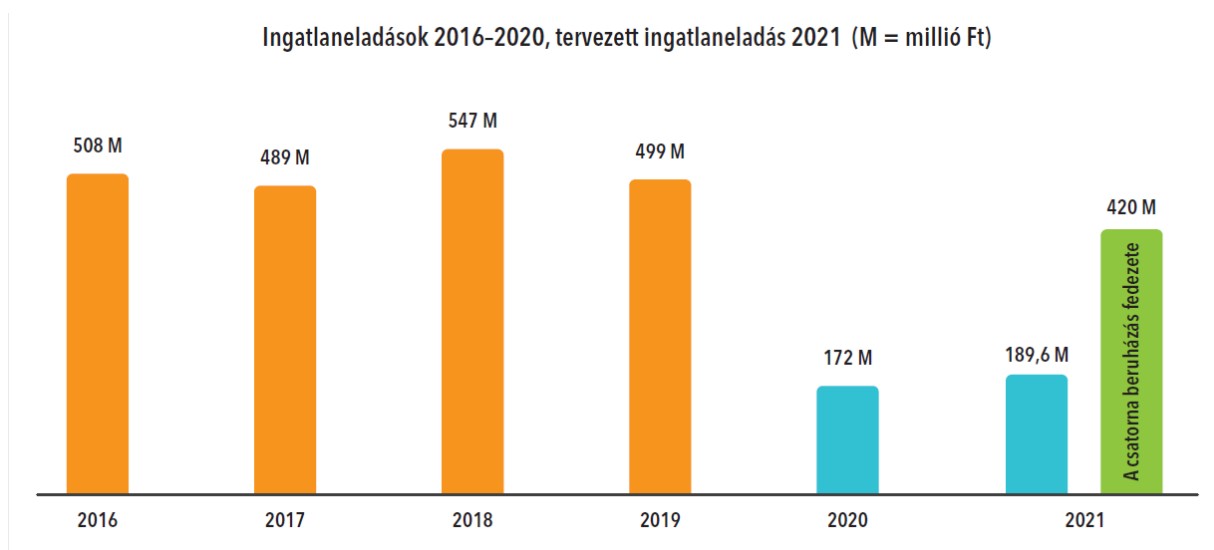
Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének 82/2019. (V.16.) Kt. sz. határozata szerint a Nemzeti Ovi-Sport Program keretében a Szentendre Városi Óvodák Szivárvány Tagóvodájában Ovi-Sport pálya létesítéshez nyújtott támogatás 4,5 MFt összegben 2021-ben került kifizetésre.

A pénzeszköz átadásokat, támogatásokat részleteiben a 8. sz. melléklet tartalmazza.

### III. Felhalmozási költségvetési bevételek és kiadások

#### Felhalmozási bevétel ingatlan értékesítésből

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési tervezete bruttó 452.176 eFt ingatlanértékesítésből származó bevétellel számolt, melyből 172 MFt teljesült. A 2021. évi javaslat szerint 609.630 eFt Szentendre Város Önkormányzat Polgármesterének 162/2020. (XI.25.) sz. határozata szerint az Önkormányzat 2021. évi költségvetése egyensúlyának megteremtése érdekében a „Belvárosi csapadékvíz elvezetés kivitelezés” tárgyú projekt önkormányzati önrészének fedezetéül szolgáló ingatlanértékesítést is tartalmazza 420 millió Ft becsült összegben.



#### Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről és Felhalmozási kiadások

A pályázati forrásból megvalósuló fejlesztések közül az alábbi tételekhez érkeznek 2021-ben a költségvetésbe támogatói szerződések szerint:

Adatok eFt-ban

Projekt megnevezése	Támogatást biztosító megnevezése	Bevétel
PM_CSAPVÍZGAZD-Belvárosi csapadékvíz pályázat	Nemzetgazdasági Minisztérium	75 000
Postás strand fejlesztése III.ütem	Kisfaludy2030 Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zrt.	29 749
<b>Összesen</b>		<b>104 749</b>

#### A PM\_CSAPVÍZGAZD-Belvárosi csapadékvíz

A hazai pályázat támogatási összege 300.000 eFt, melyből 2018-ban beérkezett 225.000 eFt. Az Önkormányzat jelenleg önerőként hozzátett 420 MFt-ot, a pályázat lezárásakor 2021. június 21. után kaphatjuk meg a 75.000 eFt hiányzó támogatási összeget. A már beérkezett támogatási összeg a 2020-as év fejlesztési maradványából kerül beemelésre a B813-Fejlesztési maradvány soron.

#### A Postás strand fejlesztése III. ütem

A Kisfaludy Strandfejlesztési Konstrukció IV. ütem című pályázati felhívásra benyújtott, nyertes pályázat keretében családbarát mosdó kerül építésre a meglévő közmosdó mellett, illetve a meglévő mosdó és öltöző rész is megújul. Emellett a Strandfejlesztés I. ütemében megépült palló folytatásaként akadálymentes lejáró kerül kiépítésre a partra, mellyel babakocsival és kerekesszékekkel is könnyebben megközelíthető lesz a plázs. Része még a projektnek egy kamerarendszer kiépítése, amivel a nagyszámú rongálást szeretnénk meggátolni a játszótéren és a Postás strand szabadidős részén.

#### A VEKOP- Kerékpárútfejlesztés

Európai Unió pályázat támogatási összege 244.894 eFt, melyből 2017-ben 234.023 eFt folyt be, a fennmaradó összeg várhatóan 2022-ben érkezik, ezért nem került a költségvetés bevételi oldalán tervezésre. A beruházás kivitelezési költsége a 2020 decemberében lefolytatott feltételes közbeszerzési eljárás szerint 552.559 eFt, melyhez szükséges közel 308 MFt-ra újabb pályázati forrást igényeltünk a Pénzügyminisztériumtól. A döntési folyamatok eredménye csak 2021. második felére várható, így a projekt kivitelezése 2022. évre áthúzódik. A 2021. évi előirányzatok között a közbeszerzési eljáráshoz szükséges kiadásokat terveztük be. A pályázat részletes kimutatása a 3.c. mellékletben kerül bemutatásra.

#### A SZEI (Egészséges Budapest Program) épületgépészet és eszközbeszerzés pályázat 2021-ben kifizetendő szerződése kerültek betervezésre.

#### A Kálvária út felújítása

pályázat 2021-ben kifizetendő szerződése került betervezésre.

#### Szentendre, Bogdányi út 41. alatti copf lakóház homlokzat- és tetőrekonstrukciója

projektre a Nemzeti Kulturális Alap nyújtott támogatást 5.000.000 Ft értékben, a kivitelezéshez szükséges 9.000.000 Ft önrész, így összesen 14.000.000 Ft került be a tervszámok közé. A támogatás 2020 decemberében beérkezett, így az a fejlesztési maradványából kerül beemelésre a B813-Fejlesztési maradvány soron.

#### Szentendre, Kossuth utca 4. alatti egykori Kalits-Ház utcai homlokzatának és tetőszerkezetének felújítása

projektre a Nemzeti Kulturális Alap nyújtott támogatást 5.000.000 Ft értékben, a kivitelezéshez szükséges 5.000.000 Ft önrész. A támogatás 2020 decemberében beérkezett, így az a fejlesztési maradványából kerül beemelésre a B813-Fejlesztési maradvány soron.

A Magyar Turisztikai Ügynökség pályázatainak elbírálása, adatszolgáltatása folyamatban van a Városkép és a Dunakorzó fejlesztése kapcsán. A támogatói okiratok elszámolásának véglegesítése ebben az évben várható, így ennek költségvetési kihatásait az előirányzatok közé beterveztük.

#### Városrészi költségvetés

Szentendre Város Önkormányzat a 2021-es évi költségvetés egyik prioritásaként tűzte ki a lakók bevonásával megvalósuló kisebb fejlesztéseket. Ennek két formája is visszaköszön a költségvetésből. Az egyik a korábban már sikerrel futó 1+1 fejlesztési program folytatása, amire a költségvetésben 20,5 MFt-ot terveztünk be, a másik az idén induló városrészi költségvetés, amelyre a tervezettnél jóval kevesebb összeget tudunk beállítani. A teljes költség 50 MFt.

Tíz körzetre egyenlő mértékben elosztva, 5-5 millió forinttal valósul meg a program. A fejlesztésekről, kisebb beruházásokról a lakók bevonásával születik döntés, és lehetőség szerint közösségi tervezés formájában valósul meg a fejlesztés.

A lakók bevonására a technikai háttér az induláskor rendelkezésre áll.

A 2021. évben folytatódó és induló beruházásokat, felújításokat a 3. sz. melléklete tartalmazza.

### **IV. Költségvetési tartalék**

Szentendre Város Önkormányzat költségvetésének nagysága szükségessé és indokoltá teszi, hogy az előre nem látható feladatok végrehajtásához tartalékot képezzünk, az eredeti költségvetésben 5.900 eFt-ot terveztünk. A 2020. évi zárszámadásban megállapított maradvány értékével az első előirányzatmódosításkor növeljük a tartalék összegét.

### **V. Adósságot keletkeztető ügyletek**

A Szentendrei Rendészeti Igazgatóság részére 2019-ben lízingelt Dacia Duster és Dacia Dokker személygépkocsik és a VSZ NZrt. MKB Bank Zrt.-vel kötött hitelszerződésének kezességvállalása szerepel az adósságot keletkeztető ügyletek között.

A Kormány előzetes tájékoztatása alapján lehetőség nyílik az Önkormányzatok éven túli adósságot keletkeztető ügyletének igénybevételére, kiemelten figyelembe véve a Covid-19 járvány okozta önkormányzati bevétel kiesések pótlására egyedi döntés alapján. Az ehhez szükséges Képviselő-testületi döntés előterjesztését a szabályok pontos ismeretét követően készítjük elő.

Az Adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségvállalásokat a rendelet tervezet 9. sz. mellékletében mutatjuk be.

## VI. Összefoglaló

Szentendre Város 2021-es költségvetése a makrogazdasági válsághelyzetet tükrözi vissza. A Covid-19 járvány miatt a gazdasági előrejelzések zöme infláció növekedést, gazdasági visszaesést és költségvetési hiánynövekedést prognosztizál 2021-re. De mint minden válság, a mostani is magában hordozza a megújulás lehetőségét. Szentendre Város Önkormányzatnak költségvetési számadatai a szigorú, de biztonságos működést hivatottak elérni 2021-ben. A gyermekintézményi és szociális feladatok maradéktalan ellátása, a városüzemeltetési feladatok hatékonyabbá tétele, a lakosok bevonása a fejlesztések finanszírozásába és a fejlesztési projektek döntéseibe, az önként vállalt feladatok számbavétele, átszervezése, lehetőség szerint tartalék létrehozása, a cégek működésének újragondolása megalapozhatja egy új, feladatellátási rendszer kialakítását. Ennek a munkának az első lépése a 2021. évi költségvetés. Törekedni kell a kitettségünk csökkentésére, és meg kell célozni új források bevonását a gazdálkodásba.

*A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján „veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási köreiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”*

Szentendre, 2021. február 15.

**Fülöp Zsolt**  
polgármester

Az előterjesztés és a rendelet-tervezet törvényességi szempontból megfelel.  
Szentendre, 2021. február 15.

**dr. Schramm Gábor**  
jegyző

Előkészítették:

**Magyar Judit**  
Pénzügyi- és Ellenőrzési  
Bizottság Elnöke

**Novák Andrea**  
pénzügyi irodavezető