



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere
5272-1/2015.**

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése
Fejlesztési, Környezetvédelmi és Agrár Bizottság**

**2015. február ...-n
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetése

Az előterjesztést készítette: Finta Zita
Gazdálkodási Osztály

Kezelési megjegyzés: HATÁROZAT-TERVEZET

Döntési változatok száma: 1

Mellékletek: 1 db közgyűlési előterjesztés

Véleményezésre megkapta: Könyvvizsgáló

Egyéb szervezet, külső szakértő:

Megtárgyalta:

Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság	.../2015.(.....) VPB sz. hat.
Jogi és Ügyrendi Bizottság	.../2015.(.....) JÜB sz. hat.
Értékmegőrzési Bizottság	.../2015. (.....) ÉmB sz. hat.
Esélyteremtési Bizottság	.../2015. (....) EtB sz. hat.
Városrendezési és Városüzemeltetési Bizottság	.../2015. (....) VüB sz. hat.

Törvényességi észrevételem nincs:

Dr. Határ Mária
jegyző

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE**

Ügyiratszám: 5272-1/2015.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése
Fejlesztési, Környezetvédelmi és Agrár Bizottság
2015. február ...-i ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetése

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 3.4. pont „A Bizottság véleményezi” rész 3.4.1. pontja alapján a fenti tárgyban készült, mellékelt közgyűlési előterjesztést megtárgyalni és döntését a határozat-tervezetben foglaltak szerint meghozni szíveskedjen.

Kecskemét, 2015. január 26.

**Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester**

HATÁROZAT-TERVEZET

.../2015.(.....) FKAB. számú határozat

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetése

A Bizottság megtárgyalta Szemereyné Pataki Klaudia polgármester 5272-1/2015. 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
5272-1/2015.**

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése

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

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetése

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	.../2015.(.....) VPB sz. hat.
Jogi és Ügyrendi Bizottság	.../2015.(.....) JÜB sz. hat.
Értékmegőrzési Bizottság	.../2015. (.....) ÉmB sz. hat.
Esélyteremtési Bizottság	.../2015. (....) EtB sz. hat.
Fejlesztési, Környezetvédelmi és Agrár Bizottság	.../2015. (....) FKAB sz. hat.
Városrendezési és Városüzemeltetési Bizottság	.../2015. (....) VüB sz. hat.
Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum	.../2015. (....) ÖÉF sz. hat.

Törvényességi észrevételem nincs:

Dr. Határ Mária
jegyző

Tartalomjegyzék

<u>Hatásvizsgálati lap</u>	5
---	----------

<u>Előterjesztés</u> Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről	6
---	----------

I. Bevezetés	7
II. A helyi önkormányzat költségvetése	13
1. Bevételek előirányzata kiemelt előirányzatonként	13
2. Kiadások előirányzata feladat-csoportonként	18
3. Európai Unió támogatással megvalósuló programok előirányzatai	26
4. Tartalékok előirányzata	33
5. Hitelfelvétel és adósságszolgálat	34
III. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése	35
1. Bevételek előirányzata	35
2. Kiadások előirányzata	37
3. Intézményi kiadások tartaléka	39
4. Költségvetési létszám	40
IV. Beszámoló az átmeneti időszakban folytatott gazdálkodásról	40
V. Előirányzat felhasználási terv	41
VI. Közvetett támogatások	41
VII. Középtávú tervezés	42
VIII. Többéves kihatással járó döntések	43
IX. A Lakásalap felosztása	44
X. A rendelet-tervezet egyeztetése, véleményeztetése	45

Előterjesztés mellékletei

1. számú melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának a 2015. évi tervezett előirányzatot, a 2014. évi várható teljesítést, valamint a 2013. évi tényadatokat tartalmazó (összevont) költségvetési mérlege
2. számú melléklet Beszámolás az átmeneti időszakban folytatott gazdálkodásról
3. számú melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi összevont

költségvetésének előirányzat-felhasználási terve

- 4. számú melléklet Kimutatás a közvetett támogatások 2015. évi mértékéről
- 5. számú melléklet Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek listája
- 6. számú melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2015. évi költségvetési támogatásának forrásösszetétele, illetve a kiadási előirányzat megoszlása bevételi forrásonként
- 7. számú melléklet Települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2015. évi előirányzatának jogcímenkénti bemutatása
- 8. számú melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016-2018. évekre tervezett összevont költségvetésének keretszámai főbb csoportokban

Határozat-tervezet

Határozat-tervezet mellékletei

- 1. számú melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2016-2018. évre várható összege

Rendelet-tervezet

Rendelet-tervezet mellékletei

- 1. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
- 2/a. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi bevételei
- 2/b. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi kiadásai
- 2/c. melléklet Az általános tartalék és a céltartalékok 2015. évi előirányzata
- 2/d. melléklet Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai
- 2/e. melléklet Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek és a saját bevételek várható összege – a futamidő végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig

3/a. melléklet	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2015. évi költségvetési bevételei költségvetési szervenként
3/b. melléklet	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2015. évi költségvetési kiadásai költségvetési szervenként
3/c. melléklet	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2015. évi beruházási és felújítási előirányzatai beruházásonként, felújításonként
3/d. melléklet	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2015. 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 programok, projektek bevételei és kiadásai
4. melléklet	Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve
5. melléklet	Lakásalap 2015. évi mérlege

Könyvvizsgálói vélemény

Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság határozata

Jogi és Ügyrendi Bizottság határozata

Értékmegőrzési Bizottság határozata

Esélyteremtési Bizottság határozata

Fejlesztési, Környezetvédelmi és Agrár Bizottság határozata

Városrendezési és Városüzemeltetési Bizottság határozata

Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum határozata

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 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 irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését. A 2015. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának 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 önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyet rendeletben állapít meg. A költségvetési rendelet elfogadásáig a gazdálkodásra az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet szabályait kell alkalmazni. Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet felhatalmazása az új költségvetési rendelet hatálybalépésének napján szűnik meg.

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.

5272-1/2014.

ELŐTERJESZTÉS

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

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi költségvetése

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 24. § (3) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve benyújtom a 2015. évi költségvetési rendelet-tervezetet a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvényt (a továbbiakban: költségvetési törvény) alapul véve.

A 2015. évi költségvetési rendelet tervezetének összeállítása során többek között figyelembe kellett venni a bekövetkezett jogszabályi változásokat, és a közgyűlés által több évre vállalt kötelezettségeket is. Az egyes költségvetési évek közötti összehasonlíthatóságot mindemellett igyekeztünk biztosítani.

Kiemelt figyelmet kapott a kötelező önkormányzati feladatok ellátása és a működőképesség biztosítása. A feladatok meghatározása során elsőbbséget élvezett a város további fejlődését eredményező feladatok végrehajtása, a foglalkoztatási feltételek javítása, a munkahelyteremtés, a közfoglalkoztatási program folytatása, a szociális ellátás zavartalan biztosítása, a közbiztonság feltételeinek javítása, melynek alátámasztására az alábbi főösszegek kerülnek bemutatásra:

- városfejlesztési feladatok:	7.448.620 E Ft
- városüzemeltetési feladatok:	2.299.317 E Ft
- köznevelési ágazat:	4.321.683 E Ft
- szociális ágazat:	4.113.600 E Ft
- kulturális ágazat:	2.872.558 E Ft
- sport:	2.307.430 E Ft

Szerepelnek a költségvetési javaslatban mindazon feladatok, melyekhez Európai Unió forrásból, vagy központi költségvetési támogatásból részesülünk.

Számolunk azon feladatokkal is, melyekhez a kormány Kecskemét város fejlődése érdekében a költségvetési törvényben nevesítetten támogatást biztosít.

Az elmúlt évek döntései, intézkedései mintegy alapot képeztek Kecskemét 2015. évi nagyarányú fejlődéséhez.

Természetesen az egyes szakterületeken tervezett feladatok végrehajtásának, a kiadások teljesítésének feltétele, hogy tervezett bevételeinket, a tervezett szinten teljesítsük. Mind a bevételi tervezésében, mind a kiadások terén átgondolt, következetes és hatékony gazdálkodásra van szükség.

I. BEVEZETÉS

A adóbevételek dinamikus növekedésének köszönhetően új státuszba lépett a város, ami egyrészt pozitív eredményt jelent a költségvetésünkben, de emellett figyelembe kell venni, hogy az önkormányzatokat megillető központi általános működési támogatásokat csökkenti az ún. „beszámítás” rendszere. A szolidaritás elvének fokozottabb érvényesülése alapján, a jelentős iparüzési adóval rendelkező településeket sávosan növekvő mértékben az eddigiekhez képest is erőteljesebben terheli a beszámítási kötelezettség.

Az önkormányzat költségvetésének készítése során nagyarányú saját bevétellel és fejlesztési támogatási forrással lehetett számolni, melyek közül csak a főbb, újabb tételeket emelem ki.

Kecskemét kiemelt járműipari központtá vált a megalapozott gazdaságfejlesztési tevékenységek hatásaként az elmúlt években olyan fejlődési pályára került, amelynek a város költségvetésében eddig tapasztalt és a jövő években is megjelenő pozitív eredményeként folyamatosan növekedő helyi adó bevétellel számolhat.

Magyarországon a bruttó hazai termék (GDP) 2014 III. negyedévében 3,2%-kal nőtt az előző év azonos időszakához viszonyítva. A feldolgozóipar, az építőipar, valamint a mezőgazdaság teljesítménye jelentősen bővült. A feldolgozóiparon belül a közúti jármű-gyártás, illetve a hozzá kapcsolódó beszállító ágazatok teljesítménye nőtt jelentősen. **Ezen adatok helyi hatásai az önkormányzatunknál is érzékelhetőek, ugyanis az iparüzési adó bevétele címen a költségvetés tervezete 7.900.000 E Ft előirányzatot tartalmaz, mely 420.000 E Ft-tal mintegy 5,6 %-kal magasabb, mint a 2014. évi előirányzat összege.** A tervezésnél figyelembe tudtuk venni, hogy Kecskeméten az országos átlagot meghaladó mértékben fejlődik a gazdaság teljesítménye.

A 2014. évben sor került az önkormányzati adósság végleges konszolidációjára, így az önkormányzat előző évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek megszűntek. A fentiekben megjelölt bevételi többlet és a megtakarítás eredményeként lehetőség nyílt arra, hogy a 2015. évi költségvetés a kiemelt jelentőségű feladatok vonatkozásában az előző évi költségvetésben szereplő feladatoknál jóváhagyott előirányzatnál akár magasabb összegű előirányzatot tartalmazzon:

➤ **Kiemelkedő fejlesztések megvalósítása a működési egyensúly biztosítása mellett**

A közterületek fejlesztésénél elsősorban az új ipari fejlesztések közelében történő beruházásokkal tervezünk, kerékpárút és járdaépítés, valamint buszmegálló és kijelölt gyalogátkelőhelyek biztosításával.

Választókerületi keretből minden városrész részesülhet a képviselők javaslatai alapján további közterület-fejlesztési forrásokkal. A választókerületi keretből javasolt infrastrukturális fejlesztések fedezete kiegészítésre kerül a pályázati és fejlesztési tartalékból.

Lakossági önerős beruházások keretében 19 út megépítésére került sor a 2014. évben. Az idei évben hasonló nagyságrendben tervezünk útépitést.

Az Otthon Melege program keretében benyújtott állami támogatásokhoz az önkormányzat további támogatást nyújt, a Panel programban történő részvételhez hasonlóan. Az elszámolható beruházási kiadások 10%-a a pályázati és fejlesztési tartalékból kerül biztosításra.

A költségvetés fedezetet biztosít a lakossági kezdeményezéssel megvalósuló beruházásokra felújítási igényekre is, pl. Hunyadi János téren található harangláb felújítására és a Borbási kápolna megépítésére.

Az Európai Unió támogatásával megvalósuló projektek önerője, nem támogatott kiadások fedezete.

A pályázatok támogatási intenzitása a projektek jelentős részében 100%-os, vagy az önerő pályázati forrásból támogatott. **Az önkormányzat továbbra is folytatja a város fejlődését és működését meghatározó fejlesztéseket, melyekhez pályázati források keresése folyamatosan zajlik. Az új programozási időszakban kiemelt szerepe van a Terület- és Településfejlesztési Operatív Programnak, mely 23,11 Mrd Ft forrást biztosít az önkormányzati fejlesztésekhez, ennek érdekében folyik a projektek előkészítése.**

A rendelet-tervezet a kifejezetten pályázatokkal kapcsolatos felhalmozási célú támogatásokkal a 2014. évi költségvetésben jóváhagyott felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen szereplő bevétellel hasonló nagyságrendben számol, a 2015. évben 6.005.448 E Ft az Európai Unió támogatásával, illetve hazai társfinanszírozással megvalósuló beruházási programok finanszírozásához nyújt fedezetet. **A pályázatok keretében megvalósuló beruházásokhoz az önkormányzat a támogatási intenzitásra, valamint az el nem számolható költségekre figyelemmel jelentős mértékű önerővel járul hozzá a fejlesztések magas színvonalú megvalósításához. Az így megvalósított fejlesztések többek között az üzemeltetési feladatok területén megtakarításokat eredményeznek, amelyek további, folyamatosan bővülő forrásokat biztosítanak az önkormányzat számára, mellyel a vagyon tovább emelkedik.**

A fejlesztések vonatkozásában a következő jelentősebb volumenű feladatok megvalósítása, folytatása illetve megkezdése szerepel terveink között:

Megvalósítási szakaszban lévő projektek:

- Kecskemét város térségi kerékpárút-hálózat fejlesztése,
- Kecskemét Megyei Jogú Város elővárosi közlekedési rendszereinek fejlesztése,
- Kecskemét Város Intermodális pályaudvar és közösségi közlekedés fejlesztése-tervezés, engedélyezés,
- Kecskemét város közösségi közlekedés fejlesztése, átalakítása-zéró emissziós zóna megteremtése soros hibrid hajtású alacsony padlós autóbuszok beszerzésével,
- Szabadság tér és környezetének funkcióbővítő városrehabilitációja,
- Hírös Agóra multifunkcionális közösségi központ létrehozása Kecskeméten,
- Kecskemét Megyei Jogú Város hulladékgazdálkodásának fejlesztése eszközbeszerzésekkel,
- Platán Otthon idős részlegének korszerűsítése,
- Hírös Város turisztikai központ,

- A természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a kecskeméti Bányai Júlia Gimnáziumban,
- Mlei GeoKec-City of kecskemet (HU) geotermális hőtermelési rendszer kiépítése Kecskeméten.
- Mezei Város és Ürgés integrált szociális jellegű város-rehabilitáció,
- Szervezetfejlesztés Kecskeméten.

2015. évben induló projektek:

- Esély és egyenlőség–Együttműködési programok a Kecskeméti járásban,
- A kecskeméti növekedési zónában a jármű- és gépipari, valamint az agrár kis- és közepes beszállító vállalatok K+F+I kapacitásának fejlesztése a Kecskeméti Főiskola tudásbázisán

A Terület- és Településfejlesztési Operatív Program által biztosított forrásra tervezett projektek megvalósítása 2015. szeptemberben, az első támogatási szerződések megkötésével kezdődik meg.

Intézményi fejlesztések, felújítások:

Az Intézményi fejlesztési, felújítási keret **előirányzata azonos nagyságrendű 150.000 E Ft** a tavalyi évben biztosított előirányzattal. Az önkormányzat által működtetett intézmények állagának megóvása érdekében szükséges karbantartási és felújítási munkálatok fedezetül szolgál az előirányzat.

A mindennapos testnevelés felmenő rendszerű helyigényének biztosítását szolgálják a sportszervezeteken keresztül Tao. támogatásból megvalósuló kapacitásfejlesztések. A korábbi években sportcélú ingatlanfejlesztést érintő tárgyi eszköz felújítások valósultak meg több intézményben. A Bolyai János Gimnázium, a Mátyás Király Általános Iskola, Móra Ferenc Általános Iskola, Mathiász János Általános Iskola tornacsarnoka és a hozzátartozó vizesblokkok felújítására, valamint a Kodály Zoltán Iskolában a tornaterem parkettájának felújítására került sor. Az idei évben elindul a fedett uszoda utánpótlás-nevelés központtá történő átalakítása, mely a környező iskolák számára szintén lehetőséget biztosít a testnevelési órák helyszínéül. A Nemzeti Stadionfejlesztési Program keretében megvalósul a Széktói Stadion felújítása, valamint a Széktói Stadionban lévő atlétikapálya áthelyezése és korszerűsítése, mely sportlétesítmények szintén kiszolgálhatják a kecskeméti köznevelési intézmények sportolási helyigényét.

Közbiztonság növelését szolgáló beruházások támogatása:

A közbiztonság növelése érdekében megkezdett kamerabővítést célzó beruházások folytatása elengedhetetlenül szükséges, melynek keretében létre kell hozni egy olyan informatikai alapú, intelligens rendszert, amely önállóan képes a város közbiztonsági eseményeinek és folyamatainak követésére, és elemzésére. **A 2014. évben indított fejlesztések, és beruházások további folytatása elengedhetetlen ahhoz, hogy városunkban elkövetett bűncselekmények felderítés aránya további javulást mutasson, valamint a preventív hatásaként csökkenjen az elkövetések száma.** A beruházások megvalósítására a költségvetési rendelet-tervezet 38.273 E Ft előirányzatot tartalmaz.

A polgárőr egyesületek külön támogatásban részesülnek.

Az engedélyezett cafetéria keret összegének növelése:

A munkavállalóink megbecsüléseként az önkormányzat 2011. évtől biztosít a közalkalmazottak részére cafetéria juttatást. A közgyűlés a cafetéria éves keretösszegét 2014. évben 78.000 Ft/fő összegben határozta meg. A költségvetés tervezése során figyelemmel a bevételi forrásokra, valamint egyeztetve az Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum szakszervezeti oldalával, a rendelet-tervezet 95.000 Ft/fő összegű cafetéria juttatással került kidolgozásra, amelynek éves összege biztosít fedezetet a béren kívüli juttatást nyújtó, munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

A munkavállalók részére nyújtandó lakásépítés és vásárlás, vagy felújítás érdekében nyújtandó munkáltatói támogatás összegét jelentősen megemeltük az előző évekhez képest. A költségvetési rendelet-tervezetben 11.000 E Ft előirányzat szerepel ezen a jogcímenen.

A pedagógus életpálya modell által meghatározott bérnövekedés fedezetének biztosítása:

Az Országgyűlés 2013 szeptemberétől vállalt garanciát a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény módosításával a pedagógusok – így az óvodapedagógusok is – új illetmény-előmeneteli rendszerének – a pedagógus-életpálya – teljes körű, ütemezett bevezetésére. A 2014-es év volt az életpálya bevezetésének első teljes éve. Az illetmények emelkedése a pedagógusok előmeneteli rendszeréről szóló 326/2013. (VIII.30.) Korm. rendelet 38. § (2) bekezdésében foglaltak alapján 2015. szeptember 1-jétől folytatódik, melyhez a költségvetési törvény 2. mellékletének II/1. pontja kiegészítő támogatást biztosít, a támogatás összege beépítésre került az önkormányzat költségvetésébe.

A költségvetési törvényben rögzített szociális ágazati pótlék eredeti előirányzatban történő jóváhagyása:

2014-ben a szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazati pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatásról szóló 34/2014. (II.18.) Korm. rendelet támogatást biztosított a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet 15/A §-a alapján a szociális, gyermekjóléti, gyermekvédelmi közfeladatot ellátó intézmény közalkalmazottai részére kifizetendő ágazati pótlékhoz. Ezen támogatást 2015. január 1-jétől – változatlan feltételekkel és formában – a költségvetési törvény 2. mellékletének III/6. pontja a kifizetéseket követő elszámolások alapján utólag biztosítja. Az intézmények folyamatos likviditása érdekében az ágazati pótlék kifizetéséhez szükséges fedezet beépítésre került az intézmények költségvetésébe.

Minimálbér növekedés:

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 347/2014. (XII. 29.) Korm. rendelet alapján a bérnövekedés tervezésre került az intézmények költségvetésébe.

Egészségügy támogatása:

Lezárult a Bács-Kiskun Megyei Kórház Szegedi Tudományegyetem Általános Orvostudományi Kar Oktató Kórháza fejlesztése. A szakmai ellátás színvonalának támogatása érdekében a korábbi években az önkormányzat 28.000 E Ft támogatást biztosított, amely az általános sebészeti, baleseti sebészeti és anaesthesiológiai ügyeleti ellátás díjainak kiegészítését szolgálta. A támogatásnak köszönhetően Kecskemét város lakossága számára a szakellátás és fekvőbeteg ellátás területén egyaránt biztosított volt a megfelelő színvonalú ellátás. Ezen területeken túl a Belgyógyászat, és a Sürgősségi

Betegellátó Osztályon, illetve a Patológián dolgozó **orvosok megtartása, valamint a betegszállítás színvonalának javítása érdekében további támogatás nyújtása indokolt**, így a rendelet-tervezet ezen jogcímen 53.000 E Ft támogatást tartalmaz.

Szociális ellátás:

Az Országgyűlés a Magyarország 2015. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2014. évi XCIX. törvényt megalkotva módosította többek között a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvényt (a továbbiakban: Szt.) is.

Az Szt. módosítása 2015. március 1-jétől jelentős változásokat hoz a pénzbeli és természetbeni szociális támogatások rendszerében, és ezzel összefüggésben a módosított Szt. 132. § (4) bekezdésének g) pontja ad felhatalmazást az önkormányzatnak a támogatások megállapítása, kifizetése, folyósítása, valamint ellenőrzése helyi szabályainak rendeletben történő szabályozására.

A rendelet-tervezet a szociális területen jelentkező átstrukturált állami forrás ellenére tartalmazza azon támogatások fedezetét, amelyek a rászorultak körében biztosítja a megfelelő színvonalú ellátást és támogatást.

A támogatási rendszer teljes megújítása következtében a helyi szociális támogatások rendszerét át kell alakítanunk, ezért egy új önkormányzati rendelet megalkotása válik szükségessé.

Az Szt. módosításával az Országgyűlés elsődleges célja az volt, hogy megújítsa a rászorulóknak támogatási rendszerét. E módosításoknak megfelelően az új szociális támogatási rendszer igazságosabb és átláthatóbb lesz, emellett elejét veszi a korábban gyakran tapasztalt, segélyekkel való visszaéléseknek. Jövőbeni cél, hogy azok kapjanak majd támogatást, akik valóban rászorulnak.

Az állam által biztosított támogatási formákon túl az emberek szociális támogatással való ellátása a jövőben az önkormányzatok feladata lesz.

Lakhatási támogatást biztosítunk 2.072 főnek, ezen felül elindult bérelhető lakásállomány fejlesztése. A KIK-FOR Kft-vel közösen tovább folytatódhat a Homokbánya revitalizációja, melynek az előző évek maradványából származó 287.359 E Ft képezi az alapját, mint önerő. 2014 decemberére elkészült a Kecskemét, Téglás u. 5. szám alatti épület első lépcsőházának teljes felújítása, a tervek szerint 2015. év végére elkészül újabb 40 lakás felújítása. A 2014-ben apportba adott ingatlanok fejlesztése is folyamatosan zajlik, a Kft. építési telkeket alakított ki Alsószéktó térségében, illetve folyamatban van a Domby Lajos utcai telkek, valamint a Vak Bottyán utca 21. és a Bocskai u. 17. szám alatti ingatlanok fejlesztése is.

Kulturális ágazat fejlődése és beruházásai:

Hírös Agóra multifunkciós közösségi központ létrehozása a Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ helyszínén valósul meg 690.478 E Ft összegben.

Az egykori műemléki Városi Mozi épületében kialakításra kerül a Hírös Város turisztikai központ 524.366 E Ft összegben.

Kecskeméti Katona József Múzeum a régészeti feltárásokból származó saját bevételeiből mind szakmai, mind beruházási fejlesztéseket valósít meg. Többek között a Szókraténusz és Magyar Naiv Művészek Gyűjteménye külső és belső felújítása megvalósul, valamint közvetlen környezetükben az udvar és kerítés felújításra kerül. A restaurátori tevékenységével összefüggésben raktárépület kialakítása és eszközbeszerzés valósul meg.

Bács-Kiskun Megyei Katona József Könyvtár és a Kecskeméti Ifjúsági Otthon magas szakmai színvonalú munkát lát el, az innovációban az élen jár, mindezen feladatok elismeréseként a Könyvtári Minőségi Díjat is megkapta az intézményünk.

Az ifjúságpolitika legfőbb feladata, hogy a jövő generáció fejlődésére kiemelt figyelmet fordítson.

A 2014. évben európai uniós támogatással megvalósult a Parádfürdői Ifjúsági tábor fejlesztése. **15.000 E Ft előirányzat biztosítását javaslom a kecskeméti szociálisan rászoruló, illetve tehetséges gyermekek táboroztatása érdekében.** A megvalósult fejlesztés, valamint a plusz forrásnak köszönhetően **2015. évben a tábor magasabb arányú hasznosításra kerülhet sor, további 600 kecskeméti gyermek számára lehetővé téve a tartalmas nyaralás lehetőségét az erdei iskolai programokban, nyári alkotó és természetjáró szaktáborokban.**

Az ifjúságvédelem, valamint a családi életre nevelés kiemelt jelentőséggel bír, így ezen programok lebonyolítására nyújtandó önkormányzati támogatás fedezetét 8.000 E Ft előirányzat biztosítja, a tavalyi évhez viszonyítva 2.000 E Ft többlettámogatást jelent.

Az elmúlt időszakban a Kecskeméti Főiskola jelentős eredményeket ért el a felsőoktatás területén. Az önkormányzati támogatás célja elsősorban a kecskeméti lakosság figyelmének felhívása a Kecskeméti Főiskola által biztosított magas szintű képzésre, hogy az vonzó alternatívát jelentsen más felsőoktatási intézményekkel szemben a helyi fiatalok számára. A magas szintű képzés lehet a garancia arra, hogy a kecskeméti és térségi diákok helyben tanuljanak, és ne kényszerüljenek elhagyni a várost. A korábbi évben nyújtott támogatásból mintegy 94 hallgató részesült ösztöndíjban. További célja a támogatásnak az eddig elért eredmények fokozása, valamint a fiatal oktatók és kutatók Kecskemétre vonzása, melynek elérése érdekében a **Kecskeméti Főiskola hallgatóinak és oktatóinak ösztöndíjpályázat útján történő támogatására összesen 50.000 E Ft támogatást** tartalmaz a tervezet.

Városi Támogatási Program:

Az önként vállalt feladatok körében évről-évre jelentős tételt jelent a különböző támogatások biztosítása. **Az önkormányzat finanszírozása nélkül a sport, a kultúra, ifjúságpolitika, idősügy, közbiztonság, oktatás, egyházak, fogyatékkal élők támogatására létrejött szervezetek céljait nem képesek megvalósítani.**

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által az elmúlt négy évben sikeresen megvalósított **Városi Támogatási Program 2015. évben is kiírásra kerül**, a program pozitív tapasztalataira, valamint a sport, a kultúra, ifjúságpolitika, idősügy, közbiztonság, egészségügy, oktatás valamint fogyatékkal élők támogatására létrejött szervezetek részéről megvalósított programok forrásigényre tekintettel. A Városi Támogatási Program keretében 167 szervezet részesült támogatásban a 2014. évben.

Összefoglalva:

Az előzőekben részletezett célok meghatározását követően az önkormányzat 2015. évi költségvetési javaslata az önkormányzat fejlesztési politikájával összhangban folytatja Kecskemét város tudatos fejlesztését.

A Kecskeméten letelepedni kívánó vállalkozások támogatásával az önkormányzat elősegíti a gazdaság élénkítését, és nagymértékben elősegíti a munkahelyteremtést.

Településfejlesztési koncepciókkal és fejlesztési stratégiáinkkal összhangban célunk egy fenntartható és élhető város és térségének kialakítása.

Célkitűzéseink között szerepel a versenyképes gazdaság kialakítása, fenntartása, életminőség javítása, közbiztonság növelése, melyek figyelembe vételével kerültek meghatározásra a 2015. évi városfejlesztési és beruházási feladataink.

Kecskemét már a korábbi években is biztosította a működési egyensúlyt a költségvetési rendeleteiben. Így a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4) bekezdése alapján 2013-tól bevezetésre került szabályozás, mely szerint a költségvetési rendeletben nem tervezhető működési forráshiány a helyi önkormányzatoknál városunkban már eleve megteremtett, kiemelten fontos tényező.

A költségvetés működés és felhalmozás szerinti összetételét tekintve megfelel a jogszabályban megfogalmazott alapelvnek.

A 2015. évi tárgyévi költségvetési bevételek, valamint az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele összesen 31.829.479 E Ft, mely megegyezik a 2015. évi kiadási előirányzatok összegével. A 2015. évben hitelfelvétellel nem számol a költségvetési rendelet-tervezet.

Kecskemét a megalapozott gazdaságfejlesztési tevékenységek hatásaként az elmúlt években olyan fejlődési pályára került, amelynek a város költségvetésében eddig tapasztalt és a jövő évben is megjelenő pozitív eredményeként folyamatosan növekedő helyi adó bevétellel számolhat. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzat 2015. évi költségvetésének rendelet-tervezetéről összességében elmondható, hogy az:

- **összhangban van a közgyűlés által elfogadott Gazdasági Program célrendszerével,**
- **jelentősen hozzájárul Kecskemét Megyei Jogú Város fejlődéséhez,**
- **az előre nem látható feladatokra jelentős tartalékok állnak rendelkezésre,**
- **szigorú, takarékos gazdálkodási követelményt fogalmaz meg az önkormányzati gazdálkodás minden területén,**
- **működési hiány nélkül.**

A költségvetés főösszege: 31.829.479 E Ft. A költségvetési bevételek és a kiadások főösszegének egyenlege 3.049.855 E Ft, mely ugyanekkora összegben előző évi maradványból kerül finanszírozásra.

I. A HELYI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSE

1. BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATA KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi költségvetési bevételeinek előirányzatát – előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat és jogcímenkénti részletezésben – továbbá kötelező, önként vállalt, illetve állami feladat bontásban – a rendelet-tervezet 2/a. melléklete tartalmazza.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzat tartalmazza az önkormányzat működését szolgáló központi költségvetési támogatásokat és az egyéb működési célú támogatások előirányzatát.

A működési támogatások szerkezete négy főbb csoportra oszlik a költségvetési törvény szerint, az önkormányzat központi költségvetéséből származó források a feladatfinanszírozás elvén alapulnak. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása címén 200 E Ft, az egyes köznevelési feladatok támogatása címén 1.607.810 E Ft, a szociális, gyermekjóléti és – étkeztetési feladatok támogatása címén 1.500.654 E Ft bevételi előirányzatot tervezhet az önkormányzat. Az előirányzatok a Magyar Államkincstár visszaigazolásában szereplő adatoknak megfelelő összegben kerültek tervezésre.

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2015. évi előirányzatának – a költségvetési törvény alapján történő számításának – részletezését az előterjesztés 7. számú melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat kulturális feladatainak támogatása címen összesen 793.410 E Ft bevételi előirányzatot tartalmaz a tervezet. A könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása 474.610 E Ft, az előadó-művészeti szervezetek támogatása 318.800 E Ft.

Egyéb működési támogatások államháztartáson belülről címén kerülnek megtervezésre azon bevételek, amelyek államháztartáson belülről érkeznek és az önkormányzat különböző működési feladatainak finanszírozásához nyújtanak fedezetet. A 2015. évi tervezett előirányzat összesen 1.092.347 E Ft.

Az önkormányzat által folyósított – a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény, valamint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény alapján nyújtott – ellátásokhoz nyújtott kiegészítő támogatás címén összesen 243.331 E Ft előirányzat került tervezésre. Az előirányzat a költségvetés kiadási oldalán a szociális pénzbeli ellátások címén tervezett 466.850 E Ft kiadási előirányzat forrását jelenti.

A Platán Otthon által ellátott szociális szolgáltatás támogatására 125.505 E Ft-ot tartalmaz a tervezet, mely az intézmény költségvetésébe beépítésre került. Az állami feladat ellátását a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság finanszírozza.

A Piac- és Vásárigazgatóság 2014. évi maradványából 31.869 E Ft elvonásra került.

Az önkormányzat kiegészítő támogatása címen 200.000 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

Az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága által ellátott támogató szolgálat feladathoz 11.040 E Ft bevételt kap az önkormányzat.

Városföld Község Önkormányzata 5.700 E Ft hozzájárulást nyújt az önkormányzat által elvégzett szociális alapszolgáltatások és gyermekjóléti szolgáltatás biztosításáért.

A bevételi előirányzat jelentős része, 456.345 E Ft az Európai Unió támogatásával, illetve hazai társfinanszírozással megvalósuló beruházási programok finanszírozásához nyújt fedezetet. A projektek bevételeit és kiadásait a rendelet-tervezet 2/d. melléklete részletesen tartalmazza.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételek további jogcímein tervezett bevételek a költségvetés kiadási oldalán, az azonos címen szereplő feladatok előirányzatának forrását jelentik.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről címén kerülnek megtervezésre azon bevételek, amelyek államháztartáson belülről érkeznek és felhalmozási célú feladatok finanszírozását szolgálják. A 2015. évi tervezett előirányzat összesen 6.607.692 E Ft.

A bevételi előirányzat jelentős része, 6.005.448 E Ft az Európai Unió támogatásával, illetve hazai társfinanszírozással megvalósuló beruházási programok finanszírozásához nyújt fedezetet. A projektek bevételeit és kiadásait a rendelet-tervezet 2/d. melléklete részletesen tartalmazza. Az európai uniós forrásból finanszírozott programok hasonló nagyságrendet képviselnek, mint a 2014. évben. A pályázatok támogatási intenzitása néhány projekt kivételével 100%-os. Az önkormányzat továbbra is folytatja a hasonló nagyságrendű fejlesztéseket, melyekhez pályázati források keresése folyamatosan zajlik. Az Európai Unió támogatásból megvalósított projektek az előterjesztés II. fejezetének 3. pontjában kerülnek részletesen bemutatásra.

A Nemzeti Stadionfejlesztési Program részeként önkormányzatunk 800.000 E Ft támogatásban részesül, melyből a 2015. évben 600.017 E Ft fog realizálódni, mivel a 2014. évben 199.983 E Ft előleg már megérkezett.

A közhatalmi bevételek előirányzata 9.634.600 E Ft, az előző évben befolyt adóbevételt 535.802 E Ft-tal haladja meg, az emelkedés jelentős része az iparüzési adónál jelentkezik. Az adóbevétel növekedése az előző évek gazdaságpolitikájának, gazdasági fejlesztéseknek következménye. Az adóbevételek közül a helyi iparüzési adó növekménye mutatja a legjobban, hogy Kecskeméten az országos átlagnál dinamikusabban fejlődik a város.

Az építményadóból 1.290.000 E Ft – az előző évi teljesítéssel megegyező nagyságrendű – bevétel várható.

Az idegenforgalmi adó bevétel tervezett előirányzata 28.000 E Ft, mely az előző évi előirányzattal azonos mértékű.

Az iparüzési adó tervezett összege 7.900.000 E Ft.

A bevételek tervezésénél – a 2014. évi tényadatokon kívül – figyelembevételre kerültek a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény rendelkezései, közgyűlés építményadóról szóló 52/2003. (XII. 1.) önkormányzati rendelete, továbbá az új beruházások, valamint a meglévő befektetések bővítésének, elsősorban a Mercedes-Benz Manufacturing Kft. autógyártásának iparüzési adó bevételt növelő hatása.

Gépjárműadó címen 380.000 E Ft bevételt tartalmaz a tervezet. Az önkormányzat által beszedett gépjárműadónak a 40%-a illeti meg az önkormányzatot.

A helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok bevételi előirányzata 30.000 E Ft.

A környezetvédelmi bírság 500 E Ft, valamint a talajterhelési díj 5.000 E Ft előirányzata a költségvetés kiadási oldalán az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap bevételi forrását képezik.

Egyéb működési bevételek címén tervezett előirányzat összesen 281.026 E Ft.

Az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága által ellátott jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladathoz 3.059 E Ft bevételt kap az önkormányzat.

Közterület-használati díjból származó bevétel előirányzata 24.000 E Ft. A közterület használati díjak kiszabása a közterületek használatáról szóló 6/2009.(I. 30.) önkormányzati rendelet alapján történik.

A Piac- és Vásárigazgatóság – az éves parkolási díjbevétel arányában – hozzájárul a parkoló takarítási, a hó- és síkosság-mentesítési, valamint kátyúzási feladatok költségeihez, melynek előirányzata az előző évhez képest 63.505 E Ft-tal magasabb összegben, 213.257 E Ft-ban került tervezésre.

Az egyéb bevételek címén keletkező bevétel előirányzata 30.000 E Ft, az előző évi teljesítési adat alapján került megtervezésre.

Tulajdonosi bevételek címén a tervezet 611.781 E Ft-ot tartalmaz.

Vezetékjog létesítés miatti kártalanítás címén keletkező bevételt pontosan tervezni nem lehet, a megállapodások megkötése folyamatosan történik, 7.000 E Ft előirányzat került tervezésre.

Itt jelentkezik az önkormányzati bérlakás állomány növelése érdekében a 2001-2002. években nyújtott támogatással felújított Homokbányai bérlakások lakbérbevétele, melynek tervezett előirányzata 50.000 E Ft. A költségalapon meghatározott lakbérből származó bevétel az önkormányzat elkülönített számlájára folyik be, és a minisztériummal kötött támogatási szerződés 4. pontjában foglaltaknak megfelelően a befolyt lakbérbevételekből keletkezett megtakarításokat önkormányzati bérlakás-állomány növelésére, fejlesztésére, és felújítására lehet felhasználni. Ennek megfelelően a bevételi előirányzat a költségvetés kiadási oldalán a Homokbányai 240 db bérlakás üzemeltetése, felújítása című költségvetési előirányzat forrását képezi.

A nem lakás céljára szolgáló helyiségek (irodák, üzletek, gyógyszertárak) bérbeadásából származó bevétel címen 60.061 E Ft bevételi előirányzatot tartalmaz a tervezet. A megüresedő helyiségek bérbeadása folyamatos.

A KIK-FOR Kft. által kezelt lakások lakbérbevétele címén jelentkező bevételi előirányzat 178.730 E Ft. A kezelésre átadott önkormányzati lakásokkal összefüggően a kezelő által beszedett lakbér bevétel az önkormányzatot megillető bevétel, a kezelő által az ingatlanokon elvégzett, vagy elvégeztetett karbantartási, felújítási munkálatok költsége pedig az önkormányzatot terheli. Ennek megfelelően a kezelésre átadott önkormányzati tulajdonú lakásokkal kapcsolatos valamennyi bevételt és kiadást az önkormányzat könyveiben bruttó módon el kell számolni.

A víziközmű-vagyon üzemeltetésére kötött használati szerződésből eredően az önkormányzatnak várhatóan nettó 176.480 E Ft használati díjbevétele származik. A víziközmű szolgáltatásokról szóló 2011. évi CCIX. törvény 79.§ (1) bekezdése alapján a Bácsvíz Zrt. által üzemeltetett ágazati víziközmű rendszerek elemei 2013. január 1-jétől az ellátásért felelős tulajdonába, így kizárólag önkormányzatunk – mint az ellátásért felelős – tulajdonába kerültek.

Az ISPA víziközmű-vagyon üzemeltetésére 102.483 E Ft bevételt tartalmaz a tervezet.

Kecskemét város közigazgatási területén reklámgazda tevékenység ellátására kötött koncessziós szerződés alapján a 2015. évben 21.031 E Ft koncessziós díjbevétel várható.

Pénzügyi befektetések bevételei címén a rendelet-tervezet 15.292 E Ft előirányzatot tartalmaz, a bevétel a Kecskeméti Termostar Kft. osztalékfizetéseként jelentkezik.

Kiszámlázott általános forgalmi adó címén összesen 154.084 E Ft előirányzat szerepel. A tervezett bevételi előirányzathoz kapcsolódóan a kiszámlázott termékek és nyújtott szolgáltatások, illetve értékesített tárgyi eszközök fizetett áfája címén keletkező áfa bevétel jelentkezik.

Általános forgalmi adó visszatérülés címén 1.872.644 E Ft bevétele keletkezik az önkormányzatnak, melyből 1.537.566 E Ft az Európai Unió által támogatott „Kecskemét város közösségi közlekedés fejlesztése, átalakítása – zéró emissziós zóna megteremtése soros hibridhajtású alacsonypadlós autóbuszok beszerzésével” című projekt keretében beszerzett buszok általános forgalmi adójának visszatérüléséhez kapcsolódik. A Nemzeti Stadionfejlesztési Program keretében megvalósuló beruházás során 216.000 E Ft általános forgalmi adó visszatérülés várható.

Működési célú hozam- és kamatbevételek címén a rendelet-tervezet 71.300 E Ft, az előző évi teljesítésnek megfelelő összegű bevételi forrással számol. Ez az összeg a pénzügyi környezet alakulásának hatását figyelembevevő, óvatos becsléssel kialakított, az önkormányzat év közben szabad pénzeszközeinek különböző devizanemekben történő eredményes befektetése esetén teljesíthető.

Felhalmozási bevételek címén kerül megtervezésre a földterületek, ipari vagy intézmény területek, ingatlanok, az építési telek céljára szolgáló terület értékesítéséből, az önkormányzati tulajdonú lakások eladásából származó bevétel, melyek 2015. évi tervezett összege összesen 359.873 E Ft.

Mezőgazdasági ingatlanok értékesítését és hasznosítását a KIK-FOR Kft-vel kötött vagyonezerkező szerződés értelmében 2007. január 1. napjától a Kft. bonyolítja, a realizált bevétel az önkormányzatot illeti. A rendelet-tervezet a vagyonezerkezővel folytatott egyeztetés alapján mezőgazdasági terület értékesítéséből 3.000 E Ft bevétellel számol.

Önkormányzati lakások értékesítése, illetve előző évi értékesítések részletfizetése címén a tervezet 124.940 E Ft bevételi előirányzatot tartalmaz. A bérlők részéről folyamatosan érkezik igény a bérlmények megvásárlására, melyre a közgyűlés önkormányzat tulajdonában lévő lakások bérlteréről és elidegenítéséről szóló 32/1999. (XII. 20.) önkormányzati rendelete lehetőséget biztosít. Az önkormányzat a lakáshasznosítási javaslatában határozza meg az értékesítésre kijelölt ingatlanokat. Az előirányzat pontosan nem tervezhető, mert az értékesítésre vonatkozóan kiírt pályázatok eredményességétől függ, illetve a bérlők többféle konstrukcióban fizethetik meg a lakások vételárát. Az önkormányzati tulajdonú lakások értékesítéséből származó bevétel a Lakásalap bevételi forrását képezi, melynek felhasználását az előterjesztés IX. fejezete részletezi.

Ingatlanok értékesítésére 208.641 E Ft-ot, intermodális pályaudvarhoz kapcsolódó telekcsera címen 23.292 E Ft-ot tartalmaz a tervezet.

Működési célú átvett pénzeszközök előirányzata összesen 58.756 E Ft, mely az alábbi társaságok részére a korábbi években nyújtott kölcsönök visszatérüléséből adódik:

- Kecskeméti Foglalkoztatási Nonprofit Kft. 29.546 E Ft,
- Kecskeméti TISZK Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft. 3.000 E Ft,
- Kecskeméti Városfejlesztő Kft. 3.910 E Ft.

A Geotermális Hőtermelési Rendszer kiépítése projekt keretében felmerülő 22.300 E Ft nem támogatott kiadás fedezetét az EU-FIRE Kft. megtéríti az önkormányzat részére.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata 60.365 E Ft.

A társadalmi összefogással megvalósuló közműépítésre átvett pénzeszköz 10.000 E Ft, a víziközmű érdekeltségi hozzájárulás 1.500 E Ft összegében került megtervezésre.

A Geotermális Hőtermelési Rendszer kiépítése projekt keretében felmerülő 6.269 E Ft összegű önerő fedezetét az EU-FIRE Kft. vállalkozó megtéríti az önkormányzat részére.

Az önkormányzat intézményeiben dolgozók lakás építéséhez, vásárlásához, felújításához nyújtott munkáltatói támogatás visszafizetéséből származó bevétel 12.596 E Ft, valamint az első lakás megvásárlásához kamatmentesen nyújtott önkormányzati kölcsön visszatérülése címén várható bevétel 30.000 E Ft előirányzata a kölcsönszerződések alapján került megtervezésre, figyelemmel a hátralékok összegére is.

Költségvetési maradvány felhasználása címén kerül megtervezésre az előző évi gazdálkodás során képződött – a teljesített bevételek és kiadások különbözeteként megjelenő – költségvetési maradvány tárgyévi kiadások finanszírozására igénybe vehető összege.

A költségvetési maradvány igénybevétele és betét visszaváltása címen összesen 3.049.855 E Ft forrással számol a tervezet, 1.783.855 E Ft költségvetési maradvány igénybevételeként, 1.266.000 E Ft lekötött betétként áll rendelkezésre. A költségvetési maradvány egy része az egyes feladatok bevételeinek és kiadásainak elkülönített kezelésére nyitott alszámlák egyenlegeiből tevődik össze az alábbiak szerint

- Homokbányai Bér lakás Program	287.359 E Ft
- Lakásalap	2.643 E Ft
- Közműfejlesztési Tartalék	843.841 E Ft

2. KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATA FELADAT-CSOPORTONKÉNT

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi kiadásainak előirányzatát – jogcímenkénti részletezésben – a rendelet-tervezet 2/b. melléklete tartalmazza.

A kiadási előirányzatok tervezésére az előterjesztésben megfogalmazott prioritások, célok – stabil pénzügyi egyensúly, a működési kiadások csökkentése, és az eddig elért szakmai feladat-ellátási színvonal megtartása – figyelembevételével került sor.

Térségi feladatok, gazdaságfejlesztés, településrendezés, műemlékvédelem

A feladatcsoportban megjelenő előirányzat az Aranyhomok Kistérségfejlesztési Egyesület működéséhez való önkormányzati hozzájárulást tartalmazza. A tagdíj összege 110 Ft/fő – a 2014. január 1-jei 112.322 fő lakosságszám figyelembevételével – összesen 12.355 E Ft.

A gazdaságfejlesztéssel kapcsolatos feladatok fedezetét 11.598 E Ft előirányzat biztosítja.

A településrendezési terv folyamatos karbantartása és a fejlesztési igények kapcsán szükséges módosítások végrehajtása fontos feladatot jelent a településtervezésben. A térinformatikai rendszer fenntartására és fejlesztésére, földhivatali alaptérkép frissítésére is a településrendezési és térinformatikai feladatok címen tervezett 45.500 E Ft előirányzat nyújt fedezetet.

Zöldfelület-rendezés, városfejlesztés, közműépítés

A köztéri környezetrendezés magába foglalja a zöldfelületi fejlesztési feladatokat, zöldfelületrendezési és a közterületekhez kapcsolható köztéri alkotások elhelyezésének költségeit.

A közterületek fejlesztésére a tervezet 161.411 E Ft előirányzatot tartalmaz, mely a járda-, út-, parkoló-, és kerékpárút építésre, utak felújítására és gyalogátkelőhelyek létesítésére szolgál. Az előirányzat fedezetet nyújt az alábbi beruházásokra:

- Iparterületek melletti kerékpárút és járda építése,
- Buszmegálló és kijelölt gyalogátkelőhelyek biztosítása,
- A város egyéb területein kerékpárút építések.

A Szemünk Fénye Program megvalósításához kapcsolódóan, a korszerűsítés eredményeképpen az intézményekbe beépítésre került világítástechnikai eszközök, valamint telepített fűtéstechnikai rendszer bérbeadásáért fizetendő bérleti díj előirányzata 212.416 E Ft.

Ideiglenes körforgalom kiépítésére kerül sor az 5. sz. főút-Georg Knorr út-Szent László krt. kereszteződésében, melynek fedezetére 52.540 E Ft kerül beépítésre.

Hunyadi János téren lévő harangláb rossz műszaki állapotban van, melynek javítási munkálataira 2.000 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

A Borbási kápolna építésére 2.000 E Ft szerepel a költségvetésben.

Az ISPA beruházással megvalósuló közműfelújítások fedezetét a Bácsvíz Zrt. által fizetett bérleti díjból képződő közműfejlesztési tartalék jelenti. A dologi kiadások fedezetéül 6.162 E Ft szolgál (projektmenedzsment, biztosítási díj, bankköltség). Kecskemét és Térsége Társult Települések Szennyvízcsatorna és Tisztítótelep Tulajdonközösség és Bácsvíz Zrt. között létrejött üzemeltetési szerződés alapján keletkező bérleti díjbevételeiből – közműfejlesztési tartalék címen – 815.684 E Ft előirányzat áll rendelkezésre.

Az ISPA vezetékjog miatti kártalanításra 22.000 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

Kecskeméti Agglomeráció szennyvízelvezetési és kezelési ISPA/Kohéziós Alap projekt 2011. május 31-én fizikailag megvalósult. A projektzárást követően a nyomon-követési időszakban felmerülő kiadások (projektmenedzseri költség, könyvvizsgálati díj) 2015. évi előirányzata 9.270 E Ft.

A közgyűlés a 172/2014.(VI.12.) határozatával döntött a Bácsvíz Zrt. által elkülönített fejlesztési hányadból származó forrás felhasználásáról, az áthúzódó kiadások finanszírozását a fejlesztési hányadból víziközmű-fejlesztések címen szereplő előirányzat biztosítja 373.599 E Ft összegben.

A lakossági önerős beruházások önkormányzati kiegészítésének előirányzata 500.000 E Ft összegben biztosítja a beruházások ütemezett folytatását. A beruházások megvalósítása során előnyben részesülnek azon lakossági útépitési igények, amelyek vonatkozásában a lakossági befizetések aránya eléri az 2/3 részt. Az önkormányzat támogatást nyújt az egycsatornás gyűjtőkémények (termofor kémények) felújításának támogatására kiírt pályázaton nyertes társasházközösségek részére 52.222 E Ft összegben. **A lakossági önerős beruházások megvalósításához, valamint a lakóépületek, és az egycsatornás gyűjtőkémények felújításához való anyagi hozzájárulással az önkormányzat mindösszesen 552.222 E Ft támogatást nyújt a lakosság részére.**

Városüzemeltetés, kommunális feladatok

Városüzemeltetési feladatok megfelelő színvonalú ellátására a tervezet mindösszesen 2.299.317 E Ft előirányzatot biztosít. Az egyes jogcímeneken szereplő előirányzat – vagy annak jelentős része – kötelező önkormányzati feladatot finanszíroz. Folyamatosan bővülő forrásokat biztosít az önkormányzat a városüzemeltetési feladatok ellátása érdekében.

Az ejektoros kutak vízdíjának előirányzata nyújt fedezetet a város közigazgatási területén meglévő 141 db ejektoros kút üzemeltetésével felmerülő vízdíjakra.

Az út-híd keret tervezett összege 330.000 E Ft, a rendelkezésre álló előirányzat fedezetet nyújt az utak szilárd útburkolattal történő ellátáshoz, valamint a szükséges útkarbantartási, útépitési munkálatok elvégzéséhez.

A hóeltakarítás, síkosságmentesítési feladatok ellátására a tervezet 60.000 E Ft tartalmaz.

Gyommentesítési feladatokra fordítható előirányzat 7.000 E Ft összegben került megtervezésre. Az előirányzat nyújt fedezetet az önkormányzat tulajdonában lévő külterületi területek, út menti sávok, véderdők, egyéb belterületi közterületek kaszálási, gyommentesítési munkáinak elvégzésére.

A parlagfű elleni védekezésre vonatkozóan a Kecskeméti Főiskola által kidolgozott eljárás kiadásaira a költségvetésben 5.000 E Ft biztosítására került sor.

Park- és közterület fenntartásra tervezett előirányzat 240.000 E Ft.

Köztisztaság és hulladékszállítás feladatok ellátására a tervezett előirányzat 210.000 E Ft.

Víziközmű-vagyon üzemeltetése címen a tervezet összesen 472.030 E Ft kiadási előirányzatot tartalmaz.

Csapadékvíz-csatornák karbantartásának előirányzata 50.000 E Ft, a csapadékvíz-csatorna és víznyelők karbantartásával kapcsolatos feladatok ellátására fordított kiadások fedezetéül szolgál. Belvízkár megelőzés címén a tervezet 11.058 E Ft előirányzatot tartalmaz. Az előirányzat biztosít fedezetet az önkormányzat kezelésében álló belvízvédelmi művek (belvízcsatornák és műtárgyaik) működtetésére, szükséges esetben a kárelhárítási, mentési feladatok ellátására, a védekezési terv aktualizálására. A feladatok bevételi forrását – az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap terhére finanszírozható kiadások figyelembevételével – a talajterhelési díjból származó bevétel képezi.

Közvilágítás üzemeltetés és fejlesztés feladatellátására tervezett előirányzat összesen 274.104 E Ft. Ezen belül a működési kiadások előirányzata 245.000 E Ft, mely tartalmazza áthúzódó kiadásként az előző évben a szolgáltató által rosszul kiállított számla 70.000 E Ft összegét is. A közvilágítási hálózat fejlesztésére 29.104 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet. 2015. március 1-jétől mért lesz a közvilágítási hálózat teljesítménye, amely vonatkozásában tapasztalataink még nincsenek. A közvilágítás korszerűsítés eredménye, hogy az üzemeltetési díj a közbeszerzési eljárás nyomán kötött megállapodások alapján jelentősen csökkent.

Temetőfenntartás, és –fejlesztés tervezett előirányzata összesen 85.000 E Ft.

Szúnyog, kullancs, gyapjas lepke gyérítés címen a tervezet 8.842 E Ft előirányzatot tartalmaz.

Gyepmesteri feladatokra a tervezet 34.000 E Ft előirányzatot tartalmaz. A gyepmesteri feladatok keretében kerül sor az elhullott állatok tetemének begyűjtésére, ártalmatlanítására, a kóbor állatok befogására. A Menhely az Állatokért Környezetvédelmi és Állatvédelmi Kiemelkedően Közhasznú Alapítvány részére átadott pénzeszköz 4.000 E Ft-tal emelkedett a 2014. évi előirányzathoz viszonyítva, mely a tavaly kialakított macskaház fenntartási költségeit finanszírozza.

Kecskeméti Foglalkoztatási Nonprofit Kft. részére – az általa ellátott közfoglalkoztatási feladatok finanszírozásához – nyújtandó önkormányzati támogatás előirányzata 30.000 E Ft. A társaság a támogatást kizárólag hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítésére, rehabilitációs foglalkoztatására, valamint a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítésére és az ehhez kapcsolódó szolgáltatások finanszírozására használja fel.

Helyi tömegközlekedés támogatása címén tervezett előirányzat összesen 466.193 E Ft. Az előirányzat a helyi tömegközlekedési feladatok ellátásával kapcsolatos, a közlekedési szolgáltatónál felmerülő, és a szolgáltató bevételeivel nem fedezett veszteségek ellentételezését biztosítja, melyet a közgyűlés a 305/2014.(XII.18.) határozatával különített el a Kunság Volán Zrt. részére.

Vagyon-és lakásgazdálkodás

Vagyon- és lakásgazdálkodási kiadások címen tervezett előirányzat összesen 256.500 E Ft. A vagyon- és lakásgazdálkodási feladatokra tervezett előirányzathoz 122.583 E Ft fedezetét a Lakásalap címén rendelkezésre álló forrás képezi. A Lakásalap felosztását az előterjesztés IX. fejezete részletezi.

A Homokbánya területén állami támogatás igénybevételével kialakított, költségalapon bérbe adott lakások teljes körű működtetését megbízási szerződés alapján a KIK-FOR Kft. végzi. A működtetés költségeit a társaság minden hónapban továbbszámlázza az önkormányzat részére. A megpályázott lakások karbantartása, felújítása folyamatosan történik, az épületek jó állapotban vannak. A lakbérbevétel kezelésére szolgáló elkülönített bankszámla 2014. december 31-i záró egyenlege 287.359 E Ft, a bérbeadásból származó bevétel 2015. évi tervezett előirányzata 50.000 E Ft. Az így mindösszesen 337.359 E Ft forrásból összesen 50.000 E Ft előirányzat nyújt fedezetet a felmerülő üzemeltetési költségekre és a homokbányai lakások azon felújítási munkáinak ellenértékére, amelyek a tulajdonos önkormányzatot terhelik. **A fennmaradó – előző évek maradványából származó – 287.359 E Ft tartalékba helyezésre került tekintettel arra, hogy a lakások felújításának befejezését követő 20 éves időtartam alatt ennek a forrásnak kell fedezetet nyújtani a bérlakások működtetésére, karbantartására, illetve felújítására.**

A KIK-FOR Kft. látja el megbízási szerződés alapján a mindenkor az önkormányzat tulajdonában lévő lakások működtetési és felújítási feladatait. Az üzemeltetésre átadott önkormányzati lakásokkal kapcsolatosan a kezelő által beszedett bérleti díjak az önkormányzatot megillető bevételek, a kezelő által elvégzett vagy elvégeztetett karbantartási, felújítási költségek pedig az önkormányzatot terhelik. Ennek megfelelően a kezelésre átadott lakásokkal kapcsolatos valamennyi bevételt és kiadást az önkormányzat könyveiben bruttó módon el kell számolni. Az önkormányzat és a KIK-FOR Kft. között 2007. január 1-jén kelt vagyonkezelői szerződés 11. pontja alapján a kijelölt vagyonelemekkel kapcsolatos hasznosítási, bérleti díj és egyéb bevételeket a vagyonkezelő e célra megnyitott külön számláján kezeli, s a bevételekből a vagyonkezeléssel kapcsolatos valamennyi kiadását kiegyenlítheti. A közgyűlés a 168/2010. (IV. 29.) számú határozata IV. 1. pontjában úgy döntött, hogy a vagyonkezelési tevékenység kiadásai fedezetének biztosítása céljából a 2011. évtől negyedéves előzetes pénzügyi elszámolást alkalmaz, melynek keretében a KIK-FOR Kft. felé a tényleges pénzforgalmi rendezés is megvalósul. A 2015. évi előirányzat 186.730 E Ft.

Területvásárlás, kisajátítás, elővásárlási jog gyakorlása címen a tervezett 57.615 E Ft előirányzatot tartalmaz.

Természet- és környezetvédelem, közrend és közbiztonság, egészségügy

Az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap egyik bevételi forrását a talajterhelési díj jelenti. A 2015. évben várhatóan 5.000 E Ft bevétel keletkezik, melyet önkormányzati forrás egészít ki, így az Alap felhasználási elveinek megfelelően a 2015. évben csapadék-csatorna karbantartásra (50.000 E Ft), belvízkár elhárításra (11.058 E Ft) szolgál, a fennmaradó 8.000 E Ft előirányzat környezetvédelmi kiadások fedezetére áll rendelkezésre.

Az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap környezetvédelmi bírságból és az önkormányzati támogatásból származó részének felhasználására a tervezet 2.000 E Ft előirányzatot tartalmaz. Az összeg a 2015. évben megrendezésre kerülő környezetvédelmi programok költségeire nyújt fedezetet.

A Kecskeméti Vadaskert Alapítvány működését az önkormányzat az előző évekhez hasonló mértékben, 22.000 E Ft-tal támogatja.

A Kecskeméti Rendőrkapitányság támogatására 11.000 E Ft-ot tartalmaz a tervezet, melyet a kapitányság az általános működési körülményeinek (személyi és tárgyi feltételeinek) javítására, valamint a településfejlesztési koncepcióban foglalt rendőrségi szerepvállalás előmozdítására használhatja fel.

A Kecskemét Közbiztonságáért Közalapítvány részére nyújtandó önkormányzati támogatás előirányzata 58.273 E Ft, melyből 20.000 E Ft támogatást a Közalapítvány működésre, valamint a terület-felügyeleti kamerák működtetésére, karbantartására, 38.273 E Ft-ot felhalmozási kiadásokra (eszközbeszerzésekre) használhatja fel. Az alapítvány támogatásával a közbiztonság növelése a cél, az élet- és vagyónbiztonság szempontjából szükséges közbiztonsági rendszer kiépítésével a bűncselekmények felderítési aránya javulhat.

A polgárőr egyesületek támogatására 5.000 E Ft előirányzat szerepel a tervezetben.

A Bács-Kiskun Megyei Kórház Szegedi Tudományegyetem Általános Orvostudományi Kar Oktató Kórháza támogatására a tervezet 53.000 E Ft előirányzatot tartalmaz, mely jelentős mértékben megemelésre került az előző évi 28.000 E Ft. A támogatásnak köszönhetően a kórház meg tudja tartani orvosait, a lakosság számára biztosított a szakellátás és a fekvőbeteg ellátás. Az elmúlt évekhez hasonlóan az általános sebészeti, baleseti sebészeti és anaesthesiológiai ügyelet ellátási díjának kiegészítését szolgálná a támogatás, valamint a Belgyógyászaton, a Sürgősségi Betegellátó Osztályon, a Patológián dolgozó orvosok megtartását és a betegszállítás szakmai színvonalának emelését is segítené.

Szociális feladatok, ifjúságpolitika és drogprevenció

Szociális pénzbeli juttatásokra 466.850 E Ft előirányzat áll rendelkezésre. A különböző segélynemekre jogosultak számára kifizetett összeg alapján az önkormányzat központi költségvetési támogatásban részesül, a bevételi oldalon 243.331 E Ft szerepel. A 2015. évben jelentős változások történtek a pénzbeli és természetbeni ellátásokat érintően. Az elvont állami támogatás ellenére fenntartja az önkormányzat a pénzbeli ellátások szintjét. Az aktív korúak kétféle ellátása – a foglalkoztatást helyettesítő támogatás és a rendszeres szociális segély 2015. március 1-jétől a járási hivatal hatáskörébe kerül át, a lakásfenntartási támogatás, az adósságsökkentési támogatás, a közgyógyellátás fokozatosan megszűnik és felváltja a települési támogatás. Ugyancsak megszűnik majd a méltányossági ápolási díj, amely szintén beépül a települési támogatásba. Az eddigi önkormányzati segélyt 2015. március 1-jétől a rendkívüli települési támogatás váltja majd fel.

A gyermekvédelmi szakellátási feladatok biztosítására a tervezet 40.000 E Ft előirányzatot tartalmaz.

Közfoglalkoztatási feladatok támogatása címen 90.000 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet, mely a Kecskeméti Foglalkoztatási Nonprofit Kft. közfoglalkoztatással kapcsolatosan felmerülő kiadásainak támogatására szolgál.

Szociális jellegű feladatok támogatása címen tervezett előirányzat nyújt fedezetet a Bursa Hungarica ösztöndíj-rendszerhez történt csatlakozásból eredő önkormányzati kötelezettségre, az Aranykor Időskorúak Otthona Alapítvány részére és a Főplébániai Karitás Alapítvány részére fizetendő ellátási díjra, a Magyar Máltai Szeretetszolgálat részére a Családok Átmeneti Otthonának üzemeltetéséhez, a népkonyhai étkeztetés biztosításához nyújtandó támogatásra, a Humán-Rehab Kiemelkedően Közhasznú Egyesület támogatására, a Wojtyla Ház Nonprofit Kft. támogatására, továbbá az SOS Gyermekfalu Magyarországi Alapítványával a helyettes szülői ellátás biztosítására kötött ellátási szerződés teljesítésére.

A Magyar Máltai Szeretetszolgálat biztosítja a hajléktalanok teljes körű ellátását ellátási szerződés alapján, a 2015. évi költségvetésben 33.456 E Ft előirányzat nyújt fedezetet a hajléktalan ellátás biztosítására.

Városi Szociális Közalapítvány részére 13.000 E Ft működési célú támogatást nyújt az önkormányzat a szociálisan rászorulóknak téli tűzifával történő ellátása, valamint az alapítvány működtetése és programjainak megvalósítása érdekében.

A „Mezeiváros és Ürgés integrált szociális jellegű városrehabilitációja” című projekt támogatási szerződése szerint a közösségi ház működtetése öt évig kötelező, így mindenképpen teljes évvel kell tervezni. Az önkormányzat és a Magyar Máltai Szeretetszolgálat között létrejött megállapodás alapján a Szeretetszolgálat részére 24.000 E Ft támogatás került megállapításra, valamint 2.000 E Ft az előző évről áthúzó kiadás fedezetéül szolgál.

A nyári gyermekétkeztetési feladatok ellátására 10.000 E Ft előirányzat szerepel a tervezetben.

A Kecskeméti Főiskola támogatására 40.200 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet, melyből 38.000 E Ft a hallgatók ösztöndíjának finanszírozására, 2.200 E Ft a World Solar Challenge verseny nevezési díjának kifizetésére használható fel. A Kecskeméti Főiskoláért Alapítvány támogatására 12.000 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet, mely a főiskolai oktatók ösztöndíjpályázat útján történő támogatását szolgálja. Az előző évben bevezetett pályázati lehetőséget továbbra is támogatja az önkormányzat.

Az idősügyi feladatok címen szereplő előirányzat a Nyugdíjasok Klubjainak Megyei Jogú Városi Szövetsége és az Idősügyi Tanács 2015. évi működési költségeihez, valamint a Harmadik Kor Egyeteme előadássorozat finanszírozásához szolgál fedezetül.

Kötelező önkormányzati feladat a gyermekek átmeneti otthonának biztosítása, amelyet szintén külső szervezettel, ellátási szerződés útján célszerű biztosítani. A szolgáltatás becsült értéke miatt előreláthatólag közbeszerzési eljárás kiírására kerül sor.

Parádfürdői Ifjúsági Tábor és Erdei Iskolában a gyermekek nyári táboroztatására 15.000 E Ft támogatást nyújt az önkormányzat.

A Családi életre nevelés program lebonyolításához kapcsolódó költségek finanszírozásához nyújtandó önkormányzati támogatás fedezetét 8.000 E Ft előirányzat biztosítja, mely a tavalyi évhez képest 2.000 E Ft-tal megemelésre került.

Az Ifjúsági cselekvési terv végrehajtására 3.000 E Ft előirányzat áll rendelkezésre.

Köznevelés

Kecskeméti TISZK Nonprofit Kft. által működtetett szakképző központ támogatási előirányzata 50.083 E Ft. A szakképző központnak a lezárult TÁMOP és TIOP pályázatok fenntarthatóságáról is gondoskodnia kell.

A sajátos nevelés, tehetséggondozás előirányzat foglalja magában az Arany János Tehetséggondozó Programban részt vevő tanulók ösztöndíját, mely havonta 5 E Ft/fő kiadást jelent.

Óvodák és bölcsődék udvari burkolatának javítása, játékok cseréje 2013. évben kezdődött el és folytatódik a 2015. évben is, melynek fedezetéül 26.746 E Ft szerepel a tervezetben.

A Matematikában Tehetséges Gyermekéért Alapítvány működéséhez az önkormányzat minden évben 1.500 E Ft támogatást nyújt.

Sport, kultúra, közművelődés

A Stadion Sportlétesítményeket Működtető Nonprofit Kft. működéséhez nyújtandó önkormányzati hozzájárulás mértéke 50.187 E Ft.

Hírös Sport Nonprofit Kft. támogatása címén szereplő előirányzat az önkormányzat és a Kft. között létrejött szerződések alapján a Kft. különböző feladatainak finanszírozásához való hozzájárulást tartalmazza.

A Kecskeméti Labdarúgó Club Közös Torna Egylet Sportiskola. működésének támogatására 33.063 E Ft-ot, a KTE Kosárlabda Klub Kft. működésének támogatására 10.000 E Ft, a Kecskeméti Röplabda Kft. működésének támogatására 10.000 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet. A KTE Kosárlabda Klub Kft. Tao. támogatásból megvalósuló beruházásainak önerejéhez 23.167 E Ft-ot biztosít az önkormányzat.

Egészséges Életmódotért Hit és Sport Alapítvány működési támogatása 1.500 E Ft, valamint a Gyermekotthonok Európa Kupa Döntője rendezvény megszervezéséhez 2.000 E Ft támogatásban részesül az alapítvány.

A KTE Utánpótlás Futball Klub támogatására 7.670 E Ft előirányzat szerepel a költségvetésben, mely magában foglalja a Műkertvárosi Sportcentrum üzemeltetéséhez való önkormányzati hozzájárulást.

A Nemzeti Stadionfejlesztési Program keretében az 1980/2013.(XII.29.) Korm. határozat alapján 800.000 E Ft támogatásban részesül az önkormányzat, melyből a 2014. évben 199.983 E Ft támogatási előleg jóváíródott az önkormányzat számláján. A Széktói Stadion felújítása fog megvalósulni, a projekt kiadási előirányzata 1.016.000 E Ft.

A Megyei Jogú Városok XII. Sporttalálkozójának lebonyolítására 2.000 E Ft szerepel a tervezetben.

A rendelet-tervezetben külön előirányzaton nevesítve szereplő szervezetek támogatására vonatkozóan az önkormányzat együttműködési megállapodásban, alapító okiratban, közművelődési-, közhasznú megállapodásban – hosszú távú kötelezettséget vállalt. Ezek 2015. évi finanszírozására a tervezetben az alábbi előirányzatok szerepelnek:

- | | |
|---|--------------|
| - Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ Nonprofit Kft. | 181.370 E Ft |
| - Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. | 80.347 E Ft |
| - Kecskemét Város - Bozsó Gyűjtemény Alapítvány | 45.965 E Ft |
| - Kecskeméti Leskowsky Hangszergyűjtemény Közalapítvány | 6.733 E Ft |
| - Európa Jövője Egyesület | 40.000 E Ft |

- Kecskeméti Televízió Nonprofit Kft.

120.464 E Ft

Kecskeméti Települési Értéktár Bizottságot működtetése érdekében 2.000 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

A Kecskeméti Népzenei Találkozóra 2.000 E Ft-ot, a Kecskeméti Tavaszi Fesztivál megrendezésére 8.000 E Ft biztosít a tervezet.

A Kecskemétfilm Kft. támogatása címén tervezett előirányzat 29.864 E Ft, melyből a társaság működési támogatása 20.000 E Ft, a kölcsönszerződésben vállalt kötelezettség értéke 9.864 E Ft.

A Magyar Fotográfiai Alapítvány támogatására a rendelet-tervezet 3.000 E Ft előirányzatot tartalmaz.

A Kecskeméti Kodály Művészeti Fesztivál megszervezésére 7.000 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

A Múzeumok Éjszakája elnevezésű multikulturális rendezvény megszervezéséhez a tervezet 2.000 E Ft önkormányzati támogatás fedezetét tartalmazza.

A Kecskeméti Tehetségsegítő Tanács működtetését szolgáló előirányzat a tehetséggyógyító programok megrendezését, a tehetségdíj összegét biztosítja.

Idegenforgalom, nemzetközi kapcsolatok, egyházak támogatása, egyéb támogatások, kölcsönnyújtás, egyéb működési kiadások

Az idegenforgalom, nemzetközi kapcsolatok feladatcsoport magába foglalja a határon túli magyar kapcsolatok támogatását, a testvérvárosi kapcsolatok kiadásait és a városmarketing címen szereplő előirányzatokat.

Az egyházak támogatására a tervezet 25.000 E Ft előirányzatot tartalmaz.

A lakáscélú önkormányzati támogatások helyi rendszeréről szóló 33/1999. (XII. 20.) önkormányzati rendelet alapján nyújtott támogatási forma. A megváltozott piaci viszonyok miatt várható a lakásvásárlások növekedése, így – figyelembe véve a Fiala Házak Otthonában lakó, kölcsönre alanyi jogon jogosult bérlők bérleti szerződéseinek lejártát is – az előirányzatban a 2015. évben 5.000 E Ft szerepel, melynek bevételi forrásául a Lakásalap szolgál.

Az önkormányzat az intézményekben dolgozók részére lakásépítés és vásárlás, vagy felújítás érdekében munkáltatói támogatást nyújt, melynek 2015. évi fedezetére 11.000 E Ft került betervezésre, a kölcsön folyósításához kapcsolódó kiadások fedezetére 300 E Ft szerepel a tervezetben.

A szakértői díjak előirányzata tartalmazza az önkormányzat közbeszerzéseivel kapcsolódó jogi szakértői tevékenység ellátását.

Beszerezési eljárások kiadásai előirányzat az önkormányzat közbeszerzéseivel kapcsolódó hivatalos közbeszerzési tanácsadói tevékenység pénzügyi fedezetéül szolgál a tervezetben.

Informatikai kiadások előirányzata nyújt pénzügyi fedezetet a főtéri (wifi) internet-szolgáltatási szerződésből fakadó kötelezettségek kifizetésére.

Az E-közigazgatás-rendszerkövetés előirányzata az önkormányzat e-ügyintézésre szolgáló portál fejlesztésére és a POLISZ intézményi kiterjesztés support követés-támogatására nyújt fedezetet.

Az állami támogatás visszafizetés címen – az állami támogatásokkal való év végi elszámolás eredményeként felmerülő visszafizetési kötelezettség teljesítésére – 30.000 E Ft előirányzat szerepel a tervezetben.

A jogi munka kockázata, közjegyzői díjak előirányzat a felmerülő eljárási költségek pénzügyi fedezetét jelenti. A folyamatban lévő perek jogerős kimenetele előre nem kalkulálható, melynek fedezetéül is ezen előirányzat szolgál.

A közbeszerzésekhez kapcsolódó kiadások címen kerülnek kifizetésre azok a költségek, melyek az eljárások lebonyolításához kapcsolódnak. Az előirányzaton kerülnek elszámolásra az önkormányzat által lefolytatott közbeszerzési eljárások lezárását követően a kötelezően előírt hirdetmények közzétételi díjai, valamint egyes eljárásokhoz kapcsolódóan a szükséges szakvélemények díja.

A választókerületi keret című előirányzaton tervezett összeg 104.087 E Ft, melyből 20.087 E Ft a 2014. évről áthúzódó kiadások fedezete. A 2015. évi kiadásokra rendelkezésre álló összeg 84.000 E Ft. Az előirányzat felhasználására bármely képviselő javaslatot tehet, azzal hogy a döntés az érintett választókerület, illetve választókerületek képviselőinek véleménye figyelembevételével történik. A képviselők javaslataikat 2015. április 30-ig és 2015. szeptember 30-ig adhatják le, melyekről választókerületek képviselőinek véleménye figyelembevételével a Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság dönt. Az infrastrukturális beruházásokról szóló döntés esetén a fejlesztés megvalósítása a Pályázati és Fejlesztési Tartalék előirányzata terhére – legfeljebb a választókerületi keretből a feladat megvalósítására biztosítandó összeg erejéig – kiegészíthető. A kiegészítés mértékéről a polgármester dönt.

Városi díjak és díszdiplomák átadására a városi kitüntetések, elismerő címek, a díszoklevél alapításáról és adományozásáról szóló 5/2006. (I. 23.) önkormányzati rendelet alapján 10.900 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

Önkormányzati közlemények, hirdetmények címen szereplő előirányzat a felmerülő közzétételi kötelezettség következtében felmerülő kiadások fedezetéül szolgál.

A nemzeti ünnepekre, egyéb városi rendezvényekre 5.763 E Ft előirányzatot tartalmaz a 2015. évi költségvetés tervezete.

Városi Támogatási Program

A Városi Támogatási Program előirányzatának felhasználására vonatkozóan a polgármester egyfordulós pályázatot ír ki, melyekről a feladatkörrel rendelkező bizottság javaslatának figyelembe vételével a polgármester dönt. A 2015. évi előirányzat 99.912 E Ft összegben került meghatározásra, melyből 4.412 E Ft áthúzódó kiadás. A támogatások elbírálásánál elsődleges szempontként a civil szervezetek által ellátott feladatok élveznek továbbra is prioritást. A rendelkezésre álló előirányzat 10 program között került felosztásra, a nemzetiségi önkormányzatok támogatása külön előirányzaton szerepel. A döntés 5 % tartalék képzésével történik, mely tartalékból lehetőség nyílik a pályázatok benyújtásakor még nem ismert, II. félévben megvalósítandó programok támogatására is. A pályázatokat az év folyamán egy alkalommal 2015. március 31. napjáig lehetséges benyújtani, míg az 5% tartalékkeretre benyújtott egyedi kérelmek befogadása folyamatos, azzal a kitételrel, hogy az egyedi kérelmeket kizárólag olyan programok megvalósítására lehet benyújtani, amelyek a pályázatok benyújtási határidejéig nem voltak előre ismertek és tervezhetőek. További feltétel az egyedi kérelmekkel benyújtásával kapcsolatban, hogy azokat legalább egy hónappal a program megvalósítása előtt szükséges benyújtani. Az elmúlt évek gyakorlatához képest újdonság, hogy a pályázat és az egyedi kérelem formájában igényelhető támogatás összege

minden program vonatkozásában legalább 50 E Ft, valamint az elnyerhető támogatás mértéke a projekt teljes költségének maximum 70%-a lehet.

Nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége

A nemzetiségi önkormányzatok működtetésére 2.700 E Ft-ot tartalmaz a tervezet, a nemzetiségi önkormányzatok támogatására szolgáló előirányzat a tavalyi 5.000 E Ft-hoz képest jelentősen megemelkedett, a tervezetben 13.000 E Ft szerepel.

3. EURÓPAI UNIÓS TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK ELŐIRÁNYZATAI

A projektek bevételeit és kiadásait – elkülönítetten – a rendelet-tervezet 2/d. melléklete tartalmazza.

➤ **ÁROP-1.A.5-2013-2013-0122 azonosítószámú „Szervezetfejlesztés Kecskeméten” című projekt**

A projekt során Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának szervezetfejlesztését valósítjuk meg. Az 1 éves projekt során kiemelt figyelmet fordítunk arra, hogy mindenben megfeleljünk a megváltozott önkormányzati és járási törvénynek, illetve a Magyar Program célkitűzéseinek is. A program során fejlesztjük a szervezet hatékonyságát és teljesítőképességét, ügyfélbarátabbá tesszük rendszerünket, az állampolgárok számára is átláthatóbb, transzparensabb lesz a közigazgatási működés. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata pályázata 2013. augusztus 23-án került benyújtásra.

A projekt 2015. január 31-ig került megvalósításra, a 2015. év kiadásai összesen 12.272 E Ft, bevételei: 28.771 E Ft.

A projekt összes elszámolható költsége 39.967 E Ft

Támogatás mértéke: 39.967 E Ft

Támogatás mértéke: 100%

Szükséges önerő: 0 E Ft

➤ **ÁROP-1.A.3-2014 azonosítószámú, „Esély és egyenlőség – Együttműködési programok a Kecskeméti járásban” című projekt**

A Széchenyi 2020 Államreform Operatív Program keretében Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata az ÁROP-1.A.3/2014 azonosító számú, „Esély és egyenlőség - Együttműködési programok a Kecskeméti járásban” elnevezésű projektet a Miniszterelnökség Közigazgatási Programok Lebonyolítási Főosztályához 2014. november 14-én benyújtotta.

A projekt célja, hogy járási szinten valósuljon meg modellértékű együttműködés és közös strukturált esélyteremtés váljon valóra. A komplex szolgáltatások és stratégia révén lehetővé válik a hátrányok leküzdése és a társadalmi konfliktusok megelőzése. Ennek érdekében nemcsak a köz- és államigazgatási, hanem magán- és civil szektor képviselőit is bevonjuk a projektbe.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata döntéseinek keresztül fejezi ki elkötelezettségét az esélyegyenlőség területén, hiszen a jogszabályokban meghatározott, ilyen irányú kötelező

feladatok ellátásán túl, a város nem önkormányzati fenntartású intézményeivel, járási hivattal, civil szerveződésekkel, egyházakkal közösen törekszik érvényre juttatni az esélyegyenlőség eszméjét a társadalmi élet minden területén.

A pályázat eredményeként a Kecskeméti járásban található településekre kiterjedő, közös Esélyteremtő Programterv készül el.

A projekt összes elszámolható költsége: 21.994 E Ft

Támogatás mértéke: 21.994 E Ft

Támogatás mértéke: 100%

Szükséges önerő: 0 E Ft

- **DAOP-5.1.2/C-09-2f-2012-0001 azonosító számú „Mezei Város és Ürgés integrált szociális jellegű városrehabilitáció” – kiemelt projekt** (Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének 307/2010.(VI.24.) KH határozata alapján)

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése 3/2011. (II. 9.) KH. számú határozatában döntött a "Mezei város és Ürgés integrált szociális jellegű városrehabilitáció" című projekt megvalósítása érdekében Elő-akcióterületi Terv (EATT) módosításáról.

A Támogatási Szerződés megkötésre került 2012. november 26-án. A projekt fizikailag befejeződött 2014. szeptember 19-ig.

2015-ben fejeződik be a projektben érintett szociális bérlakások központi gázüzemű rendszerének kiépítése.

2015. év kiadásai összesen 5.974 E Ft, bevételei: 0 E Ft.

A projekt összes elszámolható költsége: 559.235 E Ft

Támogatás mértéke: 475.350 E Ft

Támogatás mértéke: 85%

Szükséges önerő: 83.885 E Ft

- **DAOP-5.1.2/C-14-2k-2014-0001 azonosító számú „Szabadság tér és környezetének funkcióbővítő városrehabilitációja” – kiemelt projekt** (Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének 74/2014.(IV.24) határozata alapján)

A közgyűlés 74/2014.(IV.24.) határozata alapján önkormányzatunk pályázatot nyújtott be a KIK-FOR Ingatlankezelő és Forgalmazó Kft.-vel, valamint a Kecskeméti Református Egyházközséggel konzorciumban a Dél-alföldi Operatív Program keretében meghirdetett „Kiemelt projektfelhívás a DAOP Megyei Jogú Városainak városrehabilitációs témájú kiemelt projekt javaslataihoz” (DAOP-5.1.2/C-14-k2) pályázati kiírásán belül a "Szabadság tér és környezetének funkcióbővítő városrehabilitációja" megvalósítása érdekében a Szabadság tér – Kossuth tér – Kéttemplomköz – Kálvin tér (Luther-palota – Nemzeti Bank – Sajtóház – Lordok – Aranyhomok Szálló – Plébánia – Nagytemplom – Városháza – kiskörút – katolikus közösségi ház – Barátok temploma – Kéttemplomköz – református bérház – Ókollégium – Újkollégium – kiskörút – OTP ház által határolt) beavatkozási területen. A Dél-alföldi Operatív Programok Irányító Hatóságának vezetője 2014. július 24-én kelt támogató levele szerint a projekt 738.937 E Ft összegű vissza nem térítendő támogatásban részesült, (ebből Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata: 657.287 E Ft, KIK-FOR Kft.: 56.992 E Ft, Kecskeméti Református Egyházközség: 24.658 E Ft). A projekt támogatási intenzitása 100%-os. A támogatási szerződés aláírására 2014 szeptemberében került sor.

A projekt megvalósítási időszaka: 2014-2015. 2015. év kiadásai összesen 631.490 E Ft, bevételei: 633.236 E Ft.

A projekt összes elszámolható költsége: 657.287 E Ft

Támogatás mértéke: 657.287 E Ft

Támogatás mértéke: 100%

Szükséges önerő: 0 E Ft

➤ **KEOP-1.1.1/C/13-2013-0041 azonosítószámú „Kecskemét Megyei Jogú Város hulladékgazdálkodásának fejlesztése eszközbeszerzéssel” című projekt**

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése 229/2013. (IX.12.) határozatában döntött a pályázat benyújtásáról. A projekt keretében járatoptimalizálásra kerül sor, továbbá gyűjtőedényzet és gyűjtőjárművek, valamint a házi komposztálás fejlesztése érdekében házi komposztáló edények kerülnek beszerzésre.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Programokért Felelős Helyettes Államtitkársága 2014. 12. 31-én kelt levelében értesítette Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatát, hogy nettó 245.005 E Ft összegben támogatásra érdemesnek ítélte a benyújtott pályázatot. A projektben ÁFA elszámolására nincs lehetőség. Erre tekintettel a nem visszaigényelhető ÁFA összege nem támogatott kiadásként jelenik meg, melynek összege 21.752 E Ft.

A projekt 2015 évben kerül megvalósításra, a várható befejezés 2015.06.30.

A projekt összes elszámolható költsége nettó 257.900 E Ft

Támogatás mértéke: nettó 245.005 E Ft

Támogatás mértéke: 95%

Szükséges önerő: 12.895 E Ft

Nem támogatott kiadás: 21.752 E Ft

➤ **KÖZOP 3.2.0/C-08-11-2011-0007 azonosítószámú, „Kecskemét város térségi kerékpárút fejlesztés” című projekt (Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének 204/2011 (VI.30.) KH számú határozata alapján)**

A támogatás alapvető célja a kerékpározás, mint környezetbarát közlekedési mód terjedésének ösztönzése a régió lakossága körében és hogy megteremtse egy összefüggő kerékpárutat két település lakói és munkavállalói számára.

A projekt keretében megvalósul 9300 méter kerékpárút Kecskemét belterületén és Kecskemét és Városföld között.

A pályázat kapcsán Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 500.000 E Ft támogatásban részesül, amelyhez 0 E Ft önerőt biztosít. A projekt időtartama: 2012–2015, a 2015. év kiadásai összesen **397.937 E Ft**, bevételei: **441.612 E Ft**.

A Támogatási Szerződés 3. számú módosítását követően a projekt befejezési határideje 2015. szeptember 30-ra módosult. Ennek megfelelően a kivitelezési szerződés módosítása is folyamatban van.

A projekt összes elszámolható költsége: 500.000 E Ft

Támogatás mértéke: 500.000 E Ft

Támogatás mértéke: 100%
Szükséges önerő: 0 E Ft

- **KÖZOP-2009-5.5.0-09-11-2011-0002** azonosítószámú, „Városi és elővárosi közlekedés fejlesztése” – **prioritás kiemelt projekt** (Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének 413/2010.(X.28.) és 491/2010. (XII.16.) KH számú határozatai alapján)

A konstrukció célja: a közösségi közlekedés fejlesztése, hatékonyságának, szolgáltatási színvonalának emelése, előnyben részesítése az egyéni közlekedéssel szemben. A projektek előkészítési szakaszában is uniós forrásokat tud igénybe venni az önkormányzat, majd szabadon dönthet arról, hogy meg kívánja-e valósítani a projekteket, amelyek kivitelezéséhez további magas támogatási intenzitású uniós forrás igényelhető. A pályázatot kapcsán Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 401.875 E Ft támogatásban részesül, amelyhez 0 E Ft önerőt biztosít. A Kormány döntött a Közlekedési Operatív Program keretében finanszírozott kiemelt projekt költségnövekményének jóváhagyásáról szóló 1039/2013. (II.1.) Korm. határozatában a projekt 86.206 E Ft összegű támogatásának növeléséről. Megvalósíthatósági Tanulmány előkészítésének és kidolgozásának időtartama: 2011–2015. 2015-re vonatkozó kiadásai összesen: **89.814 E Ft**, bevételei: **92.507 E Ft**.

A projekt összes elszámolható költsége 488.081 E Ft

Támogatás mértéke: 488.081 E Ft

Támogatás mértéke: 100%

Szükséges önerő: 0 E Ft

- **KÖZOP–5.5.0-09-11-2012-0007** azonosítószámú, „Kecskemét Város Intermodális pályaudvar és közösségi közlekedés fejlesztése - tervezés, engedélyezés” című projekt

Kecskemét Város Intermodális pályaudvar és kapcsolódó közösségi fejlesztések tárgyú részletes megvalósíthatósági tanulmányát a Közlekedés Kft. vezette Közlekedés-Transzman-Köztí-Közutas konzorcium készítette a KÖZOP-2009-5.5. kiírás keretében.

A pályázat kapcsán Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 1.452.880 E Ft támogatásban részesül, amelyhez 0 E Ft önerőt biztosít. A Kormány döntött a Közlekedési Operatív Program keretében finanszírozott kiemelt projekt költségnövekményének jóváhagyásáról szóló 1529/2012 (XI.28.) Korm. Határozatában a projekt 250.000 E Ft összegű támogatásának növeléséről. Az NFÜ KÖZOP Irányítóhatóság 2013. október 25-én kelt döntésével 26.670 E Ft összegű támogatásnövekményt ítelt meg. A KÖZOP IH vezető 2014. július 8-i döntése alapján a projekt tervezési feladataira 381.190 E Ft összegű többlettámogatásban részesül az Önkormányzat. A projekt időtartama: 2012–2015., a 2015. év kiadásai összesen **1.659.166 E Ft**, bevételei: **1.464.418 E Ft**.

A projekt összes elszámolható költsége: 2.110.740 E Ft

Támogatás mértéke: 2.110.740 E Ft

Támogatás mértéke: 100%

Szükséges önerő: 0 E Ft

- **KÖZOP-5.5.0-09-11-2012-0022** azonosítószámú, „Kecskemét város közösségi közlekedés fejlesztése, átalakítása- zéró emissziós zóna megteremtése soros hibridhajtású alacsonypadlós autóbuszok beszerzésével” című projekt (Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének 7/2013. (II. 11.) KH számú határozata alapján)

A pályázat kapcsán Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 5.948.153 E Ft támogatásban részesül, amelyhez 356.196 E Ft önerőt biztosít. Az NFÜ KÖZOP Irányítóhatóság 2013. október 25-én kelt döntésével 454.135 E Ft összegű támogatásnövekményt ítelt meg, 2013. december 13-án az Irányító Hatóság 339.660 E Ft összegű támogatás növeléséről döntött. A Kormány 1216/2014. (IV. 3.) Korm. határozatával döntött a kiemelt projekt pénzügyi, finanszírozási tranzakciókon realizált árfolyamvesztésének kompenzálásáról, melyre az Önkormányzat 56.163 E Ft összegű többlettámogatásban részesült.

A projekt időtartama: 2013-2015., a 2015. év kiadásai összesen **3.002.605** E Ft, bevételei: **4.067.783** E Ft.

A projekt összes elszámolható költsége: 7.201.843 E Ft

Támogatás mértéke: 6.798.111 E Ft

Támogatás mértéke: 94,35%

Szükséges önerő: 403.732 E Ft

- **TÁMOP-3.1.3-10/2-2010-0006** azonosítószámú, „A természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a kecskeméti Bányai Júlia Gimnáziumban” című projekt (**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének 189/2010 (V.27.) KH számú határozata alapján**)

A pályázat alapvető célja, a bevont több mint 10 oktatási intézményben a korszerű és magas szintű természettudományos szemléltetés hálózatos rendszerének kialakítása költséghatékony módon, természettudományos labor létrehozása, valamint ehhez kapcsolódóan a módszertan és eszközrendszer megújítása. A pályázatot Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a Klebelsberg Intézményfenntartó Központtal konzorciumban valósítja meg. A pályázat kapcsán az Önkormányzat 200.722 E Ft támogatásban részesül, amelyhez 0 E Ft önerőt biztosít. A projekt időtartama: 2010-2015., a 2015. év kiadásai összesen **19.150** E Ft, bevételei: **21.141** E Ft.

A projekt összes elszámolható költsége: 200.722 E Ft

Támogatás mértéke: 200.722 E Ft

Támogatás mértéke: 100%

Szükséges önerő: 0 E Ft

- **TÁMOP 4.2.1C-14/1/Konv „Tudás-Park” a növekedési zónák tudástranszfer tevékenységének támogatása a felsőoktatási intézmények bevonásával”**

2014. december 11-én kiírásra került a Társadalmi Megújulás Operatív Program keretében a **TÁMOP 4.2.1C-14/1/Konv „Tudás-Park” a növekedési zónák tudástranszfer tevékenységének támogatása a felsőoktatási intézmények bevonásával”** című pályázati felhívás. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata konzorciumi tagként a Kecskeméti Főiskolával, mint konzorciumvezetővel, valamint az AIPA Alföldi Iparfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft.-vel és a Kecskeméti Kreatív Tudásközpont Közalapítvánnyal együtt „A kecskeméti növekedési zónában a jármű- és gépipari, valamint az agrár kis- és közepes beszállító vállalatok K+F+I

kapacitásának fejlesztése a Kecskeméti Főiskola tudásbázisán” címmel Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 3. melléklet 2.4.2 pontjában kapott felhatalmazás alapján 2015. január 12-én a pályázatot benyújtotta.

A konzorciumi partnerek részére a pályázat lehetőséget teremt arra, hogy Kecskemét Kiemelt Járműipari térségben az önkormányzati, a vállalati, az intézményi, és a non-profit szféra együttműködésének új szintje mentén olyan projekteket definiáljanak, amely közvetlen hatással van a felsőfokú oktatás és képzés fejlesztésére, a kutatási együttműködések fejlesztésére, az ipari kapcsolatok, valamint a nemzetközi kapcsolatok fejlesztésére.

A támogatás mértéke a projekt összes elszámolható költségének 100%-a.

A projekt elszámolni kívánt összköltsége: 574.103.079,- Ft

A projekt várható kezdési időpontja: 2015. február 2.

A projekt várható befejezési időpontja: 2015. október 31.

A projekt elszámolni kívánt összköltsége a konzorciumi tagok között az alábbiak szerint oszlik meg:

Kecskeméti Főiskola igényelt támogatása: 300.129.975,- Ft

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata igényelt támogatása: 105.618.534,- Ft

AIPA Alföldi Iparfejlesztési Nonprofit Közhasznú Kft. igényelt támogatása: 109.696.300,- Ft

Kecskeméti Kreatív Tudásközpont Közalapítvány igényelt támogatása: 58.658.270,- Ft

- **TIOP-1.2.1.A-12/1-2013-0007 "Agóra - multifunkcionális közösségi központok és területi közművelődési tanácsadó szolgálat infrastrukturális feltételeinek kialakítása „Hírös Agóra multifunkcionális közösségi központ létrehozása Kecskeméten” című projekt** (Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének 257/2012. (IX.20.) KH számú határozata alapján)

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a TIOP 1.2.1/A-12/1 kódszámú pályázati felhívásra nyújtotta be a pályázatát az Új Széchenyi Terv Társadalmi Infrastruktúra Operatív Program támogatási rendszeréhez „Belvárosi Galéria multifunkcionális közösségi központ létrehozása Kecskeméten” címmel.

A konstrukció átfogó célja a kiírás értelmében a térségi vonzáskörzeti szereppel bíró városok többfunkciós művelődési központjainak fejlesztése, ezzel az egyes térségek közötti kulturális, infrastrukturális fejlettségbeli különbségek mérséklése a kulturális alapú városfejlesztés révén.

A pályázathoz kapcsolódó Támogatási Szerződés 2013. november 15. napján, az ESZA Nonprofit Kft.-vel, mint Közreműködő Szervezettel megkötésre került. A projekt megvalósításának tervezett helyszínei: 6000 Kecskemét, Rákóczi út 4. (hrs.: 4098) és a Szabadság tér 5. (hrs.: 4092) szám alatti ingatlanok voltak.

A létesítmény tervei alapján készült további felmérések eredményeként műszaki és statikai okok miatt megállapításra került, hogy a megvalósítás folyamán további költségek merülnének fel, ennek megfelelően a helyszín módosítására és a projekt záró időpontjára vonatkozóan a Támogatási Szerződés módosítására 2014. június 20. napján került sor. Az új helyszín: Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ (6000 Kecskemét, Deák Ferenc tér

1. hrsz: 3341). A projekt új címe: „Hírös Agóra” multifunkcionális közösségi központ létrehozása Kecskeméten.

A projekt összes költsége: 690.478 E Ft

A projekt összes elszámolható költsége: 650.237 E Ft

Támogatás mértéke: 650.237 E Ft

Támogatás mértéke: 100%

Szükséges önerő: 40.241 E Ft

Jelenleg az építési-kivitelezési munkálatok folyamatban vannak, a projekt záró időpontja 2015. június 30.

A projekt időtartama: 2013–2015., a 2015. év kiadásai összesen 643.374 E Ft, bevételei: 589.429 E Ft.

➤ **TIOP-3.4.2-11/1-2012-0098 azonosítószámú „Platán Otthon korszerűsítése” című projekt**

A projekt keretében az ideiglenes működési engedéllyel rendelkező Platán Otthon idős részlegének korszerűsítésére kerül sor. A projekt fő célja a zsúfoltság csökkentése és közösségi tér kialakítása, az itt élőknek élhetőbb körülmények megteremtése. A projekt eredményeként minden lakószoba és közösségi helyiség tekintetében meg tud felelni az intézmény a jogszabályi előírásoknak. A pályázat kapcsán Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 180.000 E Ft támogatásban részesül, amelyhez nem támogatott kiadás jogcímén 27.144 E Ft önerőt biztosít.

A projekt időtartama: 2010–2015., a 2015. év kiadásai összesen 190.879 E Ft, bevételei: 164.759 E Ft.

A projekt összes költsége: 207.144 E Ft

A projekt összes elszámolható költsége: 180.000 E Ft

Támogatás mértéke: 180.000 E Ft

Támogatás mértéke: 100%

Tartaléklistán lévő pályázatok:

➤ **ÁROP-1.A.6-2013-2013-0060 azonosítószámú „Közigazgatási partnerségi kapcsolatok erősítése Kecskeméten” című projekt**

A projekt keretében képzés, rendezvények, kampányok kerülnek kidolgozásra és megszervezésre a közigazgatási szervek és a társadalmi szervezetek közötti partnerségi kapcsolati hálók kialakítása, illetve szorosabbra fonása érdekében. A projektünk célja a közigazgatás és a civil szféra közötti együttműködések támogatása, a már meglévő kapcsolati hálók fejlesztése mellett új, civil-közigazgatási hálózatok kialakítása.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata pályázata 2013. július 15-én benyújtásra került.

A projekt összes elszámolható költsége 20.000 E Ft

Támogatás mértéke: 20.000 E Ft

Támogatás mértéke: 100%

Szükséges önerő: 0 E Ft

Az Irányító Hatóság 2013. november 24-i bírálata alapján a pályázat tartaléklistára került.

➤ **TIOP-1.2.2-11/1 azonosítószámú „Népi Iparművészeti Gyűjtemény fejlesztése” című projekt**

A fejlesztés célja a muzeális intézményben, közoktatást támogató, iskolabarát szemléletű infrastrukturális beruházás keretében egy 51,4 nm alapterületű, 50 fő befogadására alkalmas foglalkoztató, oktatóér kialakítása.

A projekt összes elszámolható költsége: 48.488 E Ft

Támogatás mértéke: 48.488 E Ft

Támogatás mértéke: 100%

Szükséges önerő: 0 Ft

2012. május 17-én a pályázat Közreműködő Szervezet részére benyújtásra került.

Az ESZA Kft. Közreműködő Szervezet 2012. szeptember 29-i értesítése alapján a pályázat szakmailag megfelelt a támogathatósághoz szükséges minimális követelményeknek, azonban forráshiány miatt nem részesülhetett támogatásban. A pályázat tartaléklistára került.

4. TARTALÉKOK ELŐIRÁNYZATA

A tartalékok előirányzatát a rendelet-tervezet 2/c. melléklete tartalmazza. A tartalékok feletti rendelkezési jogot a rendelet-tervezet – a 6. §-ban meghatározott keretek között – a polgármesterre javasolja átruházni.

A Vis maior tartalék előirányzata 20.000 E Ft, kizárólag előre nem látható, nem tervezett, sürgős beavatkozást igénylő feladatok finanszírozásához használható fel.

Intézményi kiadások tartaléka jogcímen – összesen 114.044 E Ft összegben – került megtervezésre az intézmények egyes személyi juttatásainak és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzata. Ezen kiadások előirányzatának intézményi költségvetésbe történő átcsoportosítása egyrészt az intézményekkel történt egyeztetés eredményeként, másrészt a Magyar Államkincstár által számfejtett tételek, vagy az intézményeknél történő kifizetések esetében az intézményvezető írásbeli igénybejelentése alapján történik.

A Pályázati és fejlesztési tartalék címen a tervezet 150.000 E Ft előirányzatot tartalmaz. Az előirányzat a közgyűlés által jóváhagyott, vagy a saját forrás biztosításáról szóló polgármesteri nyilatkozattal rendelkező pályázat elkészítésével, benyújtásával összefüggően felmerülő kiadások, a pályázati program előkészítéséhez, megvalósításához szükséges önerő finanszírozásához, valamint utófinanszírozott program esetében a megítélt pályázati támogatás megelőlegezésére, fejlesztési célok finanszírozására, továbbá a választókerületi keretből finanszírozott infrastrukturális fejlesztések fedezetének kiegészítésre használható fel. Az Otthon Melege program keretében benyújtott állami támogatásokhoz az önkormányzat további támogatást nyújt, a Panel programban történő részvételhez hasonlóan. Az elszámolható beruházási kiadások 10%-a a pályázati és fejlesztési tartalékból kerül biztosításra.

Általános tartalék címen a tervezet 532.288 E Ft előirányzatot tartalmaz, mely összeg lehetőséget nyújt az év közben felmerülő, nem tervezett feladatok felvállalására.

Készfizető kezességvállalás miatti céltartalék címen 26.250 E Ft került beépítésre.

Az önkormányzat által fenntartott intézmények műszaki állapota indokoltá teszi, hogy a legszükségesebb felújítási (tetőfelújítások, homlokzat felújítások, nyílászáró cserék, stb.) feladatok pénzügyi fedezetére az adott évi költségvetésben céltartalék kerüljön betervezésre. Az önkormányzat által fenntartott intézmények felújítására Intézmény fejlesztési, felújítási keret címén a rendelet-tervezet 150.000 E Ft előirányzatot biztosít. Az előirányzat nagyságrendileg megegyezik a tavalyi évben felosztott előirányzattal, az épületek műszaki állapota és az intézményvezetők visszajelzései alapján folytatni szükséges a megkezdett felújítási, karbantartási munkákat. Az előirányzat felosztására a vonatkozó javaslat tárgyában Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése Értékmegőrzési Bizottsága, valamint Esélyteremtési Bizottsága együttes határozatot hoz, melynek alapján a tartalék felhasználásáról a polgármester dönt.

5. HITELFELVÉTEL ÉS ADÓSSÁGSZOLGÁLAT

Hitelfelvétel

2015. évre vonatkozóan a folyamatos likviditás biztosítása céljából az éven belül igénybe vehető folyószámlahitel szerződés megújításra került, melynek összege – éven belüli többszöri igénybevétel mellett – 3.000.000 E Ft.

A rendelet-tervezet a 2015. évi bevételek és az előző évi maradvány igénybevételének előirányzata és az előző évi kiadások előirányzata közötti pozitív különbözetből adódóan nincs szükség finanszírozási hitel igénybevételére az önkormányzatnak a 2015. évben.

Adósságszolgálat

A Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény (továbbiakban: 2014. évi költségvetési törvény) 67. § (1) bekezdése értelmében az állam a települési önkormányzatok a 2014. évi költségvetési törvényben meghatározott, 2013. december 31-én fennálló összegű adósságelemeit és ezen adósságelemek járulékai összegét 2014. február 28-áig átvállalta. Az átvállalással érintett adósság a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdés a) - d) és f) pontja szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő, a hitelintézetekről és pénzügyi vállalkozásokról szóló törvény szerinti pénzügyi intézmény felé fennálló tartozásokat foglalta magában.

Az államháztartásért felelős miniszter az ÁKK Zrt. útján a költségvetési törvény 67. § (1) és (2) bekezdése szerinti adósság vagy fizetési kötelezettség átvállalásáról 2014. február 28-áig megállapodást kötött az átvállalással érintett önkormányzattal és annak hitelezőivel.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a 2014. február 28-i adósságkonszolidációval valamennyi fejlesztési és működési hiteleinek kötelméből mentesítésre került.

A Stabilitási tv. 10. § (5) bekezdése értelmében az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége – az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig – egyik évben sem haladhatja az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át. Ezen adósság keletkezést korlátozó szabály figyelembevétele érdekében, az Áht. 23. § (2) g) pontjának megfelelően – a *rendelet-tervezet 2/e. melléklete* bemutatja az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló – kamatkiadást is tartalmazó – kötelezettségeit és a saját bevételeinek várható összegeit.

A kamatkiadások 2015. évi előirányzata összesen 50.000 E Ft, mely a folyószámlahitel tervezett kamatkiadását tartalmazza.

III. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

A költségvetési tervezés gyakorlatának megfelelően továbbra is fontos feladat a költségvetési intézményrendszer működőképességének fenntartása, valamint az önkormányzat kötelező feladatainak ellátása. Mindezek figyelembe vétele mellett került megtervezésre az intézmények 2015. évi költségvetése.

A helyi önkormányzat bevételei és kiadásai, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek (ide értve a Polgármesteri Hivatalt is) bevételei és kiadásai elkülönülnek egymástól. Ennek megfelelően az előterjesztés tartalmazza a Polgármesteri Hivatal, mint költségvetési szerv bevételét és kiadásait is.

Az Áht. 23. § (2) a) pontja értelmében a 2013. január 1-től a helyi önkormányzat költségvetése a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait már nem csak előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerint tartalmazza, hanem a költségvetési rendeletben a költségvetési bevételeket és a költségvetési kiadásokat meg kell adni:

- kötelező feladatok,
- önként vállalt feladatok,
- állami (államigazgatási) feladatok bontásban is.

Az Áht. 23. § (2) b) pontja alapján ugyanilyen részletezettségben meg kell bontani a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és kiadásait is.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 17 önkormányzati intézményt irányít, illetve látja el ezeken keresztül az önkormányzati feladatait, továbbá 29 intézményt működtet. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek, és azok intézményegységeinek felsorolását az előterjesztés 5. számú melléklete tartalmazza.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek költségvetési támogatásának forrásösszetételét, illetve a kiadási előirányzatok bevételi forrásonkénti megoszlását az előterjesztés 6. számú melléklete mutatja be.

1. BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATA

Intézmények bevételei (Polgármesteri Hivatal nélkül)

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2015. évi bevételeit – költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatonkénti bontásban a rendelet-tervezet 3/a. melléklete tartalmazza.

A 2015. évi intézményi kiadásokra az alábbi bevételi jogcímek nyújtanak fedezetet:

adatok ezer forintban

Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2015. évi eredeti előirányzat	Bevétel változása
Állami támogatás	3.731.860	3.901.872	+ 170.012
OEP finanszírozás	401.690	436.276	+ 34.586

Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2015. évi eredeti előirányzat	Bevétel változása
Önkormányzati támogatás	2.810.659	2.793.295	- 17.364
Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	57.500	98.530	+ 41.030
Működési és felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatások	545.597	329.535	- 216.062
Intézmények saját bevételei	2.862.808	3.058.264	+ 195.456
Összesen	10.410.114	10.617.772	+ 207.658

Az OEP finanszírozás 436.276 E Ft, mely magában foglalja az alapellátás szakfeladatainak és az ügyeleti társulás TB finanszírozás adatai alapján a várható 2015. évi TB finanszírozást.

Az Alapellátás működési és felhalmozási kiadásait 86,06 %-ban fedezi az OEP finanszírozás, melyet az intézmény elkülönített bankszámlán kezel.

Az intézmények irányítószervi (állami támogatás, önkormányzati támogatás) támogatása 2015. évben 6.695.167 E Ft, mely előző évhez képest 152.648 E Ft-tal emelkedett.

Az intézmények saját bevételei 3.058.264 E Ft-ban kerültek megtervezésre, melyek az előző évhez képest 195.456 E Ft növekedést mutatnak. A 2015. évi intézményi bevételek tervezésekor a saját bevételeket a 2014. évi tény adatok figyelembevételével tervezhették meg az intézmények, kisebb előirányzat csak különösen indokolt esetben – egyes bevételek eseti jellegűek, az intézmény által nyújtott egyes szolgáltatások iránt csökkent a piaci kereslet, illetve a szolgáltatások struktúrája megváltozott – kerülhetett beállításra. A bevételek magában foglalják a közhatalmi bevételeket 70.600 E Ft, az egyéb saját bevételeket 2.306.557 E Ft, a működési célú ÁFA bevételeket 677.871 E Ft, a kamatbevételeket 2.764 E Ft, valamint a felhalmozási bevételeket 472 E Ft összegben.

Az önkormányzat irányító szervi minőségében, az intézményeket közvetlenül érintő támogatásokon felüli bevételei terhére 2.793.295 E Ft-tal egészíti ki az intézmények bevételi forrásait. Ez az előző évhez viszonyítva 17.364 E Ft csökkenést jelent.

A működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről 98.530 E Ft összegben kerültek megtervezésre, melynek előirányzata a 2014. évi eredeti előirányzathoz képest 41.030 E Ft-tal emelkedett meg. Az előadó-művészeti szervezetek részére, vállalkozások által biztosított átvett pénzeszközök előirányzata a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény rendelkezései alapján került megtervezésre.

Az egyéb működési és felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatások előirányzata összesen 329.535 E Ft, melyből működésre 74.909 E Ft, felhalmozásra 254.626 E Ft-ot biztosítanak az önkormányzat intézményei által elnyert pályázati támogatások, melyek az előző évhez képest 216.062 E Ft forráscsökkenést mutatnak.

A Polgármesteri Hivatal bevételei

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről címen a tervezet összesen 102.451 E Ft bevételt, egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről címen 30.564 E Ft bevételt tartalmaz. Ebből a hivatalban

foglalkoztatott közfoglalkoztatottak után 20.336 E Ft támogatás várható. A foglalkoztatás támogatási intenzitása 70%. Előző évi maradvány átvétel címen összesen 112.418 E Ft bevétel keletkezik.

Közhatalmi bevételek címén jelennek meg azok a bevételek, amelyek a hivatali hatósági eljárási jogköre gyakorlása során, igazgatási szolgáltatási díj címen illetik meg. A tervezett összeg 850 E Ft.

Az egyéb működési bevételek összege 12.773 E Ft. Ezen belül az esküvői szolgáltatások díjbevételeinek előirányzata 7.900 E Ft. A díszterem látogatás díjbevételeinek tervezett összege 280 E Ft, a városházi fogadás bevétele 300 E Ft. Egyéb bevételek, továbbszámlázott szolgáltatások és bérleti díjak címen 4.293 E Ft-ot tartalmaz a tervezet.

Kiszámlázott általános forgalmi adó címen 3.449 E Ft előirányzat szerepel a nyújtott szolgáltatásokkal összefüggésben.

Működési célú hozam- és kamatbevételek címen 300 E Ft került tervezésre.

Az intézmény költségvetési támogatása 2015. évben összesen 1.973.330 E Ft.

2. KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATA

Intézmények kiadásai (Polgármesteri Hivatal nélkül)

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2015. évi kiadásai – költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatonkénti bontásban a rendelet-tervezet 3/b. melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2015. évi beruházási és felújítási előirányzatait – feladatonként, illetve célonként – a rendelet-tervezet 3/c. melléklete részletezi.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésében szereplő, európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai a rendelet-tervezet 3/e. mellékletében kerülnek bemutatásra.

Az önkormányzat jövőbeni gazdasági egyensúlyának fenntartása érdekében, az óvatosság elvét szem előtt tartva 2015. évben is folytatni kell a szigorú, takarékos gazdálkodást az intézmények vonatkozásában is.

2015. évben törekedni kell a működési kiadások minimalizálására, egyes kiadási jogcímek 2014. évi teljesítési adatainak figyelembe vétele mellett. Önkormányzati szinten a dologi kiadások előirányzata csak a már meglévő szerződések kötelezettségvállalásaiból eredő növekedésének mértékével, valamint a fentiekre tekintettel a közüzemi szolgáltatási kiadások előző évi teljesítési szintjének megfelelően emelkedhet.

Az intézmények kiadásai 10.617.772 E Ft összegben kerültek megtervezésre, ezen belül a működési kiadások – 10.043.091 E Ft – 94,58 %-ot képviselnek, míg a személyi juttatások és az azokhoz kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó – 4.616.106 E Ft – aránya 45,96 %.

A személyi juttatások előirányzata 3.592.433 E Ft, mely 162.446 E Ft-tal magasabb, mint az előző év szintje.

Az emelkedést a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII.30.) Korm. rendelet (továbbiakban: Korm. rendelet) 36. § (3)-(4) bekezdésben foglaltak indokolják, melynek

értelmében azok az óvodapedagógusok, akik pedagógus-szakvizsgával és tizennégy év szakmai gyakorlattal rendelkeznek, valamint 2014. április 30-ig elkészítették portfóliójukat, ideiglenesen Pedagógus II fokozatba be kell sorolni, továbbá illetményüket 2015. 01. 01-től az érintett intézmény költségvetésébe be kell építeni. A személyi juttatások előirányzatának növekedését indokolja továbbá, a 2015. január 1-től megemelkedett minimálbér és a garantált bérminimum, valamint a költségvetési törvény 60. § (2) bekezdése értelmében – a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (továbbiakban: Kjt.) 77. § (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén nyújtott kereset-kiegészítés a 2015. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2%-a – betervezett keresetkiegészítés összege. A keresetkiegészítés fel nem használt előirányzata kizárólag a keresetbe tartozó juttatások emelésére fordítható.

A szakszervezetekkel történt megállapodás értelmében az önkormányzat a munkavállalók számára a lehetőségekhez képest legoptimálisabb módon tudja biztosítani a jövedelmen kívüli – cafetéria – juttatásokat, melynek bruttó összege egy főre vetítve 95 E Ft/év. Az önkormányzat által irányított intézmények közalkalmazottai részére megtervezett cafetéria összege bruttó 142.556 E Ft, mely előirányzat tartalmazza a kifizetések adó és járulék vonzatát is.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata összesen 1.023.673 E Ft összegben került megtervezésre.

A nem nyugellátáshoz kapcsolódó felmentéssel történő közalkalmazotti jogviszonyok megszüntetésével járó felmentés és végkielégítés eredeti előirányzatként nem tervezhető. Az ilyen jellegű személyi juttatások kiadásainak fedezete év közben – a helyi önkormányzatok és a többcélú kistérségi társulások létszámcsökkentési döntéseivel kapcsolatos egyszeri költségvetési támogatás igénylésének, döntési rendszerének, folyósításának és elszámolásának részletes szabályairól szóló helyi önkormányzatokért felelős miniszter által kiadásra kerülő rendelet szerint – benyújtott pályázatok alapján, a központi támogatás folyósítását követően, pótelőirányzatként kerül biztosításra az intézmény költségvetésébe.

A dologi kiadások 5.424.883 E Ft előirányzati összegben kerültek megtervezésre, melyet az alábbi költségnövekedések befolyásoltak:

- facility szolgáltatás költsége 1,68 %-kal emelkedett,
- Piac- és Vásárigazgatóság által útkarbantartásra betervezett összeg,
- a fenti kiadásokhoz kapcsoló ÁFA összegének növekedése.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata 2.102 E Ft.

Beruházási kiadások előirányzata 2015. évben 489.882 E Ft. Az intézmények felújítási kiadásainak jogcíme 84.799 E Ft összegben került megtervezésre.

A Polgármesteri Hivatal kiadásai

A személyi juttatások előirányzata 1.159.898 E Ft, a munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzata 328.667 E Ft, mindösszesen 1.488.565 E Ft, melyből

- a Polgármesteri Hivatal engedélyezett létszámához kapcsolódó kiadás 1.430.196 E Ft
- a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó kiadás 29.051 E Ft

A dologi és egyéb folyó kiadások előirányzata 525.148 E Ft, az előző évről áthúzódó kiadások fedezetét is tartalmazza. Az előirányzat magában foglalja a Polgármesteri Hivatal közvetlen üzemeltetési kiadásait, a hivatal számítástechnikai hálózatának, berendezéseinek és az alkalmazott rendszerek működési feltételeinek biztosítását, valamint a szükséges karbantartások és szoftver követési feladatok finanszírozását, az e-ügyintézési rendszer fenntartási és követési feladatainak ellátását. Itt jelentkeznek továbbá a Polgármesteri Hivatal helyben központosított közbeszerzéseivel kapcsolódó szerződésekkel összefüggő kiadásai is.

A beruházási kiadások előirányzata 41.100 E Ft, mely a hivatalban szükséges informatikai fejlesztések (27.100 E Ft), beléptető rendszer kiépítése (4.000 E Ft) és a felmerülő tárgyi eszköz beszerzések (10.000 E Ft) finanszírozását szolgálja.

A felújítások előirányzata 68.994 E Ft. Az előirányzat fedezetet nyújt a Hivatal telephelyein év közben szükségessé váló felújítási feladatok elvégzésére (39.804 E Ft), a Balaton utcai telephely fűtési rendszerének rekonstrukciójára (7.590 E Ft), valamint a díszterem felújítási munkálatainak kiadásaira (21.600 E Ft).

3. INTÉZMÉNYI KIADÁSOK TARTALÉKA

Az önkormányzat költségvetésében szereplő Intézményi kiadások tartaléka elnevezésű előirányzaton kerültek megtervezésre:

- a) az intézmények egyes személyi juttatásai és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzatai
 - A tényleges létszámleépítésekhez kapcsolódó felmentési időre járó illetmény és végkielégítés kifizetéséhez szükséges előirányzat.
 - A Kjt. 30. § (4) bekezdés értelmében a közalkalmazotti jogviszonyt felmentéssel meg kell szüntetni, ha a társadalombiztosítási nyugellátásról szóló 1997. évi LXXXI. törvény 18.§ (2a) bekezdés a) pontjában foglalt feltételt legkésőbb a felmentési idő leteltékor teljesítő közalkalmazott kérelmezi. Pótelőirányzat a felmentési idő kötelező munkavégzés alóli mentesítés időszakára biztosítható az intézmények számára.
 - A Kjt. 30. § (5) bekezdése értelmében a társadalombiztosítási nyugellátásról szóló 1997. évi LXXXI. törvény 18. § (2a) bekezdés a) pontjában foglalt feltétel megállapításához szükséges jogosultsági időt a nyugdíjbiztosítási igazgatási szerv határozatával kell igazolni.”
 - Jubileumi jutalom kifizetéséhez szükséges előirányzat.
 - intézményeknél – kivéve a Polgármesteri Hivatalnál – alkalmazott közfoglalkoztatottak béréhez szükséges önerő előirányzata
 - A „Pedagógus Életpálya Modell” keretében az óvodapedagógusok illetménye 2015. szeptember 1-től történő megemeléséről a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII.30.) Korm. rendelet 38. § (2) bekezdése rendelkezik.

- b) az év közben felmerülő új feladatok finanszírozása.

A fentiek alapján az önkormányzat költségvetésében tervezett Intézményi kiadások tartaléka című előirányzat összege 114.044 E Ft.

A fenti kiadások előirányzatának intézményi költségvetésbe történő átcsoportosítása egyrészt az intézményekkel történt egyeztetés eredményeként, másrészt a Magyar Államkincstár által számfejtett tételek, vagy az intézményeknél történő kifizetések esetében az intézményvezető – a rendelet-tervezet 8. § (2) bekezdésben meghatározott időpontig – beérkező írásbeli kérelme alapján történhet.

Amennyiben az igénybejelentés határidőben nem történik meg, úgy az előirányzatra az intézmény nem tarthat igényt. A támogatás folyósítása finanszírozás keretében valósul meg.

4. KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁM

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint a közfoglalkoztatottak létszámát – költségvetési szervenként – a rendelet-tervezet 3/d. melléklete tartalmazza.

A rendelet-tervezetben 2015. január 1-jével az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekben (Polgármesteri Hivatal nélkül)

- a szakmai tevékenységet ellátók létszáma **1.046,93 fővel**
- az intézmény üzemeltetéshez kapcsolódók létszáma **476,66 fővel**

szerepel.

A Polgármesteri Hivatalban 2015. január 1-jével a szakmai tevékenységet ellátók létszáma **284 fő**, megváltozott munkaképességű foglalkoztatott **2 fő**, míg az intézmény üzemeltetéséhez kapcsolódók létszáma **5 fő**.

A Polgármesteri Hivatalban 2015. március 1-jével a szakmai tevékenységet ellátók létszáma 14 fővel csökken, **270 fő** lesz, megváltozott munkaképességű foglalkoztatott alkalmazására nem kerül sor, az intézmény üzemeltetéséhez kapcsolódók létszáma **5 fő** marad.

A Polgármesteri Hivatalban 2015. július 1-jével a szakmai tevékenységet ellátók létszáma 4 fővel csökken, **266 fő** lesz, megváltozott munkaképességű foglalkoztatott alkalmazására nem kerül sor, az intézmény üzemeltetéséhez kapcsolódók létszáma **5 fő** marad.

Az önkormányzat az irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél – beleértve a Polgármesteri Hivatalt is – a Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja támogatásával **27 fő** álláskereső közfoglalkoztatását tervezi.

A rendelet-tervezetben 2015. február 23-val az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekben (Polgármesteri Hivatal nélkül)

- a szakmai tevékenységet ellátók létszáma **1.050,93 fővel**
- az intézmény üzemeltetéshez kapcsolódók létszáma **476,66 fővel**

szerepel.

A rendelet-tervezetben 2015. március 1-jével az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekben (Polgármesteri Hivatal nélkül)

- a szakmai tevékenységet ellátók létszáma **1.050,93 fővel**
- az intézmény üzemeltetéshez kapcsolódók létszáma **483,66 fővel**

IV. BESZÁMOLÓ AZ ÁTMENETI IDŐSZAKBAN FOLYTATOTT GAZDÁLKODÁSRÓL

Az Áht. 25. § (1) bekezdésére hivatkozással önkormányzatunk az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkotott. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 22/2014.(XII.18.) önkormányzati rendeletében a közgyűlés a 2015. évi költségvetési rendelet hatálybalépéséig határozta meg azokat a gazdálkodási kereteket, melyek között a bevételek beszedhetők, a kiadások teljesíthetők.

A rendelet biztosította annak feltételét, hogy az átmeneti időszakban a rendelet-tervezetben meghatározott feladatok vonatkozásában az arányos teljesítést meghaladóan fizetési kötelezettség vállalására kerülhessen sor. Ezen előirányzatok terhére az átmeneti időszakban keletkezett kötelezettségvállalásokról szóló beszámolót az *előterjesztés 2. számú melléklete* tartalmazza. A mellékletben szereplő feladatokon túl az időarányos teljesítést meghaladó kifizetés nem történt.

A rendelet-tervezetbe az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet felhatalmazása szerint beszédett bevételek és teljesített kiadások előirányzatai, valamint az átmeneti gazdálkodás időszakában vállalt kötelezettségek beépítésre kerültek.

V. ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul – szöveges indokolással együtt – be kell mutatni az önkormányzat költségvetésének előirányzat felhasználási tervét.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi (összevont) költségvetési mérlegét – közgazdasági tagolásban – a *rendelet-tervezet 1. melléklete* tartalmazza.

A költségvetési mérleg – kiemelt előirányzatonkénti – tagolásának megfelelően készült el a 2015. évi költségvetés előirányzat felhasználási terve, mely – a várható bevételek, és az előző időszak végén jelentkező egyenleg együttes összegének alapulvételével – a teljesíthető kiadásokat havi ütemezésben tartalmazza.

Az előirányzat felhasználási terv az *előterjesztés 3. számú mellékletében* szerepel.

VI. KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul – szöveges indokolással együtt – be kell mutatni a közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket).

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2015. évi mértékéről szóló részletes kimutatás az *előterjesztés 4. számú mellékletében* szerepel.

Az építményadóról szóló 52/2003.(XII. 1.) önkormányzati rendelet 4. §-a értelmében mentes az adó alól a magánszemély tulajdonában lévő külterületen és zártkertben található gazdasági épület, ha alapterülete nem haladja meg a 20 m²-t, valamint a magánszemély tulajdonában lévő lakás, ha azt vállalkozási célra nem használják. A rendelet alapján a lakosság részére nyújtott közvetett támogatás összege 7.000 E Ft.

A helyi iparüzési adóról szóló 54/2003.(XII. 1.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése értelmében adómentesség illeti meg azt a vállalkozót, akinek a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény rendelkezései szerint számított vállalkozási szintű adóalapja nem haladja meg az 1.000 E Ft-ot. A rendelet alapján a vállalkozók részére nyújtott közvetett támogatás összege 22.000 E Ft.

A közvetett támogatások legnagyobb része a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmények, mentességek összege, összesen 1.201.130 E Ft.

Közvetett támogatás összege az egyéb nyújtott kedvezmény, méltányossági törlés jogcímén 12.000 E Ft.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2015. évi mértéke összesen 1.282.108 E Ft.

VII. KÖZÉPTÁVÚ TERVEZÉS

Az Áht. 29/A. § értelmében a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg – az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti – saját bevételeinek, valamint – a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti – adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A közgyűlés a hivatkozott jogszabályokban meghatározott saját bevételek és fizetési kötelezettségek 2016-2018. években várható összegének – a határozat-tervezet 1. számú melléklete szerinti – megállapításáról a határozat-tervezet 4./ pontjának elfogadásával dönt.

A mellékletben a saját bevételek következő három évre várható összegei a 2015. évi költségvetés bevételi előirányzatait figyelembe véve, alapvetően azok évi 3-3%-os mértékű növekedésével számolva kerültek megállapításra. Kivételt képez ez alól a helyi adóból származó bevétel, mely (0,8%-os) mértékű növekedéssel került tervezésre. A melléklet a fizetési kötelezettségek 2016-2018. évi összegét a rendelet-tervezet 2/e. mellékletében szereplő összegekben tartalmazza, az időszak tekintetében további hitelfelvétellel nem számol.

Eleget téve az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontjában foglaltaknak, a tervszámoktól történő eltérés indokait az alábbi **külső gazdasági feltételek indokolták:**

Az adósságot keletkeztető ügyletek részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat saját bevételei tervezése során alapul vett tervszámok – a külső gazdasági feltételek változásának megfelelően – módosultak az egyes bevételek tekintetében.

Lényeges változás a helyi adóból származó bevételek tekintetében az, hogy Kecskemét a megalapozott gazdasági fejlesztési tevékenysége (pl.: Mercedes beruházás) hatásaként a helyi iparüzési adóbevétel nő a 2015. évben, valamint további pozitív hatással lesz az ezt követő évekre.

Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jogok értékesítéséből és hasznosításából származó bevételek tekintetében a tervszámoktól történő eltérést az egyes ingatlanértékesítésre irányuló pályázatok eredménytelensége indokolja.

Az önkormányzatot megillető bírságok vonatkozásában az előző évhez képest kevesebb összeggel kell tervezni a jegybanki alapkamat csökkenése miatt.

A többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok üzleti tervében megfogalmazottak szerint, az elért eredményéből tulajdoni hányadának arányában történik az osztalékfizetés. Az osztalék címen megtervezett bevételek – a fizetésre kötelezettek körét érintő jogszabályi változások tükrében – reálisan nem tervezhetőek.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján az előterjesztés 8. számú melléklete tartalmazza az önkormányzat 2016-2018. évekre tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportonként.

VIII. TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK

Az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja 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 részletesen a rendelet-tervezet 4. melléklete tartalmazza. A mellékletben szereplő adatok a közgyűlés döntése alapján, az arra való hivatkozás feltüntetésével kerültek bemutatásra.

A többéves kihatással járó döntésekből eredő kiadásként feltüntetett összegek meghatározó részét a városfejlesztési, közműépítési és városüzemeltetési feladatok előirányzatai képezik.

A városfejlesztési feladatok között szerepel a Szemünk Fénye Program megvalósításához kapcsolódóan a korszerűsítés eredményeképpen az intézményekbe beépítésre került világítástechnikai eszközök, és fűtéstechnikai rendszerek bérbevételeért az önkormányzat által – 2008. évtől kezdődően 12 éven át – fizetendő bérleti díj.

A közműépítés feladatcsoporton belül Kecskemét kül- és belterületén megvalósítandó út-, járda- és parkoló, továbbá mélyépítési beruházásokkal (vizes közművekkel) kapcsolatos építési munkák tervezése, engedélyeztetése, kivitelezése tárgyában megkötött keretszerződés fedezetét tartalmazza a melléklet.

A városüzemeltetési feladatok között jelenik meg az önkormányzat kül- és belterületi burkolt és burkolatlan útjainak, kerékpárútjainak, járdáinak fenntartása, útpadka és árokrendezés, fedett autóbuszvárók kihelyezése, bontása, karbantartása, és egyéb útüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok ellátásának fedezetigénye. Az önkormányzat kezelésében lévő úthálózat, járdák, kerékpárutak, gépkocsi parkolók, buszöblök és buszváró peronok hóeltakarítási és síkosságmentesítési munkái, a közterületi zöldfelületek parkfenntartási, a játszóterek fenntartási, üzemeltetési munkáinak elvégzése, a köztisztaság és hulladékszállítás, a közvilágítás az önkormányzat legjelentősebb városüzemeltetési feladatait képezik. Számottevő támogatást nyújt az önkormányzat a szolgáltató részére a helyi tömegközlekedés közszolgáltatási feladatainak ellátásához.

Jelentős összeggel szerepelnek a sport feladatok területén jelentkező kiadások. Az önkormányzatnak – a Möt. 13. §-ában a helyben biztosítandó közfeladatok körében a helyi önkormányzat által ellátandó feladatként meghatározottakkal összhangban – kiemelkedően fontos feladata a sportoláshoz szükséges feltételek megteremtéséhez való hozzájárulás. A kötelezettségvállalások közül kiemelendő a „Kecskemét, új versenyszoda létesítése és élményfürdő-fejlesztés projekt” megvalósításához kapcsolódó esedékes évi lízing díj, a Hírös Sport Szabadidő Létesítményeket Működtető és Szolgáltató Nonprofit Kft. kft. feladatainak ellátása érdekében, a kft. által biztosított közszolgáltatások ellentételezésére közhasznú megállapodás alapján nyújtandó önkormányzati támogatás összege, valamint a Városi Sportcsarnok bővítéséhez kapcsolódóan a kiépített Hőszolgáltató rendszer üzemeltetésére, karbantartására, a monitoring rendszer kiépítésére, a sportcsarnok energetikai rendszerének korszerűsítésére kötött szolgáltatási szerződés díja.

Közművelődés feladatcsoportban szereplő előirányzatok jelentős részét olyan támogatások jelentik, amelyeket a város számára fontos tevékenységet folytató, vagy önkormányzati feladatot ellátó szervezetek részére nyújt az önkormányzat alapító okiratban, együttműködési megállapodásban, közművelődési, megállapodásban foglaltak alapján. Főbb tételei a Bozsó Gyűjtemény Alapítvány működéséhez való hozzájárulás, a Nemzetközi Gyermektalálkozó, a Kecskeméti Animációs Filmfesztivál megrendezését támogató előirányzatok összege, továbbá

az önkormányzati tulajdonú Kecskeméti Televízió Nonprofit Kft, Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ Nonprofit Kft., a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. önkormányzati támogatása.

Az önkormányzat 2014. évi költségvetési rendeletének mellékleteként szereplő táblázathoz képest új tételként jelentkező feladatok előirányzatait a rendelet-tervezet 4. melléklete félkövér betűtípussal tartalmazza.

IX. A LAKÁSALAP FELOSZTÁSA

A lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény (a továbbiakban: Lakástörvény) 62. §-a értelmében az önkormányzat, az állam tulajdonából az önkormányzat tulajdonába került lakóépületeinek elidegenítéséből származó bevételét a számláját vezető pénzügyi intézménynél elkülönített számlán köteles elhelyezni, és ezen bevételeit lakáscélokra és az ezekhez kapcsolódó infrastrukturális beruházásokra fordíthatja.

A javaslat szerint a Lakásalap 2015. évi mérlegének tervezetében mind a 2014. évi költségvetési maradvány (2.643 E Ft), mind a lakásértékesítés 2015. évi tervezett bevételének teljes összege (124.940 E Ft), így mindösszesen 127.583 E Ft kerül felosztásra.

A Lakásalap 2015. évi mérlegét a rendelet-tervezet 5. melléklete tartalmazza.

A felhasználás részletes szabályait az önkormányzat tulajdonában lévő lakások bérletéről és elidegenítéséről szóló 32/1999.(XII. 20.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Lakásrendelet) határozza meg. A Lakásrendelet 62. § (2) bekezdése szerint „A Közgyűlés a Lakásalap felosztásának irányelveiről és céljairól a Közgyűlés vagyongazdálkodási ügyekben feladat-és hatáskörrel rendelkező bizottsága javaslata alapján évente, a költségvetésről szóló önkormányzati rendeletben dönt.”

A Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság – a Lakásalap felosztásának irányelveire és céljaira vonatkozó javaslatot tartalmazó – határozata az előterjesztés mellékletét képezi.

A lakásalapban rendelkezésre álló forrás felosztásának részletes indoklása

Önkormányzati tulajdonú lakóépületek felújítása, korszerűsítése

Az önkormányzat költségvetésének Vagyon- és lakásgazdálkodás kiadásai című előirányzatán kerülnek elszámolásra a rossz műszaki állapotban lévő önkormányzati tulajdonú lakások önkormányzatot terhelő felújítási költségei. A lakásalap e jogcím szerinti felhasználását a Lakásrendelet 62. § (1) bekezdés c) pontja teszi lehetővé. Ezen kiadásokra a tervezet **95.000 E Ft** előirányzatot tartalmaz.

Első lakáshoz jutók támogatási kölcsöne

A helyi lakásépítési és lakásvásárlási támogatás a lakáscélú önkormányzati támogatások helyi rendszeréről szóló 33/1999. (XII. 20.) önkormányzati rendelet alapján nyújtott támogatás. A saját lakás építésére vonatkozó hajlandóságot, tendenciákat figyelembe véve előreláthatólag **5.000 E Ft** előirányzat elegendő fedezetet nyújt a támogatás iránti igények teljesítésére. A lakásalap e jogcím szerinti felhasználását a Lakásrendelet 62. § (1) bekezdés h) pontja teszi lehetővé.

Város-rehabilitáció

A Lakásrendelet 62. § (1) bekezdés k) pontja alapján a lakásalap város-rehabilitációhoz kapcsolódó célok megvalósítására is felhasználható. Ezen kiadásokra a tervezet **21.083 E Ft** előirányzatot tartalmaz.

Albérleti és lakbértámogatás

A lakáscélú önkormányzati támogatások helyi rendszeréről szóló 33/1999. (XII. 20.) önkormányzati rendelet alapján önkormányzatunk kötelező feladatként a lakbértámogatást, illetve önként vállalt feladatként albérleti támogatást nyújt, melyre a tervezet **6.500 E Ft** előirányzatot tartalmaz. A Lakásalap e jogcím szerinti felhasználását a Lakásrendelet 62. § (1) bekezdés n) pontja teszi lehetővé.

X. A RENDELET-TERVEZET EGYEZTETÉSE, VÉLEMÉNYEZTETÉSE

Az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdése alapján a költségvetési rendelet-tervezetet a jegyző egyeztette az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vezetőivel. Az egyeztető tárgyalásokról, azok eredményéről emlékeztetők készültek, melyek a Gazdálkodási Osztályon megtekinthetők.

A rendelet-tervezet és a költségvetési szervek vezetőivel történt egyeztetés eredménye – a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013.(II. 14.) önkormányzati rendeletben foglaltak szerint – a közgyűlés bizottságai részére megküldésre került. Az előterjesztést valamennyi állandó bizottság megtárgyalta, a bizottsági határozatok az előterjesztés mellékletét képezik.

A rendelet-tervezetet a könyvvizsgáló véleményezte, az erről készült független könyvvizsgálói vélemény az előterjesztés mellékletét képezi.

A Kjt. 6. § (3) bekezdés a) pontja alapján az önkormányzat – döntése előtt – az érintett szakszervezetekkel a fenntartói szintű érdekegyeztető fórumban véleményezteti a közalkalmazotti illetmény-előmeneteli rendszer pénzügyi fedezetéül szolgáló költségvetés tervezetét. Ennek megfelelően az előterjesztés az Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum részére megküldésre került. A testület a költségvetés véleményezésére vonatkozó határozatát a közgyűlés ülésének napjáig hozza meg.

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

Kecskemét, 2015. január 26.

Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYŰLÉSE**

**HATÁROZATTERVEZET
KIVONAT**

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének
2015. február 19-i ülésének jegyzőkönyvéből**

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése
...../2015. (II. 19.) határozata**

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2015. évi költségvetését érintő döntések, valamint a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek a 2016-2018. évre várható összegének bemutatása

A Közgyűlés megtárgyalta Szemereyné Pataki Klaudia polgármester 5272-1/2015. számú előterjesztését, és a költségvetési rendelet végrehajtása érdekében az alábbi intézkedések megtételét rendeli el:

1./ A támogatott működéséhez való hozzájárulás céljából nyújtandó 500.000 forintot meghaladó összegű támogatás esetén a támogatási szerződésben – az a)-f) pontok és Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 22/20144. (XII. 18.) önkormányzati rendeletben jóváhagyott támogatási előirányzat terhére kötött támogatási szerződéseket kivéve – a támogatási összeg havi bontásban történő folyósítását kell meghatározni.

- a) A „Menhely az Állatokért” Környezetvédelmi és Állatvédelmi Kiemelkedően Közhasznú Alapítvány részére a 2015. évi támogatás folyósítása két részletben történik: az első félévi támogatás 2015. február 25-ig, a második félévi támogatás 2015. augusztus 15-ig kerül folyósításra. A támogatás felhasználásával való elszámolás határideje 2015. július 31. és 2016. január 15.
- b) A Kecskeméti Röplabda Kft. részére nyújtandó támogatás folyósítása egy összegben történik. A támogatás 2015. január 1-jétől 2015. december 31-ig terjedő időszakban használható fel. A támogatás felhasználásával való elszámolás határideje 2016. január 15.
- c) A Kecskeméti Rendőrkapitányság részére nyújtandó támogatás folyósítására egy összegben, a támogatási szerződés aláírását követő 15 napon belül kerül sor. A támogatás felhasználásának időszaka 2015. január 1. és 2016. április 15. A támogatás felhasználásával való elszámolás határideje 2016. április 30.
- d) A Hírös Sport Nonprofit Kft. működési költségeink fedezetére évente nyújtandó általános működési célú önkormányzati támogatás folyósításának ütemezése a közhasznú megállapodásban kerül meghatározásra.

- e) A Kecskeméti Kosárlabda Klub Kft. részére nyújtandó támogatás folyósítása egy összegben történik. A támogatás 2015. január 1-jétől 2015. december 31-ig terjedő időszakban használható fel. A támogatás felhasználásával való elszámolás határideje 2016. január 15.
- f) A Kecskeméti Labdarúgó Club Közös Torna Egylet Sportiskola részére nyújtandó támogatás folyósítása egy összegben történik. A támogatás 2015. január 1-jétől 2015. december 31-ig terjedő időszakban használható fel. A támogatás felhasználásával való elszámolás határideje 2016. január 15.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

2./ Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézmények tekintetében a foglalkoztatottak részére megállapított illetményelőleg összege az intézmény költségvetésében alapilletmény címen jóváhagyott eredeti előirányzat 5%-át meg nem haladó összegben, 150.000,- Ft/fő/év összeg erejéig kerül finanszírozásra. A folyósítható illetményelőleg felső határát ennek figyelembe vételével az intézmény vezetője határozza meg.

Határidő: értelemszerűen

**Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester
és az érintett intézményvezetők**

3./ A 2015. évi költségvetési rendeletben Választókerületi keret című költségvetési előirányzaton 104.087 E Ft előirányzat került jóváhagyásra, melyből 20.087 E Ft a 2014. évről áthúzódó kiadások fedezete. A 2015. évi kiadásokra rendelkezésre álló összeg 84.000 E Ft.

A képviselők javaslataikat 2015. április 30-ig és 2015. szeptember 30-ig adhatják le a polgármesternek.

Az infrastrukturális beruházásokról szóló döntés esetén a fejlesztés megvalósítása a Pályázati és fejlesztési tartalék előirányzata terhére – legfeljebb a választókerületi keretből a feladat megvalósítására biztosítandó összeg erejéig – kiegészíthető. A kiegészítés mértékéről a polgármester dönt.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

4./ A Közgyűlés az önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2015. évi költségvetési évet követő három évre (2016-2018. évre) várható összegét az 1. számú melléklet szerint állapítja meg.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

5./ A Közgyűlés úgy dönt, hogy a létszámcsökkenéssel érintett álláshelyen foglalkoztatott – jogviszonyban töltött ideje folyamatosságának megszakítása nélküli – foglalkoztatására az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél meglévő üres álláshelyeken, az előre láthatólag megüresedő álláshelyeken vagy a tervezett új álláshelyeken, illetve szervezeti

változás, feladatátadás következtében az önkormányzat fenntartói körén kívüli munkáltatónál nincs lehetőség. A Közgyűlés felhatalmazza Szemereyné Pataki Klaudia polgármestert a létszámcsökkentési döntésekhez kapcsolódó egyszeri költségvetési támogatás igénylésére vonatkozó pályázat aláírására és benyújtására.

Határidő: értelemszerűen

**Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester
és az érintett intézményvezetők**

6./ A Közvilágítás fejlesztés és üzemeltetés címen rendelkezésre álló előirányzat tartalmazza a következő időszak fejlesztésének előkészítési kiadásait, a fejlesztési tender kivitelezése a megtakarítások függvényében kerül megvalósításra.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

7./ Az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága 2015. évi költségvetésében az Igazgatási kiadások vonatkozásában 25.291 E Ft zárolása szükséges. A zárolás összegének kiemelt előirányzatok szerinti megosztását úgy kell végrehajtani, hogy nem zárolható olyan kiadási előirányzat, amely veszélyezteti az intézmény működését, valamint már a helyben központosított közbeszerzés hatálya alá tartozó kötelezettségvállalással terhelt.

Határidő: értelemszerű

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2016-2018 évekre várható összege

adatok ezer Ft-ban

Stabilitási törvény 3.§ 1. bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet	2016	2017	2018
	Tőketörlesztés	Tőketörlesztés	Tőketörlesztés
<i>Működési célú hitelek összesen</i>	-	-	-
<i>Felhalmozási célú hitelek összesen</i>	-	-	-
<i>Kötvénykibocsátásból származó kötelezettség összesen</i>	-	-	-
<i>Gépjármű célú beszerzési kölcsönszerződés</i>	-	-	-
Önkormányzat adósságszolgálatára mindösszesen	-	-	-

353/2011. (XII.30.) Korm. Rendelet 2. §. (1) bekezdése alapján az önkormányzat saját bevétele	2016	2017	2018
<i>Helyi adóból és települési adóból származó bevétel</i>	9 423 288	9 498 674	9 574 664
<i>Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel</i>	1 243 198	1 280 494	1 318 908
<i>Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel</i>	110 852	114 177	117 603
<i>Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítésből vagy privatizációból származó bevétel</i>	0	0	0
<i>Bírság-, pótlék- és díjbevétel</i>	46 832	48 238	49 682
<i>Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés</i>	0	0	0
Saját bevétel mindösszesen	10 824 170	10 941 583	11 060 860

Önkormányzat adósságszolgálatára a saját bevételek arányában	0 %	0 %	0 %
---	-----	-----	-----

RENDELET-TERVEZET

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről

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 1.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Esélyteremtési Bizottság, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 2.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Értékmegőrzési Bizottság, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 3.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Fejlesztési, Környezetvédelmi és Agrár Bizottság, 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, és Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 6.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Városüzemeltetési 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:

I. Fejezet

A RENDELET HATÁLYA

1. §

E rendelet hatálya kiterjed Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésére (a továbbiakban: közgyűlés) és szerveire, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre (a továbbiakban: intézmények).

II. Fejezet
KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

1. A költségvetés főösszegei

2. §

(1) A közgyűlés az önkormányzat 2015. évi

a) költségvetési bevételeinek összegét	28.779.624 E Ft-ban
b) költségvetési kiadásainak összegét	31.717.654 E Ft-ban
c) költségvetési egyenlegének összegét	- 2.938.030 E Ft-ban
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összegét	405.585 E Ft-ban
2. felhalmozási célú összegét	- 3.343.615 E Ft-ban

állapítja meg.

(2) A közgyűlés az önkormányzat 2015. évi költségvetésének

a) finanszírozási kiadásait	111.825 E Ft-ban
b) kiadási főösszegét	31.829.479 E Ft-ban
c) összesített egyenlegét	3.049.855 E Ft-ban
ezen belül	
1. működési célú többletét	293.760 E Ft-ban
2. felhalmozási célú hiányát	3.343.615 E Ft-ban

állapítja meg.

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

a) belső forrás	
1. költségvetési maradvány működési célú igénybevételével	465.865 E Ft-ban
2. költségvetési maradvány felhalmozási célú igénybevételével	1.317.990 E Ft-ban
3. éven belüli betét halmozott visszaváltásával	1.266.000 E Ft-ban
b) külső forrás	
1. működési célú hitel felvételével	0 E Ft-ban
2. felhalmozási célú hitel felvételével	0 E Ft-ban
3. likvid hitel halmozott igénybevételével	0 E Ft-ban

hagyja jóvá.

(4) A közgyűlés az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzatát 8.668.497 E Ft-ban állapítja meg.

2. A költségvetési főösszegek részletezése

3. §

(1) Az önkormányzat 2015. évi összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A közgyűlés az önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2/a-b. mellékletek szerint hagyja jóvá.

(3) A közgyűlés az intézmények 2015. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3/a-c. mellékletek szerint hagyja jóvá.

(4) A közgyűlés az intézmények engedélyezett létszámát, valamint az általuk foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszámát a 3/d. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A közgyűlés az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 2/d. és a 3/e. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. Az átmeneti időszak gazdálkodásának bevételei és kiadásai

4. §

A közgyűlés a költségvetési rendeletet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 22/2014. (XII. 18.) önkormányzati rendelet felhatalmazása alapján beszedett bevételek és teljesített kiadások előirányzatának rendeletbe való beépítésével fogadja el.

4. Finanszírozási bevételek és kiadások és az ezekkel kapcsolatos hatáskörök

5. §

(1) A közgyűlés úgy dönt, hogy az önkormányzat likviditásának folyamatos biztosítása céljából éven belül többször is igénybe vehető folyószámla hitel keretösszegét 3.000.000 E Ft-ban állapítja meg

(2) A közgyűlés az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit – az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, vagy a kezesség érvényesíthetőségéig – és a saját bevételeinek várható összegeit a 2/e. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a polgármester gyakorolja.

III. Fejezet

AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSÁVAL KAPCSOLATOS RENDELKEZÉSEK

5. Tartalékok felhasználása

6. §

- (1) A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a 2/c. mellékletben szereplő tartalékok felhasználásához kapcsolódó kiadási előirányzatok módosítására.
- (2) Tartalék felhasználására az (1) bekezdés szerinti előirányzat-átcsoportosítás elrendelését követően kerülhet sor.
- (3) A vis maior tartalék kizárólag nem tervezett, sürgős beavatkozást igénylő feladatok finanszírozásához használható fel.
- (4) A pályázati és fejlesztési tartalék a közgyűlés által jóváhagyott – ideértve a 12. §-ban foglaltak szerint benyújtandó – pályázat elkészítésével, benyújtásával összefüggően felmerülő kiadások, a pályázati program előkészítéséhez, megvalósításához szükséges önerő finanszírozásához, valamint utófinanszírozott program esetében a megítélt pályázati támogatás megelőlegezésére, fejlesztési célok finanszírozására, továbbá választókerületi képviselők által javasolt infrastrukturális fejlesztések fedezetének kiegészítésére használható fel.
- (5) Az intézmény fejlesztési, felújítási keret című tartalék ágazatok közötti felosztására az Esélyteremtési Bizottság és az Értékmegőrzési Bizottság együttesen tesz javaslatot. Az egyes ágazatokra jóváhagyott előirányzatok felhasználásáról a feladat- és hatáskörrel rendelkező bizottság javaslata alapján a polgármester dönt.
- (6) Az intézményi kiadások tartaléka című előirányzat az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 27. §-ban szereplő feladatainak – az ott meghatározott feltételek szerinti – finanszírozására használható fel.

6. Tárgyéven túli év kiadási előirányzata terhére történő kötelezettségvállalás szabályai

7. §

- (1) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését – éves bontásban és összesítve – a 4. melléklet tartalmazza.
- (2) Tárgyéven túli év kiadási előirányzata terhére történő kötelezettségvállalásra
 - a) az önkormányzat esetében a közgyűlés által az (1) bekezdés szerinti mellékletben megállapított kiadási előirányzattal
 - b) európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek esetében a 2/d. és a 3/e. mellékletben szereplő kiadási előirányzattal
 - c) az intézmények esetében a 2015. évi költségvetésben szereplő, kötelező feladat működési célú kiadási előirányzatávalmegegyező mértékig kerülhet sor.

7. A költségvetési rendelet módosításának rendje

8. §

(1) A költségvetési rendelet módosítására negyedévente, valamint szükség szerint kerül sor.

(2) Az átruházott és saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokról, előirányzat-átcsoportosításokról szóló dokumentumok, valamint a többletbevételek felhasználására irányuló kérelmek polgármester részére történő megküldésének határideje:

- a) április 20.
- b) május 28.
- c) október 26.
- d) tárgyévet követő év január 5.

8. Likviditáskezelés

9. §

A polgármester az önkormányzat várható bevételeinek és az időszak elején rendelkezésre álló pénzkészlete együttes összegének alapul vételével a teljesíthető kiadásokról havi ütemezésű finanszírozási tervet, valamint a költségvetési rendelet elfogadását követően likviditási tervet készít, melyről a tárgyhónapot megelőző hó 30. napjáig tájékoztatja a Városstratégiai és Pénzügyi Bizottságot.

10. §

Az önkormányzat helyi adó beszédési alszámláin, a pótlék és bírság beszédési alszámlán a nap végén rendelkezésre álló összeget a következő munkanapon az önkormányzat fizetési számlája javára kell utalni, figyelemmel az adószámlák közötti átutalások és adó-visszatérítések teljesíthetőségére. Az egyéb bevételek számlán rendelkezésre álló összeget legkésőbb a tárgyhót követő hónap 10. napjáig kell az önkormányzat fizetési számlája javára utalni.

11. §

A tárgyévet követő években esedékes adósságszolgálatból eredő fizetési kötelezettség teljesítésének biztosítása érdekében tett intézkedések eredményeként jelentkező pénzügyi többletet és az egyszeri bevételeket betétszámlára kell helyezni.

9. Vegyes rendelkezések

12. §

A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat által fejezeti kezelésű előirányzatokra vagy költségvetési támogatásra benyújtandó támogatási igény esetében – a pályázat benyújtását jóváhagyó, és a saját forrás biztosításáról szóló külön közgyűlési döntés nélkül – az önkormányzat nevében előzetesen nyilatkozzon a saját forrás biztosításáról azzal, hogy nyertes pályázat esetén a támogatási szerződés megkötéséhez közgyűlési döntés szükséges.

13. §

A vállalkozási és az alaptevékenység ellátásához rendelkezésre álló kapacitás kihasználás körébe tartozó tevékenységekhez kapcsolódóan költségkalkulációt kell készíteni. Veszteséges

tevékenység nem folytatható. Költségvetési támogatásból nem finanszírozható a szakmai alaptevékenységen felül – a rendelkezésre álló kapacitás igénybevételével – végzett tevékenység.

14. §

A közgyűlés az intézményekhez történő önkormányzati biztos kirendelését az államháztartásról szóló törvény 71. § (1) bekezdésében foglaltaknál rövidebb időtartam, kisebb mérték, alacsonyabb összeg esetén nem teszi kötelezővé.

10. Előirányzatok módosítása, átcsoportosítása a polgármesterre átruházott hatáskörben

15. §

(1) A polgármester a forrásfelhasználásról a 2/c. mellékletben szereplő tartalékok előirányzatának mértékéig jogosult dönteni. Döntéséről a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával tájékoztatja a közgyűlést.

(2) A közgyűlés – a 6. § (1) bekezdésében foglaltakon túl – felhatalmazza a polgármestert

- a) az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására a működési és a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, valamint a működési és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain tervezett előirányzaton felül a tárgyévben meghatározott céllal rendelkezésre bocsátott bevétel erejéig,
- b) a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra,
- c) az önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

(3) A polgármester a (2) bekezdés, valamint a 6. § (1) bekezdés szerinti előirányzatmódosításról, előirányzat átcsoportosításról szóló döntéséről a költségvetési rendelet soron következő negyedéves módosítása alkalmával, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal tájékoztatja a közgyűlést.

IV. Fejezet

AZ INTÉZMÉNYEK KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSÁVAL KAPCSOLATOS RENDELKEZÉSEK

11. Intézmények finanszírozása, likviditáskezelés

16. §

(1) Az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények finanszírozására a 17. § (1)-(2) bekezdésében meghatározottak szerint kerül sor. Az önkormányzati támogatás folyósítására a tárgy hónapban két részletben kerül sor.

(2) Amennyiben az intézmény a 17. § (1) bekezdése alapján nem igényel adott hónapra önkormányzati támogatást, a fel nem használt bevételeket minden hónapban két részletben – az első részletet tárgyhónap 5-ig, a második részletet tárgyhónap 20-ig – köteles átutalni az önkormányzat fizetési számlájára.

17. §

(1) Az intézmények vezetői az intézmény várható bevételeinek és az időszak elején rendelkezésre álló pénzkészlete együttes összegének alapul vételével a teljesíthető kiadásokról – a tárgyhoz 1. napját megelőző 45. nap beküldési határidővel – havi ütemezésű likviditási tervet készítenek, amely egy hónapra előre, heti bontásban kerül kidolgozásra.

(2) Az intézmény által havonta igénybe vehető önkormányzati támogatás felső határa – a (3) bekezdésben foglaltak kivételével – az éves előirányzat 1/12 része.

(3) Az éves előirányzat 1/12 részétől eltérő finanszírozásra az alábbi esetekben és mértékben kerülhet sor:

- a) A naptári féléven belül az intézmény a (2) bekezdésben meghatározott havi önkormányzati támogatás összegének 10%-át – az önkormányzat likviditási helyzetének függvényében – többletfinanszírozásként veheti igénybe, melyet azonban félév végén korrigálnia kell. Az ütemterv 110%-át meghaladó havi támogatást csak a polgármester engedélyezhet.
- b) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló, utófinanszírozású projektek esetében a projektek összköltségvetése 25%-ának mértékéig többletfinanszírozás igényelhető. Az intézmény a többletfinanszírozásként igényelt összeget legkésőbb a projektzáró elszámolásához tartozó támogatási összeg megérkezését követően, a legrövidebb időn belül köteles az önkormányzat fizetési számlájára átvezettetni.

(4) A (3) bekezdés szerint igénybevett finanszírozás az év végén nem eredményezhet többletfinanszírozást, tehát az intézmény nem lépheti túl emiatt a jóváhagyott költségvetési támogatásának előirányzatát.

12. Intézmények előirányzatának módosítása a közgyűlés hatáskörében

18. §

Az intézményeknek a költségvetésük szabad előirányzatainak az irányító szervvel történő egyeztetése után – legkésőbb a 8. § (2) bekezdés c) pontja szerinti határidőig – kezdeményezniük kell a szükséges előirányzat módosítást.

19. §

(1) Az intézmények a működési bevételek és felhalmozási bevételek rovatain megtervezett előirányzaton felüli többletbevételüket – a 21. § b) pontjában foglalt kivétellel – a közgyűlés előzetes engedélyével, előirányzat-módosítás után használhatják fel. Az intézmények a többletbevétel felhasználására irányuló kérelmüket a polgármesterhez nyújtják be. A közgyűlés a többletbevétel felhasználásának engedélyezéséről a költségvetési rendelet módosítása során dönt.

(2) A közgyűlés által felhasználásra nem engedélyezett többletbevétel összegét az intézmény a döntést követő 5 napon belül köteles befizetni az önkormányzat fizetési számlájára.

13. Intézmények saját hatáskörű előirányzat-módosítása

20. §

Azon pótelőirányzatok esetében, amelyek forrása pályázati támogatás, a pótelőirányzatnak az érintett intézmény költségvetésében történő biztosítására csak a pályázat elbírálását követően

a támogatási szerződés aláírásával egyidejűleg, a megítélt támogatás összegének erejéig kerülhet sor.

21. §

Az intézmények – a 24. §-ban foglaltak figyelembevételével – saját hatáskörben megemelhetik a kiadási és bevételi előirányzatukat

- a) a működési és a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, valamint a működési és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain tervezett előirányzaton felül a tárgyévben meghatározott céllal rendelkezésre bocsátott bevétel erejéig,
- b) a működési bevételek és a felhalmozási bevételek módosított előirányzatának összesen összegén felül pénzügyileg teljesült többletbevétel 300 E Ft-ot meg nem haladó részével,
- c) a vállalkozási maradványból,
- d) a költségvetési maradványból.

22. §

(1) Az intézmény saját hatáskörben növelheti a személyi juttatások kiemelt előirányzatát

- a) a 21. § b) pontja szerinti többletbevételükkel,
- b) a költségvetési szerv kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradványának személyi juttatásokból származó részével,
- c) a költségvetési szervnél eredeti előirányzatként nem megtervezett, év közben rendelkezésre bocsátott, felhasználási célja szerint személyi jellegű kifizetést tartalmazó egyéb forrásból.

(2) Az (1) bekezdés c) pontja szerinti forrás illetmény- vagy munkabéremelésre, a meglévő létszám határozatlan időre szóló foglalkoztatással történő növelésére abban az esetben használható fel, és az (1) bekezdés a) pontja szerinti többletbevétel ilyen célú felhasználására is csak abban az esetben adható engedély, ha a forrás tartós és a következő évben a költségvetési szerv költségvetésében eredeti előirányzatként megtervezik.

23. §

(1) Az intézmények a kiemelt előirányzataik között – a (2)-(4) bekezdésben és a 24. §-ban foglaltak figyelembe vételével – átcsoportosítást hajthatnak végre.

(2) Az (1) bekezdés szerinti intézkedés elrendelésére az intézmény vezetője, vagy az általa írásban felhatalmazott, az intézmény állományába tartozó személy jogosult, és az intézkedést a kijelölt pénzügyi ellenjegyző ellenjegyzi.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha a közgyűlés azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.

(4) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

24. §

(1) A beruházási kiadások, felújítások előirányzatának a 21. § és a 23. § alapján történő módosítása működési költség-többletet nem okozhat.

(2) A saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítások többlet-támogatási igényt sem a tárgyévi költségvetésben, sem az azt követő években nem eredményezhetnek.

25. §

(1) A közgyűlés a 3/c. mellékletben szereplő – a (2) bekezdésben foglalt esetet kivéve – előirányzat erejéig hagyja jóvá a felhalmozási feladatokat.

(2) Az (1) bekezdésben foglaltaktól eltérően, az OEP által finanszírozott felhalmozási feladatok esetében azok végrehajtása a 3/c. mellékletben meghatározott előirányzat összegétől nagyobb mértékben is engedélyezett.

14. Személyi juttatások előirányzatával kapcsolatos rendelkezések

26. §

(1) Az intézmények a személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettséget nem vállalhatnak. A személyi juttatások előirányzata felett a kötelezettségvállalási jogkörrel rendelkező intézmény vezetője – e jogkörében eljárva – a közgyűlés döntésével megvalósuló feladatváltozás miatt megüresedett álláshelyeket nem töltheti be.

(2) Az intézmények a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó előirányzatainak jelentkező maradvány összegének más kiemelt előirányzatra átcsoportosíthatják, azonban a megtakarítások a hatályos jogszabályokat figyelembe véve csak együtt, egymással arányosan módosíthatóak.

(3) Minden olyan esetben, ahol a jogszabály nem alanyi jogon járó illetménypótlékról, illetménykiegészítésről és kereset-kiegészítésről, valamint juttatásokról rendelkezik, az intézmény vezetője annak megállapítása előtt – a fedezet biztosítása érdekében – köteles a polgármester előzetes hozzájárulását kérni. Az átcsoportosítás fedezetét a közgyűlés a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával biztosítja.

(4) Az intézményeknél rehabilitációs hozzájárulásként megtervezett előirányzat személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatára való átcsoportosítására az intézmény erre irányuló kezdeményezését követően, a soron következő költségvetési rendelet módosításakor kerül sor, amennyiben az intézmény megváltozott munkaképességű személyeket foglalkoztat. A megváltozott munkaképességű személyek foglalkoztatása határozott időtartamra vonatkozik. Az átcsoportosítási kérelem nem eredményezheti az intézmény költségvetési támogatásának növekedését.

(5) Az intézményeknél – a (6) és (7) bekezdésben foglaltak kivételével – jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 8 %-át nem haladhatja meg.

(6) A Polgármesteri Hivatalnál jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 15 %-át nem haladhatja meg.

(7) A Kecskeméti Közterület-felügyeletnél jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 15 %-át nem haladhatja meg.

15. Intézményi kiadások tartaléka

27. §

(1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő intézményi kiadások tartaléka elnevezésű előirányzaton kerültek megtervezésre:

- a) az intézmények egyes személyi juttatásai – (3) bekezdés a)-c) pontjaiban részletezettek szerint – és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzatai,
- b) intézményeknél – kivéve a Polgármesteri Hivatalnál – alkalmazott közfoglalkoztatottak béréhez szükséges önerő előirányzata,
- c) óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert pótlólagos összeg előirányzatai,
- d) az év közben felmerülő új feladatok finanszírozása.

(2) Az (1) bekezdés a)-b) pontjában szereplő kiadások előirányzatának intézményi költségvetésbe történő átcsoportosítása egyrészt az intézményekkel történt egyeztetés eredményeként, másrészt a Magyar Államkincstár által számfejtett tételek, valamint az intézményeknél történő kifizetések esetében az intézményvezető – 8. § (2) bekezdésben meghatározott időpontig – beérkező írásbeli kérelme alapján történhet. Amennyiben az igénybejelentés határidőben nem történik meg, úgy az előirányzatra az intézmény nem tarthat igényt. A támogatás folyósítása intézményfinanszírozás keretében valósul meg.

(3) Az intézményi kiadások tartalékából az intézmények egyes személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzataira az alábbi esetekben történhet átcsoportosítás:

- a) a tényleges létszámleépítésekhez kapcsolódó felmentési időre járó illetmény és végkielégítés kifizetéséhez szükséges előirányzat biztosítása érdekében,
- b) A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 30. § (4) bekezdés pontjában foglaltak értelmében a közalkalmazotti jogviszonyt felmentéssel meg kell szüntetni, ha a társadalombiztosítási nyugellátásról szóló 1997. évi LXXXI. törvény 18. § (2a) bekezdés a) pontjában foglalt feltételt legkésőbb a felmentési idő leteltekor teljesítő közalkalmazott kérelmezi. Az önkormányzat a kötelező munkavégzés alóli mentesítés időszakára járó illetmény fedezetének biztosítását a felmentési időre járó illetmény mértékéig biztosítja az intézmény részére. Az önkormányzat által biztosított felmentési időre járó illetmény és jutalom előirányzatán felüli kiadásokat az intézménynek saját költségvetése terhére kell biztosítania.
- c) Jubileumi jutalom kifizetéséhez szükséges előirányzat biztosítása érdekében.

(4) A tényleges létszámleépítéshez kapcsolódó kiadások fedezetének pótelőirányzatként történő biztosítására csak sikeres pályázatot követően kerülhet sor.

16. Költségvetési maradvány felhasználás

28. §

(1) A költségvetési maradvány elszámolása során az intézményektől elvonásra kerül:

- a) a feladathoz kötött támogatás feladatra fel nem használt része,
- b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó személyi juttatások maradványához nem köthető része,

- c) a költségvetési támogatásnak a feladatmaradás miatt fel nem használt része,
- d) a kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány összege,
- e) a tárgyévi költségvetési rendeletben feladathoz nem rendelt intézményi saját bevételek többlete,
- f) a költségvetési szerv által jogtalanul igénybevett, feladatmutatóhoz kapcsolódó állami támogatás összege, ha az meghaladja a 3 %-ot,
- g) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány,
- h) a munkáltatói segélykeret 2015. évben fel nem használt része,
- i) a kereset kiegészítés fel nem használt előirányzata.

V. Fejezet

EGYÉB RENDELKEZÉSEK

17. Temetési segély összegének megállapításával kapcsolatos rendelkezés

29. §

A közgyűlés a helyben szokásos legolcsóbb temetés összegét a 2015. évben 42.620 Ft-ban határozza meg.

18. Lakásalap

30. §

A közgyűlés a Lakásalap felosztásának irányelveit és céljait az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

VI. Fejezet

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

31. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

32. §

E rendelet rendelkezéseit 2015. január 1-jétől kell alkalmazni.

Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester

Dr. Határ Mária
jegyző