



Zuglói Cserepes
Kulturális Non-profit Kft.

*Készlet
dokumentum*

Gazdasági oszt. érkezett

2020 OKT. 12

S

Költségvetés

2021.



A Jegyző úr által október 5-én kiadott, a 2021. évi költségvetéssel kapcsolatos alapelvek és iránymutatások vonatkozásában a Zuglói Cserepes Kulturális Non-profit Kft. (a továbbiakban: a Társaság) az alábbiak szerint tudja teljesíteni:

A 2020-as évben a Társaság működésének támogatására **255 millió** forintot hagyott jóvá a Képviselő-testület.

A Társaság által kötelezően ellátandó közművelődési feladatokat alapvetően a következők határozzák meg:

- 1997. évi CXL. törvény,
- 16/2012.(III.30.) önkormányzati rendelet,
- az Önkormányzattal (2020. április 7-én) megkötött Közművelődési megállapodás.

A kötelezően elvárt takarékoság jegyében a 2021 évi költségvetés számainak kalkulálásánál az alábbiak szerint jártunk el:

- a) Önként vállalt feladatokat a tárgyévre vonatkozóan nem terveztünk. Ingyenes rendezvényeket nem szervezünk.
- b) Kötelezően vállalt feladatokat a 2020. évvel megegyező színvonalon és a központi támogatásnak mértékben látjuk el.
- c) Munkavállalói létszám, telefon, posta, könyvvizsgálói díj, rendszergazda költsége, bankköltség, biztosítási és hatósági díjak a bázisével azonosak.
- d) Közműköltségek, szemétszállítás stb. esetében inflációval növelt összeggel kalkuláltunk (3%). A távhőszolgáltatás díját növeltük 14%-kal, tekintettel arra, hogy ezen a soron már 2020-ban is a tervezettnél magasabb a kiadás.
- e) Nem növeltük a béreket még a várható minimálbér és garantált bérminimum emelkedés mértékével sem, mivel azok októberben még nem ismertek. Korábban az emelkedés 8%-os volt, de szakértők szerint ez minden bizonnyal változni fog a járvány okozta gazdasági visszaesés miatt. Döntés a Kormány részéről decemberben várható.
- f) Az értékcsökkenési leírás növekedni fog a 2020-ban eszközölt beszerzések miatt.

Csökkentettük a

- a) Reklám és marketing,
- b) egyéb igénybevett szolgáltatások,
- c) nyomtatvány, irodaszerek, szakmai anyagok,
- d) tárgyi eszköz beszerzés,
- e) karbantartási kiadások, valamint a
- f) a foglalkozásvezetők díjaira előírt irányzatokat.



Zuglói Cserepes

Kulturális Non-profit Kft.

Utóbbi a 2021 tavaszára-nyarára várhatóan áthúzódó pandémiás helyzetre számítva csökkentettük, megjegyzendő azonban, hogy ez a költségsor közvetlenül összefügg és egyenesen arányosan változik a szakmai programok bevételének előirányzatával.

A Polgármester úr által kibocsátott „Irányelvek Budapest Főváros XIV Kerületi Önkormányzat 2021 évi költségvetési tervezéséhez” című levél I.1. pontja kimondja, hogy a kulturális feladatok támogatásánál többségében a 2020. évvel megegyező központi támogatással számolhatunk. *ehhez képest → pályázat*

A Társaság költségstruktúrája ettől függetlenül sem teszi lehetővé azt a költségjavaslatra vonatkozó felkérést, hogy a Társaság végszámai 20%-al kevesebbek legyenek az idei költségvetéssel szemben, mivel egy 50 M Ft-ot meghaladó mértékben csökkentett költségvetést követően az kizárólag a bérköltségek kifizetésére volna elegendő. *U*

2020. évben a Társaság munkavállalói létszáma nem változott. Az Önkormányzat belső ellenőri intézkedési tervének megfelelően a Társaság alkalmazott egy fő minőségbiztosítási vezetőt, és betöltöttük az évek óta üresen álló szakmai igazgatói posztot. Két státusz megürült, de ezeket nem töltöttük be.

Továbbra is betöltetlen marad egy státusz a Liget Galériában, egy a Civil Házban és egy pozíció a Zuglói Ifjúsági Centrumban, valamint nem tervezünk a – szintén előírt – GDPR szakértő foglalkoztatásával és a jelenlegi megkötések miatt nem tudunk tervezni a kötelező továbbképzések költségeivel sem.

Létszámcsökkentéssel a kötelezően vállalt feladatok már nem lennének biztosíthatók. Ezzel összefüggésben a Társaság által működtetett kulturális intézmények, vagy a közösségi szintér összevonása, átszervezése, esetleg szüneteltetése nem ügyvezetői hatáskör, hanem a következő előfeltételei vannak:

- Képviselő-testület erre vonatkozó határozata,
- illetékes miniszter a közművelődési tv. 78/J. § szerinti véleményezése,
- hatályos Közművelődési megállapodás módosítása.

Az Önkormányzati rendezvényiroda (ÖRI) helyzete:

A Társaság keretein belül működik a Zuglói Önkormányzati Rendezvényiroda, mely a Polgármester úr megrendelése alapján vállalt rendezvények, állami és helyi megemlékezések, programok szervezését látja el.

A Rendezvényiroda működésének valamennyi költsége (bérek és járulékok, juttatások, munkájukhoz használt infrastruktúra és tárgyi eszközök, arányos rezsiköltségeik stb.) a Társaság költségvetését terhelik, miközben tevékenységük kizárólag az elkülönült éves rendezvénytár megvalósításához kötődik. Az ÖRI működtetésének becsült összege a Társaság költségvetésében 13 M Ft.



Ez de facto azt jelenti, hogy az Önkormányzat az éves rendezvények szervezésének személyi és kapcsolódó infrastrukturális költségeit a Társaságnál allokálja, míg a szolgáltatással, fellépőkkel és egyéb szervezéssel kapcsolatos kiadásokat ettől elhatárolva, külön egyeztetés keretében dönti el.

A fenti kettősség feloldására két lehetőség kínálkozik:

- a) A rendezvénynaptár költségkeretét, és az azzal közvetlen összefüggésben lévő ÖRI működési költségcsökkentését együttesen, vagyis a Társaság költségvetésével együtt kalkuláljuk.
- b) Az Önkormányzat nem a Társaság költségvetésén belül tartja fenn a rendezvényirodát és annak működési terheit.

Saját bevételek növelésének lehetőségei:

A Társaság telephelyei évek óta, folyamatosan ingyenes elhelyezést nyújtanak az Önkormányzatnak, önkormányzati szervezeteknek, oktatási intézményeknek (így különösen a Zuglói Családsegítő, pedagógiai szakszolgálat, óvodák, szociális rendezvények, Zuglói KEF, tervtanács, lakossági fórumok stb.). A Közművelődési megállapodás nem köti ki, hogy ezt a helyiséghasználatot a Társaság térítés nélkül köteles biztosítani, vagyis ez a kötelezően vállalt feladatok körén túlmutató vállalás.

Nem javallott, de a fentiek alapján nincs akadálya, hogy Társaság költségvetési egyensúlya javítható az önkormányzattól beszedett bérleti díjakkal, melynek becsült mértéke mintegy 2,5 M Ft*.

*2019-et tekintettük bázisévnek, mivel a pandémiás időszak miatt 2020-ban létesítményeink negyedéven át kényszerűen zárva tartottak.

Költségvetésünk kiadási oldalát hozzáigazítottuk a bevételekhez, de ez azt is jelenti, hogy az így előállt finanszírozási feltételek mellett ismét nem tudunk előrelépni a Samodai József Zuglói Helytörténeti Műhely Közgyűjteménnyé válásának útján, és a munkaerő állomány elvándorlásának megakadályozására és megfelelő pótlására sem maradt eszközünk.

Budapest, 2020. október 12.

