



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere
18752-1/2015.**

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése
Jogi és Ügyrendi Bizottság**

**2015. június 23-án
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosítása

Az előterjesztést készítette: Finta Zita irodavezető
Városstratégiai Iroda
Varga Miklós osztályvezető
Gazdálkodási Osztály

Kezelési megjegyzés: HATÁROZAT-TERVEZET

Döntési változatok száma: 1

Melléletek: 1 db közgyűlési előterjesztés

Véleményezésre megkapta:

Egyéb szervezet, külső szakértő:

Megtárgyalta:

Törvényességi észrevételem nincs:

Dr. Határ Mária
jegyző

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE**

Ügyiratszám: 18752-1/2015.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése
Jogi és Ügyrendi Bizottság
2015. június 23-i ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosítása

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013.(II.14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 4.4. pont „A Bizottság véleményezi” rész 4.4.3. pontja alapján a fenti tárgyban készült, mellékelt közgyűlési előterjesztést megtárgyalni és döntését a határozat-tervezetben foglaltak szerint meghozni szíveskedjen.

Kecskemét, 2015. június 1.

**Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester**

HATÁROZAT-TERVEZET

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosítása

A bizottság megtárgyalta Szemereyné Pataki Klaudia polgármester 18752-1/2015. 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
18752-1/2015.**

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése

**2015. június 25-én
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosítása

Az előterjesztést készítette: Finta Zita irodavezető
Városstratégiai Iroda
Varga Miklós osztályvezető
Gazdálkodási Osztály

Kezelési megjegyzés: RENDELET-TERVEZET

Döntési változatok száma: 1

Melléletek:

Véleményezésre megkapta:

Egyéb szervezet, külső szakértő:

Megtárgyalta:

Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság
Jogi és Ügyrendi Bizottság
Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum

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

Törvényességi észrevételem nincs:

Dr. Határ Mária
jegyző

Tartalomjegyzék

Hatásvizsgálati lap..... 4

Előterjesztés Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosítása 5

I.	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetése	6
1.	Előző évi maradvánnyal összefüggő előirányzat módosítások	6
2.	Bevételi és kiadási előirányzatok egymással össze nem függő módosítása	7
3.	Bevételi és kiadási előirányzatok egymással összefüggő módosítása	9
4.	Európai uniós támogatással megvalósuló programok előirányzatai	12
5.	Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások	14
6.	Tartalékok felhasználása	16
II.	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése	22
III.	Többéves kihatással járó döntések	46

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 és céltartalékok 2015. évi előirányzata
2/d. melléklet	Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai
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/1. melléklet	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2015. évi beruházási előirányzatai beruházásonként
3/c/2. melléklet	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2015. évi felújítási előirányzatai 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

Az előterjesztés információs mellékletei

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

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosításának rendelet tervezetéhez

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

1. Társadalmi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a helyi társadalomra.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésének módosítását. A 2015. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

3. Környezeti hatások

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

4. Egészségi következmények

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

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

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

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

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

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



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

18752-1/2015.

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének 2015. június 25-én tartandó ülésére

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Közgyűlés!

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II.19.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: költségvetési rendelet) 8. § (1) bekezdése értelmében a költségvetési rendelet módosítására negyedévente, valamint szükség szerint kerül sor.

A közgyűlés a 2015. április 30-i ülésén megalkotta az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról és a 2014. évi maradvány megállapításáról szóló 9/2015. (IV. 30.) önkormányzati rendeletet (a továbbiakban: zárszámadási rendelet). Így jelen rendelet-tervezetbe – az előterjesztés I. fejezet 1. pontja szerint – biztosításra kerültek az előző évi maradvány igénybevételeivel és felhasználásával összefüggő előirányzatok.

Indokolttá vált a rendelet-tervezet előterjesztése néhány halaszthatatlan, új feladat pénzügyi fedezetének biztosítása miatt is. Az előterjesztés I. fejezet 2. pontja alatt kerültek felsorolásra azon új feladatok, melyek előirányzatát jelen rendelet-módosítás tartalmazza.

A rendelet-tervezet tartalmazza

- az önkormányzatok működési támogatásai címen jelentkező bevételi előirányzatok és a kapcsolódó kiadási előirányzatok változását,
- az egyéb működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, illetve átvett pénzeszközök címen jelentkező bevételek előirányzatának, és a felhasználásukat biztosító kiadási előirányzatoknak a rendelet-tervezetben való biztosítását,
- az átruházott rendelkezési jog alapján végrehajtott előirányzat módosításokat, előirányzat-átcsoportosításokat.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetés módosításának részletes bemutatását az előterjesztés II. fejezete tartalmazza.

Az előterjesztés III. fejezete tartalmazza azokat a feladatokat, melyek vonatkozásában a pénzügyi teljesítésre a tárgyév végéig nem kerül sor, a tervezett fizetési kötelezettségvállalásra – a tárgyéven túli kötelezettségvállalás közgyűlés általi jóváhagyását követően – a következő évek költségvetésének terhére kerül sor.

Az adatok ezer Ft-ban kerülnek feltüntetésre.

I. KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSE

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

1. Előző évi maradvánnyal összefüggő előirányzat módosítások

1/a. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele és felhasználása

Az előző évi maradvány összegből 1.783.855 E Ft már eredeti előirányzatként szerepel az önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletében. Éven belüli betét halmozott visszaváltására 1.266.000 E Ft előirányzatot tartalmazott a költségvetési rendelet.

Az előző évi maradvány igénybevétele címén tervezhető 1.921.772 E Ft és az eredeti előirányzatként már betervezett 1.783.855 E Ft közötti 137.917 E Ft különbözetnek megfelelő bevételi előirányzat és annak felhasználását biztosító kiadási előirányzat emelésére jelen rendelet-tervezetben kerül sor.

<u>Bevételi előirányzat emelése</u>	<u>137.917</u>
Előző évi maradvány igénybevétele	137.917
- <i>Költségvetési maradvány működési célú felhasználása</i>	85.881
- <i>Költségvetési maradvány felhalmozási célú felhasználása</i>	52.036
<u>Kiadási előirányzatok emelése</u>	<u>137.917</u>
Általános tartalék	85.341
- <i>Tartalékok</i>	
Beruházásokhoz kapcsolódó kiadások, tervek, eljárási díjak	52.576
Hírös Agóra közösségi központ /TIOP/	10.524
- <i>Beruházások</i>	
Intermodális pályaudvar II. ütem–Tervezés /KÖZOP/	25.893
- <i>Beruházások</i>	
Közösségi közlekedésfejlesztés–Buszbeszerzés /KÖZOP/	16.159
- <i>Beruházások</i>	15.619
- <i>Dologi kiadások</i>	540

Az előlegek elszámolásához kapcsolódóan az előleg ÁFA-ja 2015. évben jelentkezik.

1/b. Intézmények előző évi maradványának elvonásához kapcsolódó módosítások

A Közgyűlés a 92/2015. (IV. 30.) határozatában úgy döntött, hogy a 2014. évi zárszámadási rendelet 4. mellékletének Összes elvonás elnevezésű „P” oszlopaiban kimutatott összegek az érintett intézményektől elvonásra kerülnek. Az így keletkező összesen 271.616 E Ft forrásból – a Piac- és Vásárigazgatóságnál képződött tartalék elvonása címén – a költségvetési rendelet 31.869 E Ft bevételi előirányzatot már tartalmaz. Az önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletében előző évi maradvány átvétele címén tervezhető előirányzat összege és az eredeti előirányzatként már betervezett összeg közötti 239.747 E Ft különbözetnek megfelelő bevételi előirányzat és annak felhasználását biztosító kiadási előirányzatok növelésére jelen rendelet-tervezetben kerül sor.

<u>Bevételi előirányzat emelése</u>	239.747
Intézmények befizetése előző évi maradvány elvonás miatt	239.747
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	

<u>Kiadási előirányzat emelése</u>	239.747
Általános tartalék	239.747
- Tartalékok	

A közgyűlés a 92/2015. (IV. 30.) határozata 3.) pontja alapján az intézmények előző évi maradványának elvonása miatt keletkező forrás az Általános tartalék előirányzatát növeli.

2. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással össze nem függő módosítása

<u>2.1. ÚJ FELADATOK, PÓTELŐIRÁNYZAT IGÉNYEK</u>	322.870
--	---------

Hóeltakarítás és síkosságmentesítés	10.198
- Dologi kiadások	

A hóeltakarítás és síkosság-mentesítésre rendelkezésre álló előirányzat kiegészítésre kerül 10.198 E Ft-tal.

Intézmények finanszírozása	80.782
- Irányító szervi támogatás folyósítása	

Az intézményektől beérkező kérelmek alapján többlettámogatás kerül finanszírozásra. A feladatok részletes bemutatása a II. fejezetben történik.

Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ Nonprofit Kft.	1.339
- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	

A Kecskeméti Ifjúsági Otthon 2015. június 30. napjával megszűnik, feladatait a Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ Nonprofit Kft. látja el. Az intézménytől beérkezett kérelem alapján többlettámogatás kerül jóváhagyásra, melyet a földszinti társalgó helyiség padlóburkolatának javítására, a parádfürdői táborban matrachuzatok cseréjéhez használhatja fel.

Polgárőr egyesületek támogatása	6.407
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	

A Kecskeméti Polgárőrség Egyesület kérelemmel fordult az önkormányzathoz. Az egyesület a feladatainak ellátása érdekében gépjárművet szeretne vásárolni, melyhez pályázati forrást vesz igénybe. A pályázat utófinanszírozott, így az önkormányzat visszatérítendő támogatást nyújt az egyesület részére, melyből megvásárolhatja a gépjárművet. A pályázat benyújtásra került, előre láthatólag a pályázat elbírálása 2-3 hónap múlva várható.

Csapadékvíz-csatornák karbantartása	25.400
- Dologi kiadások	

A csapadékvíz-csatornák karbantartására biztosított 50.000 E Ft előirányzat kiegészítésre kerül 25.400 E Ft-tal, mely fedezetet nyújt a legszükségesebb javítási munkálatok, víznyelőakna beszakadás, süllyedés, dugulás elhárítási és csatornatisztítási munkálatok elvégzésére.

Városi díjak, díszdiplomák	2.742
- Személyi juttatások	1.950
- Munkaadókat terhelő járulékok	547
- Dologi kiadások	245

Az Esélyteremtési Bizottság 62 fő részére adományozott díszdiplomát a 2015. évben, így a Városi díjak, díszdiplomák megnevezésű előirányzat 2.742 E Ft-tal megemelésre kerül.

Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ Nonprofit Kft.	2.047
- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	

A Hírös Agóra közösségi központ kialakítása során felmerült, azonban a pályázatban nem szereplő kiadások fedezetére 2.047 E Ft kerül biztosításra. A többletforrásból a földszinti termekben aljzat betonozás cseréjére kerül sor, valamint az akadálymentes bejárat kiszolgálásához video kaputelefon bekötése történik.

Városi Támogatási Program	2.918
- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	

A Klebelsberg Intézményfenntartó Központ a 2014. évben nem kaphatott támogatást, mivel az előző évi támogatások elszámolása folyamatban volt. A támogatás az idei évben kerül biztosításra.

Intézmény fejlesztési, felújítási keret	50.000
- Tartalékok	

Az Intézmény fejlesztési, felújítási keret felosztására vonatkozóan beérkezett intézményi igények, javaslatok figyelembe vételével a tartalék előirányzata 50.000 E Ft-tal megemelésre kerül.

Kecskeméti Televízió Nonprofit Kft.	34.337
- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	

Az önkormányzat a Kft. közszolgáltatás fejlesztéséhez, annak szervezeti és működési feltételeinek biztosításához nyújt támogatást.

Városháza épületének felújítása	50.000
- Felújítások	

A Városháza II. emeleti földémszakasz felének felújítására, a beázások kijavítására biztosít fedezetet az előirányzat.

Út-híd keret	40.000
- Dologi kiadások	

Az Út-híd kereten tervezett feladatok megfelelő színvonalon történő ellátása érdekében a rendelkezésre álló előirányzat 40.000 E Ft-tal megemelésre kerül.

Vagyon- és lakásgazdálkodás kiadásai	6.700
- Dologi kiadások	

A közüzemi szolgáltatási díjak kifizetéséhez 6.700 E Ft pótelőirányzat kerül biztosításra.

Városi Szociális Közalapítvány **10.000**

- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre*

A Városi Szociális Közalapítvány főként azokat a rászoruló személyeket támogatja, akik krízishelyzetbe kerültek, munkájukat elveszítették és semmilyen ellátásban nem részesülnek, tartozásuk felhalmozódott és a közüzemi szolgáltatásukat a kikapcsolás fenyegeti. Az alapítványhoz fordulnak súlyos betegséggel küzdő emberek is, akiket célzott gyógyszer-támogatással segít a szervezet, továbbá az alapítványhoz olyan rászoruló is, akiknek a kórházi kezelésekre való eljutás is nehézséget okoz.

2.2. FENTI FELADATOK FORRÁSA **322.870**

2.2.1. Többletbevételek

Állami támogatás elszámolása miatti többlettámogatás **83**

- *Önkormányzatok működési támogatásai*

A Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Megyei Igazgatósága felülvizsgálta az önkormányzat 2013. év végi elszámolásának szabályszerűségét, 83 E Ft többlettámogatást utalt vissza.

2.2.2. Megtakarítások, kiadási előirányzat csökkenés

Kecskeméti Ifjúsági Otthon tükörtermének felújítása **5.000**

- *Felújítások*

A Nemzeti Kulturális Alaphoz benyújtott pályázat nem részesült támogatásban, melyből Kecskeméti Ifjúsági Otthon tükörtermében a padló felújítása valósult volna meg. A pályázónak a pályázat költségvetésének minimum 50%-át jelentő saját forrást kellett biztosítani. A pályázat előfeltételeként biztosított önerő visszavonásra kerül.

2.2.3. Tartalék felhasználás

Általános tartalék **317.787**

Az általános tartalék előirányzatából elvonásra kerül a fenti összeg, mely a 2.1. pont alatti pótelőirányzat igények fedezetére kerül igénybevételekre.

3. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással összefüggő módosítása

Megyei Jogú Városok XIII. Sporttalálkozójának támogatása **3.000**

- *Működési célú átvett pénzeszközök*

Megyei Jogú Városok XIII. Sporttalálkozója **3.000**

- *Dologi kiadások*

A Megyei Jogú Városok XIII. Sporttalálkozója 2015. augusztus 26-28. között Kecskeméten kerül megrendezésre, melyhez a Megyei Jogú Városok Szövetsége 3.000 E Ft-tal járul hozzá.

A találkozó célja a megyei jogú városok közötti sportbaráti kapcsolatok ápolása, a közösségi összetartozás erősítése, valamint a sport és az egészséges életmód népszerűsítése.

Az idei rendezvényen 22 település 18-18 fős csapata vesz részt, akik a város különböző pontjain hat versenyszámban (főtéri öttusa, mini foci, strandröplabda, vízi ügyességi vetélkedő, gokart verseny, kötélhúzás) mérik össze tudásukat.

A találkozók lebonyolításának költségeihez 2.000 E Ft már rendelkezésre áll a költségvetési rendeletben. A program megszervezéséhez és lebonyolításához a Megyei Jogú Városok Szövetségének Választmánya az 5/2015. (03.17.) számú határozatában további 3.000 E Ft-ot biztosított. A fenti támogatással együtt a Megyei Jogú Városok XIII. Sporttalálkozójának megrendezésére összesen 5.000 E Ft összeg áll rendelkezésre.

Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap /NFM/ 150

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről*

Önkormányzati Környezetvédelmi Alap 150

- *Dologi kiadások*

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium Fejlesztési- és Klímapolitikáért, valamint Kiemelt Közszolgáltatásokért Felelős Államtitkársága az Európai Mobilitási Hét és Autómentes Naphoz kapcsolódó programok megvalósításához 550 E Ft-tal járul hozzá utófinanszírozás keretében. 400 E Ft várható bevétellel számoltunk, mely a költségvetési rendeletben szerepelt, így 150 E Ft-tal megemelésre kerül a bevételi és kiadási előirányzat.

Bácsvíz Zrt-től fejlesztési hányad átvétele

- *Működési célú pénzeszközátvétel 85.074*

- *Felhalmozási célú pénzeszközátvétel 160.304*

Fejlesztési hányadból víziközmű fejlesztések

- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre 85.074*

- *Beruházások 160.304*

A Bácsvíz Zrt. által elkülönítetten kezelt fejlesztési hányadból származó, víziközmű fejlesztésekre rendelkezésre álló 2014. évi forrás felhasználását a közgyűlés napirendjén szereplő előterjesztés mutatja be. A Kecskeméti Fürdő önálló vízellátásra való átállásáig rendezni kell a Hírös-Sport Nonprofit Kft. ezt megelőző időszakra vonatkozó szerződéses kötelezettségeit 85.074 E Ft összeg erejéig, melynek céljából az önkormányzat, a BÁC SVÍZ Zrt. és a Hírös Sport Nonprofit Kft. külön megállapodást köt. A Kecskeméti Fürdő egyedi vízellátó rendszerének üzemeltetésére vonatkozó tanulmánytervet a Bácsvíz Zrt. 572 E Ft-ért elkészítteti. A Batthyány u. – Dobó krt. – Trombita u. közötti szakaszán a csapadékcsatorna felújítása annak rendkívül rossz állapotára tekintettel, halaszthatatlan és sürgős beavatkozást igényel, a Bácsvíz Zrt. 19.050 E Ft-ért a felújítási munkát elvégzi. A Bácsvíz Zrt. által elvégzett munkák miatt így 19.622 E Ft-tal csökken az önkormányzat részére átutalásra kerülő fejlesztési hányad. A Bácsvíz Zrt-vel egyeztetett, önkormányzat beruházásában megvalósuló munkák fedezetét a Zrt. által átutalásra kerülő 160.304 E Ft forrás képezi.

Intézményi befizetések bevételei 55.532

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről*

Intézmények finanszírozása 55.532

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

A várakozási (parkolási) közszolgáltatással összefüggő feladatokat a Kecskeméti Városrendészet látja el július 1-jétől. Az intézmény a szolgáltatásból származó 49.784 E Ft többletbevételét befizeti az önkormányzat részére, mely fedezetet nyújt az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet támogatására.

A Kecskeméti Katona József Múzeumból 4 fő áthelyezésre kerül az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezethez a gazdasági feladatok ellátása érdekében, melynek finanszírozására az intézménytől 5.748 E Ft bevétel elvonásra kerül.

Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2014. évi kompenzációja **8.632**

- *Önkormányzatok működési támogatásai*

Intézmények finanszírozása **8.632**

- *Irányító szervek támogatás folyósítása*

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

Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2015. évi kompenzációja **41.979**

- *Önkormányzatok működési támogatásai*

Intézmények finanszírozása **41.979**

- *Irányító szervek támogatás folyósítása*

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2015. évi kompenzációjáról szóló 349/2014. (XII. 29.) Korm. rendelet rendelkezik arról, hogy a költségvetési szervek dolgozói a 2011-2012. évi adó- és járulékváltozások ellentételezésére szolgáló kompenzációra jogosultak. A kompenzációt a 2015. év hónapjaira járó illetmények kifizetésével egyidejűleg kell kifizetni. A január-április hónapokra vonatkozó kompenzáció folyósítása a nettó finanszírozás keretében megtörtént. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás átadásra kerül az érintett intézmények részére.

Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása **2.534**

- *Önkormányzatok működési támogatásai*

Intézmények finanszírozása **1.012**

- *Irányító szervek támogatás folyósítása*

Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ Nonprofit Kft. **1.522**

- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre*

A központi költségvetés hozzájárulást biztosít a települési önkormányzatok részére a prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény szerinti kifizetésekhez. A 2014. évi IV. ütemben és a 2015. évi I. ütemben nyújtott támogatások folyósítására a nettó finanszírozás keretében került sor. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás átadásra kerül az érintettek részére.

Ágazati pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatás **34.285**

- *Önkormányzatok működési támogatásai*

Intézmények finanszírozása **8.994**

- *Irányító szervek támogatás folyósítása*

Intézményi kiadások tartaléka **25.291**

- *Tartalékok*

A szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazati pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatásról szóló 34/2014. (II. 18.) Korm. rendelet alapján az önkormányzat a szociális, gyermekjóléti, gyermekvédelmi közfeladatot ellátó intézményeiben dolgozó közalkalmazottainak számfejtett ágazati pótlékához és annak közterheihez állami támogatásban részesül. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás átadásra kerül az érintett intézmények részére, a fennmaradó rész az Intézményi kiadások tartalékába kerül.

Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás	870
- <i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	
Intézmények finanszírozása	870
- <i>Irányító szervi támogatás folyósítása</i>	

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 64. § (2) bekezdés a) pontja szerint nyilvános könyvtárat fenntartó települési önkormányzatot vissza nem térítendő támogatás illeti meg a települési nyilvános könyvtár állománygyarapítására és a nyilvános könyvtár technikai, informatikai, műszaki eszközeinek, berendezési tárgyainak gyarapítására. Az önkormányzat 870 E Ft támogatásban részesült, mely átadásra került az érintett intézmény részére.

Knorr-Bremse Fékrendszerek Kft. támogatása	1.000
- <i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>	
Bács-Kiskun Megyei Rendőr-főkapitányság	1.000
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülre</i>	

A közbiztonság, a közlekedési morál a közlekedés kultúra javítása, a közlekedők jogkövető magatartására való figyelemfelhívás érdekében a Knorr-Bremse Fékrendszerek Kft. adományt nyújtott az önkormányzat részére, mely a Bács-Kiskun Megyei Rendőr-kapitányság Balesetmegelőzési Bizottság javára használható fel.

Likvid hitel halmozott igénybevétele	756.368
- <i>Finanszírozási bevételek</i>	
Likvid hitel halmozott visszafizetése	756.368
- <i>Finanszírozási kiadások</i>	

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

4. Európai Unió támogatással megvalósuló programok előirányzatai

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

Szabadság tér és környezetének funkcióbővítő városrehabilitációja /DAOP/	
- <i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	19.093
- <i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	- 19.093
- <i>Beruházások</i>	- 38.143
- <i>Felújítások</i>	19.050
- <i>Dologi kiadások (fordított ÁFA)</i>	19.014
- <i>Dologi kiadások</i>	79

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet, illetve a projektmenedzsment szervezet műszaki véleménye alapján a kivitelezési munkák egy része felújításnak minősül, ezért számviteli rendezés szükséges.

Hírös Agóra multifunkcionális közösségi központ létrehozása Kecskeméten /TIOP/	
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	668
- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	- 668
- Beruházások	- 580.037
- Felújítások	580.037
- Személyi juttatások	549
- Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	119
- Dologi kiadások	- 4.000
Pályázati és fejlesztési tartalék	
- Tartalékok	- 668
Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ Nonprofit Kft.	
- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4.000

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet, illetve a projektmenedzsment szervezet műszaki véleménye alapján a kivitelezési munkák felújításnak minősülnek, ezért számviteli rendezés szükséges.

2014. évben nem teljesült a műszaki munkatárs foglalkoztatásával kapcsolatos költségek egy része, így ez a 2015-ös évet terheli.

Közösségi közlekedésfejlesztés-Buszbeszerzés /KÖZOP/	
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	38.090
- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	- 38.090
- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	16.256
- Működési bevétel (Visszaigényelhető Áfa-bevétel)	-3.151
- Beruházások	-22.336
- Dologi kiadások	38.090
- Beruházások (Visszaigényelhető Áfa-kiadás)	371.476
- Dologi kiadások (Visszaigényelhető Áfa-kiadás)	- 371.476
- Dologi kiadások (Visszaigényelhető Áfa-kiadás)	- 1.486
- Beruházások (Visszaigényelhető Áfa árfolyamvesztesége)	-15.673
Pályázati és fejlesztési tartalék	
- Tartalékok	14.510

A projekt 4. számú támogatási szerződés módosítási kérelmében a többlettámogatási kérelem a 2. számú árfolyamkompenzációra vonatkozóan elfogadásra került, illetve módosult 2015. évben a projekt ÁFA levonási hányadosa.

Kecskemét-Szolnok közúti kapcsolat fejlesztése /KÖZOP/	102.489
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	15.240
- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	87.249
Kecskemét-Szolnok közúti kapcsolat fejlesztése /KÖZOP/	99.949
- Dologi kiadások	12.700
- Beruházások	87.249
Pályázati és fejlesztési tartalék	2.540
- Tartalékok	

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 9/2014.(II.12.) határozatában hagyta jóvá a Közlekedési Operatív Program (továbbiakban: KÖZOP) keretében meghirdetésre került KÖZOP–3.5.0-09-11 kódszámú „Térségi elérhetőség javítása” prioritáson belül „Kecskemét-Szolnok közúti kapcsolatának fejlesztése című projektjavaslatra vonatkozó Részletes Megvalósíthatósági Tanulmány (RMT) készítése a Közép-alföldi gazdasági övezet kialakításának előkészítése” című pályázat benyújtását.

Az önkormányzat Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata bevonásával konzorciumi formában kívánja megvalósítani a fenti projektet, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatát választották a Konzorcium vezetőjévé.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium 2015. március 6-án hozott támogatói döntése értelmében Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 102.489 E Ft összegű támogatásban részesült, a támogatási szerződés 2015. április 13-án megkötésre került.

A projekt megvalósítása érdekében 2015. évben 99.949 E Ft összeggel a kiadási előirányzatot és 102.489 E Ft összeggel a bevételi előirányzatot szükséges növelni. Az előkészítési feladatok költségeire 2.540 E Ft biztosítása korábban megtörtént, így 2.540 E Ft a pályázati és fejlesztési tartalékba helyezésre kerül, a 2015. évi kiadások fedezetéül 99.949 E Ft szolgál.

5. Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások

Kecskeméti Tavasz Fesztivál - **3.170**

- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre*

Intézmények finanszírozása **3.170**

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

A Tavasz Fesztivál rendezvény lebonyolításában a Bács-Kiskun Megyei Katona József Könyvtár, a Kecskeméti Ifjúsági Otthon, a Círóka Bábszínház, a Kecskeméti Katona József Múzeum is részt vett, a „Kecskeméti Tavasz Fesztivál” néven rendelkezésre álló előirányzatból az intézmények költségvetésébe jelen rendelet-tervezettel 3.170 E Ft átcsoportosításra kerül. A feladat finanszírozását biztosító támogatási szerződések aláírásra kerültek.

Ifjúsági cselekvési terv végrehajtása - **100**

- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre*

Intézmények finanszírozása **100**

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

Az ifjúsági közösségi szolgálat városi szintű koordinálása érdekében 100 E Ft támogatásban részesült a HELPI Kecskeméti Ifjúsági Iroda és Fejlesztő Műhely. A feladat finanszírozását biztosító támogatási szerződés aláírásra került.

Parádfürdői nyári táboroztatás - **4.934**

- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre*

Intézmények finanszírozása **4.934**

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

A Parádfürdői Ifjúsági táborban nyári vakációs táborok szervezéséhez és megvalósításához a Kecskeméti Ifjúsági Otthon részére 4.934 E Ft támogatás került jóváhagyásra. A feladat finanszírozását biztosító támogatási szerződés aláírásra került.

Önkormányzati Környezetvédelmi Alap - **380**

- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre*

Intézmények finanszírozása **380**

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

A Környezetvédelem Jeles Napjai rendezvénysorozat keretében 2015. június 5. napján a Környezetvédelmi Világnap elnevezésű programot a Kecskeméti Ifjúsági Otthon valósította meg. A feladat finanszírozását biztosító támogatási szerződés aláírásra került.

Városi Támogatási Program	- 200
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	
Intézmények finanszírozása	200
- <i>Irányító szervi támogatás folyósítása</i>	

A Városi Támogatási Program felosztásakor a Kecskeméti Ifjúsági Otthon részére 200 E Ft támogatás került jóváhagyásra.

Tourinform iroda működtetése	- 318
- <i>Dologi kiadások</i>	
Városmarketing	318
- <i>Dologi kiadások</i>	

A www.iranykecskemet.hu és a www.visitkecskemet.com turisztikai weboldalak domain tulajdonosa az önkormányzat. A Tourinform Irodát a Hírös Sport Nonprofit Kft. működteti 2015. március 1-jétől, azonban a honlapokkal kapcsolatosan felmerülő kiadások továbbra is az önkormányzat költségvetésében maradnak.

Park- és közterület fenntartás	- 113
- <i>Dologi kiadások</i>	
Szúnyog, kullancs, gyapjaslepke gyérítés	113
- <i>Dologi kiadások</i>	

Szúnyog és kullancsirtásra nem nyújt elegendő fedezetet a rendelkezésre álló előirányzat, így az 113 E Ft-tal kiegészítésre kerül a Park- és közterület fenntartás előirányzatáról.

Kecskeméti Főiskola	- 700
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülre</i>	
Ifjúsági cselekvési terv	700
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	

Az önkormányzat 1.500 E Ft-tal járult hozzá a Kecskeméti Főiskola World Solar Challenge versenyen történő részvételéhez, a fennmaradó 700 E Ft szabad előirányzattal az Ifjúsági cselekvési terv előirányzata megemelésre kerül.

Intézmények finanszírozása	- 52.994
- <i>Irányító szervi támogatás folyósítása</i>	
Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ Nonprofit Kft.	52.994
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	

A Kecskeméti Ifjúsági Otthon és a HELPI Kecskeméti Ifjúsági Iroda és Fejlesztő Műhely 2015. június 30. napjával megszűnik. 2015. július 1-jétől a feladatok ellátását a Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ Nonprofit Kft veszi át. Az eredetileg az intézmény költségvetésében megtervezett, de 2015. június 30-ig fel nem használt rész kerül átcsoportosításra a Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ Nonprofit Kft-hez.

Intézmények finanszírozása	- 7.840
- <i>Irányító szervi támogatás folyósítása</i>	
Megszűnt közművelődési intézmények illetménye	7.840
- <i>Személyi juttatások</i>	6.173
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	1.667

A Kecskeméti Ifjúsági Otthon és a HELPI Kecskeméti Ifjúsági Iroda és Fejlesztő Műhely megszűnését követően a 2015. június havi illetmények az önkormányzat költségvetését terhelik.

Kecskeméti Kulturális és Konferencia Központ Nonprofit Kft.	4.000
- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Hírös Agóra közösségi központ létrehozása /TIOP/	- 4.000
- Dologi kiadások	

A Hírös Agóra közösségi központ kialakítása során felmerült, azonban a pályázatban nem szereplő festési munkálatok fedezetére 4.000 E Ft biztosításra kerül a Kft. részére.

Hírös Sport Nonprofit Kft.	7.088
- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Tourinform iroda működtetése	- 7.088
- Dologi kiadások	

A Tourinform iroda működtetését a Hírös Sport Nonprofit Kft. látja el 2015. március 1-jétől, melynek finanszírozásához az önkormányzat hozzájárul.

Részönkormányzatok által ellátott feladatok	18.723
- Személyi juttatások	449
- Munkaadókat terhelő járulékok	180
- Dologi kiadások	2.986
- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	265
- Beruházások	14.443
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	400
Választókerületi keret	- 18.723
- Személyi juttatások	- 449
- Munkaadókat terhelő járulékok	- 180
- Dologi kiadások	- 2.986
- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	- 265
- Beruházások	- 14.443
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	- 400

A Választókerületi keret megnevezésű előirányzat megbontásra került, az áthúzódó kiadások fedezetét szolgáló előirányzat a Részönkormányzatok által ellátott feladatok megnevezésű előirányzatra átcsoportosításra került.

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

6. Tartalékok felhasználása */rendelet-tervezet 2/c. melléklet/*

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

<u>Általános tartalék felhasználás</u>	<u>29.903</u>
Városmarketing	11.420
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	
A feladatok racionalizálása és a párhuzamosságok megszüntetése érdekében a Kecskeméti Városfejlesztő Kft. látja el az európai uniós forrásokból megvalósuló beruházások mellett a saját forrásból megvalósuló fejlesztésekkel és felújításokkal kapcsolatos feladatokat. A foglalkoztatás során felmerülő személyi juttatásokat és a kapcsolódó járulékokat az önkormányzat megtérítette a Kft. részére.	
Kecskeméti Vadaskert Természetvédelmi Alapítvány	3.600
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	
A Kecskeméti Vadaskert Természetvédelmi Alapítvány részére 3.600 E Ft többlettámogatás került jóváhagyásra a közgyűlés 47/2015. (III. 26.) határozata alapján az alapítvány által alapított Kecskeméti Vadaskert Nonprofit Kft. többletköltségeinek finanszírozására.	
Kecskeméti Olimpiai Barátok Bóbis Gyula Köre	100
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	
A Kecskeméti Olimpiai Barátok Bóbis Gyula Köre részére Kecskemét sporttörténetének megismerése és a Kecskeméti Értéktár gazdagítása érdekében 100 E Ft támogatás biztosítására került sor.	
Vagyon- és lakásgazdálkodás kiadásai	5.847
- <i>Dologi kiadások</i>	
A közüzemi szolgáltatási díjak kifizetése érdekében 5.847 E Ft biztosítása történt meg.	
Városmarketing	1.651
- <i>Személyi juttatások</i>	860
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	559
- <i>Dologi kiadások</i>	232
A középiskolás ballagók részére városi ajándék került átadásra, melynek érdekében 1.651 E Ft biztosítására került sor.	
Intézmények finanszírozása	9.000
- <i>Irányító szervi támogatás folyósítása</i>	
A Katona József Színház pályázatot nyújtott be Hírös Város Turisztikai Központ címmel. A Városi Mozi épületében zajló kivitelezési munkálatok során jelentkező többletkiadásokra 9.000 E Ft biztosítása történt meg.	
Határon túli magyar kapcsolatok támogatása	1.500
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	
A BEKECS Beregszász-Kecskemét Baráti Társaság Egyesületen keresztül a beregszászi Szociális Konyha segélyprogram működtetéséhez az önkormányzat további 1.500 E Ft-tal járult hozzá.	

Bács-Kiskun Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság **1.000**

- Működési célú támogatások államháztartáson belülre

A Bács-Kiskun Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Kecskeméti Katasztrófavédelmi Kirendeltsége adományozási kérelemmel fordult az önkormányzathoz. A katasztrófák elleni védekezések, az elhárítási feladatok, a polgári védelmi és mentő-tűzvédelmi tevékenység eredményesebb végrehajtása érdekében az önkormányzat támogatását kérte a kirendeltség, melynek érdekében 1.000 E Ft átcsoportosításra került.

Városmarketing **94**

- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Az önkormányzat 94 E Ft-tal járult hozzá az Intersteno Gyorsíró, Gépíró és Szövegszerkesztő Világbajnokságon részt vevő kecskeméti középiskolások felkészítő tanárának támogatásához.

KTE Kosárlabda Klub Kft. **4.000**

- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre

A KTE Kosárlabda Klub Kft. felnőtt férfi kosárlabda csapata a 2014/2015. évi Zsíros Tibor Magyar Kupa versenysorozatban a Szolnok csapata mögött a II. helyen végzett. A 2014/2015. évi bajnokságban a paksi Atomerőmű Sportegyesület csapatát legyőzve bejutott a bajnoki döntőbe, ahol a Magyar Kupához hasonlóan a Szolnokkal került szembe. A csapat a három nyert mérkőzésig tartó döntőben ezüstérmet szerzett, amely minden idők legjobb kecskeméti kosárlabda eredménye.

Az önkormányzat 4.000 E Ft-tal járult hozzá a KTE Kosárlabda Klub Kft. további sikeres versenyzéséhez.

Kecskeméti Televízió Nonprofit Kft. **55.647**

- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre

2017-es 17. úszó, vízilabda, műugró, szinkronúszó és nyíltvízi vizes világbajnokság Magyarországon kerül megrendezésre. Kecskemét városa számára megtiszteltetés, és egyedülálló lehetőség a 2017. évi világbajnokság támogatása, mely kiemelt partneri kapcsolatot jelent, és rendkívüli jelentőséggel bír a városmarketing, idegenforgalom és a helyi szolgáltatói szektor szempontjából. A kiemelt partnerség által Kecskemét hivatalos helyszíne lesz a VB egyes kísérőrendezvényeinek. Az előkészítő tárgyalások eredményeként az önkormányzat magára vállalja a 2017-es úszó-világbajnokságot népszerűsítő 30 mp-es image film készítésének költségeit.

A film elkészítését a Kecskeméti Televízió Kft. koordinálja, szerepet vállal benne a Kecskemétfilm Kft. is. Több egyeztetés után megszületett a film kreatív koncepciója, majd ez alapján a képes forgatókönyv. A kiadások magukba foglalják – többek között – a stáb, szereplők, a forgatás, szállítás, képtechnika, világítás, nyersanyag, hangosítás, az utómunka/3D animáció költségeit.

Előző évi maradvány igénybevétele **- 85.341**

- Költségvetési maradvány működési célú felhasználása

Intézmények befizetése előző évi maradvány elvonás miatt **- 239.747**

- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Elvonás **317.787**

Az általános tartalék előirányzatából elvonásra kerül a fenti összeg, mely a 2.1. pont alatti pótelőirányzat igények fedezetére kerül igénybevétele.

Intézményi megtakarítás - 56.655

Az intézmények átszerzése következtében jelentkező megtakarítás a tartalékba helyezésre kerül.

Pályázati és fejlesztési tartalék **21.913**

Kecskemét-Szolnok közúti kapcsolat fejlesztése /KÖZOP/ - 2.540

„Kecskemét-Szolnok közúti kapcsolatának fejlesztése című projektjavaslatra vonatkozó Részletes Megvalósíthatósági Tanulmány (RMT) készítése a Közép-alföldi gazdasági övezet kialakításának előkészítése” megnevezésű projekt előkészítési feladatainak költségeire 2.540 E Ft biztosítása korábban megtörtént, így 2.540 E Ft tartalékba helyezésre kerül.

Választókerületi keret **35.595**

- *Beruházások* 28.159

- *Dologi kiadások* 4.745

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre* 2.691

A Közgyűlés 2/2015. (II. 19.) KH számú határozatának 3.) pontja értelmében infrastrukturális beruházásokról szóló döntés esetén a fejlesztés megvalósítására biztosított előirányzat – a Pályázati és fejlesztési tartalék előirányzata terhére, legfeljebb a választókerületi keretből a feladat megvalósítására jóváhagyott összeg erejéig – kiegészíthető. Fentiek alapján a Választókerületi keret címen rendelkezésre álló előirányzat 35.757 E Ft-tal kiegészítésre kerül.

Múzeumok éjszakája **2.700**

- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre*

A Múzeumok éjszakája 2015 rendezvény június 20-án kerül megvalósításra, a programok támogatására vonatkozó pályázat elbírálására június végén kerül sor.

Közösségi közlekedésfejlesztés-Buszbeszerzés /KÖZOP/ - 14.510

**Hírös Agóra multifunkcionális közösségi központ létrehozása
Kecskeméten /TIOP/** **668**

Vis maior tartalék **3.902**

Intézmények finanszírozása **1.822**

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

A Kecskeméti Bolyai János Gimnázium területén csőtörés történt, a helyreállítási munkálatok fedezete a vis maior tartalékból történő átcsoportosítással biztosításra került a Művészeti Óvoda költségvetésében.

Intézmények finanszírozása **2.080**

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

A Kecskeméti Belvárosi Zrínyi Ilona Iskola Béke Általános Iskolája tornatermében a mennyezetről és az oldalfalokról lehulló vakolat balesetveszélyt jelent, a vakolat eltávolítása vált szükségessé.

Az iskola falazott kerítésének egy része szintén balesetveszélyes, annak azonnali elbontása és újrafalazása vált szükségessé. A helyreállítási munkálatok fedezete a vis maior tartalékból történő átcsoportosítással biztosításra került a Belvárosi Óvoda költségvetésében.

<u>Intézmény fejlesztési, felújítási keret</u>	<u>80.000</u>
Intézmények felújítása	100.000
- Felújítások	
Béke Általános Iskola tornaterem felújítása	8.000
- Felújítások	
Platán Otthon korszerűsítése /TIOP/	4.500
- Felújítások	
Intézmények finanszírozása	15.500
- Irányító szervi támogatás folyósítása	
Borbási kápolna építése	2.000
- Beruházások	

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése Esélyteremtési Bizottsága és Értékmegőrzési Bizottsága 102/2015. (IV.30.) EtB. sz. határozatában a két bizottság együttes javaslatot fogalmazott meg az Intézmény fejlesztési, felújítási keret felosztására vonatkozóan, mely alapján az előirányzat átcsoportosításra került.

Belvárosi Óvoda

- Belvárosi Óvoda Árpádvárosi Óvodája Klapka u. 14. szám alatti telephelyén kazáncsere, fűtésrendszer javítása 4.000
- Kecskeméti Belvárosi Zrínyi Ilona Általános Iskolájában bejárat feletti tető és bádogos szerkezetek javítása 1.500
- Kecskeméti Belvárosi Zrínyi Ilona Általános Iskola Béke Általános Iskolájában tornaterem felújítás 8.000

Corvina Óvoda

- Kecskeméti Corvin Mátyás Általános Iskola Mathiasz János Általános Iskolájában új tanterem kialakítása 2.000
- Kecskeméti Corvin Mátyás Általános Iskola Hunyadi János Általános Iskolájában tornacsarnok részleges felújítása, beázás mentesítése 3.500
- Kecskeméti Corvin Mátyás Általános Iskolájában tornacsarnok bevilágító ablakainak cseréje 3.850

Széchenyivárosi Óvoda

- Kecskeméti Széchenyivárosi Arany János Általános Iskola Móra Ferenc Általános Iskolájában vizesblokk részleges felújítás II. ütem, gépészeti vezetékekkel és csatornarendszerrel együtt 2.500
- Kecskeméti Széchenyivárosi Arany János Általános Iskola Lánchíd Utcai Sport Általános Iskolájában vizesblokk részleges felújítás gépészeti vezetékekkel 6.500
- Kecskeméti Széchenyivárosi Arany János Általános Iskolájában homlokzati vakolat helyreállítás 4.000
- Kecskeméti EGYMI Autizmus Centrumában fűtéskorszerűsítés konvektoros fűtésrendszer kiváltásával 5.600

Kálmán Lajos Óvoda

- Kecskeméti Vásárhelyi Pál Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Móricz Zsigmond Általános Iskolájában burkolatcsere az étkezőben 1.500
- Kecskeméti Vásárhelyi Pál Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskolájában tetősíklablak cserék II. üteme 3.000

- Kecskeméti Vásárhelyi Pál Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Ménteleki Általános Iskolájában régi épület tantermeiben burkolat felújítás, sportcsarnok épület szennyvízhálózatba bekötés	4.500
<u>Művészeti Óvoda</u>	
- Kecskeméti Belvárosi Zrínyi Ilona Általános Iskola II. Rákóczi Ferenc Általános Iskolájában tetőszigetelés javításának folytatása vagy nyílászárók egy részének cseréje	5.000
- Kecskeméti Kodály Zoltán Ének-zenei Iskola Általános Iskola, Gimnázium és Szakközépiskola és Alapfokú Művészeti Iskolájában tantermek melegburkolatainak részleges cseréje I. ütem, bejárati ajtó cseréje	3.000
- Kecskeméti Katona József Gimnáziumban parketta burkolatok részleges felújítása II. ütem, vagy tornaterem, tornatermi öltözők, vizesblokk és előtér felújítása	3.500
- Kecskeméti Bányai Júlia Gimnáziumban parketta burkolatok részleges felújítása II. ütem	2.650
- Kecskeméti Műszaki Szakképző Iskola Speciális Szakiskola és Kollégium Fiúkollégiumában vizesblokk felújítása II. ütem	6.000
<u>Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága</u>	
- Hunyadvárosi Bölcsődében gyermekmosdók felújítása	4.900
- Idősgondozó Kápolna utcai telephelyén melegítőkonyha kialakítása, főbejárati lépcső felújítása, burkolat felújítások	4.500
- Idősgondozó Posta utcai telephelyén akadálymentes mosdó, rámpa kialakítása	3.500
- Platán Otthonban nővérszálló felújítása	4.500
- Platán Otthonban B épület bútorozása, felszerelése, terasz bővítése	15.500
- Platán Otthonban A épület felújítása	22.500
- Gyermekjóléti ellátáshoz kapcsolódó felújítási munkálatok a Fecske utcai épületben	2.000
<u>Borbási kápolna építése</u>	
- Lakossági kezdeményezésre létesítendő kápolna építése	2.000
Előirányzat emelése	- 50.000
<u>Intézményi kiadások tartaléka</u>	<u>- 144</u>
Intézmények finanszírozása	
- <i>Irányító szervi támogatás folyósítása</i>	25.147
Közfoglalkoztatás önereje, jubileumi jutalom és a felmentési időre járó illetmény címen felmerülő személyi juttatások és ezekhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó pénzügyi fedezetére pótelőirányzat kerül biztosításra az érintett intézmények költségvetésébe.	
Ágazati pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatás	
- <i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	- 25.291
<u>Víziközmű-fejlesztési hozzájárulás felhasználása</u>	<u>201</u>
Víziközmű-fejlesztési hozzájárulás felhasználása	
- <i>Dologi kiadások</i>	- 201
- <i>Tartalékok</i>	201

A víziközmű-fejlesztési hozzájárulások téves beszedése miatt 182 E Ft visszafizetésre került az ügyfeleknek, valamint a Bácsvíz Zrt. részére 19 E Ft átutalásra került a 2014. évben beszedett víziközmű-fejlesztési hozzájárulások beszedése, kezelése, elszámolás miatt felmerülő kiadásokra, melynek érdekében 201 E Ft tartalékból történő átcsoportosítása vált szükségessé.

II. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

/rendelet-tervezet 3/a-e. melléklet/

1. 2015. július 1. napjától működő költségvetési szervek

Létszámok változása

A közgyűlés 2015. március 26-i ülésén az 57/2015. (III.26.) határozatával a köznevelési intézményekkel, az 58/2015. (III.26.) határozatával a közművelődési intézményekkel, és az 59/2015. (III.26.) határozatával az egyes önkormányzati költségvetési szervek gazdasági feladataival kapcsolatban hozott döntéseket. A fenti döntések alapjául elsősorban a 2015. évben hatályba lépett jogszabályváltozások szolgáltak, melyek közül kiemelendő az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 2015. január 1-jével hatályba lépett 10. § (4a) és (4b) bekezdései, amelyek értelmében a gazdasági szervezet feladatait, ha a költségvetési szerv éves átlagos statisztikai állományi létszáma a 100 főt nem éri el, az irányító szerv, az államháztartás önkormányzati alrendszerében az önkormányzati hivatal vagy – az irányító szerv döntése alapján – az irányító szerv irányítása alá tartozó más költségvetési szerv látja el. Az irányító szerv döntése alapján az előbbi rendelkezést a 100 fő éves átlagos statisztikai állományi létszámot elérő költségvetési szervekre is alkalmazni kell. A közgyűlés döntései alapján a jelenleg önálló gazdasági szervezettel rendelkező, 100 fő éves átlagos statisztikai állományi létszámot elérő intézmények esetében a gazdasági szervezet feladatainak ellátásában nem történik változás.

A **köznevelési intézmények** vonatkozásában nemcsak az Áht. fenti rendelkezései, hanem a csökkenő gyermeklétszámok miatt is úgy döntött a közgyűlés, hogy az önkormányzat irányítása alá tartozó jelenlegi 5 intézmény helyett a köznevelési feladatokat – mint kötelező önkormányzati feladatot - 2015. július 1-jétől 3 intézmény fogja ellátni.

Az új intézményi struktúra az alkalmazotti közösségek, szülői szervezetek és a szakszervezetek véleményének figyelembevételével került kialakításra, megfelelően ezzel a jogszabályi előírásoknak. A köznevelési intézmények jogutódlással történő megszüntetése során 2015. július 1-jével csupán az üres álláshelyek, illetve kifutó rendszerben a nyugdíjba vonulók álláshelyének megszüntetésére kerül sor. A fentiek tükrében a köznevelési intézmények új struktúrájához igazodó létszámok beépítésre kerültek a költségvetési rendeletbe, amelyet a rendelet-tervezet 3/d. melléklete tartalmaz.

Az önkormányzat irányítása alá tartozó közművelődési intézmények esetében két intézmény, a **Kecskeméti Ifjúsági Otthon** (továbbiakban: KIO), illetve a „**Helpi**” **Kecskeméti Ifjúsági Iroda és Fejlesztő Műhely** (továbbiakban: HELPI) a közgyűlés 58/2015. (III.26.) határozata értelmében 2015. június 30. napjával jogutód nélkül megszűnik, mindkét intézmény feladatait 2015. július 1-jétől a **Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ Nonprofit Kft.** fogja ellátni, így szükséges mindkét intézmény engedélyezett létszámainak csökkentése 2015. július 1-jétől az intézmények megszűnése miatt.

A **Planetárium** gazdasági feladatait 2015. július 1-jével a Ferenczy Ida Óvoda – mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv - fogja ellátni, és ezzel egyidejűleg a Planetáriumnál jelenleg engedélyezett 0,5 fő intézményüzemeltetéshez - gazdálkodási feladatok ellátásához - kapcsolódó álláshely is a **Ferenczy Ida Óvodához** kerül.

A **Kecskeméti Katona József Múzeum** gazdasági feladatait 2015. július 1-jétől az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet fogja ellátni. A Kecskeméti Katona József Múzeumtól gazdasági feladatokhoz kapcsolódó 4 fő álláshelye kerül át az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezethez.

A **Ciróka Bábszínház** esetében jelenleg a gazdasági feladatokat ellátók státusza a Katona József Színház költségvetésében szerepel, így a Ciróka Bábszínház gazdálkodási feladatait ellátó 2 fő álláshelye a Katona József Színházról átkerül, ugyancsak a fenti határidővel az **Intézmény- és Piacfenntartó Szervezethez**.

Kecskemét Megyei Jogú Város közigazgatási területén a várakozási (parkolási) közszolgáltatást ellátó szervezeti egység kiválik a **Piac- és Vásárigazgatóság**ból és 2015. július 1-jétől beolvad a **Kecskeméti Városrendészetbe (továbbiakban Városrendészet)**, amely következtében összesen 24 fő szakmai és intézményüzemeltetési álláshelye kerül át a városrendészetbe.

Ezzel egyidejűleg a Kecskeméti Közterület-felügyeletnél jelenleg betöltött 1 fő gazdasági álláshelye átkerül az **Intézmény- és Piacfenntartó Szervezethez**, a városrendészet gazdasági feladatainak ellátása érdekében.

A fentiekén kívül a Katona József Színház szakmai létszáma 1 fővel emelkedik 2015. szeptember 1-jétől. A kulturális intézmény a DAOP-2.1.1/J-12-2012-2012-088 azonosító számú Hírös Város Turisztikai Központ projekt keretén belül vállalta, hogy a fenntartási időszakban a pályázatban meghatározott feladatokat ellátja, amelyhez többletlétszám szükséges. Az intézmény igazgatójának jelzése alapján 2015. szeptember 1-jétől 1 fő szakmai vezetőre van szükség a projekt zárásának és turisztikai központ működésének összehangolása érdekében. A projekt megvalósításához szükséges további többletlétszámok egyeztetése folyamatban van.

A Polgármesteri Hivatalban 2015. július 1-jével a szakmai tevékenységet ellátók létszáma 269 fő lesz, 2015. november 1-jével a szakmai tevékenységet ellátók létszáma 3 fővel csökken, 266 fő lesz.

A rendelet-tervezet **3/d. melléklete** tartalmazza az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2015. július 1-jétől engedélyezett létszámát, valamint az általuk foglalkoztatott közfoglalkoztatottak és megváltozott munkaképességűek létszámát költségvetési szervenként.

Költségvetés – megtakarítások bemutatása

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése az 57-58/2015. (III.26.), illetve a 84/2015. (IV.30.) határozatában a köznevelési és közművelődési intézményekkel kapcsolatos döntéseket hozott, melynek részeként arról is döntött, hogy az előirányzat módosítások, átcsoportosítások a költségvetés során következő módosításokor kerüljenek előterjesztésre. A 2015. június 30. napjával jogutódlással és jogutód nélkül megszűnő intézmények – Belvárosi Óvoda, Corvina Óvoda, Kálmán Lajos Óvoda, Széchenyivárosi Óvoda, Művészeti Óvoda, Kecskeméti Ifjúsági Otthon (továbbiakban: KIO), HELPI Kecskeméti Ifjúsági Iroda és Fejlesztő Műhely (továbbiakban: HELPI) – 2015. költségvetési évre tervezett előirányzataiból ténylegesen teljesített és a 2015. június 30-ig becsült kiadásokhoz igazodó előirányzatokig van lehetőség a kiadások és bevételek teljesítésére. Az itt meghatározott előirányzatok

alulteljesülése esetén azok zárolásra kerülnek, így biztosítva a záró beszámoló biztonságos elkészítését.

A jogutód nélkül megszűnő KIO és HELPI megmaradt előirányzatai elvonásra kerülnek, amelyek terhére az önkormányzat a KIO és HELPI feladatait átvevő Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ Nonprofit Kft. részére támogatást biztosít.

A jogutódlással megszűnő 5 óvoda egész évre megtervezett előirányzataiból a ténylegesen teljesített és a 2015. június 30-áig becsült kiadásokhoz igazodó előirányzatok feletti összeg egy része átkerül a 2015. július 1-jével újonnan létrejövő 3 köznevelési intézményhez, az új intézmények induló költségvetése ezen előirányzatokból tevődik össze.

A keletkező megtakarítás az alábbiak szerint kerül bemutatásra:

➤ Személyi juttatások	38.350
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	4.073
➤ Dologi kiadások	11.504

A személyi juttatások valamint a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó esetében a megtakarítás magában foglalja az új intézményi struktúra miatti vezetői megbízásokból adódó (intézményvezető, gazdasági vezető) megtakarításokat, az új struktúrának megfelelő gazdasági munkakörök átkerüléséből fakadó megtakarításokat, továbbá a nyugdíjba vonulókkal kapcsolatos valamennyi megtakarítást.

A dologi kiadások tekintetében a megtakarításokat egyrészt Corvina Óvoda Ceglédi Úti Óvodájának Jász utcai telephelyének megszüntetésével kapcsolatos időarányos bérleti díj, valamint a Széchenyivárosi Óvoda Forradalom Utcai Óvodájának Izsáki Úti telephelyének megszüntetésével kapcsolatos időarányos közüzemi díjak biztosították. A kiadások tekintetében kimutatott megtakarítás mellett bevételi oldalon jelentkező megtakarításokat is figyelembe véve az összes megtakarítás 56.190 E Ft.

A fent részletezett megtakarításokból az intézményi fejlesztési, felújítási keret jelen rendelet módosításával 50.000 E Ft-tal megemelésre kerül.

Az 57/2015. (III.26.) határozattal és az 59/2015. (III.26.) önkormányzati határozattal a költségvetési szervek gazdasági feladatainak átszervezéséről döntött a közgyűlés, mely döntés alapján a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek gazdasági feladatait július 1-jétől a fenti határozatokban kijelölt, az önkormányzat irányítása alá tartozó, gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek fogják ellátni. A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek gazdasági feladatainak ellátása a feladatokat ellátó költségvetési szerveknél a rendelet tervezet 3/d. mellékletében bemutatottak alapján többlet munkaerőt igényel, így az álláshelyek átadása a költségvetések módosítását is maga után vonja.

A végrehajtandó költségvetési előirányzatok átcsoportosítását, módosítását jelen előterjesztéshez tartozó költségvetési rendeletmódosítás tervezete tartalmazza.

A jogutódlással megszűnő 5 óvoda esetében is a 2014. évi maradványából és a 2014. évi alulfinanszírozásából a kötelezettségvállalással nem terhelt részt a közgyűlés a 2014. évi zárszámadási rendelet elfogadásával elvonta az intézményektől.

Az intézmények kérelmet nyújtottak be, hogy az elvont összegek terhére célfeladatok megvalósításához támogatás igényeljenek.

Tekintettel arra, hogy a megszűnő intézmények a megszüntető okiratuk alapján csak 2015. május 31-ig vállalhattak kötelezettséget, így a célfeladatokra megítélendő támogatás már a

2015. július 1-jével megalapított 3 jogutód köznevelési intézmény költségvetésébe kerül beépítésre finanszírozásként.

2. A 2015. január 1-jén működő intézmények költségvetésébe történő előirányzat átcsoportosítások, az új intézmények költségvetése

Több intézményt érintő állami és önkormányzati támogatás

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2015. évi kompenzációjáról szóló 349/2014. (XII. 29.) Korm. rendelet tartalmazza a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2015. évi havi illetmény kompenzációját. A rendelet 7. § (1) bekezdése szerint a Magyar Államkincstár a helyi önkormányzatok részére – a nettó finanszírozás keretében – a kifizetés hónapjában elszámolja a kifizetett havi kompenzációnak a munkáltatót terhelő, közterheket magában foglaló bruttó összegét. Az Önkormányzat által fenntartott intézmények 2014. december - 2015. május havi illetmény kompenzációjának összege 46.798 E Ft, mely előirányzati összeg beépítésre kerül az intézmények költségvetésébe, melyet az előterjesztés 1. számú melléklete részletez.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata intézményeinek – az önkormányzat 2015. évi költségvetésében kezelt intézményi kiadások tartaléka terhére, jubileumi jutalomra, felmentési illetményre, közfoglalkoztatás önrészére és ezek járulékvonzataira – előirányzat módosításként 25.147 E Ft kerül beépítésre az érintett intézmények költségvetésébe az előterjesztés 1. számú melléklete szerint.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. évi (II.19.) önkormányzati rendeletének Kecskeméti Tavasz Fesztivál előirányzata terhére 3.170 E Ft támogatás biztosítására kerül sor, az alábbiak szerint:

➤ <i>Kecskeméti Katona József Múzeum</i>	1.400
➤ <i>Ciróka Bábszínház</i>	300
➤ <i>Kecskeméti Ifjúsági Otthon</i>	1.100
➤ <i>Bács-Kiskun Megyei Katona József Könyvtár</i>	370

Az intézmények 2014. évi maradványa

A Közgyűlés a 2015. április 30-i ülésén elfogadta az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról és a 2014. évi pénzmaradvány megállapításáról szóló 9/2015. (IV.30.) önkormányzati rendeletet. A zárszámadási rendelet 5. §-val jóváhagyott előző évi maradvány igénybevételenek, illetve felhasználásának előirányzatai jelen rendelet-tervezet szerint kerülnek beépítésre az intézmények költségvetésébe.

Az intézmények 2014. évi maradványa és a 2014. évi alulfinanszírozás összege	579.492
<i>melyből a</i>	
➤ <i>tárgyévi tényleges maradvány</i>	345.077
➤ <i>költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt</i>	234.415
➤ <i>maradványt terhelő elvonások összege</i>	- 94.560
➤ <i>kiutalatlan intézményi támogatást terhelő elvonások összege</i>	- 177.056

Az intézmények kötelezettséggel terhelt maradványának, az OEP-től kapott és a különféle pályázatokhoz kapcsolódó támogatásnak, illetve a kiutalatlan önkormányzati támogatásból kötelezettségvállalással terhelt résznek az összege

307.876

melyből a

➤ működési célú maradvány és kiutalatlan önkormányzati támogatás	117.094
➤ felhalmozási célú maradvány és kiutalatlan önkormányzati támogatás	76.913
➤ Országos Egészségbiztosítási Pénztártól kapott támogatás maradványa	86.675
➤ pályázatokhoz kapcsolódóan kapott támogatások maradványa	27.194

Az intézmények 2014. évi szabad maradványa és szabad kiutalatlan önkormányzati támogatása 271.616 E Ft, mely összeg befizetési kötelezettségként az intézmények költségvetésébe beépülésre kerül.

POLGÁRMESTERI HIVATAL KÖLTSÉGVETÉSE

Maradvány felhasználása

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 43.134 E Ft, az alábbiak szerint kerül biztosításra:

➤ Költségvetési maradvány működési célú igénybevétele	43.134
➤ Személyi juttatások	15.524
➤ Munkaadókat terhelő járulékok	656
➤ Dologi kiadások	26.954

Az intézmény költségvetésén belüli előirányzat módosítás, átcsoportosítás

A Horvát Nemzetiségi Önkormányzat testületének időközi választása miatt szükséges bevételi és kiadási előirányzat módosítás.

➤ Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	360
➤ Személyi juttatások	247
➤ Munkaadókat terhelő járulékok	75
➤ Dologi kiadások	38

A Polgármesteri Hivatalban folyó felújítási munkálatok során szükségessé vált előirányzat átcsoportosítás a felújítások kiemelt előirányzatáról a beruházások kiemelt előirányzatára 19.164 E Ft összegben, a dologi kiadások előirányzatára 826 E Ft összegben.

➤ Felújítások	- 19.990
➤ Beruházások	19.164
➤ Dologi kiadások	826

Az üzemeltetési kiadásokon belül dologi kiadásokról személyi juttatásokra 1.000 E Ft, munkaadókat terhelő járulékokra 500 E Ft kerül átcsoportosításra.

➤ Dologi kiadások	- 1.500
➤ Személyi juttatások	1.000
➤ Munkaadókat terhelő járulékok	500

Az igazgatási tevékenység kiadásain belül személyi juttatásokról 236 E Ft, munkaadókat terhelő járulékokról 64 E Ft dologi kiadásokra kerül átcsoportosításra.

➤ Személyi juttatások	- 236
➤ Munkaadókat terhelő járulékok	- 64
➤ Dologi kiadások	300

EGÉSZSÉGÜGYI ÉS SZOCIÁLIS ÁGAZAT

Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága

Igazgatóság

Maradvány és alulfinanszírozás

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 10.098 E Ft, a 2014. évi alulfinanszírozás összege 13.657 E Ft, melyekből a kötelezettségvállalással nem terhelt 10.098 E Ft összegek az alábbiak szerint kerülnek felhasználásra:

- *Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések* 23.755
- *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele* 10.098

Az intézmény maradványának és alulfinanszírozásának kötelezettségvállalással nem terhelt részét – 23.755 E Ft-ot – a közgyűlés a 2014. évi zárszámadási rendelettel elvonta, az elvont összegből az intézmény kérésének megfelelően 23.004 E Ft összeg célfeladatokra – szakmai feladatellátáshoz szükséges eszközök, betegágyak, szakmai anyagok beszerzéséhez, Gyermekjóléti Központ családgondozóinak bérkiegészítéséhez – átadásra kerül, mely célfeladatok az alábbi kiemelt előirányzatokat érintik:

- *Személyi juttatások* 7.360
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata* 1.987
- *Beruházási kiadások* 13.657
- *Irányító szervei támogatás* 23.004

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Megyei Igazgatósága értesítése alapján a prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján a 2014. IV. és 2015. I. negyedévekre vonatkozóan benyújtott támogatási igényléseket elbírálta, és jóváhagyta.

A támogatás összege 1.012 E Ft, mely előirányzat módosításként beépítésre kerül az intézmény költségvetésébe, az alábbiak alapján:

- *Személyi juttatások* 797
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 215
- *Irányító szervei támogatás* 1.012

Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény rendelkezései alapján, a Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Megyei Igazgatósága értesítése szerint a szociális, gyermekjóléti, gyermekvédelmi közfeladatot ellátó intézmény közalkalmazottai ágazati pótlékban részesülnek. A feladatot ellátó Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága részére a fenti jogcímen a 2015. évi intézményi költségvetésben már megtervezésre került 25.291 E Ft, ezért a Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Megyei Igazgatósága által utalt 33.545 E Ft összegből az intézmény költségvetésébe szociális és gyermekvédelmi ágazati pótlék jogcímen még 8.453 E Ft kerül beépítésre az alábbiak alapján:

- *Személyi juttatások* 6.500
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 1.755
- *Irányító szervei támogatás* 8.255

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. évi (II.19.) önkormányzati

rendeletének Intézmény fejlesztési felújítási előirányzata terhére – a Platán Otthon „B” épületének teljes felújítására, bútorozásra, az épület felszerelésére, a terasz bővítésére – 15.500 E Ft támogatás biztosítására kerül sor, az alábbiak szerint:

➤ <i>Beruházási kiadások</i>	11.000
➤ <i>Felújítási kiadások</i>	4.500
➤ <i>Irányító szervei támogatás</i>	15.500

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény (továbbiakban: 2014. évi költségvetési törvény) 10. § (8) bekezdése alapján a központi költségvetési szervek a 25 év alatti, valamint az 55 év feletti, továbbá a képzettséget nem igénylő (egyszerű) munkakörben foglalkoztatott munkavállalók, valamint a gyesről visszatérő és tartós munkanélküliség után elhelyezkedő munkavállalók foglalkoztatásához kapcsolódó 2014. évi szociális hozzájárulási adó változából eredő kiadási megtakarításukat kötelesek befizetni a központi költségvetés javára a tárgyhónapot követő hónap 20. napjáig. Az intézmény a fenti jogszabály alapján a 2014. évi kiadásokhoz kapcsolódóan a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatáról 846 E Ft átcsoportosítását kérte az alábbiak alapján a visszafizetés érdekében:

➤ <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	- 846
➤ <i>Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések</i>	846

Az intézmény részt vesz a Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központ által szervezett megváltozott munkaképességű személyek foglalkoztatása programban, amelyben kiválasztásra került munkavállalók bérfizetésének biztosításához az alábbi előirányzat átcsoportosítás szükséges:

➤ <i>Személyi juttatások</i>	7.133
➤ <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	- 7.133

A megváltozott munkaképességű személyek létszáma 2015. július 1-től 4,85 főre változik.

Az intézmény működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 180 E Ft-tal emelkedik meg, melyet az alábbi források biztosítottak:

➤ <i>Bácsvíz Zrt. – Tánccsoport részére ruházat és cipő beszerzéséhez</i>	40
➤ <i>Szociális Otthon lakójának felajánlása – Margaréta Otthon működéséhez</i>	20
➤ <i>Bonus Mezőgazdasági, Kereskedelmi Kft. – Platán Otthonban rendezvény támogatása</i>	20
➤ <i>Kecskeméti Református Gimnázium – Platán Otthonban rendezvény támogatása</i>	100

A fenti összegből a dologi kiadások előirányzata kerül megemelésre.

Az intézmény felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata 320 E Ft-tal emelkedik meg, az alábbi támogatások alapján:

➤ <i>Phoenix Mecano Kecskemét Kft. – Értelmi fogyatékosok Nappali Intézménye részére két üléses hinta kiépítéséhez</i>	150
➤ <i>Univer Szövetkezeti Zrt. – Értelmi fogyatékosok Nappali Intézménye részére két üléses hinta kiépítéséhez</i>	150
➤ <i>Szíjgyártó Kft. – Értelmi Fogyatékosok Nappali Intézménye részére sport szőnyeg beszerzéséhez</i>	20

A fenti összegből a beruházási kiadások előirányzata kerül megemelésre.

Alapellátás

Maradvány és alulfinanszírozás

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 86.675 E Ft, a 2014. évi alulfinanszírozás összege 330 E Ft, melyek az alábbiak szerint kerülnek felhasználásra:

➤ Személyi juttatások	7.264
➤ Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.899
➤ Dologi kiadások	65.408
➤ Beruházási kiadások	12.104
➤ Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések	330

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Az intézmény alulfinanszírozásának kötelezettségvállalással nem terhelt részét – 330 E Ft-ot – a közgyűlés a 2014. évi zárszámadási rendelettel elvonta, az elvont összegből az intézmény kérésének megfelelően 330 E Ft összeg célfeladatokra – Mammográfiai szűrőprogram folytatásához – átadásra kerül, mely célfeladatok az alábbi kiemelt előirányzatokat érintik:

➤ Dologi kiadások	330
➤ Irányító szervei támogatás	330

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a háziorvosi, házi gyermekorvosi, fogorvosi és területi védőnői körzeteiről szóló 10/2014. (IV.24.) önkormányzati rendelet módosításáról döntött, mely alapján 2015. július 1-től új védőnői körzet kerül kialakításra a Nyíri út 63. szám alatt. A feladat ellátásához 1 fő szakmai létszám biztosítása szükséges a fenti határidővel. A területi védőnői ellátáshoz az Országos Egészségbiztosítási Pénztár és Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata (cafeteria) biztosítja a fedezetet az alábbiak szerint:

➤ Személyi juttatások	753
➤ Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	206
➤ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	919
➤ Irányító szervei támogatás	40

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A 2014. évi költségvetési törvény 10. § (8) bekezdése alapján az intézmény a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatáról 114 E Ft átcsoportosítását kérte az egyéb működési célú kiadások előirányzatára a visszafizetés érdekében.

➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 114
➤ Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések	114

Őszirozsza Időskorúak Gondozóháza

Maradvány és alulfinanszírozás

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 333 E Ft, a 2014. évi alulfinanszírozás összege 106 E Ft, melyekből a kötelezettségvállalással nem terhelt 333 E Ft összeg az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

➤ Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések	439
➤ Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	333

Az intézmény maradványának és alulfinanszírozásának kötelezettségvállalással nem terhelt részét – 439 E Ft-ot – a közgyűlés a 2014. évi zárszámadási rendelettel elvonta, az elvont összegből az intézmény kérésének megfelelően 439 E Ft összeg célfeladatokra – szakmai feladatellátáshoz szükséges eszközök, betegágyak, szakmai anyagok beszerzéséhez – átadásra kerül, mely célfeladatok az alábbi kiemelt előirányzatokat érintik:

- *Dologi kiadások* 106
- *Beruházási kiadások* 333
- *Irányító szervei támogatás* 439

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Megyei Igazgatósága értesítése szerint a szociális, gyermekjóléti, gyermekvédelmi közfeladatot ellátó intézmény közalkalmazottai ágazati pótlékban részesülnek. Az Összírózsza Időskorúak Gondozóháza költségvetésébe ágazati pótlék jogcímen 739 E Ft kerül beépítésre az alábbiak alapján:

- *Személyi juttatások előirányzata* 582
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata* 157
- *Irányító szervei támogatás* 739

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A 2014. évi költségvetési törvény 10. § (8) bekezdése alapján az intézmény a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatáról 29 E Ft átcsoportosítását kérte az egyéb működési célú kiadások előirányzatára a visszafizetés érdekében.

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 29
- *Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések* 29

KÖZNEVELÉSI ÁGAZAT

Belvárosi Óvoda 2015. június 30-ig

Maradvány és alulfinanszírozás

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 8.619 E Ft, a 2014. évi alulfinanszírozás összege 4.525 E Ft, melyekből a kötelezettségvállalással terhelt 7.061 E Ft, illetve a kötelezettségvállalással nem terhelt 6.083 E Ft összegek az alábbiak szerint kerülnek felhasználásra:

- *Beruházási kiadások* 7.061
- *Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések* 6.083

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az óvoda működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 4.431 E Ft-tal emelkedett, amelyet az alábbi forrásból kapott:

- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított* 4.431

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 3.904 E Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 527 E Ft-tal kerül megemelésre.

Az intézmény költségvetésében készletbeszerzésre megtervezett előirányzatból 106 E Ft átcsoportosítását kezdeményezte a működését szolgáló éven túli eszközök beszerzése érdekében az alábbiak szerint:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 106
➤ <i>Beruházási kiadások</i>	106

Az átcsoportosított összeg hulladékgyűjtő és szalagfüggöny beszerzésére nyújt fedezetet.

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Az intézmény a Kecskeméti Belvárosi Zrínyi Ilona Iskola Béke Általános Iskolája tornatermének beázása miatt a helyreállítási munkálatokra 2.080 E Ft vis maior támogatásban részesült. A támogatási összeg az alábbiak szerint kerül beépítésre az intézmény költségvetésébe:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	2.080
➤ <i>Irányító szervei támogatás</i>	2.080

A Közgyűlés az 57/2015. (III.26.) határozatában döntött arról, hogy a Belvárosi Óvodát, mint költségvetési szervet jogutódlással 2015. június 30. napjával megszünteti. A Belvárosi Óvodánál az alábbi előirányzat csökkentések szükségesek:

<u>Kiadások összesen:</u>	<u>- 416.173</u>
➤ <i>Személyi juttatás</i>	- 148.701
➤ <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	- 38.815
➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 228.657

<u>Bevételek összesen:</u>	<u>- 416.173</u>
➤ <i>Egyéb működési bevételek</i>	- 27.174
➤ <i>Áfa bevételek</i>	- 16.061
➤ <i>Kamatbevételek</i>	+ 9
➤ <i>Irányító szervei támogatás</i>	- 372.947

A Belvárosi Óvoda jogutódlással történő megszűnése miatt a szakmai létszám 63,97 fővel, az intézményüzemeltetéshez kapcsolódó létszám 49,50 kerül csökkentésre 2015. július 1-től.

Ferenczy Ida Óvoda 2015. július 1-től

A Közgyűlés az 57/2015. (III.26.) határozatában döntött arról, hogy 2015. július 1-jével megalapítja a köznevelési feladatok ellátására a Ferenczy Ida Óvodát, az alábbi költségvetési főösszeggel:

<u>Kiadások összesen:</u>	<u>757.363</u>
➤ <i>Személyi juttatás</i>	208.720
➤ <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	58.574
➤ <i>Dologi kiadások</i>	490.069

<u>Bevételek:</u>	<u>757.363</u>
➤ <i>Működési célú támogatások áh.-n belülről</i>	877
➤ <i>Egyéb működési bevételek</i>	82.611
➤ <i>Áfa bevételek</i>	42.797
➤ <i>Irányító szervei támogatás</i>	631.078

A Ferenczy Ida Óvoda feladatellátásához 89,5 fő szakmai létszám, 74,35 fő intézményüzemeltetéshez kapcsolódó létszám szükséges 2015. július 1-től.

A jogutódlással megszűnő Belvárosi Óvoda, Széchenyivárosi Óvoda és Művészeti Óvoda maradványának és alulfinanszírozásának kötelezettségvállalással nem terhelt részét a közgyűlés a 2014. évi zárszámadási rendelettel elvonta. Az elvont összegből a megszűnő óvodák kéréseinek megfelelően a jogutód Ferenczy Ida Óvoda részére 34.466 E Ft összeg célfeladatokra – irattár polcozására, tisztasági festésre, étkezési jogosultságot ellenőrző berendezés kiépítésére, tetőszigetelésre, kerítés áthelyezésére, előtető építésére – átadásra kerül, melyek az alábbi kiemelt előirányzatokat érintik:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	31.149
➤ <i>Beruházási kiadások</i>	3.317

Corvina Óvoda 2015. június 30-ig

Maradvány és alulfinanszírozás

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 3.829 E Ft, a 2014. évi alulfinanszírozás összege 11.592 E Ft, melyekből a kötelezettségvállalással terhelt 3.085 E Ft, illetve a kötelezettségvállalással nem terhelt 12.337 E Ft összegek az alábbiak szerint kerülnek felhasználásra:

➤ <i>Személyi juttatások</i>	2.429
➤ <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata</i>	655
➤ <i>Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések</i>	12.337

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az óvoda működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 2.841 E Ft-tal emelkedett, amelyet az alábbi forrásból kapott:

➤ <i>Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított</i>	2.841
---	-------

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 2.503 E Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 338 E Ft-tal kerül megemelésre.

Az intézmény költségvetésében eszközbeszerzésre megtervezett előirányzatból 63 E Ft átcsoportosítását kezdeményezte a működését szolgáló éven túli eszközök beszerzése érdekében az alábbiak szerint:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 63
➤ <i>Beruházási kiadások</i>	63

Az átcsoportosított összeg az óvodákban porszívók és telefonkészülékek beszerzésére nyújt fedezetet.

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A Közgyűlés az 57/2015. (III.26.) határozatában döntött arról, hogy a Corvina Óvodát, mint költségvetési szervezet jogutódlással 2015. június 30. napjával megszünteti, az alábbi költségvetési főösszeggel:

Kiadások összesen:	- 401.341
➤ Személyi juttatás	- 161.828
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 44.459
➤ Dologi kiadások	- 194.662
➤ Beruházási kiadások	-392

Bevételek összesen:	- 401.341
➤ Egyéb működési bevételek	- 37.650
➤ Áfa bevételek	- 12.886
➤ Kamatbevételek	+11
➤ Irányító szervi támogatás	- 350.816

A Corvina Óvoda jogutódlással történő megszűnése miatt a szakmai létszám 68,78 fővel, az intézményüzemeltetéshez kapcsolódó létszám 50,50 kerül csökkentésre 2015. július 1-től.

Corvina Óvoda 2015. július 1-től

A Közgyűlés az 57/2015. (III.26.) határozatában döntött arról, hogy 2015. július 1-vel megalapítja a köznevelési feladatok ellátására a Corvina Óvodát, az alábbi költségvetési főösszeggel:

Kiadások:	573.390
➤ Személyi juttatás	192.312
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54.874
➤ Dologi kiadások	325.403
➤ Beruházási kiadások	801

Bevételek:	573.390
➤ Működési célú támogatások áh.-n belülről	593
➤ Egyéb működési bevételek	106.111
➤ Áfa bevételek	18.071
➤ Irányító szervi támogatás	448.615

A Corvina Óvoda feladatellátásához 84,5 fő szakmai létszám, 69,75 fő intézményüzemeltetéshez kapcsolódó létszám szükséges 2015. július 1-től.

A jogutódlással megszűnő Corvina Óvoda, Széchenyivárosi Óvoda és Művészei Óvoda maradványának és alulfinanszírozásának kötelezettségvállalással nem terhelt részét a közgyűlés a 2014. évi zárszámadási rendelettel elvonta. Az elvont összegből a megszűnő óvodák kéréseinek megfelelően a jogutód Kálmán Lajos Óvoda részére 14.919 E Ft összeg célfeladatokra –tornaterem öltözőinek felújítására, tisztasági festésre és burkolat cserére, étkezési jogosultságot ellenőrző berendezés kiépítésére, csőtörés helyreállítására, futópálya feltöltésére – átadásra kerül, mely célfeladatok az alábbi kiemelt előirányzatokat érintik:

➤ Dologi kiadások	10.324
➤ Beruházási kiadások	3.895
➤ Felújítási kiadások	700

Kálmán Lajos Óvoda 2015. június 30-ig

Maradvány és alulfinanszírozás

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 2.064 E Ft, a 2014. évi alulfinanszírozás összege 1.063 E Ft, melyekből a kötelezettségvállalással terhelt 1.788 E Ft, illetve a kötelezettségvállalással nem terhelt 1.339 E Ft összegek az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

➤ Személyi juttatások	302
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	236
➤ Dologi kiadások	950
➤ Beruházási kiadások	300
➤ Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések	1.339

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az óvoda működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 3.757 E Ft-tal emelkedett, amelyet az alábbi forrásból kapott:

➤ Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított	3.757
--	-------

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 3.300 E Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 442 E Ft-tal, a dologi kiadások pedig 15 E Ft-tal kerül megemelésre.

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A Közgyűlés az 57/2015. (III.26.) határozatában döntött arról, hogy a Kálmán Lajos Óvodát, mint költségvetési szervet jogutódlással 2015. június 30. napjával megszünteti. A Kálmán Lajos Óvodánál az alábbi előirányzat csökkentések szükségesek:

Kiadások összesen:	- 319.836
➤ Személyi juttatás	- 107.970
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 30.980
➤ Dologi kiadások	- 180.886
Bevételek összesen:	- 319.836
➤ Egyéb működési bevételek	- 33.301
➤ Áfa bevételek	- 21.733
➤ Irányító szervei támogatás	- 264.802

A Kálmán Lajos Óvoda jogutódlással történő megszűnése miatt a szakmai létszám 45,97 fővel, az intézményüzemeltetéshez kapcsolódó létszám 35,00 kerül csökkentésre 2015. július 1-től.

Kálmán Lajos Óvoda 2015. július 1-től

A Közgyűlés az 57/2015. (III.26.) határozatában döntött arról, hogy 2015. július 1-vel megalapítja a köznevelési feladatok ellátására a Kálmán Lajos Óvodát, az alábbi költségvetési főösszeggel:

Kiadások:	733.560
➤ Személyi juttatás	223.634
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	63.856
➤ Dologi kiadások	441.039
➤ Beruházási kiadások	5.031

Bevételek:	733.560
➤ Működési célú támogatások áh.-n belülről	970
➤ Egyéb működési bevételek	94.842
➤ Áfa bevételek	54.206
➤ Irányító szervi támogatás	583.542

A Kálmán Lajos Óvoda feladatellátásához 97,50 fő szakmai létszám, 75,50 fő intézményüzemeltetéshez kapcsolódó létszám szükséges 2015. július 1-től.

A jogutódlással megszűnő Kálmán Lajos Óvoda, Széchenyivárosi Óvoda és Művészei Óvoda maradványának és alulfinanszírozásának kötelezettségvállalással nem terhelt részét a közgyűlés a 2014. évi zárszámadási rendelettel elvonta. Az elvont összegből a megszűnő óvodák kéréseinek megfelelően a jogutód Kálmán Lajos Óvoda részére 5.467 E Ft összeg célfeladatokra –tornaterem öltözőinek felújítására, tisztasági festésre és burkolat cserére, étkezési jogosultságot ellenőrző berendezés kiépítésére, csőtörés helyreállítására, futópálya feltöltésére – átadásra kerül, mely célfeladatok az alábbi kiemelt előirányzatokat érintik:

➤ Dologi kiadások	4.546
➤ Beruházási kiadások	921

Széchenyivárosi Óvoda 2015. június 30-ig

Maradvány és alulfinanszírozás

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 4.185 E Ft, a 2014. évi alulfinanszírozás összege 40.335 E Ft, melyekből a kötelezettségvállalással terhelt 13.025 E Ft, illetve a kötelezettségvállalással nem terhelt 31.495 E Ft összegek az alábbiak szerint kerülnek felhasználásra:

➤ Személyi juttatások	1.852
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.188
➤ Dologi kiadások	6.372
➤ Beruházási kiadások	3.613
➤ Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések	31.495

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az óvoda működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 2.720 E Ft-tal emelkedett, amelyet az alábbi forrásból kapott:

➤ Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított	2.720
--	-------

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 2.397 E Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 323 E Ft-tal kerül megemelésre.

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A Közgyűlés az 57/2015. (III.26.) határozatában döntött arról, hogy a Széchenyivárosi Óvodát, mint költségvetési szervet jogutódlással 2015. június 30. napjával megszünteti. A Széchenyivárosi Óvodánál az alábbi előirányzat csökkentések szükségesek:

<u>Kiadások összesen:</u>	<u>- 420.229</u>
➤ Személyi juttatás	- 158.839
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 45.004
➤ Dologi kiadások	- 214.946
➤ Beruházási kiadások	- 1.440
<u>Bevételek összesen:</u>	<u>- 420.229</u>
➤ Egyéb működési bevételek	- 44.927
➤ Áfa bevételek	- 23.737
➤ Kamat bevételek	- 60
➤ Irányító szervei támogatás	- 351.505

A Széchenyivárosi Óvoda jogutódlással történő megszűnése miatt a szakmai létszám 64,78 fővel, az intézményüzemeltetéshez kapcsolódó létszám 51,50 kerül csökkentésre 2015. július 1-től.

Művészeti Óvoda 2015. június 30-ig

Maradvány és alulfinanszírozás

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 11.958 E Ft, a 2014. évi alulfinanszírozás összege 97.033 E Ft, melyekből a kötelezettségvállalással terhelt 4.593 E Ft, illetve a kötelezettségvállalással nem terhelt 104.398 E Ft összegek az alábbiak szerint kerülnek felhasználásra:

➤ Személyi juttatások	502
➤ Dologi kiadások	4.091
➤ Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések	104.398

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az óvoda működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 2.709 E Ft-tal emelkedett, amelyet az alábbi forrásból kapott:

➤ Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított	2.709
--	-------

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 2.387 E Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 322 E Ft-tal kerül megemelésre.

Az óvoda 70 E Ft működési célú átvett pénzeszközben részesült a következő vállalkozási forrásból:

➤ Fitt Woman Fitness	70 E Ft
----------------------	---------

A fenti összegből színpad karbantartására a dologi kiadások előirányzata 70 E Ft-tal megemelésre kerül.

Az intézmény költségvetésében készletbeszerzésre megtervezett előirányzatból 572 E Ft átcsoportosítását kezdeményezte a működését szolgáló éven túli eszközök beszerzése érdekében az alábbiak szerint:

- *Dologi kiadások* - 572
- *Beruházási kiadások* 572

Az átcsoportosított összeg laptop, mérleg, projektor, porszívó, medence, szünetmentes tápegység beszerzésére, illetve párnák, zászlók cseréjére, pótlására nyújt fedezetet.

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Az intézmény a Kecskeméti Bolyai János Gimnáziumban történt csőtörés helyreállítási munkálataira 1.822 E Ft vis maior támogatásban részesült. A támogatási összeg az alábbiak szerint kerül beépítésre az intézmény költségvetésébe:

- *Dologi kiadások* 1.822
- *Irányító szervei támogatás* 1.822

A Közgyűlés az 57/2015. (III.26.) határozatában döntött arról, hogy a Művészeti Óvodát, mint költségvetési szervet jogutódlással 2015. június 30. napjával megszünteti. A Művészeti Óvodánál az alábbi előirányzat csökkentések szükségesek:

Kiadások összesen: - 560.661

- *Személyi juttatás* - 85.677
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 22.119
- *Dologi kiadások* - 448.865
- *Beruházási kiadások* - 4.000

Bevételek összesen: - 560.661

- *Egyéb működési bevételek* - 118.433
- *Áfa bevételek* - 62.890
- *Kamatbevételek* + 16
- *Irányító szervei támogatás* - 379.354

A Művészeti Óvoda jogutódlással történő megszűnése miatt a szakmai létszám 30,59 fővel, az intézményüzemeltetéshez kapcsolódó létszám 34,10 kerül csökkentésre 2015. július 1-től.

KULTURÁLIS ÁGAZAT

Katona József Színház

Maradvány és alulfinanszírozás

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 45.158 E Ft, a 2014. évi alulfinanszírozás összege 46.815 E Ft, melyekből a kötelezettségvállalással terhelt 84.088 E Ft, illetve a kötelezettségvállalással nem terhelt 7.885 E Ft összegek az alábbiak szerint kerülnek felhasználásra:

➤ <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	900
➤ <i>Dologi kiadások</i>	55.029
➤ <i>Beruházási kiadások</i>	22.456
➤ <i>Felújítási kiadások</i>	1.833
➤ <i>Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések</i>	7.885

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A kulturális intézmény a DAOP-2.1.1/J-12-2012-2012-088 azonosító számú Hírös Város Turisztikai Központ projekt megvalósításánál jelentkező, nem tervezett többletkiadások miatt az általános tartalék terhére 9.000 E Ft támogatásban részesült. A támogatási összeg az alábbiak szerint kerül beépítésre az intézmény költségvetésébe:

➤ <i>Beruházási kiadások</i>	9.000
➤ <i>Irányító szervei támogatás</i>	9.000

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése az 59/2015. (III.26.) határozatával döntött arról, hogy a Círóka Bábszínház gazdasági feladatait 2015. július 1-jével az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet – mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv - fogja ellátni. Ennek eredményeképpen jelenleg a Katona József Színháznál foglalkoztatott, a Círóka Bábszínház gazdasági feladatait ellátó 2 fő álláshelye 2015. július 1-vel átkerül az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezethez. A határozat értelmében az alábbi előirányzat módosításokra kerül sor:

➤ <i>Személyi juttatások</i>	- 1.556
➤ <i>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	- 426
➤ <i>Irányító szervei támogatás</i>	- 1.982

A fentiekén kívül a Katona József Színház szakmai létszáma 1 fővel emelkedik 2015. szeptember 1-jétől. A kulturális intézmény a DAOP-2.1.1/J-12-2012-2012-088 azonosító számú Hírös Város Turisztikai Központ projekt keretén belül vállalta, hogy a fenntartási időszakban a pályázatban meghatározott feladatokat ellátja, amelyhez többletlétszám szükséges. Az intézmény igazgatójának jelzése alapján 2015. szeptember 1-jétől 1 fő szakmai vezetőre van szükség a projekt zárásának és a Hírös Város Turisztikai Központ működésének összehangolása érdekében. A projekt megvalósításához szükséges további többletlétszámok egyeztetése folyamatban van.

A fentiek értelmében az alábbi előirányzat módosításokra kerül sor:

➤ <i>Személyi juttatások</i>	1.578
➤ <i>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	427
➤ <i>Irányító szervei támogatás</i>	2.005

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 4.850 E Ft-tal emelkedett, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

➤ <i>Nemzeti Kulturális Alap – Nyugat női című előadás megvalósításához</i>	250 E Ft
➤ <i>Nemzeti Kulturális Alap – Óriáscsecsemő című mű bemutatására</i>	1.000 E Ft
➤ <i>Nemzeti Kulturális Alap – Szín-tár megrendezésére</i>	3.600 E Ft

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 810 E Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 162 E Ft-tal, valamint a dologi kiadások előirányzata 3.878 E Ft-tal kerül megemelésre.

Ciróka Bábszínház

Maradvány és alulfinanszírozás

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 1.678 E Ft, a 2014. évi alulfinanszírozás összege 4.172 E Ft, melyekből a kötelezettségvállalással terhelt 5.850 E Ft összeg az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

➤ Személyi juttatások	122
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33
➤ Dologi kiadások	4.738
➤ Beruházási kiadások	957

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II.12.) önkormányzati rendelet 28. § (1) bekezdés b) pontja szerint a költségvetési maradvány elszámolásakor 1.793 E Ft elvonás terhelt az intézményt. A 2014. évi maradványának, illetve alulfinanszírozásának teljes összege kötelezettségvállalással terhelt volt, így a fenti összeg az intézmény 2015. évi költségvetéséből kerül visszavonásra az alábbiak szerint:

➤ Dologi kiadások	- 1.793
➤ Irányító szervei támogatás	- 1.793

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 4.540 E Ft-tal emelkedett, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

➤ Nemzeti Kulturális Alap – A lovag, a három pillangó című előadás bemutatására	800 E Ft
➤ Nemzeti Kulturális Alap – Bábszínházak XII. találkozójának megrendezésére	2.000 E Ft
➤ Nemzeti Kulturális Alap – Vendégelőadások megvalósítására	500 E Ft
➤ Emberi Erőforrások Minisztériuma – Bábkészítés és tehetség tábor megvalósítására	1.240 E Ft

A fenti összeggel- 4.540 E Ft-tal - a dologi kiadások előirányzata kerül megemelésre.

Kecskeméti Ifjúsági Otthon 2015. június 30-ig

Maradvány és alulfinanszírozás

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 8.015 E Ft, a 2014. évi alulfinanszírozás összege 144 E Ft, melyekből a kötelezettségvállalással terhelt 6.820 E Ft, illetve a kötelezettségvállalással nem terhelt 1.339 E Ft összegek az alábbiak szerint kerülnek felhasználásra:

➤ Dologi kiadások	6.820
➤ Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések	1.339

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II.19.) önkormányzati rendeletének Parádfürdői nyári táboroztatás előirányzat terhére 4.934 E Ft támogatás biztosítására kerül sor 185 kecskeméti gyermek ingyenes, illetve kedvezményes táboroztatásának lebonyolításához, az alábbiak szerint:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	4.934
➤ <i>Irányító szervei támogatás</i>	4.934

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének Fejlesztési, Környezetvédelmi és Agrár Bizottsága 13/2015. (III.24.) FKAB. számú határozata alapján, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II.19.) önkormányzati rendeletének Környezetvédelmi Alap előirányzata terhére 380 E Ft támogatás biztosítására kerül sor a „Környezetvédelmi Világnap” megvalósításához, az alábbiak szerint:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	380
➤ <i>Irányító szervei támogatás</i>	380

A Városi Támogatás keretében az intézmény 200 E Ft támogatásban részesül a XXIV. Weöres Sándor Országos Gyermekszínház Találkozó megrendezéséhez az alábbiak szerint:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	200
➤ <i>Irányító szervei támogatás</i>	200

A közgyűlés 58/2015. (III.26.) határozatával döntött arról, hogy a Kecskeméti Ifjúsági Otthont, mint költségvetési szervet 2015. június 30. napjával jogutód nélkül megszünteti. Az intézmény feladatait 2015. július 1-jétől a Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ Nonprofit Kft. fogja ellátni.

Az intézménynél az alábbi előirányzatok csökkentése szükséges:

Kiadások összesen:	- 78.373
➤ <i>Személyi juttatás</i>	- 28.791
➤ <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	- 8.893
➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 40.688
➤ <i>Beruházási kiadások</i>	- 1

Bevételek összesen:	- 78.373
➤ <i>Működési célú támogatások áh.-n belülről</i>	- 7.340
➤ <i>Egyéb működési bevételek</i>	- 18.167
➤ <i>Áfa bevételek</i>	- 3.626
➤ <i>Kamatbevételek</i>	- 29
➤ <i>Irányító szervei támogatás</i>	-49.211

A Kecskeméti Ifjúsági Otthon jogutód nélkül történő megszűnése miatt a szakmai létszám 12,5 fővel, az intézmény üzemeltetéséhez kapcsolódó létszám 12,3 fővel, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó létszám 3 fővel, a megváltozott munkaképességű foglalkoztatáshoz kapcsolódó létszám 1 fővel kerül csökkentésre 2015. július 1-től.

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 3.591 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

➤ <i>Nemzeti Kulturális Alap – Otthon Mozi közönségkapcsolatok erősítéséhez</i>	600
➤ <i>Nemzeti Kulturális Alap – Versmondók találkozója megrendezéséhez</i>	500
➤ <i>Nemzeti Kulturális Alap – Tábor lebonyolításához</i>	400
➤ <i>Emberi Erőforrások Minisztériuma – Art mozi működéséhez támogatás</i>	1.000
➤ <i>Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított</i>	1.091

A fenti összegből a személyi juttatás előirányzata 961 E Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 130 E Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 2.500 E Ft-tal kerül megemelésre.

Az intézmény 392 E Ft átcsoportosítását kezdeményezte a működését szolgáló éven túli eszközök beszerzése érdekében az alábbiak szerint:

- *Dologi kiadások* - 392
- *Beruházási kiadások* 392

Az átcsoportosított összeg alumínium létra, paraván, előadói pulpitus, plexi pult, multimédia állvány, fűnyírógép és kerti szerszámok (Parád Ifjúsági Tábor) beszerzéséhez nyújt fedezetet.

HELPI Ifjúsági Iroda és Fejlesztő Műhely

Maradvány és alulfinanszírozás

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 216 E Ft, a 2014. évi alulfinanszírozás összege 51 E Ft, melyekből a kötelezettségvállalással nem terhelt 267 E Ft összegek az alábbiak szerint kerülnek felhasználásra:

- *Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések* 267

Az intézmény maradványának és alulfinanszírozásának kötelezettségvállalással nem terhelt részét – 261 E Ft-ot - a közgyűlés a 2014. évi zárszámadási rendelettel elvonta, az elvont összegből az intézmény kérésének megfelelően 261 E Ft összege célfeladatra – Batthyány utcai épületbe történő átköltözés költségeihez – átadásra kerül, mely az alábbi kiemelt előirányzatokat érinti:

- *Dologi kiadások* 261
- *Irányító szervei támogatás* 261

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II.19.) önkormányzati rendeletének Ifjúsági cselekvési terv előirányzata terhére 100 E Ft támogatás biztosítására kerül sor az ifjúsági közösségi szolgálat városi szintű koordinálásához, az alábbiak alapján:

- *Dologi kiadások* 100
- *Irányító szervei támogatás* 100

A közgyűlés 58/2015. (III.26.) határozatával döntött arról, hogy a HELPI Ifjúsági Iroda és Fejlesztő Műhelyt, mint költségvetési szervet 2015. június 30. napjával jogutód nélkül megszünteti. Az intézmény feladatait 2015. július 1-jétől a Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ Nonprofit Kft. fogja ellátni.

Az intézménynél az alábbi előirányzatok csökkentése szükséges:

<u>Kiadások összesen:</u>	<u>- 11.631</u>
➤ <i>Személyi juttatás</i>	- 6.579
➤ <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	- 1.809
➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 3.243

<u>Bevételek összesen:</u>	<u>- 11.631</u>
➤ <i>Kamat bevételek</i>	- 8
➤ <i>Irányító szervei támogatás</i>	- 11.623

A HELPI Ifjúsági Iroda és Fejlesztő Műhely jogutód nélkül történő megszűnése miatt a szakmai létszám 5 fővel, az intézmény üzemeltetéséhez kapcsolódó létszám 0,75 fővel, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó létszám 2 fővel kerül csökkentésre 2015. július 1-től.

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény egyéb működési bevételeinek előirányzata 257 E Ft-tal emelkedik meg szakmai továbbképzési feladatokhoz és terem bérbeadáshoz kapcsolódóan az alábbiak alapján:

- *Egyéb működési bevételek* 257
- *Dologi kiadások* 257

Kecskeméti Planetárium

Maradvány és alulfinanszírozás

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 4.462 E Ft, a 2014. évi alulfinanszírozás összege 27 E Ft, melyekből – pályázathoz kapcsolódó – kötelezettségvállalással terhelt 4.290 E Ft, illetve a kötelezettségvállalással nem terhelt 199 E Ft összegek az alábbiak szerint kerülnek felhasználásra:

- *Dologi kiadások* 114
- *Beruházási kiadások* 4.176
- *Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések* 199

A dologi és beruházási kiadások előirányzata lézerrendszer (lézerekészülék szkennel, interfész és vezérlőszoftver) beszerzése érdekében kerül megemelésre.

Az intézmény maradványának és alulfinanszírozásának kötelezettségvállalással nem terhelt részét – 83 E Ft-ot - a közgyűlés a 2014. évi zárszámadási rendelettel elvonta, az elvont összegből az intézmény kérésének megfelelően 83 E Ft összeg célfeladatra – Planetárium épületéhez vezető lépcső javításához – átadásra kerül, mely az alábbi kiemelt előirányzatot érinti:

- *Dologi kiadások* 83
- *Irányító szervi támogatás* 83

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése az 57/2015. (III.26.) határozatával döntött arról, hogy a Kecskeméti Planetárium gazdasági feladatait 2015. július 1-jével a Ferenczy Ida Óvoda – mint gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv - fogja ellátni, és ezzel egyidejűleg a Planetáriumnál jelenleg engedélyezett 0,5 fő intézményüzemeltetéshez - gazdálkodási feladatok ellátásához - kapcsolódó álláshely is áthelyezésre kerül a Ferenczy Ida Óvodához. A határozat értelmében az alábbi előirányzat módosításokra kerül sor:

- *Személyi juttatások* - 366
- *Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 99
- *Irányító szervi támogatás* - 465

Bács-Kiskun Megyei Katona József Könyvtár

Maradvány és alulfinanszírozás:

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 5.189 E Ft, a 2014. évi alulfinanszírozás összege 2.664 E Ft, melyekből a kötelezettségvállalással terhelt 6.038 E Ft, illetve a kötelezettségvállalással nem terhelt 1.815 E Ft összegek az alábbiak szerint kerülnek felhasználásra:

➤ Személyi juttatások	645
➤ Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	251
➤ Dologi kiadások	4.967
➤ Beruházási kiadások	175
➤ Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések	1.815

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 2. sz. melléklet IV.1.i) pontja alapján az intézmény 870 E Ft települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltiség-növelő támogatásában részesült, mely a nyilvános könyvtárak állománygyarapítására kerül felhasználásra az alábbiak szerint:

➤ Dologi kiadások	870
➤ Irányító szervei támogatás	870

Az intézmény üzemképtelen biztonsági rendszerének felújítására és az elavult kamerarendszer javítására 1.813 E Ft támogatásban részesül. A támogatási összeg az alábbiak szerint kerül beépítésre az intézmény költségvetésébe:

➤ Dologi kiadások	1.813
➤ Irányító szervei támogatás	1.813

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 4.297 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

➤ Európai Bizottság – Europe Direct Pályázat 2014. évi elszámolást követő támogatás	1.797
➤ Nemzeti Információs Infrastruktúra Fejlesztési Intézet – Megyei eMagyarország Pont támogatás	500
➤ Emberi Erőforrások Minisztériuma – Támogatás a „Könyvtári Minőségi Díj” elismeréseként	2.000

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 157 E Ft-al, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 43 E Ft-al, a dologi kiadások előirányzata 4.097 E Ft-tal kerül megemelésre.

Kecskeméti Katona József Múzeum

Maradvány és alulfinanszírozás:

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 89.103 E Ft, a 2014. évi alulfinanszírozás összege 2.081 E Ft, melyekből a kötelezettségvállalással terhelt 76.129 E Ft, illetve a kötelezettségvállalással nem terhelt 15.055 E Ft összegek az alábbiak szerint kerülnek felhasználásra:

➤ Személyi juttatások	1.061
➤ Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	469
➤ Dologi kiadások	34.036
➤ Beruházási kiadások	33.113
➤ Felújítási kiadások	7.450
➤ Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések	15.055

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A közgyűlés 59/2015. (III.26.) határozatával döntött egyes önkormányzati költségvetési szervek gazdasági feladatainak átszervezéséről. A határozat értelmében 2015. július 1-jétől a Kecskeméti Katona József Múzeum gazdasági feladatait az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet látja el, ezzel egyidejűleg a Kecskeméti Katona József Múzeumtól 4 fő létszám kerül át az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezethez, mely alapján az alábbi előirányzat módosításokra kerül sor:

➤ Személyi juttatások	-4.556
➤ Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-1.192
➤ Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések	5.748

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény működési célú átvett pénzeszköz előirányzata 5.000 E Ft-tal emelkedik meg, mely támogatást a Közép- és Kelet-európai Történelem és Társadalom Kutatásáért Közalapítvány az első világháború centenáriumi rendezvénysorozat keretében a „Hazatérnek...1914-2014” című program költségeire biztosított, mely az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

➤ Személyi juttatások	1.280
➤ Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	327
➤ Dologi kiadások	3.393

Az intézmény a régészeti raktárfelújításra tervezett előirányzatból 1.947 E Ft átcsoportosítását kezdeményezte a régészeti leletek raktározása érdekében felmerülő kiadások biztosítása érdekében az alábbiak szerint:

➤ Beruházások	-1.947
➤ Dologi kiadások	1.947

EGYÉB ÁGAZAT

Piac- és Vásárigazgatóság (július 1-jétől Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet)

Maradvány és alulfinanszírozás:

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 62.386 E Ft, melyből kötelezettségvállalással terhelt 6.657 E Ft, illetve a kötelezettségvállalással nem terhelt 55.729 E Ft összegek az alábbiak szerint kerülnek felhasználásra:

➤ Dologi kiadások	6.657
➤ Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések	55.729

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A közgyűlés 59/2015. (III.26.) határozatával döntött egyes önkormányzati költségvetési szervek gazdasági feladatainak átszervezéséről. A határozat értelmében 2015. július 1-jétől a Kecskeméti Katona József Múzeum és a Ciróka Bábszínház gazdasági feladatait az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet látja el valamint a várakozási (parkolási) közszolgáltatás átkerül a Kecskeméti Városrendészethez, ezzel egyidejűleg a Kecskeméti Katona József Múzeumtól 4 fő, a Katona József Színháztól 2 fő, a Kecskeméti Közterület-felügyeletről 1 fő létszám kerül át az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezethez, valamint a Piac- és Vásárigazgatóságtól 24 fő kerül át a Kecskeméti Városrendészethez. A határozat alapján az alábbi előirányzat módosításokra kerül sor:

➤ Személyi juttatások	-10.914
➤ Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-5.301
➤ Dologi kiadások	-213.241
➤ Beruházási kiadások	-9.842
➤ Egyéb működés bevételek	-259.254
➤ Áfa bevételek	-59.046
➤ Kamat bevételek	-65
➤ Felhalmozási bevételek	-472
➤ Irányító szervei támogatás	79.539

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény nem kezdeményezett saját hatáskörű előirányzat módosítást.

Kecskeméti Közterület-felügyelet (július 1-jétől Kecskeméti Városrendészet)

Maradvány és alulfinanszírozás:

Az intézmény 2014. évben képződött maradványának összege 1.109 E Ft, a 2014. évi alulfinanszírozás összege 9.820 E Ft, melyekből a kötelezettségvállalással terhelt 1.778 E Ft, illetve a kötelezettségvállalással nem terhelt 9.151 E Ft összegek az alábbiak szerint kerülnek felhasználásra:

➤ Személyi juttatások	925
➤ Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	723
➤ Beruházási kiadások	130
➤ Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések	9.151

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A közgyűlés 59/2015. (III.26.) határozatával döntött egyes önkormányzati költségvetési szervek gazdasági feladatainak átszervezéséről. A határozat értelmében 2015. július 1-jétől a várakozási (parkolási) közszolgáltatás átkerül a Kecskeméti Városrendészethez, ezzel egyidejűleg a Piac- és Vásárigazgatóságtól 24 fő kerül át a Kecskeméti Városrendészethez valamint a Kecskeméti Közterület-felügyeletről 1 fő létszám kerül át az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezethez. A határozat alapján az alábbi előirányzat módosításokra kerül sor:

➤ Személyi juttatások	31.969
➤ Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9.319
➤ Dologi kiadások	203.600
➤ Egyéb működési célú kiadások – elvonások és befizetések	49.784
➤ Beruházási kiadások	4.128
➤ Egyéb működés bevételek	259.254

➤ <i>Áfa bevételek</i>	58.918
➤ <i>Kamat bevételek</i>	65
➤ <i>Irányító szervi támogatás</i>	-19.437

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 803 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

➤ *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ Kecskeméti Kirendeltség és Szolgáltató Központja – közfoglalkoztatásra biztosított* 803

A fenti összegből személyi juttatások előirányzata 707 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 96 E Ft-tal kerül megemelésre.

III. TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul – szöveges indokolással együtt – be kell mutatni a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve. A több éves kihatással járó döntések számszerűsítését a 2015. évi költségvetési rendelet 4. melléklete tartalmazza.

A 2015. évi költségvetési rendelet 7. § (2) bekezdése értelmében tárgyévén túli év kiadási előirányzata terhére kötelezettségvállalásra a közgyűlés által a 2015. évi költségvetési rendelet 4. mellékletében megállapított kiadási előirányzattal megegyező mértékig kerülhet sor.

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

Tisztítószerek beszerzése

A Polgármesteri Hivatal részére történő tisztítószerek beszerzésére 2016. és 2017. évekre szükséges keretösszeg 3.000 E Ft-ról 3.500 E Ft-ra megemelésre került – a rendelet-tervezet 4. melléklete tartalmazza.

Nepomuki Szent János szobor restaurálása

A Czollner téren 1856-ban felállított Nepomuki Szent János szobor restaurálási munkálatai 2016. augusztus 31-én zárulnak. A következő év költségvetését terhelő fizetési kötelezettség 900 E Ft, mely a rendelet-tervezet 4. mellékletébe biztosításra került.

Közösségi Ház üzemeltetése /MMSz/

A Mezeiváros és Ürgés integrált szociális jellegű városrehabilitációja” című projekt kivitelezése során a Mezei utca 34. szám alatt egy közösségi ház került kialakításra, melynek 2016. június 30-ig történő fenntartását a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület vállalta.

A következő év költségvetését terhelő fizetési kötelezettség 14.000 E Ft, mely a rendelet-tervezet 4. mellékletébe biztosításra került.

SOS-Gyermekfalu Magyarországi Alapítványa

A közgyűlés 88/2015.(IV.30.) határozatával döntött az SOS-Gyermekfalu Magyarországi Alapítványával történő együttműködési megállapodás megkötéséről a Kecskeméten élő gyermekek szükség szerinti átmeneti gondozásának, valamint a nevelőszülői és a gyermekotthoni feladatok ellátása érdekében. Ennek értelmében a „Gyermekek átmeneti otthona ellátás biztosítása” megnevezésű előirányzat átnevezésre kerül „SOS-Gyermekfalu Magyarországi Alapítványa” megnevezésű előirányzatra. A feladat ellátására biztosított

előirányzatból a következő évek költségvetését terhelő fizetési kötelezettségeket a *rendelet-tervezet 4. melléklete tartalmazza.*

www.iranykecskemet.hu és a www.visitkecskemet.com weboldalak üzemeltetése

A közgyűlés 3/2015.(II.19.) határozatában döntött arról, hogy a Kecskeméti Tourinform Irodát 2015. március 1-jétől a Hírös Sport Nonprofit Kft. működteti. A www.iranykecskemet.hu és a www.visitkecskemet.com weboldalak domain tulajdonosa az önkormányzat.. A honlapok üzemeltetésének következő évek költségvetését terhelő fizetési kötelezettségeinek átvezetését a „4070112 Tourinform iroda működtetése” előirányzatról a „4070102 Városmarketing” előirányzatra a *rendelet-tervezet 4. melléklete tartalmazza.*

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

Kecskemét, 2015. június 16.

**Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester**

RENDELET-TERVEZET

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosításáról

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

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

1. §

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 19.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A közgyűlés az önkormányzat 2015. évi

- | | |
|--|----------------------|
| a) költségvetési bevételeinek összegét | 29.777.795 E Ft-ban |
| b) költségvetési kiadásainak összegét | 33.241.953 E Ft-ban |
| c) költségvetési egyenlegének összegét | - 3.464.158 E Ft-ban |
| ezen belül az egyenleg | |
| 1. működési célú összegét | 588.493 E Ft-ban |
| 2. felhalmozási célú összegét | - 4.052.651 E Ft-ban |

állapítja meg.

(2) A közgyűlés az önkormányzat 2015. évi költségvetésének

- | | |
|---|---------------------|
| a) finanszírozási kiadásait | 111.825 E Ft-ban |
| b) likvid hitel halmozott visszafizetését | 756.368 E Ft-ban |
| c) kiadási főösszegét | 34.110.146 E Ft-ban |
| d) összesített egyenlegét | 4.332.351 E Ft-ban |
| ezen belül | |
| 1. működési célú hiányát | 279.700 E Ft-ban |
| 2. felhalmozási célú hiányát | 4.052.651 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 igénybevételel | 856.684 E Ft-ban |
| 2. költségvetési maradvány felhalmozási célú igénybevételel | 1.453.299 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 igénybevételel | 756.368 E Ft-ban |

hagyja jóvá.

(4) A közgyűlés az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzatát 8.811.142 E Ft-ban állapítja meg.”

2. §

A R.) 17. §-a kiegészül az (5) bekezdéssel:

„Kérelem alapján célfeladatra jóváhagyott költségvetési támogatás felhasználásáról az intézményt elszámolási kötelezettség terheli.”

3. §

(1) A R. 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A R. 2/a-c. mellékletei helyébe a 2/a-c. mellékletek lépnek.

(3) A R. 2/d/4. melléklete helyébe a 2/d/1. melléklet lép,
a R. 2/d/11. melléklete helyébe a 2/d/2. melléklet lép,
a R. 2/d/12. melléklete helyébe a 2/d/3. melléklet lép,
a R. 2/d/13. melléklete helyébe a 2/d/4. melléklet lép,
a R. 2/d/18. melléklete helyébe a 2/d/5. melléklet lép.

(4) A R. 3/a-d. mellékletei helyébe a 3/a-d. mellékletek lépnek.

(5) A R. 3/e/2. melléklete helyébe a 3/e/1. melléklet lép,

(6) A R. 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

Záró rendelkezések

4. §

- (1) Ez a rendelet a –(2) bekezdésben foglalt kivétellel – 2015. június 30. napján lép hatályba.
- (2) A rendelet 3/a. melléklet 12-14. sora, a rendelet 3/b. melléklet 12-14. sora, a rendelet 3/b/1. melléklet 12-14. sora, a rendelet 3/b/2. melléklet 12-14. sora, a rendelet 3/b/3. melléklet 12-14. sora a rendelet 3/c/1. melléklet 40-52. sora, 3/c/2. melléklet 16-19. sora 2015. július 1. napján lép hatályba.
- (3) Ez a rendelet 2015. július 2. napján hatályát veszti.

Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester

Dr. Határ Mária
jegyző