

**ELŐTERJESZTÉS
az önkormányzat 2021. évi költségvetésének módosításáról**

A rendeletmódosítás keretében a 2020. évi zárszámadás költségvetést érintő tételeinek, a maradvány és az áthúzódó kötelezettségek nevesítésére, a költségvetés jóváhagyása óta hozott veszélyhelyzeti döntéseknek, a központi intézkedéseknek és a céltartalékban tervezett egyes előirányzatoknak az átvezetésére kerül sor.

A költségvetés főösszege 14.996.166 e Ft-tal nő, melyet jellemzően a 2020. évi zárszámadási rendeletben megállapított maradvány, az állampapír visszavásárlás bevételi előirányzata, valamint az áthúzódó bevételek és kiadások számbavétele eredményez.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény és a Nemzeti Jogtárról szóló 338/2011.(XII.29.)Korm.rendelet szabályozza az önkormányzati rendeletek Nemzeti Jogtárban való közzétételével kapcsolatos előírásokat. A rendeletek elektronikus feltöltési felületének szabályai nem teszik lehetővé a mellékletek számozásának alábontását, emiatt a zárszámadási és a költségvetési rendeletek mellékleteinek korábbi években megszokott sorszáma változik (a sorrend nem módosul), a továbbiakban folyamatos arab számozással jelöljük a mellékleteket.

B E V É T E L E K

Intézményi bevételek (2. melléklet)

Az intézményi bevételek előirányzata 62.616 e Ft-tal nő.

Az államháztartási számvitel 2014. évi módosítását követően az alulfinanszírozás már nem része az intézményi maradványnak, emiatt az intézmények többségénél a maradvány nem nyújt elegendő fedezetet az áthúzódó kötelezettségekre. A zárszámadási rendeletben elfogadott maradvány elszámolás alapján az Önkormányzat a szükséges forrást államháztartáson belüli támogatásként biztosítja, ebből adódóan e jogcímen 62.616 e Ft-tal nő az intézményi egyéb bevételek összege.

A rendeletmódosítás során az intézményi támogatás előirányzata összességében 106.445 e Ft-tal nő, melyből 36.800 e Ft-ot működési és 69.645 e Ft-ot felhalmozási kiadások fedezetére biztosít az Önkormányzat. A rendeletmódosítás keretében lebontásra kerül az I. negyedévi szociális ágazati pótléokra kapott központi támogatás, valamint a céltartalék terhére a Rippl-Rónai Megyei Hatókörű Városi Múzeum részére a Kubinyi Ágoston pályázat megvalósításához szükséges forrás, a Sportközpont és Sportiskola részére a kosárlabda szakosztály TAO pályázata keretében megvalósuló körcsarnok felújítás önjelölt tárgyi évi üteme, a koronavírus veszélyhelyzet kapcsán felmerülő készletbeszerzések forrása, a Takács

Gyula Megyei Hatókörű Városi Könyvtár részére a helytörténeti könyvállomány restaurálásához szükséges fedezet.

Önkormányzati bevételek (1. melléklet)

Az önkormányzat működési célú bevételi előirányzata - a működési célú kölcsön visszatérüléssel együtt - összességében 82.166 e Ft-tal nő.

Az önkormányzat általános működésének támogatása a szociális ágazati összevont és az egészségügyi feladatot ellátók I. negyedévi 25.948 e Ft pótlékának összegével emelkedik.

A működési célú támogatásértékű és az átvett pénzeszközök előirányzata 36.106 e Ft-tal nő. A likviditási terv alapján finanszírozott projektek előző évben nem teljesült bevételeinek, valamint az ELENA projekt keretében a konzorciumi partnerektől befolyt bevételek beépítése mellett itt jelenik meg a KOMÉTA 99 Zrt-től a Tour de Hongrie Magyar Kerékpáros Körverseny Kaposvári rendezvényeihez és a szervezési kiadásokhoz átvett pénzeszköz. Számolunk még 20.042 e Ft összegű intézményi befizetési kötelezettséggel, azon költségvetési szervek vonatkozásában ahol a jóváhagyott maradvány meghaladja a kötelezettségvállalások összegét.

Felhalmozási bevételek

Az önkormányzat felhalmozási bevételei az áthúzódó bevételek, valamint az áthúzódó felhalmozási kiadások után visszaigényelhető ÁFA beépítésének és a költségvetés elfogadását követően elnyert támogatások következtében összességében 773.817 e Ft-tal nőnek.

A felhalmozási célú ÁFA megtérülés a lakás és nem lakás felújítások, valamint a vízi közmű fejlesztések után visszaigényelhető forgalmi adó beépítése következtében 152.316 e Ft-tal nő.

A támogatás értékű felhalmozási bevételek előirányzata (5. melléklet) 277.569 e Ft-os növekedését az Európai Unió támogatással megvalósuló fejlesztésének áthúzódó támogatásának beépítése, valamint a Nostra barnamezős rehabilitációjának többlet támogatása eredményezi.

A felhalmozási pénzeszköz átvétel előirányzata 57.000 e Ft-tal módosul döntően a Neumann János Közhasznú Nonprofit Kft-től a Zöld Busz mintaprojekt keretében elektromos töltő kialakítására, valamint egy elektromos busz próbaidejű használatának költségeire kapott támogatás hatására.

Az önkormányzati felhalmozási célú egyéb bevételek (6. melléklet) 286.932 e Ft-os növekedésének oka a KOMÉTA befektetés 2020 évi tőkésedett hozamának, és a részvény visszavásárlás ellenértékének áthúzódó összege, mely 2021. I. negyedévben realizálódott.

K I A D Á S O K

Intézményi kiadások (3. melléklet)

Az intézményi kiadások előirányzata összességében 868.553 e Ft-tal nő, ezen belül a működési célú kiadások előirányzata 557.299 e Ft-tal, a felhalmozási célú kiadások előirányzata 311.254 e Ft-tal emelkedik.

Az intézményi kiemelt előirányzatok változását döntően a zárszámadási rendeletben kiemelt kiadási előirányzatokra jóváhagyott kötelezettségekkel terhelt 742.066 e Ft összegű intézményi maradványok és önkormányzati kiegészítés átvezetése eredményezte. Emellett a céltartalékból lebontott előirányzatok (a Sportközpontnak a Körcsarnok felújításához a TAO pályázathoz szükséges önrész, járasszékhely múzeumok szakmai támogatás, Kubinyi Ágoston Program, koronavírus veszélyhelyzet kapcsán beszerzésekre), illetve szociális ágazati pótléokra kapott központi támogatás terhére történő átvezetésekre kerül sor.

A költségvetési rendeletmódosítás során a fentiekben nevesített változások hatására az intézmények személyi juttatási előirányzata 198.978 e Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok előirányzata 35.146 e Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 302.627 e Ft-tal, az egyéb működési támogatások előirányzata 20.548 e Ft-tal, a beruházási kiadások előirányzata 159.388 e Ft-tal, míg a felújítási kiadásoké 151.866 e Ft-tal emelkedik.

Önkormányzati működési kiadások

Az önkormányzat működési kiadási előirányzata összességében 2.012.293 e Ft-tal nő, döntően a 2020. évi maradvány, valamint az Önkormányzati Magyar Államkötvény visszavásárlásból származó bevétel terhére beemelt áthúzódó kiadások hatására. A kiemelt előirányzatoknál az áthúzódó kiadásokon kívül jelentkező jelentősebb tételeket mutatjuk be.

A dologi kiadások előirányzatának emelkedését a költségvetési rendeletben kapott felhatalmazás alapján a tartalék keret terhére történt rendelkezések átvezetése (melyek az átruházott hatáskörben hozott döntéseknél tételelesen bemutatásra kerülnek) eredményezte.

Az államháztartáson belüli támogatások előirányzatánál a Kaposvár-Sántos Szociális Intézményfenntartó Társulás részére - hasonlóan az önkormányzati fenntartású intézmények esetében nyújtott támogatásokhoz - a szociális és az egészségügyi területen foglalkoztatottak ágazati pótlékának beépítésére kerül sor. Ugyanakkor csökkent a Társulás támogatását a kötelezettséggel nem terhelt szabad maradvány elvonása.

A felhalmozási célú államháztartási támogatásoknál szerepeltetjük az Emberi Erőforrások Minisztériumától Makovecz harangház felállításához elnyert támogatás visszafizetését, mivel a megvalósításhoz jelentős sajtóterő biztosítása szükséges.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadásoknál a céltartalékból átcsoportosítottuk az európai uniós támogatású projektek 2021. évi ütemeit, beépítettük az áthúzódó feladatokat és az időközben hozott döntéseket.

Az áthúzódó feladatok és átruházott hatáskörű döntések beépítésének hatására az intézmény felújítás előirányzata (14. melléklet) 261.743 e Ft-tal, a lakás, nem lakás célú ingatlanok felújítási előirányzata (16. melléklet) 454.534 e Ft-tal az út-, híd-, járda felújítások előirányzata (18. melléklet) 113.280 e Ft-tal a víziközmű felújítások előirányzata (20. melléklet) 280.246 e Ft-tal növekszik.

A felhalmozási kiadások előirányzatai (22. sz. melléklet) között megjelennek a költségvetésben a TOP és a Modern Város projektek 2020 évről áthúzódó és 2021 évi előirányzatai. A fentiek és az időközi döntések beépítésének együttes hatásaként a felhalmozási kiadások előirányzatai 7.944.113 e Ft-tal növekednek.

Céltartalékok (24. melléklet)

A céltartalékok előirányzata 3.582.393 e Ft-tal nő, jellemzően az áthúzódó kiadások, ezen belül is a KOMÉTA részvények visszavásárlásából származó bevétel infrastrukturális fejlesztésekre felhasználható elkülönített keretek beépülése eredményeként. A rendeletmódosítás átvezetéseit követően a felhalmozási célú tartalék keret összege 220.195 e Ft-ra, míg a működési tartalék keret 63.603 e Ft-ra módosul.

Európai Unió támogatással megvalósuló programok (25. melléklet)

Az uniós projektek megvalósítási időszakára vonatkozó teljes költségvetését tartalmazza a melléklet. A kiadások a tárgy évet megelőző kiadásokra, a 2021. évi, és azt követő évek kiadásaira lettek megbontva.

Költségvetést érintő egyéb kérdések

Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság részére technikai álláshely engedélyezés

A Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság kezdeményezte 1 fő technikai álláshely biztosítását, hogy a fizikai megterheléssel nem járó feladatok elvégzésére 1 fő megváltozott munkaképességű munkavállalót foglalkoztathasson. Jogosítvánnyal rendelkező munkavállaló foglalkoztatását tervezik, ezáltal a hatékonyabban megoldható a karbantartók telephelyek közötti szállítása (nem kell egymásra várniuk, párhuzamosan is tudnak dolgozni), besegíthet a hivatalsegédi feladatokban, beszerzések lebonyolításában, portai feladatokban helyettesíthet. A megváltozott munkaképességű személy foglalkoztatásával csökkenthető az intézmény által fizetendő rehabilitációs hozzájárulás összege, mely megtakarítás biztosítja az álláshely kapcsán felmerülő személyi juttatás és a járulékok költségét.

A Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság részére technikai feladatok (gépjárművezetés, portai és hivatalsegédi feladatok) ellátása érdekében 1 fő teljes munkaidős álláshely biztosítását javaslom megváltozott munkaképességű személy foglalkoztatására határozatlan időtartamra.

Átruházott hatáskörben hozott döntések

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(I.28.) rendelet 13. § (2) és (3) bekezdése a magyar önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján a hatáskörömben utalt döntés értékhatárát 200 millió Ft-ban határozta meg.

Ezen felhatalmazás alapján az elmúlt időszakban az alábbi döntéseket hoztam:

Felhalmozási tartalék keret terhére	e Ft
Sörház u. 10. sz. alatti ingatlan régi gázkazán cseréjének költsége	515

Kaposrét sor és Béla Király u. kereszteződésnél gyalogátkelőhely kialakítás műszaki dokumentációjának költsége	1.080
Csík Ferens sétány Virágfürdő - szabadtéri strand felújítási projektterv és megvalósíthatósági tanulmány készítése	18.593
SÁVHÁZ megvalósíthatóság tanulmány aktualizálásának költségeire	1.250
Bocskai utca csapadékvíz elvezetése	1.092
Eszterházy hídra zászlók és zászlótartók beszerzése	4.185
Vak Bottyán utca járdaépítés kivitelezési munkálatai műszaki ellenőri feladatokra	381
Orgona utca parkoló kialakítása csapadékvíz elvezetéssel kivitelezési munkálatai műszaki ellenőri feladatok ellátására	191
Toponári SE előtt parkoló építés kivitelezési munkálatai műszaki ellenőri feladatok ellátására	889
Kaposvár, Pécsi utca 2423/6 hrsz-ú társasházban lévő ingatlanok megvásárlása	1

Működési tartalék keret terhére

e Ft

KMJV sporttámogatási koncepciójára vonatkozó tanulmány elkészítése	1.207
Díszterem hangtechnikai felülvizsgálatának és rendezvények szcenikai költségeire	1.500
Illegális hulladéklerakás megelőzése érdekében kihelyezett kamerák SIM kártyájának éves költségeire	250
Muzeális intézmények szakmai támogatása (Kubinyi Ágoston Program)	1.000
PH részére garantált bérminimum fedezetére (személyi: 1.278 eFt, járulék: 198 eFt)	1.476
Cseri Parkban található Készenléti Rendőrség mellett lévő 10 db lámpatest közvilágításba való bekötésének tervezése és megvalósítása	1.650
Hivatali események fénykép és videó készítésének költségei	1.200
Dorottya Ház tűzjelző rendszer és személyfelvonó távfelügyeletének és karbantartásának költsége	1.000
Együd Árpád Kulturális Központ részére a március 15-i ünnepi díszítésre, molinók és zászlók kihelyezésére	1.155
Kaposvár igazgatási területén kihelyezésre kerülő 12 db vadkamera beüzemelésének, üzemeltetésének, karbantartásának költségeire	3.715
Sávház körüli terület csapadékvíz elvezetés, tervezése és kivitelezése, műszaki dokumentáció elkészítés kapcsán a kisadózó vállalkozó 40%-os adó	560
KAVÜ Kft. részére Kaposfüredi 2. játszótér felújítása	1.046

Tervezési keret terhére	e Ft
Deseda Kilátó állapotának felmérése, javítások elvégzéséhez szükséges műszaki dokumentáció elkészítése	1.270
Frankel Leo utca parkoló felújítás műszaki dokumentációjának elkészítésére	640
Fő utca járda javítása a Tallián Gy.u. és a Kaposi Mór u. közötti szakaszon	805
Szondi utcai futópálya megvalósításához szükséges műszaki dokumentáció összeállításának költségeire	2.286
Bem utca (Kisfaludy utcától a Füredi útig) járdafelújítás	740
Füredi utca (Kanizsai és Toldi utca közötti szakasz) 51/A. előtti járda felújítása	300
Virág utca járdafelújítás az 56/A számtól a 68. számig	250
Rómahegyi utca 6-16. számig útfelújítás	1.003
Kassa utca felújítás műszaki dokumentációjának elkészítésére	1.384
Pálóczy Horváth Ádám utca felújítás műszaki dokumentációjának elkészítésére	1.588
Járdafelújítások elvégzéséhez szükséges műszaki dokumentációjának elkészítése (10 db helyszínen)	3.390
Óvoda utca - Fürdő köz felújítás műszaki dokumentációjának elkészítése	1.245
Honvéd utca 45-49. előtti parkoló felújítás műszaki dokumentációjának elkészítésére	1.016
A Damjanich utca - Virág utca és Pázmány P. utca közötti szakasz - járdafelújítás műszaki dokumentációjának elkészítésére	450
Radnóti utca csapadékvíz elvezetése és műszaki dokumentáció elkészítése	750
Berzsenyi utca 34-36. telek K-i oldal csapadékvíz elvezetés, tervezése és kivitelezése, műszaki dokumentáció elkészítése	1.016
Sávház körüli terület csapadékvíz elvezetés, tervezése és kivitelezése, műszaki dokumentáció elkészítése	1.400
2020. évi maradvány terhére	e Ft
KASI részére szociális ételszállítás költségének elszámolása	203
Kaposvári Városi Sportiskola Utánpótlás sportegyesület részére szociális ételszállítás költségének támogatása	135
Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár részére könyvtári állomány penészesedésének megállítására	7.625
Keleti és Nyugati temetők fejlesztésére	33.760
2020. évi állami támogatások elszámolásából eredő visszafizetési kötelezettség teljesítésére	51.106
Deseda-tó vízminőség javításának előkészítési munkálataira	11.171

Együd Árpád Kulturális Központ részére átalakítása a Digitális élményközpontok hálózatának továbbfejlesztése és minőségbiztosítása projekt keretében	12.711
Beruházási feladatok megvalósítására	100.000
Út-, híd- és járda felújítások új induló keretösszegének emelése	100.000

KOMÉTA részvény visszavásárlásból infrastrukturális fejlesztések keret terhére e Ft

Eötvös Lóránd Műszaki Technikum és Kollégium Virág u-i épületének energetikai korszerűsítéséhez kiviteli terv készítésének megelőlegezésére (TOP-6.5.1-19-KA1-2020-00003)	25.400
Takáts Gy. Megyei és Városi Könyvtár energetikai korszerűsítés kiviteli dokumentációjának költségére megelőlegezésére (TOP-6.5.1-19) Támogatási szerződés megkötését követően visszafizetésre kerül	3.302
Eötvös Lóránd Műszaki Technikum és Kollégium Pázmány P. u-i épületének energetikai korszerűsítéséhez kiviteli terv készítésének megelőlegezésére (TOP-6.5.1-19-KA1-2020-00004) Támogatási szerződés megkötését követően visszafizetésre kerül	34.290
Lamping József Technikum és Szakképző Iskola épületének energetikai korszerűsítéséhez kiviteli terv készítésének megelőlegezésére (TOP-6.5.1-19-KA1-2020-00002) Támogatási szerződés megkötését követően visszafizetésre kerül	7.493
Noszlopy Gáspár Közgazdasági Technikum épületének energetikai korszerűsítéséhez kiviteli terv készítésének megelőlegezésére (TOP-6.5.1-19-KA1-2020-00001) Támogatási szerződés megkötését követően visszafizetésre kerül	16.510
Munkásszállás kialakítására benyújtásra kerülő pályázat önereje	238.886

Veszélyhelyzeti tartalék terhére e Ft

Kaposvári GESZ részére a COVID19 védekezéssel kapcsolatos készletek beszerzésére	3.414
Polgármesteri Hivatal részére Covid-19 Antigén rapid teszt beszerzésére	4.704

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az átruházott hatáskörben hozott döntéseimet utólagosan hagyja jóvá.

Kaposvár, 2021. április 22.

**Szita Károly
polgármester**

HATÁROZATI JAVASLAT:

Kaposvár Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta az Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendeletének módosításáról szóló előterjesztést és a következő határozatokat hozta:

- 1.) A Közgyűlés a magyar önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a polgármester hatáskörébe utalt döntésekről szóló beszámolót jóváhagyólag tudomásul veszi.
- 2.) A Közgyűlés a Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság részére 1 fő teljes munkaidős technikai álláshelyet biztosít megváltozott munkaképességű munkavállaló határozatlan idejű foglalkoztatására.

Felelős:	Szita Károly polgármester
Közreműködik:	Balogh Beáta gazdasági igazgató Sziberné Fehér Éva igazgató
Határidő:	2021. június 30.