



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere
20253-3/2014.**

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése

**2014. december 18-án
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 ÉS HATÁROZAT-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

../2014.(....) VPB. számú határozat
../2014.(....) JÜB. számú határozat
../2014.(....) 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 össze nem függő módosítása.....	6
2. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással összefüggő módosítása.....	6
3. Európai uniós támogatással megvalósuló programok előirányzatai	8
4. Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások	10
5. Tartalékok felhasználása	10
II. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése	12
III. Többéves kihatással járó döntések	20
IV. Határozat-tervezet indoklása.....	22

<u>Határozat-tervezet</u>	24
--	----

<u>Rendelet-tervezet</u>	26
---------------------------------------	----

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 2014. évi engedélyezett létszáma, valamint az általuk foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként
- 3/e. melléklet Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek által európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjainak, projektjeinek bevételei és kiadásai
4. melléklet Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

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.

20253-3/2014.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének
2014. december 18-án 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.

A rendelet-tervezet tartalmazza

- az önkormányzatok működési támogatásai címen jelentkező bevételi előirányzatok és a kapcsolódó kiadási előirányzatok változását,
- az egyéb működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 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 előterjesztés III. fejezete tartalmazza azokat a feladatokat, melyek vonatkozásában a pénzügyi teljesítésre a tárgyév végéig nem kerül sor, a tervezett fizetési kötelezettségvállalásra – a tárgyéven túli kötelezettségvállalás közgyűlés általi jóváhagyását követően – a következő évek költségvetésének terhére kerül sor.

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 össze nem függő módosítása

1.1. ÚJ FELADATOK, PÓTELŐIRÁNYZAT IGÉNYEK 33

Általános tartalék 33

- Tartalékok

Az alábbi 1.2. pont alatt felsorolt nem tervezett bevétel előirányzatával a tartalék előirányzata kerül növelésre.

1.2. FELHASZNÁLHATÓ FORRÁSOK 33

Többletbevételek

Nyári gyermekétkeztetés

- Önkormányzatok működési támogatásai

33

A szociális nyári gyermekétkeztetés 2014. évi támogatásáról szóló 20/2014.(III.20.) EMMI rendelet 10.§ (1) bekezdése alapján az emberi erőforrások minisztere többlettámogatásban részesítette az önkormányzatot a nyári gyermekétkeztetési feladatok ellátására vonatkozóan.

2. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással összefüggő módosítása

Társadalmi összefogással megvalósuló közműfejlesztés lebonyolítása 1.019

- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Lakossági önerős beruházások támogatása 1.019

- Beruházások

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.

Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2014. évi kompenzációja

- Önkormányzatok működési támogatásai

9.037

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervi támogatás folyósítása

9.037

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. Az október hónapra vonatkozó kompenzáció folyósítása a nettó finanszírozás keretében megtörtént. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás átadásra kerül az érintett intézmények részére.

Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása	
- <i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	1.268
Intézmények finanszírozása	
- <i>Irányító szervi támogatás folyósítása</i>	507
Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ Nonprofit Kft.	
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	761
<p>A központi költségvetés hozzájárulást biztosít a települési önkormányzatok részére a prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény szerinti kifizetésekhez. A 2014. évi III. ütemben nyújtott támogatás folyósítására a nettó finanszírozás keretében került sor. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás átadásra kerül az érintett intézmények részére.</p>	
Téli átmeneti közfoglalkoztatási feladatok	
- <i>Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről</i>	-48.000
Téli átmeneti közfoglalkoztatási feladatok	
- <i>Személyi juttatások</i>	-43.000
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	-5.000
<p>A téli átmeneti közfoglalkoztatási feladatokra tervezett előirányzaton megtakarítás mutatkozik, mivel a programban a közfoglalkoztatottak alkalmazása eltérő létszámban valósult meg, így mind a bevételi, mind a kiadási előirányzat azonos összeggel csökkentésre kerül.</p>	
Nemzeti Stadionfejlesztési Program	
- <i>Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről</i>	-360.017
- <i>Működési bevételek (Általános forgalmi adó visszatérülése)</i>	-151.200
Nemzeti Stadionfejlesztési Program	
- <i>Beruházások</i>	-511.217
<p>Az Emberi Erőforrások Minisztérium Sportért Felelős Államtitkárság Sportügyi Főosztály Sportlétesítményi Osztálya értesítette önkormányzatunkat, hogy a stadionfejlesztési program keretében igényelhető támogatási előleg csak a nem építési engedélyköteles tevékenységhez kapcsolódóan igényelhető a 2014. évben. Előlegként 199.983 E Ft érkezik be az idei évben, így mind a bevételi, mind a kiadási előirányzat csökkentésre kerül. A fennmaradó támogatás és annak felhasználása a következő évben jelentkezik.</p>	
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	- 200.000
- <i>Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről</i>	- 400.000
- <i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	200.000
Általános tartalék	- 200.000
- <i>Tartalékok</i>	
<p>A megyei önkormányzati tartalékból nyújtott támogatásokról és a rendkívüli önkormányzati támogatásokról szóló 7/2014. (I.31.) BM rendelet alapján az önkormányzat 406.000 E Ft összegű önkormányzati támogatást igényelt. A támogatás igényléséről Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 266/2014.(XI.13.) határozatával döntött. Az önkormányzat a 2014. évben 200.000 E Ft támogatásban részesül, így az eredeti előirányzatként tervezett bevétel csökkentésre kerül.</p>	

Likvid hitel halmozott igénybevétele **2.533.470**

- *Finanszírozási bevételek*

Likvid hitel halmozott visszafizetése **2.533.470**

- *Finanszírozási kiadások*

A finanszírozási műveletnek minősülő likvid hitel igénybevétele esetén finanszírozási bevételt, a likvid hitel visszafizetése esetén finanszírozási kiadást kell elszámolni. Nettósításra nincs lehetőség, így az állományváltozást bruttó módon kell elszámolni.

Éven belüli betét halmozott visszaváltása **21.404.000**

- *Finanszírozási bevételek*

Éven belüli halmozott betételhelyezés **21.404.000**

- *Finanszírozási kiadások*

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 biztosítunk.

Bácsvíz Zrt-től karácsonyi díszvilágításra kapott támogatás **1.000**

- *Működési célú átvett pénzeszközök*

Általános tartalék **1.000**

- *Tartalékok*

A Bácsvíz Zrt. felajánlása alapján a társaság a 2014. évi karácsonyi főtéri díszvilágítás kiépítésének finanszírozásához 1.000 E Ft támogatást nyújt az önkormányzat részére. A díszvilágítás kiépítéséhez szükséges előirányzat már beépítésre került, így a támogatás összegét az általános tartalékba helyezjük.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az államháztartáson kívüli források átvételéről és az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokról szóló 28/2013. (IX.12.) önkormányzati rendelete 6. §. (1) bekezdése szerint a közgyűlés a határozat-tervezetben foglaltak szerint dönt.

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/1-8. mellékletei tartalmazzák.

Kadafalvi Óvoda fejlesztése /DAOP/

- *Beruházások* **-19**

- *Dologi kiadások* **19**

A módosult számvetési szabályoknak megfelelően szükséges a számvetési rendezés a dologi kiadások és a beruházások kiemelt előirányzatok között.

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

- *Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről* **-15**

- *Dologi kiadások* **-15**

- *Pénzmaradvány* **6.325**

- *Beruházások* **6.325**

A módosult számvetési szabályoknak megfelelően szükséges a számvetési rendezés.

Szociális jellegű városrehabilitáció /DAOP/

- Beruházások	- 73.077
- Felújítások	73.077

A módosult számviteli szabályoknak megfelelően szükséges a számviteli rendezés a beruházások és a felújítások kiemelt előirányzatok között.

Kecskemét város térségi kerékpárút-hálózat fejlesztés /KÖZOP/

- Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	-244.633
- Beruházások	-244.633

A Támogatási szerződés 3. számú módosítása 2014. november 27-én lépett hatályba, mely szerint a projekt megvalósulásának tervezett napja 2015. szeptember 30-ra változott. Ennek megfelelően szükséges a kivitelezési szerződés módosítása is, melynek meg kell történnie 2014. december 31-ig. A kiadások és a bevételek évek közti átcsoportosítása ezen változásnak megfelelően történt meg.

Közösségi közlekedésfejlesztés-Buszbeszerzés/KÖZOP

- Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	- 47.842
- Működési bevételek (Visszaigényelhető Áfa bevétel)	- 1.201
- Dologi kiadások	- 47.842
- Visszaigényelhető Áfa-kiadás	- 1.201
- Dologi kiadások (árfolyamvesztés)	13.610

Pályázati és fejlesztési tartalék

- Tartalékok	-13.610
--------------	----------------

A KÖZOP-5.5.0-09-2012-0007 azonosítójú projektben megvalósuló tervezés szakasz megváltozása miatt a kivitelezési projekt is időben 2015. év végén valósulhat meg, ezért a 2014. és 2015. évi költségvetés mind a bevételi, mind a kiadási előirányzat tekintetében átütemezésre kerül.

Hírös Agóra multifunkcionális közösségi központ létrehozása Kecskeméten /TIOP/

- Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	-99.058
- Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	-2.271
- Beruházások	- 99.058
- Személyi juttatások	- 525
- Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 141
- Tartalékok	666
- Dologi kiadások	- 2.271

A kivitelezésre vonatkozó vállalkozói szerződés megkötésekor a vállalkozó kisebb mértékű szállítói előleget igényelt a jogszabályi lehetőséghez képest, valamint a közbeszerzési eljárásokat bonyolító cég feladatainak egy része 2015. évre húzódik át, így 2014. évről 2015. évre a bevételek és kiadások átütemezése szükséges.

Hírös óvodák fejlesztése

- Személyi juttatások	665
- Munkaadókat terhelő járulékok	-25
- Dologi kiadások	- 640

A projekt keretében szervezett tanfolyamon reprezentációs kiadások is elszámolásra kerültek.

Szabadság tér és környezetének funkcióbővítő városrehabilitációja /DAOP-5.1.2/C-14/

- Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	-129.383
- Beruházások	-129.383

A kivitelezésre vonatkozó vállalkozói szerződés megkötése 2015 évben történhet meg.

4. Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások

Informatikai kiadások **3.700**

- *Beruházások*

E-közigazgatás - rendszerkövetés **-3.700**

- *Dologi kiadások*

Az önkormányzati választásokat követően megalakult közgyűlés tagjainak és a bizottságok külsős tagjainak munkájához új informatikai eszközök beszerzése vált szükségessé.

Az E-közigazgatás–rendszerkövetésre jóváhagyott előirányzathoz 3.700 E Ft átcsoportosításra kerül az Informatikai kiadások című előirányzatra.

Hírös Sport Nonprofit Kft.

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre* **-600**

- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre* **600**

A Hírös Sport Nonprofit Kft. részére 240.441 E Ft felhalmozási célú támogatás került biztosításra az idei évben a lízingdíjak finanszírozásával kapcsolatos kiadásokra. A kft. kérelme alapján 600 E Ft átcsoportosításra kerül a működési célú támogatások előirányzatára.

Kecskeméti Ifjúsági Otthon tükörtermének felújítása **5.000**

- *Felújítások*

Intézmények finanszírozása **-5.000**

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

Az intézmény tervezett épületrekonstrukciójához kapcsolódva elkészült a tükörterem felújításának építészeti tervanyaga. A felújítás becsült költsége 10.000 E Ft, melyhez a Nemzeti és Kulturális Alap Építőművészet és Örökségvédelem Kollégiuma által kiírt pályázaton való részvétellel támogatás nyerhető. A pályázónak a pályázat költségvetésének minimum 50%-át jelentő saját forrást kötelező biztosítani. Az önerő biztosítása érdekében az intézmény 5.000 E Ft pótelőirányzatban részesült, mely visszavonásra kerül tekintettel arra, hogy az önkormányzat pályázott a támogatásra.

Az előterjesztésben **nem kerülnek külön nevesítésre** a közgyűlés által jóváhagyott, a költségvetési rendeletben külön címeiken szereplő feladatokra rendelkezésre álló **előirányzatok 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.

5. 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 **208.292**

Városi Szociális Közalapítvány **3.000**

- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre*

A Városi Szociális Közalapítvány az elmúlt fűtési idényben is több kérelmezőnek biztosított tűzifát szociális segélyezés keretében. A tűzifa pályázatok az idén folyamatosan érkeznek be a közalapítványhoz. A közalapítvány a beérkezett kérelmekről egyedi elbírálás alapján dönt.

A közalapítvány rendelkezésére bocsátott támogatás nem teszi lehetővé az újonnan beérkező igények támogatását, így a közalapítvány részére 3.000 E Ft működési célú támogatás nyújtása indokolt a szociálisan rászorulóknak téli tűzifával történő ellátása érdekében.

Nyári gyermekétkeztetés

- *Önkormányzatok működési támogatásai*

-33

Kecskemét Megyei Jogú Város Településfejlesztési Konceptiójának és Integrált Településfejlesztési Stratégiájának teljes körű felülvizsgálata, átdolgozása /DAOP/ **6.325**

Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai **200.000**

Bácsvíz Zrt-től karácsonyi díszvilágításra kapott támogatás **-1.000**

Pályázati és fejlesztési tartalék **66.232**

Részönkormányzatok által ellátott feladatok **439**

- *Dologi kiadások*

92

- *Beruházások*

347

A közgyűlés 4/2014.(II.12.) KH számú határozatának 4.) pontja értelmében a városrészi önkormányzatok infrastrukturális beruházásokról szóló döntései esetén a fejlesztés megvalósítására biztosított előirányzat – a Pályázati és fejlesztési tartalék előirányzata terhére, legfeljebb a részönkormányzat határozatában a feladat megvalósítására jóváhagyott összeg erejéig – kiegészíthető. Fentiek alapján a Részönkormányzatok által ellátott feladatok címen rendelkezésre álló előirányzat 439 E Ft-tal kiegészítésre kerül.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

52.183

A Kecskeméti Katona József Színház pályázatot nyújtott be Hírös Város Turisztikai Központ címmel. A Városi Mozi épületében zajló kivitelezési munkálatok során komoly statikai és szerkezeti problémák jelentkeztek, melyek az épület állékonyságát veszélyeztetik. A kivitelező gondoskodott az életveszélyt jelentő állapot elhárításáról, azonban az előre nem látható statikai és szerkezeti problémák jelentős pótmunkát és költségnövekedést vetítenek elő. A tervezők költségbebecslést készítettek, mely szerint 52.183 E Ft többletköltség merül fel az előre nem látott szerkezeti problémák pótmunkái miatt.

Közösségi közlekedésfejlesztés-Buszbeszerzés/KÖZOP **13.610**

Vis maior tartalék **1.905**

Intézmények finanszírozása **1.905**

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervi támogatás folyósítása

34.832

Szociális ágazat részére nyújtott többlet juttatás, jubileumi jutalom és a felmentési időre járó illetmény címen felmerülő személyi juttatások és ezekhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó pénzügyi fedezetére pótelőirányzat kerül beépítésre az érintett intézmények költségvetésébe.

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 tartalmazza 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 elszámolja a kifizetett havi kompenzációnak a munkáltatót terhelő, közterheket magában foglaló bruttó összegét. Az önkormányzat által fenntartott intézmények 2014. október havi illetmény kompenzációjának összege 9.037 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 11.032 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 támogatás 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 629 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 5.170 E Ft összegben, a dologi kiadások előirányzatára 489 E Ft összegben.

EGÉSZSÉGÜGYI ÉS SZOCIÁLIS ÁGAZAT

Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága

Igazgatóság

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Megyei Igazgatósága értesítése alapján a prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján a 2014. III. negyedévre vonatkozóan benyújtott támogatási igénylést elbírálta, és jóváhagyta.

A támogatás összege 507 E Ft, mely beépítésre kerül az intézmény költségvetésébe előirányzat módosításként, az alábbiak alapján:

➤ Személyi juttatások előirányzata	399
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	108
➤ Irányító szervei támogatás	507

A szociális munka napja alkalmából az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekben a szociális és gyermekjóléti ágazatban dolgozó közalkalmazottak részére egyszeri juttatásként az önkormányzat az alábbi támogatást biztosítja:

➤ Személyi juttatások előirányzata	16.392
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	5.761
➤ Irányító szervei támogatás	22.153

Őszirozsza Időskorúak Gondozóháza

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A szociális munka napja alkalmából az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekben a szociális és gyermekjóléti ágazatban dolgozó közalkalmazottak részére egyszeri juttatásként az önkormányzat az alábbi támogatást biztosítja:

➤ Személyi juttatások előirányzata	330
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	118
➤ Irányító szervei támogatás	448

KÖZNEVELÉSI ÁGAZAT

Belvárosi Óvoda

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény támogatásértékű működési bevételeinek előirányzata 1.640 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

➤ Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított	1.640
--	-------

A fenti összegből személyi juttatások előirányzata 1.445 E Ft-tal, valamint a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 195 E Ft-tal kerül megemelésre.

Corvina Óvoda

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény támogatásértékű működési bevételeinek előirányzata 1.529 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított* 1.529

A fenti összegből személyi juttatások előirányzata 1.347 E Ft, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 182 E Ft összeggel kerül megemelésre.

Kálmán Lajos Óvoda

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény támogatásértékű működési bevételeinek előirányzata 2.111 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított* 2.111

A fenti összegből személyi juttatások előirányzata 1.860 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 251 E Ft-tal, valamint a dologi kiadások előirányzatra 23 E Ft összeggel kerül megemelésre.

Az intézmény a költségvetésében lévő kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást kezdeményezett 3.900 E Ft összegben az alábbiak szerint:

- *Személyi juttatások* - 3.900
- *Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* + 3.900

Széchenyivárosi Óvoda

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény támogatásértékű működési bevételeinek előirányzata 1.029 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított* 1.006
- *Kecskemét Megyei Jogú Város önkormányzata – helyi önkormányzati választáson résztvevők átlagkeresetére biztosított* 23

A fenti összegből személyi juttatások előirányzata 906 E Ft, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 123 E Ft összeggel kerül megemelésre.

Az intézményben átalakult az étkeztetésben résztvevők összetétele, csökkent az óvodai étkezők száma, nőtt az iskolai étkezők száma, valamint a kedvezményben részesülők száma 10 %-kal csökkent, ugyanilyen arányban nőtt a térítésre kötelezettek száma. A fentiek következtében a Széchenyivárosi Óvodában 13.858 E Ft többletbevétel keletkezett, mely összeg felhasználását az alábbiak szerint kezdeményezte:

- *Egyéb működési bevételek* 8.000
- *Afa bevételek* 5.858
- *Személyi juttatások előirányzata* 2.424

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata* 641
- *Dologi kiadások* 10.793

Művészeti Óvoda

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a Művészeti Óvoda által működtetett Katona József Gimnázium számára – az önkormányzat 2014. évi költségvetésében kezelt Vis maior tartaléka terhére – előirányzat módosításként 1.905 E Ft kerül beépítésre, mely az érintett intézmény tornatermének mennyezeti beázása javítására nyújt fedezetet. A fenti összeg az alábbiak alapján kerül beépítésre az intézmény költségvetésébe:

- *Dologi kiadások* 1.905
- *Irányító szervei támogatás* 1.905

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény támogatásértékű működési bevételeinek előirányzata 457 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított* 457

A fenti összegből személyi juttatások előirányzata 403 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 54 E Ft összeggel kerül megemelésre.

KULTURÁLIS ÁGAZAT

Katona József Színház

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A Kecskeméti Katona József Színház a „Hírös Város Turisztikai Központ” projekt építési-kivitelezési munkálatainak elvégzéséhez Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésében kezelt pályázati és fejlesztési tartaléka terhére 52.183 E Ft támogatással járult hozzá. A támogatási összeg az alábbiak szerint kerül beépítésre az intézmény költségvetésébe:

- *Beruházási kiadások* 52.183
- *Irányító szervei támogatás* 52.183

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény támogatásértékű működési bevételeinek előirányzata 4.348 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított* 118
- *Nemzeti Kulturális Alap – Akadály-mentesítés pályázat* 210
- *Nemzeti Kulturális Alap – „Csongor és Tünde” című előadás művészeinek támogatása* 500
- *Nemzeti Kulturális Alap – Színház Nevelési Program keretében művészeti díj* 400

- *Nemzeti Kulturális Alap – City Balett táncművészeinek támogatása* 620
- *Magyar Művészeti Akadémia – „Színházi Vándorok” című színdarab szakmai költségeinek támogatása* 2.500

A fenti összegből személyi juttatások előirányzata 1.327 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 311 E Ft összeggel, valamint a dologi kiadások előirányzata 2.710 E Ft összeggel kerül megemelésre.

Ciróka Bábszínház

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény támogatásértékű működési bevételeinek előirányzata 1.988 E Ft-tal emelkedik meg az alábbiak szerint:

- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított* 38
- *Nemzeti Kulturális Alap – „Csomótündér” című bábelőadáshoz szakmai anyag támogatása* 400
- *Nemzeti Kulturális Alap – „A talált szív” című bábelőadáshoz szakmai anyag támogatása* 850
- *Nemzeti Kulturális Alap – Vendéglőadásokhoz szakmai anyag támogatás* 700

A fenti összegből személyi juttatások előirányzata 33 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 5 E Ft-tal, valamint a dologi kiadások előirányzata 1.950 E Ft összeggel kerül megemelésre.

Kecskeméti Ifjúsági Otthon

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A Kecskeméti Ifjúsági Otthon tükörteremének felújítása érdekében az Önkormányzat pályázatot kíván beadni a Nemzeti Kulturális Alap Építőművészet és Örökségvédelem Kollégiuma által kiírt forrásra. A felújítás becsült költsége 10.000 E Ft, amely 50 %-os önerő mellett pályázható. A pályázat benyújtásához szükséges önerőhöz 5.000 Ft támogatás biztosítására került sor az intézmény részére, azonban a pályázati kiírás alapján csak az Önkormányzat pályázhat, ezért a korábban intézmény részére biztosított önerő visszavonásra kerül az alábbiak alapján:

- *Felújítási kiadások* - 5.000
- *Irányítószervi támogatás* - 5.000

Az intézményben a „Nytított kapuk- ifjúságfejlesztés Kecskeméten” TÁMOP 5.2.5/B-10/2-2010-0125 pályázathoz kapcsolódóan 0,5 fő szakmai létszám megemlése történt 2012. június 1-től. A pályázat megvalósult és lezárult, valamint hozzákapcsolódó elszámolás és ellenőrzés is megtörtént 2014. november hónapban, ezért a szakmai létszám csökkentése indokoltá vált 2014. december 19-től.

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Intézmény közművelődési és szabadidős tevékenységéből, bérbeadásból származó bevételei a tervezetthez képest közel 10%-al megemelkedtek, A Parádfürdői Ifjúsági Táborban tavasszal átadott új közösségi épület híre két nagy létszámmal megvalósult tábort is hozott, ezáltal többletbevétel keletkezett, melyet az alábbiak alapján használ fel:

➤ <i>Egyéb saját bevételek</i>	3.059
➤ <i>Afa bevételek</i>	2.319
➤ <i>Dologi kiadások</i>	5.378

HELPI Ifjúsági Iroda és Fejlesztő Műhely

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézménynek partnerségi projektfinanszírozásból, illetve városi pályázatokban való közreműködés során rendkívüli 280 E Ft összegű bevétele keletkezett, ezért az alábbi előirányzat módosítás szükséges:

➤ <i>Egyéb saját bevételek</i>	280
➤ <i>Dologi kiadások</i>	280

Kecskeméti Planetárium

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény költségvetésében TÁMOP-3.2.3/A-11/1-2012-0047. számú Városunk csillagai pályázathoz eszközbeszerzésre megtervezett előirányzatból 95 E Ft átcsoportosítást kezdeményezett az alábbiak szerint:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	-95
➤ <i>Beruházási kiadások</i>	95

A beruházási kiadások előirányzatának megemelésére interaktív tábla beszerzése érdekében kerül sor.

Bács-Kiskun Megyei Katona József Könyvtár

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 160 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet az alábbi forrásból kapott:

➤ <i>Európai Bizottság – Europe Direct támogatás</i>	160
--	-----

A fenti összeggel a dologi kiadások előirányzata kerül megemelésre.

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb felhalmozási célú támogatásának előirányzata 500 E Ft-tal emelkedik meg, támogatási döntés alapján:

➤ <i>Nemzeti Információs Infrastruktúra Fejlesztési Intézet – Megyei eMagyarország Pont támogatására</i>	500
--	-----

A fenti összeggel a beruházási kiadások előirányzat kerül megemelésre, számítógép, lézernyomtató, notebook, tablet, hordozható scanner beszerzése miatt.

A Europe Direct pályázat megvalósításához kapcsolódóan a dologi előirányzatból 816 E Ft átcsoportosítását kezdeményezte a működését éven túl szolgáló eszközök beszerzése érdekében az alábbiak szerint:

- *Dologi kiadások* -816
- *Beruházások* 816

A beruházási kiadások előirányzatának megemelésére kísértékű információs szolgáltatási eszközök, laptartók, prospektustartók, táblák, keretek, és anyag szállításhoz használatos eszközök beszerzése érdekében kerül sor.

Kecskeméti Katona József Múzeum

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 8.340 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

- *Nemzeti Kulturális Alap –Búza-kenyér élet című vándorkiállítás megrendezésére, kiadványra, múzeumpedagógiai programra* 300
- *Nemzeti Kulturális Alap – Történeti Halas templomos helyeinek és az , azokhoz kapcsolódó települések felkutatására* 1.000
- *Kiskunfélegyháza Város Önkormányzata – Templom-halom Emlékpark kivitelezéséhez* 1.886
- *Muzej Vojvodine – EDICT IPA c. pályázat – Szerb-Magyar Határon Átnyúló Együttműködési Program* 2.601
- *Muzej Vojvodine – EXPO MONATUR c. pályázat – Szerb-Magyar Határon Átnyúló Együttműködési Program* 2.553

A fenti összegből a dologi kiadások előirányzata 8.197 E Ft-tal, a beruházási kiadások előirányzata 143 E Ft-tal kerül megemelésre, amelyre az ásatások helyszínén pihenőhely kialakítása miatt kerül sor.

Az intézmény felhalmozási célú átvett pénzeszköz előirányzata 12 E Ft-tal emelkedik meg, a korábbi években megítélt munkáltatói lakáskölcsönök törlesztése miatt, ezért az alábbi módosítás szükséges:

- *Dologi kiadások* 12
- *Felhalmozási célú átvett pénzeszközök* 12

Az intézmény a pályázatokhoz kapcsolódóan az alábbi átcsoportosítást kezdeményezte:

- *Dologi kiadások* -10.746
- *Beruházási kiadások* 10.746

A beruházási kiadások előirányzatának megemelésére konferencia terem bútorzat, mozgatható fal, hangtechnikai és vetítéstechnikai berendezések, térképtároló, tároló szekrény beszerzés érdekében kerül sor.

Megelőző és mentő feltárásokhoz kapcsolódóan, valamint az előzetes régészeti dokumentációk elkészítéséhez kapcsolódóan realizálódott 58.481 E Ft többletbevétel miatt az alábbi előirányzat módosítást kezdeményezte az intézmény:

- *Személyi juttatások* 2.179
- *Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 588
- *Dologi kiadások* 49.609
- *Beruházási kiadások* 6.105
- *Egyéb működési bevételek* 46.564
- *AFA bevételek* 11.432

➤ *Kamat bevételek* 485

A beruházási kiadások előirányzatának megemelésére régészeti leletek raktározásának kialakítása, régészeti raktárhelyiségekbe páratlanító berendezés, kiállítóhelyre zárható szekrény, standzászló, szivattyú, valamint szakmai eszközök, bútorok, beszerzése miatt kerül sor.

A megelőző és mentő feltárásokhoz kapcsolódó, valamint az előzetes régészeti dokumentációk elkészítéséhez kapcsolódó bevételeken felül az intézmény 5.724 E Ft összegben működési többletbevételt realizált, mely alapot képez az intézményi fejlesztések önerejéhez. Ennek érdekében az alábbi előirányzat módosításokra kerül sor az intézmény költségvetésében:

- *Működési bevételek* 5.724
➤ *Elvonások és befizetések* 5.724

EGYÉB ÁGAZAT

Piac- és Vásárigazgatóság

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása

Az intézmény költségvetésének dologi, valamint felújítási előirányzatából 2.182 E Ft átcsoportosítását kezdeményezte az alábbiak szerint:

- *Dologi kiadások* -620
➤ *Felújítási kiadások* -1.562
➤ *Beruházási kiadások* 2.182

A beruházási kiadások előirányzatának megemelésére a szabadtéri piacon található árnyékoló rendszer kialakítására tervezett előirányzat kiegészítése miatt kerül sor.

Kecskeméti Közterület-felügyelet

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 237 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított* 237

A fenti összegből személyi juttatások előirányzata 209 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 28 E Ft-tal kerül megemelésre.

Az intézmény költségvetésének dologi előirányzatából 133 E Ft átcsoportosítását kezdeményezte az elhasználódott, selejtezésre került eszközök pótlása érdekében az alábbiak szerint:

- *Dologi kiadások* -133
➤ *Beruházások* 133

A beruházási kiadások előirányzatának megemelésére fényképezőgépek, bútorok, műszaki eszközök beszerzése érdekében kerül sor.

KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁM

Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága + 5 fő létszám

2012. évben a Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatala teljeskörű ellenőrzést végzett, melynek kapcsán megállapította, hogy az intézményben szakmai létszámhiány áll fenn. A Kormányhivatal végzésének megfelelően a szociális étkeztetésben felmerült szakmai létszámhiány megszüntetése érdekében az intézmény részére 2014. december 19-től az alábbi létszámok kerülnek biztosításra:

- Fecske utcai telephelyére 0,5 fő szociális segítő,
- Horváth Döme utcai telephelyére 2,5 fő szociális segítő,
- Margaréta utcai telephelyére 0,5 fő szociális segítő,
- Posta utcai telephelyére 1,25 szociális segítő valamint
- Posta utcai telephelyére 0,25 fő szociális gondozó kerül biztosításra.

Kecskeméti Ifjúsági Otthon - 0,5 fő

A „Nyitott kapuk- ifjúságfejlesztés Kecskeméten” TÁMOP 5.2.5/B-10/2-2010-0125 számú megvalósult és lezárt pályázathoz kapcsolódóan 0,5 fő szakmai létszám csökkentése szükséges 2014. december 19-től.

III. TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul – szöveges indokolással együtt – be kell mutatni a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve. A több éves kihatással járó döntések számszerűsítését a 2014. évi költségvetési rendelet 4. melléklete tartalmazza.

A 2014. évi költségvetési rendelet 7. § (2) bekezdése értelmében tárgyévén túli év kiadási előirányzata terhére kötelezettségvállalásra a közgyűlés által a 2014. évi költségvetési rendelet 4. mellékletében megállapított kiadási előirányzattal megegyező mértékig kerülhet sor.

A több év előirányzatait terhelő kötelezettségek teljeskörű bemutatása érdekében a hivatkozott melléklet az alábbiakban felsorolt feladatok vonatkozásában kiegészül, és a rendelet-tervezet 4. melléklete szerint változik.

Vizuál Regiszter rendszerkövetés/támogatás

A Polgármesteri Hivatal a helyi népesség-nyilvántartási adatok kinyerése érdekében a Vizuál Regiszter rendszert használja, mely a kormányhivaltól érkező karbantartó állományokkal rendszeresen frissül. A következő év költségvetését terhelő fizetési kötelezettség – 421 E Ft összeggel – a rendelet-tervezet 4. mellékletébe beépítésre kerül.

ESET NOD32 antivírus rendszer

A hivatali infrastruktúra védelme elkerülhetlenné teszi vírusvédelmi szoftver alkalmazását. Hivatalunk az ESET NOD32 vírusdetektáló és irtó szoftvert használja, melynek megújítása minden évben esedékes. A következő év költségvetését terhelő fizetési kötelezettség – 1.408 E Ft összeggel – a rendelet-tervezet 4. mellékletébe beépítésre kerül.

Népkonyhai étkeztetés biztosítása

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 274/2014.(XI.13.) határozatával döntött a népkonyhai étkeztetés biztosításáról. Az önkormányzat a Magyar Máltai Szeretetszolgálattal köt határozatlan idejű szerződést a feladat ellátására vonatkozóan, a finanszírozás összege 2015. évtől 13.000 E Ft, mely évente a Központi Statisztikai Hivatal

által közzétett átlagos fogyasztói árindex éves változásával megegyező mértékben változik. A következő évek költségvetését terhelő fizetési kötelezettségek a *rendelet-tervezet 4. mellékletébe* beépítésre kerülnek.

Arany János Tehetséggondozó program

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 274/2014.(XI.13.) határozatával döntött arról, hogy az Arany János Tehetséggondozó programban résztvevő kecskeméti tanulót támogatja. A programban való részvétel idejére havi 5 E Ft ösztöndíjat nyújt az önkormányzat maximum 5 tanévre, tanévenként 10 hónapra. A következő évek költségvetését terhelő fizetési kötelezettségek a *rendelet-tervezet 4. mellékletébe* beépítésre kerülnek.

Könyvvizsgáló megbízási díja

Az önkormányzat könyvvizsgálati kötelezettsége 2013. január 1-jével megszűnt. A jegyző a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (3) és (4) bekezdésében foglaltak alapján köteles belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását, továbbá köteles gondoskodni a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell az önkormányzat által irányított költségvetési szervek ellenőrzéséről is. A jegyző fenti kötelezettségeinek maradéktalan teljesítése, illetve annak elősegítése érdekében könyvvizsgáló megbízására kerül sor. A megbízási szerződés éves díja 5.334 E Ft. A következő év költségvetését terhelő fizetési kötelezettség a *rendelet-tervezet 4. mellékletébe* beépítésre kerül.

Nemzeti Stadionfejlesztési Program

Az Emberi Erőforrások Minisztérium Sportért Felelős Államtitkárság Sportügyi Főosztály Sportlétesítményi Osztálya értesítette önkormányzatunkat, hogy a stadionfejlesztési program keretében igényelhető támogatási előleg 199.983 E Ft érkezik be az idei évben, így a következő évek költségvetését terhelő fizetési kötelezettségek a *rendelet-tervezet 4. mellékletébe* beépítésre kerülnek 816.017 E Ft összegben.

Közterületek fejlesztése

Az 5-ös számú főút-Szent László körút-Georg Knorr út kereszteződésében kialakítandó ideiglenes körforgalom tervezése 2.540 E Ft-ba kerül. A következő év költségvetését terhelő fizetési kötelezettség a *rendelet-tervezet 4. mellékletébe* beépítésre kerül.

Ebösszeírás

Az ebösszeírás alapján helyi elektronikus nyilvántartást köteles vezetni az önkormányzat. Az adatlapok rögzítését végző munkatársak részére 950 E Ft megbízási díj és annak járulékai beépítésre kerülnek. A következő év költségvetését terhelő fizetési kötelezettség a *rendelet-tervezet 4. mellékletébe* beépítésre kerül.

Fűtési költségelosztók cseréje

Az önkormányzat tulajdonában lévő Kecskemét, Mátis K. u. 1. és Széchenyi sétány 2-4. szám alatti épülettömbökben fűtési költségosztás vált szükségessé. A költségosztók korszerűsítése a tulajdonost terhelik, így a következő év költségvetését terhelő fizetési kötelezettség 5.000 E Ft összegben a *rendelet-tervezet 4. mellékletébe* beépítésre kerül.

POLISZ rendszer követése, karbantartása

A POLISZ Integrált Önkormányzati Informatikai Rendszer Gazdálkodási moduljainak folyamatos jogszabálykövető karbantartása, valamint a felhasználói bejelentések kezelésének biztosítása tárgyú szerződés határozatlan időre megújításra kerül. A következő évek költségvetését terhelő fizetési kötelezettség a *rendelet-tervezet 4. mellékletébe* beépítésre kerül a 2015. évre vonatkozóan 39.777 E Ft összeggel, a 2016. évre vonatkozóan 38.634 E Ft összeggel, a 2017. évre vonatkozóan 39.291 E Ft összeggel.

IV. HATÁROZAT-TERVEZET INDOKLÁSA

Folyószámlahitel szerződés

Önkormányzatunk 2013. december 21-én 3.000.000 E Ft összegű folyószámlahitelkeretszerződést kötött az OTP Bank Nyrt-vel. A hitelintézet a hitelkeretet 2014. december 31-ig tartja rendelkezésre. A likviditás folyamatos biztosítása érdekében szükség van a folyószámla-hitelkeret 2015. január 1 – 2015. december 31. közötti időszakra vonatkozó megújítására. Az önkormányzat 3.000.000 E Ft összegű hitelkeretre kért ajánlatot az OTP Bank Nyrt-től Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése 256/2014.(XI.13.) határozata alapján. A „Folyószámla-hitelkeret hitelszerződés” szolgáltatás megrendelése nem igényel sem beszerzési, sem közbeszerzési eljárást. A beszerzés becsült értéke nettó 50.000 E Ft, mely összeg a 2015. évben igénybeveendő folyószámla-hitelhez kapcsolódó kamatkiadás tervezett összegét jelenti.

A hitel és járulékainak biztosítékaul a 3115, 3708/9, 1127, 4308/1, 8670, 4308/2, 17/4/A/3, 470/A/4-től 470/A/57-ig, 192/1/A/120, 483/A/5, 604, 10577/37/A/1, 10577/37/A/4, 3301, 2164, 2212 hrsz-ú, forgalomképes, a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996. évi XXV. törvény alapján adósságrendezésbe vonható ingatlanok kerülnek felajánlásra, az ingatlanokra 2013. december 21-én 1.505.003 E Ft összeg erejéig kötött keretbiztosítéki jelzálogszerződés alapján.

A 2015. évre vonatkozó hitelkeret szerződés jóváhagyásáról a közgyűlés a *határozat-tervezet* elfogadásával dönt.

Támogatási szerződések módosítása

1. Az önkormányzat Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének Külső Bethlen-város Vacs köz Városrészi Önkormányzata 2/2014. (IV.15.) számú, valamint Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármestere 28/2014. (V.27.) határozata alapján Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II.12.) önkormányzati rendeletének Részönkormányzatok által ellátott feladatok előirányzata terhére, a **Kecskeméti Főiskola** részére 400 E Ft összegű támogatást biztosított a Kecskeméti Főiskola Kertészeti Főiskolai Kar részére számítástechnikai eszközök, audiovizuális eszközök beszerzésére.

A támogatott levelében a támogatás elszámolási határidejének 2014. november 30-ról 2014. december 31-re történő módosítását kérte.

Az elszámolási határidő módosítását javaslom.

2. Az önkormányzat Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének Hetényegyházi Városrészi Önkormányzat 4/2014. (III.17.) számú határozata alapján Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II.12.) önkormányzati rendeletének

Részönkormányzatok által ellátott feladatok előirányzata terhére, a **Kálmán Lajos Óvoda** részére 300 E Ft összegű támogatást biztosított a Támogatott Hetényegyházi Óvodájának udvarára biztonsági kamera vásárlására és felszerelésére.

A támogatott levelében a támogatás céljának módosítását kérte, mely szerint a támogatást számítógép vásárlására szeretné felhasználni.

A támogatási cél módosítását javaslom.

3. Az önkormányzat Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének Árpádváros Városrészi Önkormányzat 3/2014. (III.17.) számú határozatában a **Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola, Gimnázium, Szakközépiskola és Alapfokú Művészeti Iskola** részére kamerarendszer telepítésére, fejlesztésére 500 E Ft összegű támogatás Klebelsberg Intézményfenntartó Központon keresztül biztosításáról döntött. A támogatás összege Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármestere 13/2014. (IV.16.) határozatával 500 E Ft-tal kiegészítésre került.

A Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola, Gimnázium, Szakközépiskola és Alapfokú Művészeti Iskola levelében kérelmezi, hogy az önkormányzat a támogatást a Művészeti Óvodán keresztül biztosítsa számára, ugyanis a városrészi önkormányzat határozatában megjelölt Klebelsberg Intézményfenntartó Központ a támogatást nem tudja befogadni.

A támogatási szerződés a Művészeti Óvodával kerüljön megkötésre.

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

Kecskemét, 2014. december 11.

Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYŰLÉSE**

HATÁROZATTERVEZET

KIVONAT

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének
2014. december 18-i ülésének jegyzőkönyvéből**

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése
...../2014. (XII. 18.) határozata**

**Folyószámlahitel szerződés megkötése és Kecskemét Megyei Jogú Város
Önkormányzata 2014. évi költségvetését érintő döntések**

I. Folyószámlahitel szerződés megkötése

A közgyűlés megtárgyalta Szemereyné Pataki Klaudia polgármester előterjesztését és az alábbi határozatot hozta a 256/2014.(XI.13.) számú határozat kiegészítéseként:

1./ A közgyűlés vállalja, hogy a folyószámlahitelt visszafizeti, járulékainak és kamatának fedezetét – melynek tervezett összege 50.000 E Ft – a 2015. évi költségvetésben biztosítja.

2./ A közgyűlés úgy dönt, hogy a hitel és járulékainak biztosítékaul felajánlja a Kecskemét belterület **3708/9, 1127, 4308/1, 8670, 4308/2, 17/4/A/3, 192/1/A/120, 483/A/5, 604, 10577/37/A/1, 10577/37/A/4, 3301, 2164, 2212 hrsz-ú**, forgalomképes, a helyi önkormányzatok adósságrendezi eljárásáról szóló 1996. évi XXV. törvény alapján adósságrendezibe vonható ingatlan(oka)t, melyre **1.505.003,- e Ft** összeg erejéig keretbiztosítéki jelzálogszerződés kötődött 2013. december 21-én. A közgyűlés kötelezettséget vállal arra, hogy a hitel futamideje alatt az ingatlanokat nem minősíti korlátozottan forgalomképessé vagy forgalomképtelenné.

3./ A közgyűlés a folyószámlahitel és járulécai fedezetéül az OTP Bank Nyrt.-nek felajánlja a helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatai támogatását, továbbá a helyi adókból – kivéve a gépjárműadó - származó bevételeit, mely bevételek összegét az OTP Bank Nyrt a hitel igénybevételeből eredő tartozás törlesztésére fordíthatja. A helyi adó bevételekre – kivéve a gépjárműadót - 3 Milliárd Ft összegű tartós finanszírozási jogviszonyt biztosító zálogszerződés köthető. A polgármester felhatalmazásra kerül, hogy a zálogjogot a vonatkozó nyilvántartásba bejegyeztesse.

4./ A közgyűlés hozzájárul, amennyiben a hitel futamideje alatt az önkormányzat Fizetési Számláján a szerződés alapján esedékessé váló fizetési kötelezettségeinek teljesítéséhez nem áll rendelkezésre a szükséges fedezet, úgy annak biztosítása érdekében az Önkormányzat központi támogatások elkülönítésére szolgáló alszámlájáról, illetve a helyi adók – kivéve a gépjárműadó - fogadására szolgáló számláiról a szükséges összeget a bank a Fizetési Számlájára haladéktalanul átvezesse.

5./ A közgyűlés az OTP Bank Nyrt. részére más pénzügyi intézménynél és a Magyar Államkincstárnál vezetett, vagy a későbbiekben megnyitásra kerülő valamennyi fizetési számlájára (beleértve a Fizetési Számlát és egyéb számlákat) ahol ezt jogszabály nem zárja ki, felhatalmazáson alapuló beszedési megbízást biztosít a banki követelések teljesítése érdekében.

6./ A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a hitelszerződés aláírására.

II. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. évi költségvetését érintő döntések

1./ A Közgyűlés felhatalmazza a Szemereyné Pataki Klaudia polgármestert, hogy a BÁCSVÍZ Zrt-vel kötendő támogatási szerződést aláírja.

2./ A Közgyűlés úgy dönt, hogy a Kecskeméti Főiskola részére nyújtott támogatás elszámolási határidejét 2014. november 30-ról 2014. december 31-re módosítja.

3./ A Közgyűlés úgy dönt, hogy a Kálmán Lajos Óvoda részére nyújtott támogatás célját számítógép vásárlás támogatására módosítja.

4./ A Közgyűlés úgy dönt, hogy a Művészeti Óvoda részére 1.000.000 Ft támogatást biztosít a Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola, Gimnázium, Szakközépiskola és Alapfokú Művészeti Iskola részére kamerarendszer telepítésére, fejlesztésére.

5./ A Közgyűlés felhatalmazza Szemereyné Pataki Klaudia polgármestert a támogatási szerződések módosításának aláírására és a támogatási szerződés megkötésére.

Határidő: 2014. december 31.

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

RENDELET-TERVEZET

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének/2014.(.....) önkormányzati rendelete

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a könyvvizsgáló, a Közgyűlés Jogi és Ügyrendi Bizottság, Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság, valamint az 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	34.141.167 E Ft-ban
b) költségvetési kiadásainak összegét	38.434.619 E Ft-ban
c) költségvetési egyenlegének összegét	4.293.452 E Ft-ban
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összegét	677.703 E Ft-ban
2. felhalmozási célú összegét	3.615.749 E Ft-ban

állapítja meg.

(2) A közgyűlés az önkormányzat 2014. évi költségvetésének

a) finanszírozási kiadásait	24.380.187 E Ft-ban
b) kiadási főösszegét	62.814.806 E Ft-ban
c) összesített hiányát	28.673.639 E Ft-ban
ezen belül a hiány	
1. működési célú összegét	24.631.865 E Ft-ban
2. felhalmozási célú összegét	4.041.774 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	21.404.000 E Ft-ban
4. likvid hitel halmozott igénybevételével	2.533.470 E Ft-ban

hagyja jóvá.

(4) A közgyűlés az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzatát 9.335.523 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/2. melléklete helyébe a 2/d/1. melléklet lép,
a R. 2/d/4. melléklete helyébe a 2/d/2. melléklet lép,
a R. 2/d/5. melléklete helyébe a 2/d/3. melléklet lép,
a R. 2/d/7. melléklete helyébe a 2/d/4. melléklet lép,
a R. 2/d/10. melléklete helyébe a 2/d/5. melléklet lép,
a R. 2/d/12. melléklete helyébe a 2/d/6. melléklet lép,
a R. 2/d/16. melléklete helyébe a 2/d/7. melléklet lép,
a R. 2/d/19. melléklete helyébe a 2/d/8. 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/e/1. melléklet lép,
- (6) A R. 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

Záró rendelkezések

3. §

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

Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester

Dr. Határ Mária
jegyző