



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere
64-1/2015.**

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése
Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság**

**2015. február 12-én
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014.(II. 12.) önkormányzati rendelet módosítása

Az előterjesztést készítette: Finta Zita
Gazdálkodási Osztály

Kezelési megjegyzés: HATÁROZAT-TERVEZET

Döntési változatok száma: 1

Melléletek: 1 db közgyűlési előterjesztés

Véleményezésre megkapta: Könyvvizsgáló

Egyéb szervezet, külső szakértő:

Megtárgyalta:

Jogi és Ügyrendi Bizottság/2015.(....) JÜB. számú határozat

Törvényességi észrevételem nincs:

Dr. Határ Mária
jegyző

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE**

Ügyiratszám: 64-1/2015.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése
Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság
2015. február 12-i ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014.(II. 12.) önkormányzati rendelet módosítása

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013.(II.14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 5.4. pont „A Bizottság véleményezi” rész 5.4.5. pontja alapján a fenti tárgyban készült, mellékelt közgyűlési előterjesztést megtárgyalni és döntését a határozat-tervezetben foglaltak szerint meghozni szíveskedjen.

Kecskemét, 2015. január 15.

**Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester**

HATÁROZAT-TERVEZET

.../2015.(.....) VPB. számú határozat

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014.(II. 12.) önkormányzati rendelet módosítása

A Bizottság megtárgyalta Szemereyné Pataki Klaudia polgármester 64-1/2015. ügyszámú előterjesztését, és az alábbi határozatot hozta:

A Bizottság a fenti tárgyban készült közgyűlési előterjesztést a Közgyűlés számára elfogadásra javasolja.



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere
64-1/2015.**

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése

**2015. február 19-én
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosítása

Az előterjesztést készítette: Finta Zita
Gazdálkodási Osztály

Kezelési megjegyzés: RENDELET-TERVEZET

Döntési változatok száma: 1

Melléletek:

Véleményezésre megkapta: Könyvvizsgáló

Egyéb szervezet, külső szakértő:

Megtárgyalta:

Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság
Jogi és Ügyrendi Bizottság
Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum

../2015.(....) VPB. számú határozat
../2015.(....) JÜB. számú határozat
../2015.(....) ÖÉF. számú határozat

Törvényességi észrevételem nincs:

Dr. Határ Mária
jegyző

Tartalomjegyzék

<u>Hatásvizsgálati lap</u>	4
---	---

<u>Előterjesztés</u> Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosítása	5
---	---

I. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetése	6
1. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással összefüggő módosítása.....	6
2. Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások	7
3. Európai uniós támogatással megvalósuló programok előirányzatai	7
4. Tartalékok felhasználása	8
II. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése	9

<u>Rendelet-tervezet</u>	20
---------------------------------------	----

Rendelet-tervezet mellékletei

1. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
2/a. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. évi bevételei
2/b. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. évi kiadásai
2/c. melléklet	Az általános és céltartalékok 2014. évi előirányzata
2/d. melléklet	Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjainak, projektjeinek bevételei és kiadásai
3/a. melléklet	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2014. évi költségvetési bevételei költségvetési szervenként
3/b. melléklet	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2014. évi költségvetési kiadásai költségvetési szervenként
3/c. melléklet	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2014. évi beruházási és felújítási előirányzatai beruházásonként, felújításonként
3/d. melléklet	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek által európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjainak, projektjeinek bevételei és kiadásai

Az előterjesztés információs mellékletei

- | | |
|--------------------|--|
| 1. számú melléklet | Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési támogatásának módosítása jogcímenként |
| 2. számú melléklet | Könyvvizsgálói vélemény |
| 3. számú melléklet | Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság határozata |
| 4. számú melléklet | Jogi és Ügyrendi Bizottság határozata |
| 5. számú melléklet | Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum határozata |

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosításának rendelet tervezetéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17.§ (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

1. Társadalmi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a helyi társadalomra.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésének módosítását. A 2014. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen környezetre gyakorolt hatásai – különösen a rendelet-tervezet környezetvédelem című fejezetében szereplő környezetvédelmi feladatok tekintetében – vannak.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei – a rendelet-tervezet egészségügy című fejezetében szereplő egészségügyi feladatok tekintetében – vannak.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.



Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere
6000 Kecskemét, Kossuth tér 1.

64-1/2015.

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének
2015. február 19-én tartandó ülésére

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Közgyűlés!

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II.12) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: költségvetési rendelet) 8. § (1) bekezdése értelmében a költségvetési rendelet módosítására negyedévente, valamint szükség szerint kerül sor. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése szerint az önkormányzat a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosíthatja a költségvetését.

A rendelet-tervezet tartalmazza

- az önkormányzatok működési támogatásai címen jelentkező bevételi előirányzatok és a kapcsolódó kiadási előirányzatok változását,
- a felhalmozási célú átvett pénzeszközök címen jelentkező bevételek előirányzatának, és a felhasználásukat biztosító kiadási előirányzatoknak a rendelet-tervezetbe való beépítését,
- az átruházott rendelkezési jog alapján végrehajtott előirányzat módosításokat, előirányzat-átcsoportosításokat.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésének módosítását az előterjesztés II. fejezete tartalmazza.

Az adatok ezer Ft-ban kerülnek feltüntetésre.

I. KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSE

/rendelet-tervezet 2/a-b. mellékletei/

1. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással összefüggő módosítása

Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2014. évi kompenzációja

- *Önkormányzatok működési támogatásai* **8.879**

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* **8.879**

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2014. évi kompenzációjáról szóló 495/2013. (XII. 29.) Korm. rendelet rendelkezik arról, hogy a költségvetési szervek dolgozói a 2011-2012. évi adó- és járulékváltozások ellentételezésére szolgáló kompenzációra jogosultak. A kompenzációt a 2014. év hónapjaira járó illetmények kifizetésével egyidejűleg kell kifizetni. A november hónapra vonatkozó kompenzáció folyósítása a nettó finanszírozás keretében megtörtént. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás átadásra kerül az érintett intézmények részére.

Éven belüli betét halmozott visszaváltása

- *Finanszírozási bevételek* **- 20.138.000**

Éven belüli halmozott betételhelyezés

- *Finanszírozási kiadások* **- 20.138.000**

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 43. § 13. pontjának a) és b) pontja alapján finanszírozási műveletnek minősülő szabad pénzeszköz elhelyezésének és visszavonásának megfelelő mértékben finanszírozási bevételi és finanszírozási kiadási előirányzatot biztosítottunk. Az államháztartás számvitelének változásaival kapcsolatos feladatokról, az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet módosításáról és az államháztartás számvitelének 2014. évi megváltozásával kapcsolatos feladatokról szóló 36/2013. (IX. 13.) NGM rendelet hatályon kívül helyezéséről szóló 37/2014. (XII. 10.) NGM rendelet 1. §-a rendelkezik arról, hogy meg kell szüntetni a kötelezettségvállalást és a követelés előírását, valamint a betétek 2014. évi elhelyezéséből és annak megszüntetéséből származó összeggel le kell csökkenteni.

Víziközmű érdekeltségi hozzájárulás

- *Felhalmozási célú átvett pénzeszközök* **2.862**

Lakossági víziközmű-fejlesztések

- *Beruházások* **2.862**

Az önkormányzat „Víziközmű” elnevezésű alszámlájára érkezett érdekeltségi hozzájárulások összege a költségvetésbe mind bevételi mind kiadási előirányzatként beépítésre kerül.

Társadalmi összefogással megvalósuló közműfejlesztés lebonyolítása

- *Felhalmozási célú átvett pénzeszközök* **8.642**

Lakossági önerős beruházások támogatása

- *Beruházások* **8.642**

Társadalmi összefogással megvalósuló közműfejlesztés lebonyolítása elnevezésű elkülönített számlára a megvalósult beruházások vonatkozásában befolyt lakossági befizetéseknek az önkormányzat fizetési számlájára történő átvezetésével mind a bevételi, mind a kiadási előirányzat megemelésre kerül.

2. Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások

Hírös Sport Nonprofit Kft. által ellátott feladatok támogatása

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre **900**

Emléktábla elkészítése a Boldogasszony téren

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre **600**

Kecskeméti Nemzetközi Jazz Napok

- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre **- 1.500**

A Kecskeméti Nemzetközi Jazz Napok rendezvény a 2014. évben nem került megrendezésre. A szabad előirányzat a Boldogasszony téren felállításra került emléktábla költségeire és a Hírös Sport Nonprofit Kft. részére a kajak-kenu szakosztály infrastrukturális fejlesztésének támogatására került átcsoportosításra.

Részönkormányzatok által ellátott feladatok

- Dologi kiadások **- 1.000**

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervi támogatás folyósítása **1.000**

A „Részönkormányzatok által ellátott feladatok” címen rendelkezésre álló előirányzatról – a városrészi önkormányzatok határozataiban foglalt javaslatok alapján – jelen rendelet-tervezettel 1.000 E Ft átcsoportosításra kerül az intézmények költségvetésébe. A feladatok finanszírozását biztosító támogatási szerződés aláírásra került.

Magyar Holokauszt Emlékév kecskeméti programjai

- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre **- 1.900**

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervi támogatás folyósítása **1.900**

A „Magyar Holokauszt Emlékév kecskeméti programjai” címen rendelkezésre álló előirányzatról közintézmények falán elhelyezésére kerülő emléktáblák tervezésének, elkészítésének költségeihez 1.900 E Ft átcsoportosításra kerül az intézmények költségvetésébe. A feladat finanszírozását biztosító támogatási szerződés aláírásra került.

Az előterjesztésben **nem kerülnek külön nevesítésre** a közgyűlés által jóváhagyott, a költségvetési rendeletben külön címeken szereplő feladatokra rendelkezésre álló **előirányzatban belüli, kiemelt előirányzatok közötti módosítások**, számviteli rendezések. Ezek esetében az előirányzat – a feladat végrehajtásához kapcsolódó pénzügyi teljesítés számviteli elszámolásának megfelelően – az előzőleg engedélyezett kiemelt előirányzatról egy másik kiemelt előirányzatra kerül átcsoportosításra.

3. Európai Unió támogatással megvalósuló programok előirányzatai

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait – elkülönítetten – a rendelet-tervezet 2/d/1-4. mellékletei tartalmazza.

Kecskemét Megyei Jogú Város Településfejlesztési Koncepciójának és Integrált Településfejlesztési Stratégiájának teljes körű felülvizsgálata, átdolgozása /DAOP/

- Beruházások **- 10**

- Dologi kiadások **10**

A projekt számviteli rendezése céljából szükséges elvégezni a fenti módosításokat.

Parádfürdői Ifjúsági Tábort és Erdei Iskola infrastrukturális és szakmai fejleszt. /KEOP/

- Beruházások **- 24**

- Dologi kiadások **24**

A projekt számviteli rendezése céljából szükséges elvégezni a fenti módosításokat.

Közösségi közlekedésfejlesztés-Buszbeszerzés/KÖZOP

- Beruházások	- 80.489
- Dologi kiadások	80.489
- Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	-80.489
- Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	80.489

Az árfolyamvesztéséből adódó árfolyam különbözet számviteli rendezése.

Geotermális Hőtermelési Rendszer kiépítése /IE-E/

- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-22.225
- Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	-19.597

Geotermális Hőtermelési Rendszer kiépítése /IE-E/

- Személyi juttatások	125
- Munkaadókat terhelő járulékok	6
- Dologi kiadások	3.974
- Beruházások	-49.964
- Tartalékok	4.037

A projekt költségvetésében a bevételek és a kiadások átütemezésére, valamint számviteli rendezésre kerül sor, tekintettel arra, hogy a projektmenedzseri és a pályázati és pénzügyi mutatók fordítási kiadásai nem a beruházási kiadások részét képezik.

4. Tartalékok felhasználása

/rendelet-tervezet 2/c. melléklet/

A közgyűlés az önkormányzat költségvetési rendeletének 2/c. mellékletében szereplő, elkülönítetten jóváhagyott céltartalékokkal való rendelkezési jogot – az általa meghatározott keretek között – a polgármesterre ruházta át. Az átruházott jogkörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, illetve a tartalék előirányzatának jelen rendelet-tervezettel történő módosítása az alábbiakban kerül bemutatásra.

Általános tartalék felhasználás

1.383

Járványügyi intézkedések

- Dologi kiadások	831
-------------------	-----

Az önkormányzat által irányított intézményekben a fertőzésveszély elkerülése érdekében fertőtlenítésre került sor.

Magyar Rózsabarátok Társasága

- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400
--	-----

A Magyar Rózsabarátok Társasága részére az Árpádvarosban található Boldogasszony Rózsakert kialakítási költségeihez 400 E Ft támogatással járult hozzá az önkormányzat.

Állami támogatás visszafizetése

- Elvonások és befizetések	42
----------------------------	----

Az 1CE028P1/02 számú FREE elnevezésű projekttel kapcsolatosan 124,05 EUR visszafizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak. A Kecskemét és Térsége Többcélú Társulás megszűnését követően a lezárt projekttel kapcsolatos elszámolási feladatokat az önkormányzat végezte el.

Helyi adó túlfizetés visszautalása

- Dologi kiadások	110
-------------------	-----

Az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény 43. § (5)-(7) bekezdései értelmében az adózó az adott adóra adótartozásánál nagyobb összeget fizetett be az adóhatósághoz, az

adóhatóság a túlfizetés összegét az adózó kérelmére az adózó által megjelölt adószámlára számolja el. Ha az adózónak adótartozása nincs, és bevallási kötelezettségeinek eleget tett, rendelkezhet a fennmaradó összeg visszafizetéséről. Az adóhatóság számlájára tévesen befizetett összeg visszafizetését a befizető a túlfizetésre vonatkozó szabályok szerint igényelheti, amennyiben az adóhatóságnál nyilvántartott adótartozása nincs. 2014 decemberében 110 E Ft túlfizetés visszautalására került sor.

Pályázati és fejlesztési tartalék **-73.849**

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervi támogatás folyósítása **-73.849**

A Kecskeméti Katona József Színház költségvetéséből 73.849 E Ft visszavonásra kerül, mivel a Városi Mozi épületében kialakítandó Hírös Város Turisztikai Központ projekt építési munkálatai során felmerült többletkiadások kifizetésére a 2015. évben kerül sor.

Intézményi kiadások tartaléka **1.574**

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervi támogatás folyósítása **1.574**

II. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

/rendelet-tervezet 3/a-e. melléklet/

Az intézmények költségvetésébe történő előirányzat átcsoportosítások

A költségvetési szerveknél és az egyházak közcélú tevékenységet folytató intézményeinél foglalkoztatottak 2014. évi kompenzációjáról szóló 495/2013. (XII. 29.) Korm. rendelet tartalmazta a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2014. évi havi illetmény kompenzációját. A rendelet 7. § (1) bekezdése szerint a Magyar Államkincstár a helyi önkormányzatok részére – a nettó finanszírozás keretében – a kifizetés hónapjában elszámolta a kifizetett havi kompenzációnak a munkáltatót terhelő, közterheket magában foglaló bruttó összegét. Az önkormányzat által fenntartott intézmények 2014. november havi illetmény kompenzációjának összege 8.879 E Ft, mely előirányzati összeg beépítésre kerül az intézmények költségvetésébe.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata intézményeinek – az önkormányzat 2014. évi költségvetésében kezelt intézményi kiadások tartaléka terhére, jubileumi jutalomra, felmentési illetményre, és ezek járulékvonzataira – előirányzat módosításként 1.105 E Ft kerül beépítésre az érintett intézmények költségvetésébe.

A közfoglalkoztatáshoz nyújtható támogatásokról szóló 375/2010 (XII.31.) Korm. rendelet 4. §. (3) bekezdése alapján a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatásának mértéke a közfoglalkoztatási bér és az ahhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó mértékének 70-100 %-áig terjedhet. Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatást 90 %-os mértékben támogatja. A fennmaradó 10 % az intézményi kiadások tartaléka előirányzatában került megtervezésre. Az intézményeknél kifizetésre került közfoglalkoztatás támogatással nem érintett részéhez 469 E Ft összegű költségvetési támogatás kerül beépítésre az érintett intézmények költségvetésébe.

POLGÁRMESTERI HIVATAL KÖLTSÉGVETÉSE

Az intézmény költségvetésén belüli előirányzat módosítás, átcsoportosítás

A Polgármesteri Hivatalban folyó felújítási munkálatok során szükségessé vált előirányzat átcsoportosítás a felújítások kiemelt előirányzatáról a beruházások kiemelt előirányzatára 4.632 E Ft összegben.

EGÉSZSÉGÜGYI ÉS SZOCIÁLIS ÁGAZAT

Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága

Igazgatóság

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) 32. § (6) bekezdése alapján a 25 év alatti, valamint az 55 év feletti, továbbá a képzettséget nem igénylő (egyszerű) munkakörben foglalkoztatott munkavállalók, valamint a gyestről visszatérő és tartós munkanélküliség után elhelyezkedő munkavállalók foglalkoztatásához kapcsolódó 2014. évi szociális hozzájárulási adó változásból eredő kiadási megtakarításait kötelesek befizetni a központi költségvetés javára a tárgy hónapot követő hónap 20. napjáig. Az intézmény a fenti jogszabály alapján a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatáról korábban átcsoportosítást kért a visszafizetés érdekében, a teljesítési adatok alapján az alábbi átvezetések szükségesek:

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 135
- *Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések* - 135

Az egészségügyi tevékenység végzésének egyes kérdéseiről szóló 2003. évi LXXXIV. törvény 16/D §. (2) bekezdése alapján az intézmény olyan egészségügyi dolgozót alkalmaz közalkalmazotti jogviszony keretében, aki a nyugdíj ellátás folyósítása helyett a 2013. július 1-től a továbbfoglalkoztatást választotta. A fenti jogszabály előírásai alapján a munkáltató jövedelem kiegészítésben részesítheti a közalkalmazottat, melyhez kapcsolódóan korábban előirányzat módosítást kezdeményezett az intézmény, a teljesítési adatok alapján az alábbi módosítások szükségesek:

- *Személyi juttatások* - 88
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 24
- *Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről (OEP támogatás)* - 112

Az intézmény működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 60 E Ft-tal emelkedik meg, melyet az alábbi források biztosítottak:

- *Bácsvíz Zrt. – Idősek Világnapja rendezvény megvalósításához* 30
- *Kecskeméti Termostar Hőszolgáltató Kft.*
– Idősek Világnapja rendezvény megvalósításához 30

A fenti összegből a dologi kiadások előirányzata kerül megemelésre.

Az intézmény felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata 150 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

➤ *Generali a Biztonságért Alapítvány – támogatása biztosított* 150

A fenti összegből a beruházási kiadások előirányzata kerül megemelésre, sóterápiás készülék beszerzése érdekében.

Az intézmény keretében működő Margaréta Otthonban lakó ellátott ajándékozása, és felajánlása, valamint a teljesítési adatok alapján az alábbi előirányzat módosítások szükségesek:

➤ *Beruházási kiadások* 200

➤ *Felhalmozási célú átvett pénzeszközök* 200

➤ *Dologi kiadások* - 200

➤ *Működési célú átvett pénzeszközök* - 200

A beruházási kiadások előirányzata a Margaréta Otthon demens részlegénél kerítés kialakítása érdekében kerül megemelésre.

Az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte, a korábban Részönkormányzati támogatásból – Forradalom utcai Bölcsőde részére játékok, eszközök beszerzéséhez – elnyert támogatások felhasználása érdekében:

➤ *Dologi kiadások* 69

➤ *Beruházási kiadások* - 69

Az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte, a korábban Vis maior támogatásból – Családsegítő Szolgálatnál szennyvízvezeték cseréjéhez – elnyert támogatás felhasználása érdekében:

➤ *Beruházási kiadások* 694

➤ *Felújítási kiadások* - 694

Az elhasználódott eszközök pótlására korábban megkért előirányzat tényleges számviteli könyvelése alapján az alábbi előirányzat módosítások szükségesek:

➤ *Dologi kiadások* 484

➤ *Beruházási kiadások* - 484

Alapellátás

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A költségvetési törvény 32. § (6) bekezdésében foglaltak alapján a 2014. évi szociális hozzájárulási adó változásából eredő kiadási megtakarításokat be kell fizetni a központi költségvetés javára. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó jogcím és az elvonások és befizetések befizetési kötelezettség jogcím között évközben átcsoportosított összeget a tényleges teljesítés alapján szükséges rendezni:

➤ *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 14

➤ *Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések* - 14

Az Alapellátás felhalmozási kiadásainak teljesítési adatai alapján az alábbi előirányzat módosítás szükséges:

➤ *Dologi kiadások* - 337

➤ *Beruházási kiadások* 337

A beruházási kiadások előirányzata szakmai eszközök beszerzése érdekében kerül megemelésre.

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 14 E Ft-tal emelkedik meg az Országos Egészségbiztosítási Pénztár támogatása alapján:

- *Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről* 14
- *Dologi kiadások* 14

Őszirózsa Időskorúak Gondozóháza

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai

Az elhasználódott eszközök pótlására megkért előirányzat tényleges számvetési könyvelése alapján az alábbi előirányzat módosítások szükségesegek:

- *Dologi kiadások* 75
- *Beruházási kiadások* - 75

KÖZNEVELÉSI ÁGAZAT

Belvárosi Óvoda

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 893 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított* 893

A fenti összegből személyi juttatások előirányzata 764 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 103 E Ft-tal, valamint a dologi kiadások előirányzata 26 E Ft-tal kerül megemelésre.

Az intézmény a költségvetésében lévő kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást kezdeményezett 93 E Ft összegben az alábbiak szerint:

- *Dologi kiadások* - 93
- *Beruházási kiadások* 93

A beruházási kiadások előirányzatának megemelésére étkeztetési programhoz szükséges nyomtató beszerzése érdekében kerül sor.

Corvina Óvoda

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 712 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított* 712

A fenti összegből személyi juttatások előirányzata 627 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 85 E Ft-tal kerül megemelésre.

Az intézmény a költségvetésében lévő kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást kezdeményezett 6.000 E Ft összegben az alábbiak szerint:

- *Személyi juttatások* - 4.724

- *Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 1.276
- *Dologi kiadások* 6.000

Kálmán Lajos Óvoda

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata 10 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított* 10

A fenti összegből személyi juttatások előirányzata 9 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1 E Ft-tal kerül megemelésre.

Az intézmény a költségvetésében lévő kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást kezdeményezett 509 E Ft összegben az alábbiak szerint:

- *Dologi kiadások* - 509
- *Beruházási kiadások* 509

A beruházási kiadások előirányzatának megemelésére porszívó, vasaló, konyhai eszközök, notebook, telefonkészülék, hifi torony, rádiómagnó és forgószék beszerzése érdekében kerül sor.

Széchenyivárosi Óvoda

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 933 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított* 933

A fenti összegből személyi juttatások előirányzata 812 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 110 E Ft-tal, dologi kiadások előirányzata 11 E Ft-tal kerül megemelésre.

Az intézmény költségvetésének dologi kiadási előirányzatából 784 E Ft átcsoportosítását kezdeményezte az alábbiak szerint:

- *Dologi kiadások* - 784
- *Beruházási kiadások* 784

A beruházási kiadások előirányzatának megemelésére az intézmény működéséhez szükséges konyhai eszközök (hűtőgép, mosógép, vasaló, mikrohullámú sütő) beszerzése érdekében kerül sor.

Művészeti Óvoda

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Az intézmény az Árpádváros Városrészi Önkormányzattól 1.000 E Ft támogatásban részesült a Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola, Gimnázium, Szakközépiskola és Alapfokú

Művészeti Iskola részére kamerarendszer telepítésére, fejlesztésére. A támogatási összeg az alábbiak szerint kerül beépítésre az intézmény költségvetésébe:

- *Beruházási kiadások* 1.000
- *Irányító szervei támogatás* 1.000

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcíme 707 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított* 707

A fenti összegből személyi juttatások előirányzata 623 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 84 E Ft összeggel kerül megemelésre.

Az intézmény a költségvetésében lévő kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást kezdeményezett 2.074 E Ft összegben az alábbiak szerint:

- *Dologi kiadások* - 2.074
- *Beruházási kiadások* 2.074

A beruházási kiadások előirányzatának megemelésére hűtőszekrény, beépített toléajtós szekrény, óvodai fejlesztő eszközök, konyhai eszközök beszerzése érdekében kerül sor.

KULTURÁLIS ÁGAZAT

Katona József Színház

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai

Az önkormányzat az intézmény DAOP 2.1.1/J-12-2012-00888 „Hírös Város Turisztikai Központ kialakítása” projektjéhez a nem támogatott kiadások fedezetére 83.134 E Ft támogatást biztosított intézményfinanszírozás formájában. Ebből az összegből a 2014. évi eredeti költségvetésbe beépítésre került 20.076 E Ft intézményfinanszírozás, illetve Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2014. évi költségvetési rendelet 2014. november 13-i módosítása alkalmával 10.875 E Ft, illetve a 2014. december 18-i módosítás alkalmával még 52.183 E Ft támogatást biztosított intézményfinanszírozás formájában. Az intézmény tájékoztatást nyújtott, hogy a könyvelési adatok alapján a 2014. évben a nem támogatott kiadásokból 9.285 E Ft kiadás teljesült, A kifizetésre nem került 73.849 E Ft finanszírozási előirányzatból 52.183 E Ft nincs kötelezettségvállalással terhelve, 21.666 E Ft pedig éven túli kötelezettségvállalással terhelt, így 73.489 E Ft finanszírozás az intézménytől visszavonásra kerül, amely az önkormányzat pályázati és fejlesztési tartalékát növeli. Ugyanez az összeg az intézmény 2015. évi költségvetésébe eredeti előirányzatként kerül beállításra intézményfinanszírozásként a nem támogatott kiadások fedezetére.

- *Irányító szervei támogatás* - 73.849
- *Beruházási kiadások* - 73.849

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcíme 7.900 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

- *Nemzeti Kulturális Alap – Négy Évszak, Ötödik és Carmen c. előadások forgalmazása* 300
- *Nemzeti Kulturális Alap – Diótörő c. előadás támogatása* 500
- *Nemzeti Kulturális Alap – Szín-tár megvalósításához* 1.000

- *Nemzeti Kulturális Alap – Cirkuszkocsi c. előadás támogatása* 1.000
- *Nemzeti Kulturális Alap – Tethely c. előadás megvalósítása* 600
- *Nemzeti Kulturális Alap – Négy Évszak City Balett c. előadás forgalmazása* 500
- *Nemzeti Kulturális Alap – Passió bemutatásának támogatása* 4.000

A fenti összegből személyi juttatások előirányzata 2.400 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 480 E Ft összeggel, valamint a dologi kiadások előirányzata 5.020 E Ft összeggel kerül megemelésre.

Az intézmény működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök bevételeinek előirányzata 40.789 E Ft összegben kerül megemelésre, mely összegből 40.289 E Ft-ot a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény alapján vállalkozások, illetve magánszemély SZJA 1 %-ának felajánlása biztosították az előadások megvalósításához, 500 E Ft pedig egy vállalkozó által színészolimpia költségeihez történő hozzájárulás. A kiadások az alábbiak alapján kerülnek felosztásra:

- *Személyi juttatások* 4.106
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 901
- *Dologi kiadások* 18.640
- *Beruházási kiadások* 17.142

A fenti összegből a beruházási kiadások előirányzata 17.142 E Ft értékben kerül megemelésre hangtechnikai eszközök, valamint villamossági eszközök beszerzése érdekében az előadások megvalósításához.

Az intézmény Európai Unió projektjeit érintő változások

A egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata 4.472 E Ft-tal csökken, mivel a TÁMOP – 3.2.13-12/1-203-0016 „Ide nekem az oroszánt is” színházi pedagógiai projekt 2014. évre tervezett kiadásaiból és bevételeiből 4.472 E Ft áthúzódik a 2015. évre, mivel a szerződések teljesítési ideje 2015. március 31-re változott.

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 4.472
- *Személyi juttatások* - 236
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 64
- *Dologi kiadások* - 4.172

A DAOP 2.1.1/J-12-2012-00888 „Hírös Város Turisztikai Központ kialakítása” projekt munkálatai a bontási munkák során felmerült statikai és szerkezeti problémák miatt nem a tervezett ütemben zajlottak, így a kifizetések és a kifizetésekhez kapcsolódó támogatási összegek lekérése is áthúzódik a 2015. évre, a beruházás befejezésének engedélyezett időpontja: 2015. szeptember 30. Emiatt az intézmény előirányzat-módosítási kezdeményezésére mind a kiadási mind a bevételi előirányzatok 269.184 E Ft-tal csökkennek az alábbiak szerint:

- *Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* - 254.626
- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 14.558
- *Beruházási kiadások* - 254.626
- *Dologi kiadások* -14.558

Ciróka Bábszínház

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata 8.650 E Ft-tal emelkedik meg az alábbiak szerint:

- *Nemzeti Kulturális Alap – Bábszínházi találkozó 2013. évi támogatása* 750

- *Nemzeti Kulturális Alap – Almafácska, Kuckómóka, Kukucs, Csigaház támogatása* 800
- *Nemzeti Kulturális Alap – „Kékruhás kislány története” forgalmazásának támogatása* 400
- *Nemzeti Kulturális Alap – Bábszínházi találkozó 2014. évi támogatása* 6.000
- *Nemzeti Kulturális Alap – „Tündér Ballonkabátban” bemutatásának támogatása* 700

A fenti összegből személyi juttatások előirányzata 2.361 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 472 E Ft-tal, valamint a dologi kiadások előirányzata 5.817 E Ft összeggel kerül megemelésre.

Az intézmény működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök bevételeinek előirányzata 6.515 E Ft összegben kerül megemelésre, melyet a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény alapján vállalkozások, illetve magánszemély SZJA 1 %-ának felajánlása biztosították az előadások megvalósításához:

- *Személyi juttatás* 340
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 91
- *Dologi kiadások* 5.127
- *Beruházási kiadások* 957

A beruházási kiadásokból hangtechnikai eszközök vásárlására kerül sor az intézmény részére.

Az intézmény a költségvetésében lévő kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást kezdeményezett 122 E Ft összegben az alábbiak szerint:

- *Dologi kiadások* - 122
- *Beruházási kiadások* 122

A beruházási kiadások előirányzatának megemelésére ventilátorok, centrifuga, tűzláng effekt gép, szünetmentes táp, monitor beszerzése érdekében kerül sor.

Az intézmény Európai Unió projektjeit érintő változások

A TÁMOP – 3.2.3/A-11/1-20-2012-0037 „Képzés szárnyán” c. projekt 2014. évben lezárult, az elszámolás benyújtásra került. A pályázattal kapcsolatban a benyújtott elszámolásnak megfelelően 1.158 E Ft kiadási és 912 E Ft bevételi előirányzat átcsoportosítása szükséges:

- *Beruházási kiadások* - 1.045
- *Felújítási kiadások* - 113
- *Dologi kiadások* 1.158
- *Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* - 912
- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* 912

A TÁMOP – 3.2.13-1261-2013-0008 „Csupa virág a világ!” projekt 2014. évre tervezett kiadásaiból és bevételeiből 5.518 E Ft áthúzódik a 2015. évre., így az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata, illetve a hozzá kapcsolódó kiadások előirányzatai 5.518 E Ft-tal csökkennek. A pályázat befejezésének engedélyezett időpontja 2015. február 28-ra módosult.

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 5.518
- *Személyi juttatások* - 841
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 227
- *Dologi kiadások* - 4.450

Kecskeméti Ifjúsági Otthon

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 3.581 E Ft-tal emelkedik meg az Europa Cinema támogatása alapján, melyet az Otthon Mozi működéséhez, valamint az Európában készült filmek bemutatásához biztosított:

- *Működési célú átvett pénzeszköz* 3.581
- *Dologi kiadások* 3.581

Az intézmény költségvetésének beruházási kiadások előirányzatából 1.178 E Ft átcsoportosítását kezdeményezte dologi kiadásokra, mivel a beszerzések szakmai anyagként merültek fel:

- *Dologi kiadások* 1.178
- *Beruházási kiadások* - 1.178

Az intézmény költségvetésének felújítási kiadási előirányzatából 1.175 E Ft átcsoportosítását kezdeményezte a dologi kiadásokra, mivel a korábban tervezett teázó padlóburkolatának, és mosdóhelyiség felújítására nem került sor:

- *Dologi kiadások* 1.175
- *Felújítási kiadások* - 1.175

A TÁMOP 5.2.5/B-10/2-2010-0125 „Nyitott kapuk – Ifjúságfejlesztési Kecskeméten” és a TÁMOP 3.2.13/12/1-2012-0352 „SZINE – JAVA Kecskeméten” uniós pályázatok megvalósításához, lezárásához kapcsolódóan, az eredetileg szakmai szolgáltatásként a dologi kiadásokba betervezett összegből a kiadások személyi juttatásként, és hozzá kapcsolódóan munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóként merültek fel, ezért az alábbi előirányzat módosítások szükségesek:

- *Személyi juttatások* 3.219
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 719
- *Dologi kiadások* - 3.938

HELPI Ifjúsági Iroda és Fejlesztő Műhely

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 940 E Ft-tal emelkedik meg, amelyből

- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított* 456
- *Nemzeti Család- és Szociálpolitikai Intézet – Kalandozó Ifjúsági táborhoz biztosított* 484

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 447 E Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 175 E Ft-tal, valamint a dologi kiadások előirányzata 318 E Ft összeggel kerül megemelésre.

Az intézmény az alábbi átvezetéseket kezdeményezte:

- *Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről* 180
- *Felhalmozási célú átvett pénzeszközök* - 180

Az intézmény költségvetésének beruházási kiadási előirányzatából 387 E Ft átcsoportosítását kezdeményezte, mivel a beszerzések szakmai anyagként merültek fel:

- *Dologi kiadások* 387

Kecskeméti PlanetáriumAz intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény költségvetésében TÁMOP-3.2.3/A-11/1-2012-0047. számú Városunk csillagai pályázatból megvásárolni kívánt LCD monitor beszerzéséhez előirányzat átcsoportosítás szükséges az alábbiak szerint:

- *Dologi kiadások* -15
- *Beruházási kiadások* 15

Bács-Kiskun Megyei Katona József KönyvtárAz intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény az év közben jelentkező, munkaadót terhelő járulékok előirányzata terhére történő táppénz hozzájárulás elszámolása miatt az alábbi átcsoportosítást kezdeményezte:

- *Személyi juttatások* -436
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 436

Kecskeméti Katona József MúzeumAz intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Az önkormányzat költségvetésében szereplő Magyar Holokauszt Emlékév megnevezésű előirányzat terhére 1.900 E Ft támogatás biztosítására kerül sor, az alábbiak szerint:

- *Dologi kiadások* 1.900
- *Irányító szervei támogatás* 1.900

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 4.500 E Ft-tal emelkedik meg, a Nemzeti Kulturális Alap, „Hazatérnek 1914-2014.” címmel az I. Világháborút bemutató vándorkiállítás megvalósítására biztosított támogatása miatt:

- *Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről* 4.500
- *Dologi kiadások* 4.500

Az intézmény működési célú átvett pénzeszköz előirányzata 480 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

- *Ásatárs Kft. – „Archeologia Cumania III. kötetének megjelentetésére* 450
- *Bács-Kiskun Megyei Gyógyszerész Kamara Lóránd Nándor emlékkonferencia megvalósítására* 30

A fenti összeggel a dologi kiadások előirányzata kerül megemelésre.

Az intézmény az alábbi átcsoportosítást kezdeményezte:

- *Dologi kiadások* -1.450
- *Felújítási kiadások* 1.450

a Cifrapalota majolika restaurálási munkálataihoz kapcsolódó többletfeladatok költségeinek biztosítása érdekében.

EGYÉB ÁGAZAT

Piac- és Vásárigazgatóság

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása

A költségvetési törvény 32. § (6) bekezdésében foglaltak alapján a 2014. évi szociális hozzájárulási adó változásából eredő kiadási megtakarításokat be kell fizetni a központi költségvetés javára. A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó jogcím és a dologi kiadások jogcím között évközben átcsoportosított összeget a tényleges teljesítés alapján szükséges rendezni:

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 542
- *Dologi kiadások* -542

Az intézmény költségvetésének dologi előirányzatából 149 E Ft átcsoportosítását kezdeményezte az elhasználódott, selejtezésre került eszközök pótlása érdekében az alábbiak szerint:

- *Dologi kiadások* -149
- *Beruházási kiadások* 149

A beruházási kiadások előirányzatának megemelésére irodabútorok beszerzése érdekében kerül sor.

Kecskeméti Közterület-felügyelet

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 358 E Ft-tal emelkedik meg, a Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja közfoglalkoztatásra biztosított támogatása alapján, az alábbiak szerint:

- *Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről* 358
- *Személyi juttatások* 315
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 43

Az intézmény személyi juttatások maradványát érintő munkaadót terhelő járulékok fedezetének biztosítása érdekében az alábbi előirányzat átcsoportosítást kezdeményezte:

- *Személyi juttatások* -254
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 254

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztést megtárgyalni, a határozat-tervezetet és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Kecskemét, 2015. január 23.

Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester

RENDELET-TERVEZET
Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
...../2015.(.....) önkormányzati rendelete

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2014. évi költségvetéséről szóló
2/2014. (II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 4.4.3. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Jogi és Ügyrendi Bizottság, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 5.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság, valamint a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 6. § (3) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II. 12.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A közgyűlés az önkormányzat 2014. évi

a) költségvetési bevételeinek összegét	33.916.447 E Ft-ban
b) költségvetési kiadásainak összegét	38.209.899 E Ft-ban
c) költségvetési egyenlegének összegét	- 4.293.452 E Ft-ban
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összegét	- 759.033 E Ft-ban
2. felhalmozási célú összegét	- 3.534.419 E Ft-ban

állapítja meg.

(2) A közgyűlés az önkormányzat 2014. évi költségvetésének

a) finanszírozási kiadásait	4.242.187 E Ft-ban
b) kiadási főösszegét	42.452.086 E Ft-ban
c) összesített hiányát	8.535.639 E Ft-ban
ezen belül a hiány	
1. működési célú összegét	4.575.195 E Ft-ban
2. felhalmozási célú összegét	3.960.444 E Ft-ban

állapítja meg.

(3) A közgyűlés az (2) bekezdés c) pontjában szereplő költségvetési hiány finanszírozását

1. költségvetési maradvány működési célú igénybevételével	1.224.032 E Ft-ban
2. költségvetési maradvány felhalmozási célú igénybevételével	3.512.137 E Ft-ban
3. éven belüli betét halmozott visszaváltásával	1.266.000 E Ft-ban
4. likvid hitel halmozott igénybevételével	2.533.470 E Ft-ban

hagyja jóvá.

(4) A közgyűlés az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzatát 9.275.027 E Ft-ban állapítja meg.”

2. §

- (1) A R. 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A R. 2/a-c. mellékletei helyébe a 2/a-c. mellékletek lépnek.
- (3) A R. 2/d/4. melléklete helyébe a 2/d/1. melléklet lép,
A R. 2/d/6. melléklete helyébe a 2/d/2. melléklet lép,
A R. 2/d/10. melléklete helyébe a 2/d/3. melléklet lép,
A R. 2/d/18. melléklete helyébe a 2/d/4. melléklet lép.
- (4) A R. 3/a-d. mellékletei helyébe a 3/a-d. mellékletek lépnek.
- (5) A R. 3/e/4. melléklete helyébe a 3/d/1. melléklet lép,
A R. 3/e/5. melléklete helyébe a 3/d/2. melléklet lép,
A R. 3/e/6. melléklete helyébe a 3/d/3. melléklet lép,
A R. 3/e/7. melléklete helyébe a 3/d/4. melléklet lép.

3. §

A R. V. Záró rendelkezések fejezete a következő 33. §-sal egészül ki:

„E rendeletnek a Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2015. (II. 19.) önkormányzati rendelet 1-2. §-ával módosított 2. §-át, 1. mellékletét, 2/a-c, 2/d/4, 2/d/6, 2/d/10, 2/d/18, 3/a-d, 3/e/4, 3/e/5, 3/e/6, 3/e/7 mellékletei rendelkezéseit 2014. december 31-i hatállyal kell alkalmazni.”

Záró rendelkezések

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a hatálybalépését követő napon hatályát veszti.

Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester

Dr. Határ Mária
jegyző