KISTARCSA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE

2143 Kistarcsa, Szabadság út 48.
Telefon: (28)- 507-133

„nyílt ülésen tárgyalandó”

ELŐTERJESZTÉS
a képviselő –testület 2021. június 30-i ülésére

Tárgy: Kistarcsa Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021 (II.16.) önkormányzati rendelete módosítása
Érintett Bizottság: Pénzügyi, Településfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület/Bizottság!

Kistarcsa Város Önkormányzata (továbbiakban az **Önkormányza**t) 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2020. (II.16.) önkormányzati rendeletének (továbbiakban **2021. évi költségvetés)** módosítására vonatkozóan első alkalommal kerül előterjesztés a Képviselő-testület elé, a testületi munkatervben ütemezett időpontban.
A tárgyévre vonatkozóan jóváhagyott előirányzatok módosításának igényét elsősorban meghatározza:
- Magyarország 2021.évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (továbbiakban **2021.évi Kvtv. tv**.) 2. és 3. számú mellékletében - a települési önkormányzatokat megillető finanszírozási feltételrendszer alapján-, támogatási többletforrások /elvonások.

A szükségessé váló előirányzat módosítások mellett ismertetésre kerülnek a polgármester és intézményvezetők által végrehajtott előirányzat átcsoportosítások, módosítások is, a 2021. évi költségvetési rendelet 13.§-ban rögzített részletes szabályozás szerint. Előbbi, átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások és átcsoportosítások hatására a 2021.évi költségvetés főösszege összevontan 25 641 eFt összegben növekedett az előterjesztés készítéséig, melyről a 2021.évi költségvetési rendelet 13. §-ban rögzített jogkörömben tájékoztatom a tisztelt Képviselő-testületet és Bizottságot.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 34.§ (4) bekezdése szerint a Képviselő-testület legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosíthatja a tárgyévi költségvetési rendeletét.

I. A 2021.évi költségvetés kiemelt előirányzatainak változása részletesen

Az Önkormányzat összevont 2021. évi költségvetése kiadási és bevételi előirányzata eredeti (hatályos) főösszeg 1 732 016 eFt, mely a javasolt rendeletmódosítás jóváhagyásával 1 796 518 eFt összegre 64 502 e Ft-tal nő. A januártól májusig terjedő időszakban átruházott hatáskörben végrehajtott

előirányzat módosítás hatása +25 641 eFt növekedés, míg további a jelen előterjesztésben megjelenített részletes indokok alapján javasolt a képviselő-testületnek +38 861 e Ft összegű bevételi és kiadási előirányzat növekedés.

I .Intézményvezetői/polgármesteri hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások (+25 641 e Ft)

Az átruházott intézményvezetői/polgármesteri hatáskörben végrehajtott egyéb előirányzat átcsoportosítások, az eredetileg tervezett keretek terhére, a tervezett költség ténylegesen felmerülésekor indokolt elszámolási rovathoz és/vagy feladathoz igazodóan váltak szükségessé. Ezek testület részére történő ismertetését a 2021.évi költségvetés 13.§-ban rögzített szabályok írják elő.

Az Önkormányzat elemi költségvetésébe központi költségvetésből kiutalásra került szociális ágazati pótlék (szociális ágazatban dolgozók bérének finanszírozása érdekében **7 541 eFt** összegben 2021 január-április hóra vonatkozóan B1131 rovaton) és **bérkompenzáció finanszírozására 39 eFt összegben** (B111) az arra jogosult munkavállalóknak a 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet „a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról" és a 334/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet a „költségvetési szervek és a bevett egyházak és belső egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2021. évi kompenzációjáról" alapján. A támogatások - azok kötött felhasználása jellege szerint- átadásra kerültek 4 061 eFt és 3 480 e Ft összegben az Alapszolgáltatási Központ költségvetése javára, 39 eFt a Kistarcsai Gesztenyés Óvoda javára, ill. 856 eFt a Kistarcsai Tipegő Bölcsőde dolgozói javára.

Intézményeknek Önkormányzattól átadott pótlékok és kompenzációk 04. hóig (e Ft)	Alapszolgáltatási Központ	Kistarcsai Gesztenyés Óvoda	Kistarcsai Tipegő Bölcsőde
Ágazati pótlék	4 061	-	856
Egészségügyi pótlék	3 480	-	-
Bérkompenzáció	-	39	-
Összesen átadva 8 436 eFt	**7 541**	**39**	**856**

A bevételi előirányzat főösszeget növelte továbbá, hogy előző évi jóváhagyott elszámolásból adódó pótlólagos támogatás került elszámolásra, 820 eFt értékben (B116), mely összeg gyermekétkezés költségeinek fedezésére került tervezésre.

További két jogcímen került bevételi előirányzat tervezésre a B2 összevont rovatokat érintően,ezek egyike a tavalyi un.„zártkert projekt" költségeinek fedezetére a záró elszámolást követően **2 500 e Ft** értékben (B25), a másik a BMVIS/27/2021. számú támogatói okirat alapján vis maior célokra fordítandó támogatás **7 890e Ft** értékben. (B21) A támogatási döntés 2021.március 16-án történt, mely támogatás a 2020.év június 14-i csapadékvíz okozta károk helyreállítása célját szolgálja, partfal, út valamint közmű és műtárgyak helyreállítását.

A közfoglalkoztatotti illetményre és azok szociális hozzájárulási adó kiadása támogatására 836 eFt, iskola egészségügyi feladatok finanszírozásra 223 eFt többlet támogatás érérkezett május hóig (B16).

Köztemetések számának növekedései miatt 1 017e Ft, a szociális étkezés beszedett díjai miatt 2 119e Ft, vízjogi üzemeltetési díjak beszedése miatt 32e Ft többletbevételi előirányzat került tervezésre. A továbbszámlázott közüzemi díjak, valamint a 6816.hrsz-ú ingatlan HÉSZ módosításának bevétele 356

eFt-al növelték az Önkormányzat költségvetésének főösszegét, összesen **4 584 e Ft** értékben a B16, B4 rovatait.

Az Önkormányzat jóváhagyott 2020.évi zárszámadásáról szóló rendeletében rögzített maradvány összege **többlet maradvány** előirányzat tervezését, felhasználását teszi lehetővé **509 eFt** (49 eFt, 4 eFt, 57 eFt, 399 eFt) összegben, kizárólag az **intézmények esetében** kívánt kis mértékben korrekciót az eredeti költségvetésben már tervezett összegen felül. A múlt évi maradvány **finanszírozási bevételként** (B8) történő tervezése összegében a kiadási előirányzatok emelése is megtörtént.

Az előbbi hatásokat összegezve az Önkormányzat elemi költségvetési főösszege 24 230 eFt összegben változott (+8436 eFt, +820 eFt, +2 500 eFt, +7 890 eFt, +4 584 eFt). **A kiadási rovatok között végrehajtott átcsoportosításokat és az előbb ismertetett az előirányzatokat módosító intézményvezetői /polgármesteri döntéseket tételesen az előterjesztés 1. sz mellékletben kerülnek bemutatásra, ill. ezek jóváhagyására vonatkozó határozati javaslat került előterjesztésre (1.sz.)**

Az előirányzat átcsoportosítások között további esetekben jellemzően az államháztartási számviteli elszámolási szabályok érdekében a kormányzati funkciórend megfelelő alkalmazása generált átcsoportosítást az eredeti költségvetésben már rögzített előirányzatok között, ill. az év első 5 hónapjában jelentkező többletfeladat érdekében, egyes esetekben a tartalék terhére történt átcsoportosítás, melyeket az 1. számú melléklet adatai ismertetnek. A tartalék (K513) csökkenését eredményezték januártól májusig terjedő időszakban polgármesteri döntés szerint jóváhagyott előirányzat átcsoportosítások az alábbi érdekében (-5 469 eFt):

- 400 db COVID-19 Biocredit teszt vásárlás kiadásaihoz - 1 556 eFt
- 37/2021.(II.24.) határozat szerinti önerő érdekében tartalék csökkenése a Belügyminisztérium által meghirdetett, az „Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása” célhoz -913 eFt
- Polgármesteri döntés szerint az egyedülálló szülők vészhelyzet idején történő támogatása érdekében kiírt pályázat kiadásaihoz tartalék csökkentés -500 eFt
- 126/2021. (VI. 14.) sz. polgármesteri határozat szerint elrendelt „Földi úton történő, szervezett kémiai szúnyogirtás „ kiadásai érdekében tartalék csökkenés -2 500 eFt.

A Kistarcsai Polgármesteri Hivatal (továbbiakban Hivatal) **finanszírozásából visszavonásra került 778** eFt, ugyanakkor a Kistarcsai Híradó helyi lapra vonatkozó szerződés az Önkormányzattal megszüntetésre került a felek közös akaratával, helyette azonos tartalommal és összegben a Kistarcsai Polgármesteri Hivatal kötött megállapodást a lapkiadás érdekében, így a korábban az Önkormányzat elemi költségvetésében tervezett összeg a Hivatal költségvetésének kiadási előirányzati között került tervezésre. Az így átcsoportosított előirányzat teljes összege **5 600e Ft**.

A Hivatal vonatkozásában az esküvői bevételek és a közös flottahasználat alapján az intézményektől, gazdasági társaságoktól megtérített mobiltelefon díjak továbbszámlázásából +290 eFt bevételi többlet tervezése indokolt, a maradványkorrekció miatt +49 eFt előirányzat növekedés került tervezésre, valamint az Észak - Kelet Pest és Nógrád Megyei Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás (továbbiakban ÉKPN Társulás) munkaszervezetének nyújtott támogatás negyedéves összege (1 941e Ft) átcsoportosításra került a B16 és B65 rovatok között a helyes elszámolás érdekében. A Hivatal költségvetése módosított főösszege az fenti eseményekből adódóan +5 161 e Ft-tal változott.

Az Alapszolgáltatási Központ költségvetése az Önkormányzat által átadott kötött felhasználású támogatással (7541e Ft), maradványkorrekcióval (4 eFt) és az intézményben történt csőtörés és gépjárműkár miatti biztosítói kártérítéssel (471e Ft) egyező összegben **emelkedett 8 017 eFt összegben**, mely változásokat az előterjesztés 1.számú mellékletében részletezve tájékoztatásul közlök.

A Kistarcsai Gesztenyés Óvoda elemi költségvetése az intézményvezetőre átruházott hatáskörben a kötött felhasználású állami támogatás átadásával (39 eFt), maradványkorrekcióval (57e Ft) és csőtörés miatti biztosítói kártérítéssel (140eFt) egyező **237 eFt összeggel gyarapodott**. Előbbieken kívül intézményvezetői hatáskörben átcsoportosítások történtek a bér rovatok között, illetve internet költségek és szünetmentes tápegység vásárlás miatt.

A Kistarcsai Tipegő Bölcsőde elemi költségvetésének főösszegét a januártól-április hóig elszámolt ágazati pótlék (856 eFt) kiutalt összege és maradványkorrekció (+399 eFt) növelte, valamint betegszabadságok és szolgáltatási díjak vonatkozásában került sor az előirányzatok között átcsoportosításra.

A **átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások hatása intézményenként, kiemelt előirányzatonként az alábbi összefoglaló táblázatban kerül ismertetésre (eFt-ban),** továbbá az előterjesztés 1. számú melléklete részletesen ismerteti a tárgyév január-május hónapjaiban polgármesteri és intézményvezetői saját hatáskörben szükségessé vált előirányzat módosításokat, átcsoportosításokat.

Kiadási előirányzatok változása (eFt-ban)	Kistarcsai Gesztenyés Óvoda	Alapszolg. Központ	Kistarcsai Polgármesteri Hivatal	Kistarcsai Tipegő Bölcsőde	Önkormányzat	**ÖSSZES változás (eFt)**
Személyi juttatások (K1)	-989	+6 525	-20	+741	+774	**+7031**
Járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai (K2)	+1 028	+1 017	+19	+115	+60	**+2239**
Dologi kiadások (K3)	+198	+475	+5940	+399	+4 701	**+9213**
Ellátottak pénzbeli juttatása kiadásai (K4)						
Egyéb működési célú kiadások –(K5)					-1 656	**+844**
Beruházási, felújítási kiadások (K6-K7)			-778		+7 092	**+6314**
Finanszírozási kiadás (K9)					+13 259	**+13 259**
Intézményfinanszírozás kiszűrésével kiadás változás eFt-ban	***+237***	***+8 017***	***+5 161***	***+1 255***	***+10 971***	**+25 641**
Állami támogatás működésre (B1)	0	0	+1 941		+10 316	**+12 257**
Felhalmozási célú támogatások (B2)	0	0	0		+10 390	**+10 390**

Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0		0	**0**
Működési saját bevételek B4	+141	+471	+290		+3 524	**+4 136**
Vagyon értékesítés (B5)	0	0	0		0	**0**
Működési célú átvett pénz (B6)	0	0	-1 941		0	**-1 941**
Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (B7)	0	0	0		0	**0**
maradvány (B813)	+57	+4	+49	+399	0	**+908**
Finanszírozási bevételek – intézmény finanszírozásból (B816)	*+39*	*+7 542*	*+4 822*	*+856*	*0*	**+13 259**
Változás bevétel eFt-ban	**+237**	**+8 017**	**+5 161**	**+1 255**	**+24 230**	**+25 641**

II. <u>Tárgyévre vonatkozóan felmerült további előirányzat igények (összevont hatás +38 861 eFt bevételi-kiadási főösszeg növekedés):</u>

2.1 Bevételi előirányzatok további módosítását indokolják az alább előterjesztettek:

Magyarország 2021.évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (Kvtv.) szerint az Önkormányzatnak járó központi támogatások összege korrigálásra került az 2021.eredeti támogatási összegekhez képest, a minimálbér és garantált bérminimum 2021. februárjától történő emelésére tekintettel, melynek következtében az egyes kötelező feladatokhoz biztosított állami finanszírozás fajlagos összegei többletbevétel tervezését teszik lehetővé. Ezzel egyidejűleg a 2021. évi Kvtv. szabályai rögzítették, hogy a mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősülő vállalkozók számára biztosított iparűzési adómérték-kedvezmény miatt a 2021. évben kieső iparűzési adóbevétel összegével megegyező összegű támogatás,(kompenzáció) a tárgyév május 17-i állapot szerint kerül két részletben kiutalásra, amely kompenzáció a jelenlegi prognosztizációk alapján az eredetileg tervezett összeg csökkentését teszi szükségessé.
A Kvtv. módosításával a módosított támogatási összegek a 2021. júniusi nettó finanszírozásban kerülnek érvényesítésre.

Többlet bevételi előirányzat tervezését teszi lehetővé a Magyarország Kormánya 1879/2020.(XII.14) határozata alapján a koronavírus világjárvány által okozott a kulturális ágazatot érintő károk enyhítésére elkülönített támogatási keretösszegből az Önkormányzat kérelmére, a Támogató szervezet (Nemzeti Művelődési Intézet NKKft.) által -2021.06.16-án- közölt 10 000 000-Ft támogatási összeg. A támogatás a 2021.évi közművelődési feladatokat ellátó VMSK Nonprofit Kft. által megvalósított feladatokhoz köthető kiadások érdekében kerülhet elszámolásra, ezáltal csökkenthető a saját forrásból a 2021.évi működéshez a VMSK Kft-nek tervezett támogatási összeg.

Az imént ismertetett állami támogatási bevételeknek a 2021.évi költségvetésre gyakorolt összesített hatása a következő:

Többletbevétel jogcíme	Bevétel eFt	Rovat
Kvtv. szerinti kiegészítő támogatás általános feladatokra, hivatal működésre	1 011	B111
Kvtv. szerinti kiegészítő támogatás köznevelési feladatokhoz	10 374	B112
Kvtv. szerinti kiegészítő támogatás egyes szociális feladatokhoz feladatokhoz	672	B1131
Kvtv. szerinti kiegészítő támogatás gyermekétkeztetés feladataihoz	914	B1132
Kvtv. szerinti kiegészítő támogatás könyvtári és közművelődési feladatokhoz	480	B114
Iparűzési adómérték csökkentés okán kieső bevételek 2021.évi ellentételezésére nyújtott állami támogatási bevételek	- 11 839	B115
A kulturális ágazatot érintő károk enyhítésére elkülönített támogatási keretösszegből az Önkormányzatnak megítélt támogatás	10 000	B16
Összes központi támogatással összefüggő bevétel változás eFt	**+ 11 612**	**B1**

a) A képviselő-testület június havi ülésének előterjesztett dokumentumai között olvasható a Mészáros Catering Kft. ügyvezetője beadványa, melyben egy telekmegosztással kialakuló, városközponti vegyes területbe sorolt terület megvásárlására vonatkozó vételi szándékát jelezte 2.800.000,- Ft + 756 000-Ft ÁFA, azaz bruttó 3.556.000,- Ft vételár alkalmazása mellett. Kistarcsa Város Önkormányzatának tulajdonában lévő 1640/31 hrsz-ú, ~40 m2 terület városközponti övezetbe történő átsorolását követő értékbecsült összege alapján az ajánlat kedvező**. A 1640/31 hrsz-ú ingatlan értékesítéséből tervezhető 2 800 e Ft+ Áfa bevételi előirányzat került tervezésre, a B52 és B406 (Áfa) rovat összegét növelve.**

b) További bevételi előirányzat növekedést tesz lehetővé, hogy a képviselő- testület hatáskörében a veszélyhelyzet idején Kistarcsa Város Polgármestere jóváhagyta -114/2021. (V.26.) számú határozattal- azt a Településrendezési szerződést, melyet a Kistarcsa külterület 0230/135 hrsz.-ú ingatlan Fejlesztőjével köt meg az Önkormányzat. Az M&J Home Kft.-t (Fejlesztő), a Kistarcsa 0230/135 hrsz-ú területen fejlesztést valósít meg, az említett határozat értelmében, a jóváhagyott Településfejlesztési Hozzájárulás jogcímen, 10.000.000,- Ft +ÁFA összeget a szerződésben meghatározottak szerint megfizet. **A többletbevétel 10 millió Ft összegben a B75 rovaton, míg a kapcsolódó Áfa összegében a B406 rovatok jelent előirányzat növekedést.**

c) A Kistarcsa, Eperjesi úton elhelyezkedő, 3144/29 hrsz.-ú ingatlanon lévő, az Önkormányzat tulajdonában és üzemeltetésében álló sportpálya felújításának megvalósíthatósága céljából a LAVET Kft. (2143 Kistarcsa, Batthyány utca 6.) tájékoztatása alapján vállalta, hogy az Önkormányzat által beszerzett ajánlatban szereplő vállalkozási díj 50%-ának megfelelő összeget, azaz **10 993 eFt-ot** az Önkormányzat rendelkezésére bocsát a fent hivatkozott sportpálya felújíthatósága, mint közérdekű cél érdekében. **A tárgyévi költségvetésben ennek köszönhetően tervezett többletbevétel a B75 rovaton okoz előirányzat növekedést 10 993 eFt összegben.**

2.2 <u>Kiadási előirányzatok változása a képviselő-testület hatáskörében (összesen javasolt változás 38 861-eFt)</u>

2.2.1. Személyi juttatásokat és azok közterheit érintő kiadási előirányzatok (K1 és K2 rovatok) növekedése:

A Pénzügyi, Településfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottságának elnökének az előterjesztés mellékleteként csatolt javaslata alapján a polgármester jutalmazására vonatkozó döntés kerül a 2021.évi költségvetési előirányzatok között tervezésre. Juhász István polgármester részére – a 2020. és 2021. évben a koronavírus világjárvány okozta veszélyhelyzet idején végzett munkája elismeréseként - 2 havi illetményének megfelelő összegű, összesen **1 396 eFt** jutalom érdekében a személyi juttatások között kerül többlet kiadási előirányzat tervezésre. A veszélyhelyzetben felmerülő új, a helyi önkormányzatok által ellátandó feladatok jelentős többlet-terhet róttak mind a hivatali apparátusokra, kiemelten pedig a polgármesterre. Kistarcsa Város Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 53/2012. (XII. 20.) önkormányzati rendelet (SZMSZ) 3. számú mellékletében foglaltak alapján a Pénzügyi, Településfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság tesz javaslatot a polgármester jutalmazására. A polgármesteri jutalomra vonatkozó határozati javaslat a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 225/H. § (1)- (2) bekezdéseinek is megfelel.

A fent rögzített jutalomhoz kapcsolódó közterhek (K2 szociális hozzájárulási kiadási előirányzat) összege **216 eFt.**

2.2.2. Dologi kiadási előirányzatok (K3) előterjesztett módosítása (3 456 eFt)

Az Önkormányzat elemi költségvetésben a 2.1.b) pontban ismertetett településfejlesztés hozzájáruláshoz kapcsolódó Áfa kiadási előirányzat (K352) 2 700 e Ft értékben igényel kiadási előirányzat módosítást, míg a 2.1.a) pont szerinti Áfa összegében fizetendő Áfa kiadás 756 e Ft kiadási előirányzatot (K352) követel.

2.2.3. K5-Egyéb működési kiadási előirányzatok változása képviselő-testületi hatáskörben (-18 296 eFt)

Az egyéb működési kiadások közül az **előirányzott tartalék összege változik** a többletbevételeknek köszönhetően, továbbá az alábbi szükségesnek ítélet fejlesztési kiadások érdekében :

- Eperjesi út sportpálya felújításához szükséges kiadási előirányzat kiegészítése tartalékból -1507 e Ft
- Kistarcsa, Raktár krt-on megépült kerékpárút továbbvezetése Fenyves úton, Komáromi utcán, Pozsonyi utcán, Aulich L. utcán, Kossuth L. utcán és a Nagytarcsai úton egészen a közigazgatási határig tartó kerékpáros létesítmény egyesített tervdokumentációjának elkészítése, valamint az engedélyezési feladatok ellátása érdekében tartalék csökkenés -950 e Ft összegben.
- Járda, fekvőrendőr, csapadékvíz elvezetés és útfelújításra vonatkozó keretmegállapodás érdekében képzett keretösszeghez -18 000 e Ft
- Kistarcsai Gesztenyés Óvoda egyes területein vízvezeték rendszer felújítása/cseréje érdekében szükséges kiadási előirányzat -1 839 eFt
- Kistarcsa 0230/135 hrsz-ú területtel összefüggő településfejlesztési hozzájárulás összegében a tartalék növekedése +10 000 eFt.

Egyéb működési célú kiadási előirányzat (K512) változását teszi lehetővé a **VMSK Kft. tervezett éves támogatási összegének 6 000 eFt Ft-tal történő csökkentése. Az elvonást a veszélyhelyzeti működés következtében elmaradt rendezvényekből származó"megtakarítás" teszi lehetővé**.

2.2.4. A K6 és K7 beruházási és felújítási kiadási előirányzat rovatok növekedése (beruházások 7 050 e Ft és felújítási előirányzatok 42 339 eFt.)

A 2.1.pontban ismertetett bevételi előirányzatok összege szolgál fedezetül a szükséges beruházási és fejlesztési kiadási előirányzatokhoz, a fejlesztési tartalék kiegészíti azokat.

Beruházások:

- Kistarcsa, Raktár krt-on megépült kerékpárút továbbvezetése Fenyves úton, Komáromi utcán, Pozsonyi utcán, Aulich L. utcán, Kossuth L. utcán és a Nagytarcsai úton egészen a közigazgatási határig tartó kerékpáros létesítmény egyesített tervdokumentációjának elkészítése 3 750 e Ft összegű beruházás.

- Kistarcsa, Ifjúság tér 1. szám és 357/1 hrsz. alatt lévő tanuszoda épület öltözőblokkal és 5x8 m méretű tanmedencével való bővítés engedélyezési tervdokumentáció és költségbecslés elkészítése, valamint engedélyeztetési feladatok ellátása érdekében tervezett beruházási kiadás összege 6 000 e Ft.

Felújítások:

- Kistarcsai Gesztenyés Óvoda egyes területein vízvezeték rendszer felújítása/cseréje érdekében szükséges kiadási előirányzat **-1 839 eFt**
  (A rendszer avultsága okán idén, már szükség volt rendkívüli karbantartásra, melyet a biztosító társaság nagyrészt fedezett, azonban jelezte, hogy a kár oka valószínűsíthetően a vízvezeték rendszer elmaradt felújítása, így hasonló esetben már nem számíthatunk a kár megtérítésére. A vízvezeték csere elvégzésére a nyári időszak alkalmas)

- Járda, fekvőrendőr, csapadékvíz elvezetés és útfelújításra vonatkozó keretmegállapodás érdekében képzett felújítási kiadási előirányzat **18 000 e Ft.**

- Kistarcsa, Eperjesi utcai lakótelepen lévő aszfalt burkolatú sportpálya (részben közérdekű kötelezettségvállalásnak köszönhetően) felújítása kiadásai előirányzata **+ 22 500 eFt.**

Az előterjesztésnek az összevont kiadási előirányzatokra gyakorolt hatása, a saját hatáskörben már végrehajtott és jelen előterjesztéssel jóváhagyásra javasolt előirányzat módosítások/átcsoportosítások következményeként, intézményenként az alábbi (eFt-ban, 2. táblázat):

Kiadási előirányzatok változása (eFt-ban)	Kistarcsai Gesztenyés Óvoda	Alapszolg. Központ	Kistarcsai Polgár-mesteri Hivatal	Kistarcsai Tipegő Bölcsőde	Önkor-mányzat	**ÖSSZES változás (eFt)**
Személyi juttatások (K1)	-989	+6525	-20	+741	+2 172	**+8 429**
Járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai (K2)	+1028	+1017	+19	+115	+276	**+2 455**
Dologi kiadások (K3)	+198	+475	+5 940	+399	**+8 156**	**+15 168**

Egyéb működési célú kiadások –(K5)					**-19 952**	**-19 952**
Beruházási, felújítási kiadások (K6-K7)			-778		**+59 181**	**+58 403**
Finanszírozási kiadás (K9)					+13 258	**+13 258**
Intézményfinanszírozás kiszűrésével kiadás változás eFt-ban	***+237***	***+8 017***	***+5 161***	***+1 255***	***+49 833***	**+64 503**

A 2021. évi önkormányzati költségvetési rendelet 12.§ (4) bekezdése a polgármesternek önálló kötelezettségvállalásra nettó 1 millió Ft összeghatárig biztosított lehetőséget, ill. egyes kiemelt esetekben (egyes szakmai szolgáltatások,mint főépítész ill. belső ellenőri tevékenység) esetében 3 millió Ft-ig.
Hatályos szabályozás:
„ A polgármester az (3) bekezdésben meghatározott eseteken túl, alkalmanként nettó 1 millió Ft egyedi értékhatárig jogosult a tárgyévi költségvetésben jóváhagyott előirányzatok terhére kötelezettségvállalásra saját hatáskörben, továbbá legfeljebb 3 millió Ft egyedi értékhatárig a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 53/2012. (XII. 20.) önkormányzati rendelet 4. számú melléklet 20) és 25) pontjaiban részére átruházott hatáskörök gyakorlása során."

A fenti rendelkezésben foglalt összeghatár a kötelezettségvállalás vonatkozásában az elmúlt több, mint 9 évben nem változott (!). A veszélyhelyzeti működés is egyértelműen rámutatott arra, hogy indokolt a polgármester önálló kötelezettségvállalásra jogosultság összegét megemelni, az előterjesztés 5 millió Ft nettó összegig tartalmaz felhatalmazást e tekintetben a végrehajtási szabályok között. Előbbivel összefüggésben szükséges az Önkormányzat SZMSZ-nek vonatkozó melléklete módosítása is ahol a polgármester számára átruházott hatáskörök kerülnek rögzítésre.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, az Önkormányzat 2021. évi költségvetése módosításáról szóló rendelet előkészítése során az előzetes hatásvizsgálat a szabályozás várható következményeiről megtörtént. A tervezett jogszabály hatásai:
a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás: a tárgyévi költségvetést érintő bevételek és kiadások számbavétele jelenik meg az előterjesztésben.
b) adminisztratív terheket befolyásoló hatások: a gazdasági szervezettel rendelkező Polgármesteri Hivatal pénzügyi irodájának el kell látnia a mindenkori költségvetési rendelet módosításával kapcsolatos beszámolási, nyilvántartási feladatokat, melyhez szükséges személyi állomány rendelkezésre áll.
c) a jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: a tárgyévi költségvetési előirányzatok szükséges módosítása átvezetése kötelező, a jogszerű kötelezettségvállalások érdekében indokolt, a rendeletalkotás elmaradásának következménye a törvényességi észrevétel lehet.
d) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Rendeletalkotás!

Kistarcsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja Kistarcsa Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet, valamint Kistarcsa Város Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 53/2012. (XII. 20). önkormányzati rendelet módosításáról szóló ../2021.(..) önkormányzati rendeletét.

A rendelet elfogadása minősített többséget igényel.

1.számú Határozati javaslat

Kistarcsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a polgármester és önkormányzati fenntartású költségvetési szervek vezetői által Kistarcsa Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II.16.) önkormányzati rendelete 13.§ (7) és (9) bekezdésében foglaltak szerint, átruházott hatáskörben 2021. január-május hónapokban végrehajtott előirányzat módosításokra vonatkozó tájékoztatót, az előterjesztés 1.számú melléklete szerinti tartalommal.
Határidő: azonnal
Felelős: Juhász István polgármester

A határozat jóváhagyása egyszerű többséget igényel

2.számú Határozati javaslat

Kistarcsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2021.évi költségvetéséről szóló 5/2021. (II. 16.) önkormányzati rendeletben rögzített személyi juttatás és szociális hozzájárulási adó kiadási előirányzatok terhére, Juhász István polgármester részére – a 2020. és 2021. évben a koronavírus világjárvány okozta veszélyhelyzet idején végzett munkája elismeréseként - 2 havi illetményének megfelelő összegű, összesen 1 396 000-Ft jutalmat állapít meg.
Határidő: azonnal
Felelős: Oldal Erika aljegyző, pénzügyi irodavezető

A határozat jóváhagyása egyszerű többséget igényel

Kistarcsa, 2021. június 17.

Juhász István
polgármester