



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere
33453-1/2015.**

ELŐTERJESZTÉS

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

**2015. december 15-én
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetése

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:

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

Törvényességi észrevételem nincs:

Dr. Határ Mária
jegyző

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE**

Ügyiratszám: 33453-1/2015.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése
Fejlesztési, Környezetvédelmi és Agrár Bizottság
2015. december 15-i ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetése

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013.(II.14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 3.4. pont „A Bizottság véleményezi” rész 3.4.1. pontja alapján a fenti tárgyban készült, mellékelt közgyűlési előterjesztést megtárgyalni és döntését a határozat-tervezetben foglaltak szerint meghozni szíveskedjen.

Kecskemét, 2015. november 26.

**Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester**

HATÁROZAT-TERVEZET

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetése

A Bizottság megtárgyalta Szemereyné Pataki Klaudia polgármester 33453-1/2015. 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
33453-1/2015.**

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése

**2015. december 17-én
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetése

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

Kezelési megjegyzés: RENDELET-TERVEZET ÉS HATÁROZAT-TERVEZET

Döntési változatok száma: 1

Mellékletek:

Véleményezésre megkapta:

Egyéb szervezet, külső szakértő:

Megtárgyalta:

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

Törvényességi észrevételem nincs:

Dr. Határ Mária
jegyző

Tartalomjegyzék

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

<u>Előterjesztés</u> Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről	6
---	----------

I. Bevezetés	7
II. A helyi önkormányzat költségvetése	15
1. Bevételek előirányzata kiemelt előirányzatonként	15
2. Kiadások előirányzata feladat-csoportonként.....	18
3. Európai Unió támogatással megvalósuló programok előirányzatai.....	25
4. Tartalékok előirányzata.....	25
5. Hitelfelvétel és adósságszolgálat	26
III. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése.....	27
1. Bevételek előirányzata	28
2. Kiadások előirányzata.....	30
3. Intézményi kiadások tartaléka	32
4. Költségvetési létszám	33
IV. Előirányzat felhasználási terv	34
V. Közvetett támogatások	34
VI. Középtávú tervezés	35
VII. Többéves kihatással járó döntések	36
VIII. A Lakásalap felosztása.....	37
IX. A rendelet-tervezet egyeztetése, véleményeztetése	38

Előterjesztés mellékletei

1. számú melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi összevont költségvetésének előirányzat-felhasználási terve
2. számú melléklet Kimutatás a közvetett támogatások 2016. évi mértékéről
3. számú melléklet Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek listája

4. számú melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2016. évi költségvetési támogatásának forrásösszetétele, illetve a kiadási előirányzat megoszlása bevételi forrásonként
5. számú melléklet Települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2016. évi előirányzatának jogcímenkénti bemutatása
6. számú melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017-2019. évekre tervezett összevont költségvetésének keretszámai főbb csoportokban

Határozat-tervezet

Határozat-tervezet mellékletei

1. számú melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2017-2019. évre várható összege

Rendelet-tervezet

Rendelet-tervezet mellékletei

1. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
- 2/a. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi bevételei
- 2/b. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi kiadásai
- 2/c. melléklet Az általános tartalék és a céltartalékok 2016. évi előirányzata
- 2/d. melléklet Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai
- 2/e. melléklet Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek és a saját bevételek várható összege – a futamidő végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig
- 3/a. melléklet Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2016. évi bevételei költségvetési szervenként
- 3/b. melléklet Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2016. évi kiadásai költségvetési szervenként

- 3/c. melléklet Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2016. évi beruházási és felújítási előirányzatai beruházásonként, felújításonként
- 3/d. melléklet Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2016. évi engedélyezett létszáma, valamint az általuk foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként
- 3/e. melléklet Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek által európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai
4. melléklet Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve
5. melléklet Lakásalap 2016. évi mérlege

Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság határozata

Jogi és Ügyrendi Bizottság határozata

Értékmegőrzési Bizottság határozata

Esélyteremtési Bizottság határozata

Fejlesztési, Környezetvédelmi és Agrár Bizottság határozata

Városrendezési és Városüzemeltetési Bizottság határozata

Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum határozata

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezetéhez

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

1. Társadalmi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a helyi társadalomra.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését. A 2016. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

3. Környezeti hatások

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

4. Egészségi következmények

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

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

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

Az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyet rendeletben állapít meg.

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.

33453-1/2015.

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének
2015. december 17-én tartandó ülésére

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetése

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 24. § (3) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve benyújtom a 2016. évi költségvetési rendelet-tervezetet a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényt (a továbbiakban: költségvetési törvény) alapul véve.

A 2016. évi költségvetési rendelet tervezetének összeállítása során figyelembe kellett venni az év közben hatályba lépett jogszabály változásokat, és a közgyűlés által több évre vállalt kötelezettségeket is.

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

- városfejlesztési feladatok:	7.050.262 E Ft
- városüzemeltetési feladatok:	2.481.552 E Ft
- köznevelési ágazat:	4.515.813 E Ft
- egészségügyi és szociális ágazat:	3.457.658 E Ft
- kulturális ágazat:	2.331.808 E Ft
- sport, szabadidős és rekreációs tevékenység:	3.291.701 E Ft

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

Az elmúlt évek döntései, intézkedései mintegy alapot képeztek Kecskemét 2016. évi nagyarányú fejlődéséhez.

Természetesen az egyes szakterületeken tervezett feladatok végrehajtásának, a kiadások teljesítésének feltétele, hogy tervezett bevételeinket, a tervezett szinten teljesítsük. Mind a

bevétel tervezésében, mind a kiadások terén átgondolt, következetes és hatékony gazdálkodásra van szükség.

I. BEVEZETÉS

A magyar gazdaság helyzetének stabilizálását követően 2014 és 2015 immár a növekedési fordulat két esztendeje. Alacsony költségvetési hiány és alacsony infláció mellett tartósan növekvő pályára került a magyar gazdaság. Emelkedtek a reálbérek és a reálnyugdíjak, jelentősen csökkent a munkanélküliség.

A bruttó hazai termék volumene (GDP) 3,1 %-os növekedése várható 2015. év végére Magyarországon. A 2015. II. negyedévi tényadatai alapján a feldolgozóipar és a szolgáltatások teljesítménye bővült, a mezőgazdaságé jelentősen visszaesett. 2015. II. negyedévében a szezonálisan és naptárhatással kiigazított adatok szerint a gazdaság teljesítménye az előző év azonos negyedévéhez képest 2,5, az előző negyedévhez viszonyítva 0,5%-kal nőtt. A Kormány a költségvetési törvény megalapozó számításai során a GDP 2,5 %-os emelkedését prognosztizálja a 2016. évre. **Ezen adatok helyi hatásai az önkormányzatunknál is érzékelhetőek, ugyanis az iparüzési adó bevétele címen a költségvetés tervezete 8.200.000 E Ft előirányzatot tartalmaz, mely 300.000 E Ft-tal haladja meg a 2015. évi előirányzatot.** A fegyelmezett gazdálkodásnak köszönhetően Kecskeméten lehetőség nyílt arra is, hogy a helyi iparüzési adóról szóló 54/2003. (XII. 1.) önkormányzati rendelet 2015. évi módosítása következtében bővüljön az adómentes vállalkozók köre, egyrészt azon vállalkozók esetében, amelyek helyi iparüzési alapja nem haladja meg az egymillió forintot, másrészt azon házi- és védőnői vállalkozók esetében, akik helyi iparüzési adóalapja nem haladja meg a húszmillió forintot. A tervezésnél figyelembe tudtuk venni, hogy Kecskeméten az országos átlagot meghaladó mértékben fejlődik a gazdaság teljesítménye.

Kecskemét kiemelt szerepet vállal a hazai autóipari kapacitások kiépítésében és a kapcsolódó beszállítói hálózat növekedésében, mely az ipari termelés és az export további bővülését vetíti előre.

A költségvetési rendelet-tervezetet a jogszabályban előírt végső határidőnél korábbi benyújtása a tervezhetőség és a kiszámíthatóság elősegítését szolgálja. A 2016. év tervezett kiadásai számításokkal, prognózisokkal és megfelelő tervezési módszertannal került kidolgozásra. A 2016. évi tárgyévi költségvetési bevételek, valamint a költségvetési maradvány igénybevétele megegyezik a 2016. évi kiadási előirányzatok összegével. A 2016. évben hitelfelvétellel nem számol a költségvetési rendelet-tervezet.

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatása 2016. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013-tól kialakított **feladatalapú támogatási rendszerben** történik.

Természetesen az önkormányzatunk költségvetésében is érvényesülnek a 2016. évi költségvetési törvény általános célkitűzései, így az életszínvonal és életminőség javítása, a jóléti intézkedések erősítése, ágazati fejlesztések megvalósulása.

Kiemelkedő fejlesztések megvalósítása a működési egyensúly biztosítása mellett

A vidék fejlődésének kulcsa a vidéki városok fejlődése, ezért a kormány létrehozta a Modern városok elnevezésű programot, melynek végrehajtására - a Kormány 1885/2015. (XII. 3.) Korm. határozata értelmében – 15 megyei jogú város kap forrást. **Kecskemét 4 Mrd Ft támogatásban** részesül, amely azt a célt szolgálja, hogy a valós teljesítésekhez rugalmasan igazodó és igazítható előirányzat kerüljön létrehozásra a fejlesztési feladatok, illetve azok

előkészületeinek finanszírozására. A **Modern Városok Program** megvalósítása során felhasználásra kerülő 4 Mrd Ft a város közigazgatási területén az úthálózat fejlesztésére nyújt fedezetet, melyből több mint 50 utca szilárdburkolattal való ellátása valósul meg.

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

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

A költségvetési rendelet-tervezet - óvatosság elve alapján - jelentős tartalékokat tartalmaz, melyek közül a pályázati és fejlesztési tartalék címen szereplő 150.000 E Ft az évközben jelentkező pályázatok önerejéül szolgál.

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

Az általános tartalék az évközben felmerülő, előre nem tervezhető kiadások fedezetére átcsoportosítható.

Az ISPA beruházással megvalósult közművek felújításának fedezetét a Bácsvíz Zrt. által fizetett bérleti díjból képződő közműfejlesztési tartalék jelenti. Az üzemeltetési szerződés alapján keletkező bérleti díjbevételekből – közműfejlesztési tartalék címen – 946.660 E Ft előirányzat áll rendelkezésre, mely a gördülő beruházási tervben jóváhagyott eszközpótlási, felújítási szükségletek forrását szolgálja.

A Homokbánya területén állami támogatás igénybevételével kialakított, költségalapon bére adott lakások teljes körű működtetése során 290.015 E Ft tartalék keletkezett tekintettel arra, hogy a lakások felújításának befejezését követő 20 éves időtartam alatt ennek a forrásnak kell fedezetet nyújtani a bérlakások működtetésére, karbantartására, illetve felújítására.

Városüzemeltetési feladatok ellátására a tervezet 2,5 Mrd Ft előirányzatot tartalmaz, melynek jelentős része önkormányzati feladatot finanszíroz, folyamatosan bővülő forrásokat biztosítva a városüzemeltetési feladatok megfelelő színvonalú ellátására.

Az Európai Unió támogatásával megvalósuló projektek önereje, nem támogatott kiadások fedezete:

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a 2014-2020-as európai uniós programozási időszakban a helyi igényeken alapuló gazdaságfejlesztési, ezzel együtt munkahelyteremtési fókuszú, területi-decentralizált fejlesztéseit a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program (továbbiakban: TOP) keretében és finanszírozásával valósítja meg, melynek végrehajtásához az 1702/2014. (XII. 3.) Korm. határozat értelmében 23,11 Mrd Ft forrással rendelkezik. A TOP végrehajtása érdekében a közgyűlés elfogadta Kecskemét Megyei Jogú Város Integrált Területi Programját (ITP). Az ITP fejlesztéspolitikai céljaival kiemelt hangsúlyt helyez a helyi gazdaság fejlesztésére, a foglalkoztatási lehetőségek kiaknázására, esélyt kínál a munkaerőpiacról kiszorult rétegek számára, erősíti a város térségi gazdaság-szervező erejét, egyúttal településfejlesztési akciói révén javítani kívánja a város vonzerejét, a munkabajárási lehetőségeket, a leromlott területek gazdasági, fizikai és társadalmi megújítását.

Az ITP mellékletét képezi a 23,11 Mrd Ft támogatási forrás ütemezését tartalmazó táblázat, melynek a 6. munkalapja tartalmazza az éves fejlesztési keretet. Ez alapján a 2015. IV. negyedévre és 2016. évre az alábbi táblázatban bemutatott fejlesztési intézkedésekben foglalt fejlesztésekre vonatkozóan várható támogatási szerződés megkötése.

A pályázati dokumentációk összeállítása elkezdődött, ahhoz, hogy a projekteket megfelelő műszaki előkészítettséggel el tudjuk indítani, a 1012032 TOP-ITP végrehajtásához

kapcsolódó kiadások költségvetési előirányzaton 200 millió forint forgó pénzeszköz került megtervezésre.

Elő kell készíteni azon középfokú köznevelési intézmények energetikai felülvizsgálatát, amelyek a jelenleg használt épületekben és épületegyüttesekben lehetetlen helyzetben vannak, feladatellátásuk és a további fejlődés lehetősége területi akadályokba ütközik. Ezen intézményeknek a Rudolf laktanya épületegyüttesébe történő átköltöztetésére készüljön költségbecslés. A kivitelezés megvalósítására a TOP energiahatékonyságra irányuló intézkedési programjában biztosított források felhasználásával tervezhetünk.

Kecskemét Integrált Területi Programja (ITP) 2016. évre vonatkozó fejlesztési keretében tervezett fejlesztései		
<i>Fejlesztési intézkedés megnevezése</i>	<i>Fejlesztés műszaki tartalma</i>	<i>ITP éves fejlesztési keretében tervezett összeg (Mrd Ft)</i>
Gazdaságfejlesztés	Az intézkedés keretében megvalósul a vállalkozások, kiemelten a kis- és középvállalkozások működéséhez szükséges üzleti infrastruktúra- és szolgáltatások fejlesztése, a kiemelt jelentőségű turisztikai attrakciók fejlesztése, felújítása, valamint a gazdasági területek megközelítését szolgáló utak felújítása, új útszakaszok kiépítése.	3,3
Családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztése	A fejlesztések keretében a gyermekjóléti alapellátásokhoz (bölcsőde, családi napközi), valamint az óvodai ellátáshoz való hozzáférés javítása valósul meg az épületek felújítása és a hozzá kapcsolódó eszközbeszerzések által, továbbá az intézmények szolgáltatás portfóliójának minőségi fejlesztése történik meg.	0,893
Gazdaságélénkítő és népesség-megtartó városfejlesztés	A fejlesztés keretében a barnamezős területek rekonstrukciója, városi zöld- és környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztése, kialakítása, a területekhez kapcsolódó szükséges kármentesítések elvégzése, kereskedelmi és/vagy szolgáltató terek infrastrukturális feltételeinek kialakítása, használaton kívüli önkormányzati épületek kulturális funkcióval történő megtöltése valósul meg.	3
Fenntartható városi közlekedés-fejlesztés	A fejlesztések keretében Kecskemét közlekedési úthálózatának kerékpárosbaráttá alakítása valósul meg kerékpárforgalmi létesítmények kijelölésével, építésével, továbbá olyan közlekedésbiztonsági beruházások kerülnek kivitelezésre, melyek elősegítik a forgalomcsillapított fenntartható városi közlekedést, valamint az élhetőbb városi környezet megteremtését. A közlekedési infrastruktúra fejlesztés kiterjed új útszakaszok kiépítésére, valamint a meglévő útszakaszok felújítására, parkolórendszerek kiépítésére, fejlesztésére.	1,437
Önkormányzatok energia-hatékonyságának és a megújuló energiafelhasználás arányának növelése	A fejlesztés keretében az önkormányzati tulajdonú épületek energiahatékonyság-központú fejlesztése valósul meg, külső határoló szerkezeteik és épületgépészeti korszerűsítése által, melynek következtében javul az épületek hőtechnikai- és energetikai jellemzője.	3,658
Városi közszolgáltatások fejlesztése	A fejlesztés keretében az egészségügyi- és szociális alapellátás infrastruktúrájának fejlesztése valósul meg a meglévő épületek rekonstrukciója, valamint új épületek építése által. A fejlesztésekhez kapcsolódóan megvalósul az intézmények eszközállományának fejlesztése is.	1,249
Gazdaságfejlesztéshez kapcsolódó foglalkoztatás fejlesztés	Az intézkedés keretében foglalkoztatási megállapodások (paktumok) létrehozása, valamint a gazdaságfejlesztési beavatkozásokhoz kapcsolódóan munkaerőpiaci programok és a gazdaságfejlesztési célcsoportok képzése valósul meg, továbbá a gyermekellátási szolgáltatások munkavállalóinak foglalkoztatási és képzési támogatása történik.	1

Társadalmi kohéziót célzó helyi programok	Az intézkedés eredményeképp közösségi, települési helyi identitást erősítő akciók, kulturális és természeti örökség megismertetésére, megőrzésére irányuló helyi közösségi programok valósulnak meg, fejlődik a közösség egymás iránti felelősségtudata. Az intézkedés a helyi civil társadalom bevonásával és megerősödésével segíti a helyi közösségi konfliktusok megoldását és az önálló cselekvési képességek erősítését, erősíti a civil aktivitást, az önkéntességet, a helyi identitást, valamint a településhez, térséghez való kötődést, így szerepet vállal a népesség megtartásában.	0,5
Mindösszesen:		15,037

A Kormány az 1789/2015. (X. 30.) Korm. határozatban döntött a KÖZOP-5.5.0-09-11-2012-0022 azonosító számú („Kecskemét város közösségi közlekedés fejlesztése, átalakítása – zéró emissziós zóna megteremtése soros hibridhajtású alacsonypadlós autóbuszok beszerzésével” című) projekt támogatásának növeléséről, szakaszolásáról, valamint a projekt 2015. december 31. után felmerülő költségei fedezetének biztosításáról. A projekt szakaszolásával lehetővé válik a busztelephely maradéktalan befejezése, az 5-ös sz. főút - Szent László krt. - Georg Knorr u. keresztezésében kialakítandó körforgalom építése, további 32 buszra fedélzeti egységek beszerzése és felszerelése – amellyel a teljes kecskeméti helyi közlekedést bonyolító buszfloTTán modern rendszerek fogják segíteni az utasok közlekedését –, továbbá beszerzésre kerül egy univerzális eszközhordó gépjármű és kapcsolódó eszközpark, mellyel az utak széleskörű karbantartása válik lehetővé.

A projekt második szakaszának 2016. évi kiadásai 780.259 E Ft, 2016. évi bevételei 742.329 E Ft.

A projekt szakaszolással érintett megvalósulási időszaka 2016.

Intézményi fejlesztések, felújítások:

Az Intézményi fejlesztési, felújítási keret **előirányzata azonos nagyságrendű 150.000 E Ft** a 2015. évben biztosított előirányzattal. Az önkormányzat által működtetett intézmények állagának megóvása érdekében szükséges karbantartási és felújítási munkálatok fedezetéül szolgál az előirányzat.

A Nemzeti Stadionfejlesztési Program keretében megvalósul a Széktói Stadion felújítása, valamint a Széktói Stadionban lévő atlétikai centrum fejlesztésére is pályázott az önkormányzat, melyre támogatást nyert 568.522 E Ft összegben.

Közbiztonság növelését szolgáló beruházások támogatása:

A közbiztonság növelése érdekében megkezdett kamerabővítést célzó beruházások folytatása elengedhetetlenül szükséges, melynek keretében létre kell hozni egy olyan informatikai alapú, intelligens rendszert, amely önállóan képes a város közbiztonsági eseményeinek és folyamatainak követésére, és elemzésére. **Az előző években indított fejlesztések, és beruházások további folytatása elengedhetetlen ahhoz, hogy városunkban elkövetett bűncselekmények felderítési aránya további javulást mutasson, valamint preventív hatásként csökkenjen az elkövetések száma.** A beruházások megvalósítására a költségvetési rendelet-tervezet 38.000 E Ft előirányzatot tartalmaz.

A Kecskeméti Rendőrkapitányság és a polgárőr egyesületek külön támogatásban részesülnek 16.000 E Ft összegben.

A költségvetési szervezetben foglalkoztatottak támogatása:

A pedagógus életpálya modell által meghatározott bérnövekedés fedezetének biztosítása:

Az Országgyűlés 2013 szeptemberétől vállalt garanciát a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény módosításával a pedagógusok – így az óvodapedagógusok is – új illetmény-előmeneteli rendszerének – a pedagógus-életpálya – teljes körű, ütemezett bevezetésére. A 2014-es év volt az életpálya bevezetésének első teljes éve. Az illetmények emelkedése a pedagógusok előmeneteli rendszeréről szóló 326/2013. (VIII.30.) Korm. rendelet 38. § (3) bekezdésében foglaltak alapján 2016. szeptember 1-jétől tovább folytatódik, melyhez a költségvetési törvény 2. mellékletének II/1. pontja kiegészítő támogatást biztosít, a támogatás összege beépítésre került az önkormányzat költségvetésébe.

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

2014-ben a szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazati pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatásról szóló 34/2014. (II.18.) Korm. rendelet támogatást biztosított a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet 15/A §-a alapján a szociális, gyermekjóléti, gyermekvédelmi közfeladatot ellátó intézmény közalkalmazottai részére kifizetendő ágazati pótlékhoz. Ezen támogatást 2015. január 1-jétől – változatlan feltételekkel és formában – a költségvetési törvény 2. mellékletének III/6. pontja a kifizetéseket követő elszámolások alapján utólag biztosítja, mely 2016. évben nem változik. Az intézmények folyamatos likviditása érdekében az ágazati pótlék kifizetéséhez szükséges fedezet beépítésre került az intézmények költségvetésébe.

Az engedélyezett cafetéria keret összege:

A munkavállalóink megbecsüléseként az önkormányzat 2011. évtől biztosít a közalkalmazottak részére cafetéria juttatást, melynek keretösszege a 2015. évi mértékkel megegyezően 95.000 Ft/fő összegű.

A munkavállalók részére nyújtandó lakásépítés és vásárlás, vagy felújítás érdekében nyújtandó munkáltatói támogatás összege a 2015. évi előirányzattal azonos összegben került meghatározásra. A költségvetési rendelet-tervezetben 11.000 E Ft előirányzat szerepel ezen a jogcímenen.

Egészségügy támogatása:

A szakmai ellátás színvonalának támogatása érdekében a 2015. évi támogatással megegyező mértékű, 53.000 E Ft támogatást biztosít az önkormányzat a Bács-Kiskun Megyei Kórház Szegedi Tudományegyetem Általános Orvostudományi Kar Oktató Kórháza számára, amely az általános sebészeti, baleseti sebészeti és anaesthesiológiai ügyeleti ellátás díjainak kiegészítését szolgálja. A támogatásnak köszönhetően Kecskemét város lakossága számára a szakellátás, a fekvőbeteg ellátás és betegszállítás területén biztosított a megfelelő színvonalú ellátás, továbbá a támogatás fedezet nyújt a Belgyógyászaton, és a Sürgősségi Betegellátó Osztályon, illetve a Patológián dolgozó orvosok megtartásához is.

Szociális ellátás:

A gyermekétkeztetés egyre jelentősebb helyet foglal el a gyermekek számára biztosított természetbeni ellátások között, tekintettel arra, hogy a bölcsődében és az óvodában az

ingyenes étkeztetésre való jogosultság a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban: Gyvt.) 2015. szeptember 1-től hatályos rendelkezései alapján kiterjed a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekeken kívül a jelenleg 50%-os étkezési térítési díj-kedvezményre jogosult gyermekekre (3 vagy több gyermeket nevelő családok gyermekei, tartósan beteg és fogyatékos gyermekek) és azon két vagy egy gyermeket nevelő szülők gyermekeire, ahol a családban az egy főre jutó jövedelem nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér személyi jövedelemadóval, munkavállalói, egészségbiztosítási és nyugdíjjárulékcsökkentéssel csökkentett, azaz nettó összegének 130%-át. (Ez az összeg 2015-ben 89 408 Ft.) Ennek megfelelően a 2015. évi mutatószámoktól jelentősen eltérnek a 2016. évi mutatószámok, míg 2015-ben 571 bölcsődei étkeztetett gyermek közül csupán 150 fő részesül valamilyen mértékű (50 vagy 100 %-os) normatív kedvezményben, addig ez a létszám 2016-ban 606 főből 455 fő létszámra emelkedik. Az óvodás korú gyermekeknél szintén igen jelentős mértékű növekedés tapasztalható, 2015-ben 2350 gyermek közül 929 gyermek részesült kedvezményben, 2016-ban már ez a szám 2.572 főből 1.997 főre emelkedik. A kedvezményes gyermekétkeztetésben részesülők körének bővülése miatt az önkormányzat 2016-ban 97.000 E Ft-tal több támogatást nyújt az ellátás biztosítása érdekében.

A gyermekétkeztetési feladatokhoz hozzátartozik ugyanakkor az is, hogy 2014. április 30-án kihirdetésre került a közétkeztetésre vonatkozó táplálkozás-egészségügyi előírásokról szóló 37/2014. (IV.30.) EMMI rendelet (továbbiakban: Közétkeztetési rendelet), melynek rendelkezései – kevés kivétellel – 2015. szeptember 1-én léptek hatályba.

A Közétkeztetési rendelet előírásainak teljesíthetősége érdekében a közétkeztetési feladatok ellátására hatályban lévő szerződésekben lévő árakra vonatkozóan 2015. szeptember 1-jétől 5%-os mértékű szolgáltatási-áremelés került elfogadásra. A szolgáltatók áremelése az önkormányzat számára 2016. évre közel 170.000 E Ft többletkiadást eredményez, melyből a szolgáltatást igénybevevők felé semmilyen növekmény nem került térítési díjemelésként formájában érvényesítésre.

A Kormány kiemelt célkitűzése, hogy egy gyermek se éhezzen, ennek érdekében átalakul a szünidei étkezés támogatása is, pályázat helyett egy, a későbbiekben kidolgozandó automatizmus alapozza majd meg az intézményen kívüli gyermekétkeztetés támogatását. Ez egyrészt kiszámíthatóságot biztosít majd, de egyben lehetőséget is arra, hogy a legrászorultabb gyermekek ne csak nyáron, hanem valamennyi szünidőben megfelelő étellel jussanak.

A Gyvt. jelenleg folyamatban lévő 2016. évi módosításával (T/7402. számú törvényjavaslat) önálló gyermekvédelmi természetbeni ellátásként kerül meghatározásra a szünidei gyermekétkeztetés, amelynek ellátása bizonyos ellátotti kör vonatkozásában kötelező önkormányzati feladatként jelenik meg. A tervezet szerint az önkormányzat szünidei gyermekétkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkezést a hátrányos helyzetű gyermek és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek részére ingyenesen biztosítja.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) előírásainak megfelelően Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a szociális támogatásokról szóló 3/2015 (II.19.) önkormányzati rendelete szabályozza a szociális ellátásokat.

Az állam által biztosított támogatási formákon túl az emberek szociális támogatással való ellátása a jövőben az önkormányzatok feladata, mely a települési támogatás és a rendkívüli települési támogatás formájában biztosított.

Kulturális ágazat:

Kecskeméten a kultúra közvetítéséhez szükséges intézményi háttér kiterjedt és sokemlű: előadó- és alkotóművészeti, közgyűjteményi és közművelődési intézmények színesítik a kulturális életet. Ezek közül nem egy szakmailag elismert, országos, sőt nemzetközi hírű intézmény. Ki kell emelni a Bács-Kiskun Megyei Katona József Könyvtárat, a Hírös Agórát, Bozsó Gyűjteményt, vagy akár a Cifrapalotát. Országos jelentőségű kiállításokkal és bemutatóhelyekkel is rendelkezünk, mint például a Magyar Fotográfiai Múzeum, a Leskowsky Hangszergyűjtemény, a Magyar Naív Művészek Múzeuma és a Szórakaténusz Játékműhely és Múzeum.

A város színházi életét a Kecskeméti Katona József Színház és a Ciróka Bábszínház művészei és kimagasló színvonalú előadásai határozzák meg. A kecskeméti színjátszás értékes színterét képezik az itt működő diákszínjátszó és bábcsoportok, valamint a főleg iskolákban és közművelődési intézményekben működő számos drámapedagógiai műhely.

A város azonban nem csak kiállító és kultúra közvetítő intézményeiről híres, hanem nemzetközi hírű és elismertségű alkotóműhelyeiről is, úgy, mint Nemzetközi Kerámiastúdió, Nemzetközi Zománcművészeti Alkotóműhely, a Forrás című folyóirat, vagy az animáció egyik vezető műhelyeként számon tartott Kecskemétfilm Kft.

A 2016. évi kulturális rendezvények, rendezvénysorozatok lebonyolításához, valamint a városon kívüli kulturális, művészeti eseményeken történő részvételhez, szerepléshez biztosít fedezetet a rendezet-tervezet.

A rendezvények tartalmukkal és minőségükkel a város hírnevét erősítik és a város kulturális életét méltón reprezentálják.

A Hírös Város Turisztikai Központ épületében végzi tevékenységét a Kelemen László Kamaraszínház, Leskowsky Hangszergyűjtemény.

A Hírös Agóra multifunkciós központ európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósult fejlesztése a 2015. évben lezárult, melyet a Hírös Agóra Nonprofit Kft. működtet.

Ifjúságpolitika:

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

Kecskemét az első magyarországi város volt, amelyik pályázott az Európa Ifjúsági Fővárosa 2018 címre. Hazai hagyományok és tapasztalatok nélkül óriási eredmény, hogy ismert európai városokat (fővárosokat is) megelőzve döntőbe jutottunk. A címet ugyan nem sikerült megnyernünk, de az egyéves pályázati folyamat az ifjúságra fordította a figyelmet, nagyon sok ifjúsági kezdeményezés valósult meg a városunkban, és számos intézkedés, létesítmény, program tervezet készült el, továbbá Kecskemét nemzetközi ismertsége is nőtt. 2018-ban megrendezésre kerül Kecskeméten a Kárpát-medencei ifjúsági találkozó. Az Európa Ifjúsági Fővárosa címért újra versenyre kelünk, jövőre a 2019-es címet célozzuk meg.

A 2014. évben európai uniós támogatással megvalósult a Parádfürdői Ifjúsági Tábor. **2016. évben a tábor magasabb arányú hasznosítására kerülhet sor a kecskeméti gyermekek számára,** lehetővé téve a tartalmas nyaralás lehetőségét az erdei iskolai programokban, nyári alkotó és természetjáró szaktáborokban történő részvétellel. A Hírös Agóra Nonprofit Kft.

részére nyújtott **15.000 E Ft támogatásból megvalósítható a kecskeméti szociálisan rászoruló, illetve tehetséges gyermekek táboroztatása.**

Az ifjúságvédelem, valamint a családi életre nevelés kiemelt jelentőséggel bír, így ezen programok lebonyolítására nyújtandó önkormányzati támogatás fedezetét 12.300 E Ft előirányzat biztosítja.

Az elmúlt időszakban a Kecskeméti Főiskola jelentős eredményeket ért el a felsőoktatás területén. Az önkormányzati támogatás célja elsősorban a kecskeméti lakosság figyelmének felhívása a Kecskeméti Főiskola által biztosított magas szintű képzésre, hogy az vonzó alternatívát jelentsen más felsőoktatási intézményekkel szemben a helyi fiatalok számára. A magas szintű képzés lehet a garancia arra, hogy a kecskeméti és térségi diákok helyben tanuljanak, és ne kényszerüljenek elhagyni a várost. A támogatás célja az eddig elért eredmények fokozása, valamint a fiatal oktatók és kutatók Kecskemétre vonzása, melynek elérése érdekében a **Kecskeméti Főiskola oktatóinak ösztöndíjpályázat útján történő támogatására összesen 38.000 E Ft támogatást** tartalmaz a tervezet.

Középiskolás kiválóságok támogatására 12.000 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet, mely országos, nemzetközi versenyeken való részvétel, kiemelkedő eredményeket elérő tanulók támogatására szolgál.

Városi Támogatási Program:

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által az elmúlt négy évben sikeresen megvalósított **Városi Támogatási Program 2016. évben is kiírásra kerül**, a program pozitív tapasztalataira, valamint a sport, a kultúra, ifjúságpolitika, idősügy, közbiztonság, egészségügy, oktatás, valamint fogyatékkal élők támogatására létrejött szervezetek részéről megvalósított programok forrásigényre tekintettel.

A Városi Támogatási Program előirányzatának felhasználására egyfordulós pályázat kiírására kerül sor, melyekről a feladatkörrel rendelkező bizottság javaslatának figyelembe vételével a polgármester dönt. A 2016. évi előirányzat 85.250 E Ft összegben került meghatározásra. A támogatások elbírálásánál elsődleges szempontként a civil szervezetek által ellátott feladatok élveznek továbbra is prioritást.

Összefoglalva:

Az előzőkben részletezett célok meghatározását követően az önkormányzat 2016. évi költségvetési javaslata az önkormányzat fejlesztési politikájával összhangban folytatja Kecskemét város tudatos fejlesztését.

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

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

Célkitűzéseink között szerepel a versenyképes gazdaság kialakítása, fenntartása, életminőség javítása, közbiztonság növelése, melyek figyelembe vételével kerültek meghatározásra a 2016. évi városfejlesztési és beruházási feladataink.

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

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

Kecskemét a megalapozott gazdaságfejlesztési tevékenységek hatásaként az elmúlt években olyan fejlődési pályára került, amelynek a város költségvetésében eddig tapasztalt és a jövő évben is megjelenő pozitív eredményeként folyamatosan növekedő helyi adó bevétellel számolhat. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzat 2016. évi költségvetésének rendelet-tervezetéről összességében elmondható, hogy az:

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

A költségvetés főösszege: 30.136.400 E Ft. A költségvetési bevételek és a kiadások főösszegének egyenlege 4.722.115 E Ft, mely ugyanekkora összegben előző évi maradványból és betét visszaváltásból kerül finanszírozásra.

I. A HELYI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSE

1. BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATA KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi bevételeinek előirányzatát – előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat és jogcímenkénti részletezésben – továbbá kötelező, önként vállalt, illetve állami feladat bontásban – a rendelet-tervezet 2/a. melléklete tartalmazza.

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

A működési támogatások szerkezete öt főbb csoportra oszlik, mely igazodik a költségvetési törvényben megjelölt jogcímekekhez. A központi költségvetésből származó források jelentősen átalakultak a 2013. évben, a támogatások mértékének meghatározása a feladatfinanszírozás elvén alapul. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása címén 20.200 E Ft, az egyes köznevelési feladatok támogatása címén 1.621.770 E Ft, a szociális, gyermekjóléti és – étkeztetési feladatok támogatása címén 1.563.577 E Ft bevételi előirányzatot tervez az önkormányzat.

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2016. évi előirányzatának – a költségvetési törvény alapján történő számításának – részletezését az előterjesztés 5. számú melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat kulturális feladatainak támogatása címen összesen 793.392 E Ft bevételi előirányzatot tartalmaz a tervezet, mely nagyságrendileg megegyezik a 2015. évi előirányzattal. A könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása 474.592 E Ft, az előadó-művészeti szervezetek támogatása 318.800 E Ft.

A támogató szolgálat fenntartójaként 12.288 E Ft illeti meg az önkormányzatot.

Az állami támogatás pontos összegének meghatározása több jogcím esetében az ágazatokért felelős miniszterek döntését követően, 2016. január 5-ig kerül megállapításra. Az Áht 28/A. § (3) bekezdése alapján a költségvetési rendelet és az elemi költségvetés kiemelt előirányzati és finanszírozási bevételi és finanszírozási kiadási előirányzati szinten meg kell, hogy egyezzen. Ezen jogszabályi hivatkozásnak való megfeleléshez, az állami támogatás megállapítását követően, a költségvetési rendelet módosítása válik szükségessé.

Egyéb működési támogatások államháztartáson belülről címén az államháztartáson belülről érkező és az önkormányzat különböző működési feladatainak finanszírozásához fedezetet nyújtó bevételek tervezése történt.

Az önkormányzat által folyósított szociális ellátásokhoz nyújtott kiegészítő támogatás címén összesen 53.635 E Ft előirányzat került tervezésre. Az előirányzat a költségvetés kiadási oldalán a szociális pénzbeli ellátások címén tervezett 201.803 E Ft kiadási előirányzat forrását jelenti.

Az önkormányzat kiegészítő támogatása címen 300.000 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

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

A szociális intézményekben dolgozók ágazati pótléka címén 37.238 E Ft bevétel tervezésre került, mely az intézmények költségvetésében eredeti előirányzatként szerepel, így az első félévben kifizetésre kerülő ágazati pótlék fedezetéül szolgál.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről címén kerülnek megtervezésre azon bevételek, amelyek államháztartáson belülről érkeznek és felhalmozási célú feladatok finanszírozását szolgálják. A 2016. évi tervezett előirányzat összesen 3.707.677 E Ft.

A Nemzeti Stadionfejlesztési Program részeként önkormányzatunk 800.000 E Ft támogatásban részesül, melyből a 2014. évben 199.983 E Ft előleg már megérkezett, így a 2016. évben 600.017 E Ft fog realizálódni. A Kecskeméti Atlétikai Centrum fejlesztéséhez a 2016. évben 524.013 E Ft támogatásban részesül az önkormányzat.

A közhatalmi bevételek előirányzata 9.930.270 E Ft, az iparüzési adó befizetésénél további emelkedés prognosztizálható. Az adóbevétel növekedése az előző évek gazdaságpolitikájának, gazdasági fejlesztéseknek következménye. Az adóbevételek közül a helyi iparüzési adó növekménye mutatja a legjobban, hogy Kecskeméten az országos átlagnál dinamikusabban fejlődik a város.

Az építményadóból 1.300.000 E Ft bevétel várható, az idegenforgalmi adó bevétel tervezett előirányzata 28.000 E Ft.

Az iparüzési adó tervezett összege 8.200.000 E Ft.

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

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

A helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok bevételi előirányzata 15.000 E Ft.

A környezetvédelmi bírság 500 E Ft, valamint a talajterhelési díj 6.000 E Ft előirányzata a költségvetés kiadási oldalán az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap bevételi forrását képezik.

Egyéb működési bevételek címén tervezett előirányzat összesen 346.064 E Ft.

Közterület-használati díjból származó bevétel előirányzata 24.000 E Ft.

A Kecskeméti Városrendészet – az éves parkolási díjbevétel arányában – hozzájárul a parkoló takarítási, a hó- és síkosság-mentesítési, valamint kátyúzási feladatok költségeihez, melynek előirányzata 268.005 E Ft-ban került tervezésre.

Az egyéb bevételek címén keletkező bevétel előirányzata 30.000 E Ft.

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

Tulajdonosi bevételek címén a tervezet 695.882 E Ft-ot tartalmaz.

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

A homokbányai bérlakások lakbérbevételének tervezett előirányzata 37.500 E Ft. A költségalapon meghatározott lakbérből származó bevétel az önkormányzat elkülönített számlájára folyik be, a befolyt lakbérbevételekből keletkezett megtakarításokat önkormányzati bérlakás-állomány növelésére, fejlesztésére, és felújítására lehet felhasználni, mely a költségvetés kiadási oldalán a Homokbányai 240 db bérlakás üzemeltetése, felújítása című költségvetési előirányzaton jelenik meg.

A nem lakás céljára szolgáló helyiségek (irodák, üzletek, gyógyszertárak) bérbeadásából származó bevétel címen 54.166 E Ft bevételi előirányzatot tartalmaz a tervezet. A megüresedő helyiségek bérbeadása folyamatos.

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

A víziközmű-vagyon üzemeltetésére kötött használati szerződésből eredően az önkormányzatnak nettó 176.480 E Ft használati díjbevétele származik. A Bácsvíz Zrt. által üzemeltetett ágazati víziközmű rendszerek elemei 2013. január 1-jétől az önkormányzat tulajdonába kerültek.

Az ISPA víziközmű-vagyon üzemeltetésére 159.512 E Ft bevételt tartalmaz a tervezet.

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

Pénzügyi befektetések bevételei címén a rendelet-tervezet 60.908 E Ft előirányzatot tartalmaz, a bevétel a Kecskeméti Tormostar Kft. osztalék fizetéseként jelentkezik.

Kiszámlázott általános forgalmi adó címén jelentkezik a tervezett bevételi előirányzathoz kapcsolódó kiszámlázott termékek és nyújtott szolgáltatások, illetve értékesített tárgyi eszközök fizetendő áfája címén keletkező áfa bevétel.

Általános forgalmi adó visszatérülés címén 1.884.743 E Ft bevétele keletkezik az önkormányzatnak, melyből 1.511.189 E Ft az Európai Unió által támogatott „Kecskemét város közösségi közlekedés fejlesztése, átalakítása – zéró emissziós zóna megteremtése soros hibridhajtású alacsonypadlós autóbuszok beszerzésével” című projekt keretében beszerzett buszok általános forgalmi adójának visszatérüléséhez kapcsolódik. A Nemzeti Stadionfejlesztési Program keretében megvalósuló beruházás során 216.000 E Ft, az atlétikai centrum fejlesztéséhez kapcsolódóan 153.501 E Ft általános forgalmi adó visszatérülés várható.

Működési célú hozam- és kamatbevételek címén a rendelet-tervezet 22.003 E Ft bevételt tartalmaz, mely az önkormányzat év közben szabad pénzeszközeinek eredményes befektetése esetén realizálódik.

Felhalmozási bevételek címén kerül megtervezésre a földterületek, ipari vagy intézmény területek, ingatlanok, az építési telek céljára szolgáló terület értékesítéséből, az önkormányzati tulajdonú lakások eladásából származó bevétel, melyek 2016. évi tervezett összege összesen 513.403 E Ft.

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

Önkormányzati lakások értékesítése, illetve előző évi értékesítések részletfizetése címén a tervezet 93.226 E Ft bevételi előirányzatot tartalmaz. Az előirányzat pontosan nem tervezhető, mert az az értékesítésre vonatkozóan kiírt pályázatok eredményességétől függ, illetve a bérlők többféle konstrukcióban fizethetik meg a lakások vételárát. Az önkormányzati tulajdonú lakások értékesítéséből származó bevétel a Lakásalap bevételi forrását képezi, melynek felhasználását az előterjesztés VIII. fejezete részletezi.

Ingatlanok értékesítésére 417.177 E Ft-ot tartalmaz a tervezet.

Működési célú átvett pénzeszközök előirányzata a Kecskeméti TISZK Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft-nek nyújtott kölcsön visszatérülését tartalmazza, mely 3.000 E Ft.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata 96.586 E Ft.

A társadalmi összefogással megvalósuló közműépítésre átvett pénzeszköz 11.500 E Ft, a víziközmű érdekeltségi hozzájárulás 2.400 E Ft összegében került megtervezésre.

A Geotermális Hőtermelési Rendszer kiépítése projekt keretében felmerülő 52.408 E Ft összegű kiadás fedezetét az EU-FIRE Kft. megtéríti az önkormányzat részére.

Az önkormányzat intézményeiben dolgozók lakás építéséhez, vásárlásához, felújításához nyújtott munkáltatói támogatás visszafizetéséből származó bevétel 10.278 E Ft, valamint az első lakás megvásárlásához kamatmentesen nyújtott önkormányzati kölcsön visszatérülése címén várható bevétel 20.000 E Ft előirányzata a kölcsönszerződések alapján került megtervezésre, figyelemmel a hátralékok összegére is.

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

A költségvetési maradvány igénybevétele és betét visszaváltása címen összesen 4.722.115 E Ft forrással számol a tervezet, 3.456.115 E Ft költségvetési maradvány igénybevételeként, 1.266.000 E Ft lekötött betétként áll rendelkezésre.

2. KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATA FELADAT-CSOPORTONKÉNT

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi kiadásainak előirányzatát – jogcímenkénti részletezésben – a rendelet-tervezet 2/b. melléklete tartalmazza.

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

Térségi feladatok, gazdaságfejlesztés, településrendezés, műemlékvédelem

Az Aranyhomok Kistérségfejlesztési Egyesület működéséhez minden évben hozzájárulást biztosít az önkormányzat. A tagdíj összege 110 Ft/fő, a 2015. január 1-jei 111.985 fő lakosságszám figyelembevételével 12.318 E Ft kerül kifizetésre. Az egyesület által megszervezésre kerülő tojás fesztiválhoz 5.000 E Ft-tal járul hozzá az önkormányzat.

A gazdaságfejlesztéssel kapcsolatos feladatok fedezetét 29.700 E Ft előirányzat biztosítja.

A településrendezési terv módosítására, térinformatikai rendszer működtetésére, a kapcsolódó szoftverek, földhivatali alaptérkép frissítésére és a Helyi Építészeti-Műszaki Tervtanács működtetésére is a településrendezési és térinformatikai feladatok címen tervezett előirányzat nyújt fedezetet.

„Csak tiszta forrásból” című műalkotás elhelyezése érdekében az önkormányzat pályázatot nyújtott be a Nemzeti Kulturális Alaphoz, melyen 7.000 E Ft támogatást nyert, a műalkotás elhelyezéséhez kapcsolódó kiadások miatt a 2016. évben 4.200 E Ft kiadás jelentkezik.

Zöldfelület-rendezés, pályázatkezeléssel kapcsolatos kiadások, városfejlesztés, közműépítés

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

A Terület- és Településfejlesztési Operatív Program végrehajtásához kapcsolódó előkészítési költségek kiadásaira 200.000 E Ft előirányzat került tervezésre. Ebből finanszírozható a pályázatok benyújtásához szükséges felmérések, tervezési programok, megvalósíthatósági

tervek, tanulmányok, szakértői feladatok, engedélyezési feladatok, engedélyezési tervdokumentációk költségei.

A Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ légttechnikai rendszerének bővítésére 10.000 E Ft előirányzat szolgál.

A közterületek fejlesztésére a tervezet 102.153 E Ft előirányzatot tartalmaz, mely a járda-, út-, parkoló-, és kerékpárút építésre, utak felújítására és gyalogátkelőhelyek létesítésére szolgál.

A Szemünk Fénye Program megvalósításához kapcsolódóan, a korszerűsítés eredményeképpen az intézményekbe beépítésre került világítástechnikai eszközök, valamint telepített fűtéstechnikai rendszer bérbeadásáért fizetendő bérleti díj előirányzata 214.965 E Ft.

A közlekedés fejlesztési pályázatok előkészítésére 10.000 E Ft előirányzat került beépítésre a tervezetbe.

Az ISPA beruházással megvalósult közművek felújításának fedezetét a Bácsvíz Zrt. által fizetett bérleti díjból képződő közműfejlesztési tartalék jelenti. Kecskemét és Térsége Társult Települések Szennyvízcsatorna és Tisztítótelep Tulajdonközösség és Bácsvíz Zrt. között létrejött üzemeltetési szerződés alapján keletkező bérleti díjbevételeiből – közműfejlesztési tartalék címen – 946.660 E Ft előirányzat áll rendelkezésre, mely a gördülő beruházási tervben jóváhagyott eszközpótlási, felújítási szükségletek forrását szolgálja.

Kecskeméti Agglomeráció szennyvízelvezetési és kezelési ISPA/Kohéziós Alap projekt 2011. május 31-én fizikailag megvalósult. A projektzárást követően a nyomon-követési időszakban felmerülő kiadások (projektmenedzseri költség, könyvvizsgálati díj, bankköltség) 2016. évi előirányzata 5.095 E Ft.

A Bácsvíz Zrt. által elkülönített víziközmű fejlesztési forrás a víziközmű beruházások kiadásaira nyújt fedezetet.

A lakossági önerős beruházások önkormányzati kiegészítésének előirányzata 4.109.039 E Ft összegben biztosítja a beruházások ütemezett folytatását. A beruházások megvalósítása során előnyben részesülnek azon lakossági útépitési igények, amelyek vonatkozásában a lakossági befizetések aránya eléri a 2/3 részt.

Városüzemeltetés, kommunális feladatok

Városüzemeltetési feladatok megfelelő színvonalú ellátására a tervezet mindösszesen 2.481.552 E Ft előirányzatot biztosít, melynek jelentős része önkormányzati feladatot finanszíroz. Folyamatosan bővülő forrásokat biztosít az önkormányzat a városüzemeltetési feladatok ellátására.

A városüzemeltetési, kommunális feladatok ellátása magában foglalja a hóeltakarítási munkálatokat, a park- és közterület fenntartását, a köztisztasági feladatokat, a gyommentesítést, a csapadékvíz-csatornák karbantartását, a belvízkár megelőzését.

Az út, járda, kerékpárút javítása, építése címen szereplő 332.500 E Ft fedezetet nyújt az úthibák megszüntetésére, az útburkolat teljes körű felújítására, a földutak profilozására, jelzőtáblák kihelyezésére, útburkolati jelek felfestésére, jelzőlámpák üzemeltetésére.

Víziközmű-vagyon üzemeltetése címen a tervezet 523.254 E Ft kiadási előirányzatot tartalmaz.

Közvilágítás üzemeltetés és fejlesztés feladatellátására tervezett előirányzat összesen 342.543 E Ft. Ezen belül a működési kiadások előirányzata 295.156 E Ft. A közvilágítási hálózat fejlesztésére 47.387 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

Temetőfenntartás, és –fejlesztés tervezett előirányzata összesen 92.110 E Ft.

Gyepmesteri feladatokra a tervezet 34.000 E Ft előirányzatot tartalmaz, mely az elhullott állatok tetemének begyűjtésére, ártalmatlanítására, a kóbor állatok befogására szolgál, valamint a macskaház fenntartási költségeit finanszírozza.

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

Helyi tömegközlekedés támogatása címén tervezett előirányzat összesen 466.193 E Ft. Az előirányzat a helyi tömegközlekedési feladatok ellátásával kapcsolatos, a közlekedési szolgáltatónál felmerülő, és a szolgáltató bevételeivel nem fedezett veszteségek ellentételezését biztosítja.

Vagyon-és lakásgazdálkodás

Vagyon- és lakásgazdálkodási kiadások címen tervezett előirányzat összesen 525.713 E Ft, mely az önkormányzat vagyongazdálkodási kiadásaira, területvásárlásra, kisajátítási kiadásokra nyújt fedezetet. A vagyon- és lakásgazdálkodási feladatokra tervezett előirányzatból 93.226 E Ft fedezetét a Lakásalap címén rendelkezésre álló forrás képezi. A Lakásalap felosztását az előterjesztés VIII. fejezete részletezi.

A Homokbánya területén állami támogatás igénybevételével kialakított, költségalapon bérbé adott lakások teljes körű működtetését megbízási szerződés alapján a KIK-FOR Kft. végzi. A felmerülő üzemeltetési költségek és a homokbányai lakások felújítási munkálatai a tulajdonos önkormányzatot terhelik. **A fennmaradó – előző évek maradványából származó – 290.015 E Ft** tartalékba helyezésre került tekintettel arra, hogy a lakások felújításának befejezését követő 20 éves időtartam alatt ennek a forrásnak kell fedezetet nyújtani a bérlakások működtetésére, karbantartására, illetve felújítására.

A KIK-FOR Kft. látja el az önkormányzat tulajdonában lévő lakások működtetési és felújítási feladatait. A megbízási szerződés alapján üzemeltetésre átadott önkormányzati lakásokkal kapcsolatosan a KIK-FOR Kft. által beszedett bérleti díjak az önkormányzatot megillető bevételek, a KIK-FOR Kft. által elvégzett vagy elvégeztetett karbantartási, felújítási költségek pedig az önkormányzatot terhelik. A rehabilitációs feladatok ellátását is a KIK-FOR Kft. végzi. Ennek megfelelően az üzemeltetésre átadott lakásokkal kapcsolatos valamennyi bevételt és kiadást az önkormányzat könyveiben bruttó módon el kell számolni.

2015. november 1-jétől közszolgáltatási szerződés alapján a KIK-FOR Kft. látja el az önkormányzat tulajdonában lévő lakásokkal kapcsolatos bérbeadói feladatokat, az ehhez kapcsolódó személyi juttatások, ehhez kapcsolódó járulékok és dologi kiadások fedezetét az előirányzat tartalmazza.

Az önkormányzat és a KIK-FOR Kft. között létrejött vagyonelemelési szerződés alapján 2007. január 1-jétől a társaság látja el az önkormányzat tulajdonában lévő beépítetlen terület megjelölésű és mezőgazdasági ingatlanok kezelését. E vagyonelemeléssel kapcsolatos hasznosítási, bérleti díj és egyéb bevételeket a vagyonelemelő e célra megnyitott külön számláján kezeli, s a bevételekből a vagyonelemeléssel kapcsolatos valamennyi kiadását kiegyenlítheti.

A fenti feladatok 2016. évi előirányzata 321.617 E Ft.

Természet- és környezetvédelem, közrend és közbiztonság, egészségügy

Az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap egyik bevételi forrását a talajterhelési díj jelenti. A 2016. évben várhatóan 6.000 E Ft bevétel keletkezik, melyet önkormányzati forrás egészít ki, így az Alap felhasználási elveinek megfelelően csapadék-csatorna karbantartásra, belvízkár elhárításra, környezetvédelmi kiadások fedezetére szolgál.

Az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap környezetvédelmi bírságból és az önkormányzati támogatásból származó részének felhasználására a tervezet 2.000 E Ft előirányzatot tartalmaz, mely környezetvédelmi programok megrendezését szolgálja.

Az erdőgazdálkodási és természetvédelmi feladatok fedezetéül 10.000 E Ft szerepel a tervezetben.

A Kecskeméti Vadaskert Alapítvány működését az önkormányzat 4.000 E Ft-tal támogatja, a Kecskeméti Vadaskert Szolgáltató Nonprofit Kft. működéséhez 36.000 E Ft-tal járul hozzá.

A Kecskeméti Rendőrkapitányság és a kecskeméti polgárőrségek működésének támogatására 16.000 E Ft-ot tartalmaz a tervezet, melyet a kapitányság az általános működési körülményeinek (személyi és tárgyi feltételeinek) javítására, valamint a településfejlesztési koncepcióban foglalt rendőrségi szerepvállalás előmozdítására használhat fel.

A Kecskemét Közbiztonságáért Közalapítvány részére nyújtandó önkormányzati támogatás előirányzata 58.000 E Ft, 20.000 E Ft-ot működésre, valamint a terület-felügyeleti kamerák működtetésére, karbantartására, 38.000 E Ft-ot felhalmozási kiadásokra (eszközbeszerzésekre) használhat fel. Az alapítvány támogatásával a közbiztonság növelése a cél, az élet- és vagyonbiztonság szempontjából szükséges közbiztonsági rendszer kiépítésével a bűncselekmények felderítési aránya javulhat.

A Bács-Kiskun Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 4.000 E Ft támogatásban részesül, a honvédelmi és katasztrófavédelmi feladatokra 200 E Ft-ot tartalmaz a tervezet.

Az egészségügyi feladatok magában foglalja a Bács-Kiskun Megyei Kórház Szegedi Tudományegyetem Általános Orvostudományi Kar Oktató Kórháza támogatását, melyre a tervezet 53.000 E Ft előirányzatot.

Szociális feladatok, ifjúságpolitika és drogvédelem

Szociális pénzbeli juttatásokra 201.803 E Ft előirányzat áll rendelkezésre, mely nagyrészt a települési támogatás fedezetéül szolgál.

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

Szociális jellegű feladatok támogatása címen tervezett előirányzat nyújt fedezetet az alábbi szervezetek támogatására:

- a Bursa Hungarica ösztöndíj-rendszerhez történt csatlakozásból eredő önkormányzati kötelezettségre,
- az Aranykor Időskorúak Otthona Alapítvány részére fizetendő ellátási díjra,
- a Főplébániai Karitász Alapítvány részére fizetendő ellátási díjra,
- a Magyar Máltai Szeretetszolgálat részére a Családok Átmeneti Otthonának üzemeltetéséhez, a népkonyhai étkeztetés biztosításához nyújtandó támogatásra,
- a Humán-Rehab Kiemelkedően Közhasznú Egyesület támogatására,
- a Wojtyła Ház Nonprofit Kft. támogatására,
- az SOS Gyermekfalu Magyarországi Alapítványával a helyettes szülői ellátás biztosítására kötött ellátási szerződés teljesítésére,
- a Magyar Máltai Szeretetszolgálat által végzett a hajléktalan személyek ellátására,

- a Magyar Máltai Szeretetszolgálat által fenntartott közösségi ház működtetésére,
- a 2011. évben árván maradt gyermek járadékára.

Az SOS-Gyermekfalu Magyarországi Alapítványával kötött hosszú távú együttműködési megállapodás a gyermek átmeneti gondozása, a nevelőszülői és a gyermekotthoni feladatok ellátására vonatkozik.

Városi Szociális Közalapítvány részére 23.000 E Ft működési célú támogatást nyújt az önkormányzat a szociálisan rászorulóknak téli tűzifával történő ellátása, adventi időszakban szervezett szeretetbéd finanszírozása, valamint az alapítvány működtetése és programjainak megvalósítása érdekében.

A Kecskeméti Főiskola támogatására 38.000 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet a hallgatók ösztöndíjának finanszírozására.

Az időügyi feladatok címen szereplő előirányzat a Nyugdíjasok Klubjainak Megyei Jogú Városi Szövetsége és az Időügyi Tanács működési költségeihez, valamint a Harmadik Kor Egyeteme előadásorozat finanszírozásához szolgál fedezetül.

Az ifjúságpolitika, drogprevenció címen szereplő előirányzat magában foglalja a Kábítószerügyi Egyeztető Fórum működtetését, az ifjúsági cselekvési terv végrehajtását, valamint a családi életre nevelés program lebonyolításához kapcsolódó költségek finanszírozásához nyújtandó önkormányzati támogatás fedezetét, melyre 12.300 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

Köznevelés

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

Óvodák és bölcsődék udvari burkolatának javítására, játékok cseréjére 25.000 E Ft szerepel a tervezetben, mely a 2013. évben felülvizsgált intézményi játékok cseréjének és az udvari burkolatok felújításának folytatását szolgálja.

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

Középiskolás kiválóságok támogatására 12.000 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet, mely országos, nemzetközi versenyeken való részvétel, kiemelkedő eredményeket elérő tanulók támogatására szolgál.

Sport, kultúra, közművelődés

A sportszervezetek támogatása címen rendelkezésre álló előirányzat

- a Stadion Sportlétesítményeket Működtető Nonprofit Kft.,
- a Hírös Sport Nonprofit Kft., a KTE Kosárlabda Klub Kft.,
- a Kecskeméti Röplabda Kft.,
- a RÖPKE Kecskeméti Leány Röplabda Sportegyesület,
- a KTE Utánpótlás Futball Klub,
- a Kecskeméti Városi Diáksport Egyesület,
- Egészséges Életmódért Hit és Sport Alapítvány támogatását biztosítja.

A rendelet-tervezetben a sportszervezetek támogatása előirányzaton szerepel a Nemzetközi Gyermekjátékokon történő részvétellel kapcsolatos költségek fedezetéül szolgáló 4.000 E Ft előirányzat. A rendezvény a Tajvanon található New Taipei városban kerül lebonyolításra. A

regisztrációs díj megfizetése mellett, az egységes sportruházat és az utazási költségek egyharmad részét finanszírozza az önkormányzat. Továbbá a kiemelt eredményt elért sportolók városi köszöntésére január hónapban kerül sor, ahol állófogadás keretében az arra érdemes sportolók szerény ajándékot vehetnek át.

A Nemzeti Stadionfejlesztési Program keretében az 1980/2013.(XII.29.) Korm. határozat alapján 800.000 E Ft támogatásban részesül az önkormányzat, melyből a 2014. évben 199.983 E Ft támogatási előleg jóváíródott az önkormányzat számláján. A Széktói Stadion felújítása fog megvalósulni, a projekt kiadási előirányzata 951.559 E Ft.

A Kecskeméti Atlétikai Centrum fejlesztésére 722.023 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet. A Széktói Stadionban a labdarúgópálya mellett megépítésre kerül egy körben hatsávós, a célegyenesben nyolcsávós salakos atlétikapálya. Ez egy korszerű, napjaink igényeinek megfelelő színvonalú, nemzetközi versenyek lebonyolítására alkalmas atlétikapálya megépítése hiánypótló beruházás lenne az egész régióban. A város több köznevelési intézménye itt végzi a tanulók atlétikai felmérő futását, illetve alkalmanként a létesítményben tartja a testnevelés óráját. Ez utóbbi a mindennapos testnevelés bevezetésével egyre nagyobb jelentőséget kap.

Műfüves labdarúgópályák kialakítására pályázatot nyújtott be az önkormányzat, melynek 30.357 E Ft összegű önerejét biztosítja az önkormányzat.

A közművelődési, közgyűjteményi, kulturális szervezetek támogatására szolgáló előirányzat a Hírös Agóra Nonprofit Kft., a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft., az Európa Jövője Egyesület, a Kecskeméti Televízió Nonprofit Kft. és egyéb kulturális szervezetek támogatásának fedezetül szolgál.

A Kecskemét Város - Bozsó Gyűjtemény Alapítvány támogatására 49.747 E Ft, a Kecskeméti Leskowsky Hangszergyűjtemény Közalapítvány támogatására 10.000 E Ft, a Magyar Fotográfiai Alapítvány támogatására 3.000 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

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

Az alábbiakban felsorolt kulturális rendezvények megszervezésére 44.512 E Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet:

- Kecskeméti Animációs Filmfesztivál
- Kecskeméti Népzenei Találkozó
- Kecskeméti Tavaszi Fesztivál
- Kecskeméti Kodály Művészeti Fesztivál
- Múzeumok Éjszakája
- Hírös Hét Fesztivál.

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

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

Az idegenforgalom, nemzetközi kapcsolatok feladatcsoport magában foglalja a határon túli magyar kapcsolatok támogatását, a testvérvárosi kapcsolatok kiadásait és a városmarketing címen szereplő előirányzatokat. A városi díjak és díszdiplomák átadására, a nemzeti ünnepek, egyéb városi rendezvények megszervezésére és az önkormányzati közlemények, hirdetések közzétételére 18.000 E Ft előirányzat kerül biztosításra a tervezetben.

Az egyházak támogatására a tervezet 25.000 E Ft előirányzatot tartalmaz.

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

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

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

Beszerezési, közbeszerzési eljárások kiadásai előirányzat az önkormányzat közbeszerzéseivel kapcsolódó felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó, valamint az önkormányzat által lefolytatott közbeszerzési eljárások során kötelezően előírt hirdetmények közzétételi díjai, valamint egyes eljárásokhoz kapcsolódóan a szükséges szakvélemények díja pénzügyi fedezetűl szolgál a tervezetben.

Az E-közigazgatás-rendszerkövetés, informatikai kiadások előirányzata az önkormányzat e-ügyintézésre szolgáló portál fejlesztésére és a POLISZ intézményi kiterjesztés support követés-támogatására, valamint a főtéri (wifi) internet-szolgáltatási szerződésből fakadó kötelezettségek kifizetésére nyújt fedezetet.

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

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

A választókerületi keret című előirányzatban tervezett összeg 118.194 E Ft, melyből 34.194 E Ft a 2015. évről áthúzódó kiadások fedezete. A 2016. évi kiadásokra rendelkezésre álló összeg 84.000 E Ft. Az előirányzat felhasználására bármely képviselő javaslatot tehet, azzal hogy a döntés az érintett választókerület, illetve választókerületek képviselőinek véleménye figyelembevételével történik. A képviselők javaslataikat 2016. március 31-ig és 2016. augusztus 31-ig adhatják le, melyekről választókerületek képviselőinek véleménye figyelembevételével a Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság dönt. Az infrastrukturális beruházásokról szóló döntés esetén a fejlesztés megvalósítása a Pályázati és Fejlesztési Tartalék előirányzata terhére – legfeljebb a választókerületi keretből a feladat megvalósítására biztosítandó összeg erejéig – kiegészíthető. A kiegészítés mértékéről a polgármester dönt.

Városi Támogatási Program

A Városi Támogatási Program előirányzatának felhasználására vonatkozóan a polgármester egyfordulós pályázatot ír ki, melyekről a feladatkörrel rendelkező bizottság javaslatának figyelembe vételével a polgármester dönt. A 2016. évi előirányzat 85.250 E Ft összegben került meghatározásra. A támogatások elbírálásánál elsődleges szempontként a civil szervezetek által ellátott feladatok élveznek továbbra is prioritást. A rendelkezésre álló előirányzat 10 program között került felosztásra. A döntés 5 % tartalék képzésével történik, mely tartalékból lehetőség nyílik a pályázatok benyújtásakor még nem ismert, II. félévben

megvalósítandó programok támogatására is. A támogatási időszak 2016.07.01. napjától 2017.06.30. napjáig tart.

Nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége

A nemzetiségi önkormányzatok működtetésére, támogatására 15.347 E Ft-ot tartalmaz a tervezet, melyből a nemzetiségi önkormányzatok támogatására szolgáló előirányzat 13.000 E Ft.

3. EURÓPAI UNIÓS TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK ELŐIRÁNYZATAI

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

A Kormány az 1789/2015. (X. 30.) Korm. határozatban döntött a KÖZOP-5.5.0-09-11-2012-0022 azonosító számú („Kecskemét város közösségi közlekedés fejlesztése, átalakítása – zéró emissziós zóna megteremtése soros hibridhajtású alacsonypadlós autóbuszok beszerzésével” című) projekt támogatásának növeléséről, szakaszolásáról, valamint a projekt 2015. december 31. után felmerülő költségei fedezetének biztosításáról. A projekt szakaszolásával lehetővé válik a busztelephely maradéktalan befejezése, az 5-ös sz. főút - Szent László krt. - Georg Knorr u. keresztezésében kialakítandó körforgalom építése, további 32 buszra fedélzeti egységek beszerzése és felszerelése – amellyel a teljes kecskeméti helyi közlekedést bonyolító buszflottán modern rendszerek fogják segíteni az utasok közlekedését –, továbbá beszerzésre kerül egy univerzális eszközhordó gépjármű és kapcsolódó eszközpark, mellyel az utak széleskörű karbantartása válik lehetővé.

A projekt második szakaszának 2016. évi kiadásai 780.259 E Ft, 2016. évi bevételei 742.329 E Ft.

A projekt szakaszolással érintett megvalósulási időszaka 2016.

4. TARTALÉKOK ELŐIRÁNYZATA

A tartalékok előirányzatát a rendelet-tervezet 2/c. melléklete tartalmazza. A tartalékok feletti rendelkezési jogot a rendelet-tervezet – az 5. §-ban meghatározott keretek között – a polgármesterre javasolja átruházni.

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

Intézményi kiadások tartaléka jogcímen – összesen 108.321 E Ft összegben – került megtervezésre az intézmények egyes személyi juttatásainak és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzata. Ezen kiadások előirányzatának intézményi költségvetésbe történő átcsoportosítása egyrészt az intézményekkel történt egyeztetés eredményeként, másrészt a Magyar Államkincstár által számfejtett tételek, vagy az intézményeknél történő kifizetések esetében az intézményvezető írásbeli igénybejelentése alapján történik.

A Pályázati és fejlesztési tartalék címén a tervezet 150.000 E Ft előirányzatot tartalmaz. Az előirányzat a közgyűlés által jóváhagyott, vagy a saját forrás biztosításáról szóló polgármesteri nyilatkozattal rendelkező pályázat elkészítésével, benyújtásával összefüggően

felmerülő kiadások, a pályázati program előkészítéséhez, megvalósításához szükséges önerő finanszírozásához, valamint utófinanszírozott program esetében a megítélt pályázati támogatás megelőlegezésére, fejlesztési célok finanszírozására, továbbá a választókerületi keretből finanszírozott infrastrukturális fejlesztések fedezetének kiegészítésre használható fel. Az Otthon Melege program keretében benyújtott állami támogatásokhoz az önkormányzat további támogatást nyújt, a Panel programban történő részvételhez hasonlóan. Az elszámolható beruházási kiadások 10%-a a pályázati és fejlesztési tartalékból kerül biztosításra.

Általános tartalék címen a tervezet 802.087 E Ft előirányzatot tartalmaz, mely összeg lehetőséget nyújt az év közben felmerülő, nem tervezett feladatok felvállalására.

Készfizető kezességvállalás miatti céltartalék címen 26.250 E Ft került beépítésre a tervezetbe.

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

5. HITELFELVÉTEL ÉS ADÓSSÁGSZOLGÁLAT

Hitelfelvétel

2016. évre vonatkozóan a folyamatos likviditás biztosítása céljából az éven belül igénybe vehető folyószámlahitel szerződés megújításra kerül, melynek összege – éven belüli többszöri igénybevétel mellett – 3.000.000 E Ft.

A rendelet-tervezet a 2016. évi bevételek és a maradvány igénybevétele előirányzatával nincs szükség finanszírozási hitel igénybevételére a 2016. évben.

Adósságszolgálat

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (5) bekezdése értelmében az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége – az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig – egyik évben sem haladhatja az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át. Ezen adósság keletkezést korlátozó szabály figyelembevétele érdekében, az Áht. 23. § (2) g) pontjának megfelelően – a rendelet-tervezet 2/e. melléklete bemutatja az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló – kamatkiadást is tartalmazó – kötelezettségeit és a saját bevételeinek várható összegeit.

A kamatkiadások 2016. évi előirányzata összesen 30.000 E Ft, mely a folyószámlahitel tervezett kamatkiadását tartalmazza.

III. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

A költségvetési tervezés gyakorlatának megfelelően továbbra is fontos feladat a költségvetési intézményrendszer működőképességének fenntartása, valamint az önkormányzat kötelező feladatainak ellátása. Mindezek figyelembevételével mellett került megtervezésre az intézmények 2016. évi költségvetése.

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

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

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

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 13 önkormányzati intézményt irányít, illetve látja el ezeken keresztül az önkormányzati feladatait, továbbá 26 intézményt működtet, valamint étkeztetési szolgáltatást biztosít 8 nem önkormányzat által irányított és működtetett intézményben. Az önkormányzat által irányított és működtetett költségvetési szervek, és azok intézményegységeinek felsorolását az előterjesztés 3. számú melléklete tartalmazza.

A közgyűlés 2015. évi intézményi átszervezésre vonatkozó döntéseivel jelentősen befolyásolta az intézmények kiadásait és bevételeit, melynek célja az önkormányzat intézményeinek hatékonyabb, gazdaságosabb működése volt.

A közgyűlés 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 feladatainak átszervezéséről döntött. A köznevelési intézmények vonatkozásában 5 óvoda helyett 2015. július 1-jétől a köznevelési feladatokat 3 óvoda látja el.

Az önkormányzat irányítása alá tartozó közművelődési intézmények esetében két intézmény, a Kecskeméti Ifjúsági Otthon, illetve a „Helpi” Kecskeméti Ifjúsági Iroda és Fejlesztő Műhely 2015. június 30. napjával jogutód nélkül megszűnt, mindkét intézmény feladatait 2015. július 1-jétől a Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ Nonprofit Kft. látja el.

A Kecskeméti Planetárium gazdasági feladatait 2015. július 1-jével a Ferenczy Ida Óvoda látja el.

A Ciróka Bábszínház, a Kecskeméti Katona József Múzeum és a Kecskeméti Városrendészet gazdasági feladatait 2015. július 1-jétől az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet látja el.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 88. § (1) bekezdés a) pontja alapján 2013. január 1-től az állam fenntartói feladatai közé tartozik a fogyatékos, pszichiátriai, illetve szenvedélybetegeket ellátó bentlakásos intézmények működtetése. Az egyes szakosított szociális és gyermekvédelmi szakellátási intézmények állami átvételéről és egyes törvények módosításáról szóló 2012. évi CXCV. törvény rendelkezik az állam által átvett intézményekről, hatálya azonban nem terjedt ki a Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított, az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága telephelyeként a Kecskemét, Szent László város 1. szám alatt működő Platán Otthonra. A magyar állam – a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság útján – megállapodás alapján 2015. december 31-ig kötelezettséget vállalt a fogyatékos személyek otthon szakosított ellátásának finanszírozására. Előzetes tárgyalások alapján a Főigazgatóság 2016. július 1-vel veszi át a Szent László város 1. szám alatti Platán Otthon fenntartói feladatainak ellátását.

A Hírös Város Turisztikai Központ nevű DAOP–2.1.1/J-12-2012-0088 azonosítószámú projekt – melynek keretében a Városi Mozi épülete felújításra került – szeptember 30-án lezárult. A kulturális intézmény a Katona József Színház szervezeti keretében kezdte meg működését.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek költségvetési támogatásának forrásösszetételét, illetve a kiadási előirányzatok bevételi forrásonkénti megoszlását az előterjesztés 4. számú melléklete mutatja be.

1. BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATA

Intézmények bevételei (Polgármesteri Hivatal nélkül)

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2016. évi bevételeit – költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatonkénti bontásban a rendelet-tervezet 3/a. melléklete tartalmazza.

A 2016. évi intézményi kiadásokra az alábbi bevételi jogcímek nyújtanak fedezetet:

adatok ezer forintban

Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2016. évi eredeti előirányzat	Bevétel változása
Állami támogatás	3 901 872	3 929 691	+ 27 819
OEP finanszírozás	436 276	438 586	+ 2 310
Önkormányzati támogatás	2 793 295	2 726 896	-66 399
Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	98 530	98 500	-30
Működési és felhalmozási célú áth-n belüli támogatások	329 535	10 037	-319 498
Intézmények saját bevételei	3 058 264	2 711 589	-346 675
Összesen	10 617 772	9 915 299	-702 473

Az OEP finanszírozás 438.586 E Ft, mely magában foglalja az alapellátás szakfeladatainak és az ügyeleti társulás TB finanszírozás adatai alapján a várható 2016. évi TB finanszírozást.

Az Alapellátás működési kiadásait 86,57 %-ban fedezi az OEP finanszírozás, melyet az intézmény elkülönített bankszámlán kezel.

Az intézmények irányító szervei (állami támogatás, önkormányzati támogatás) támogatása 2016. évben 6.656.587 E Ft, mely előző évhez képest 38.580 E Ft-tal csökkent.

Az intézmények saját bevételei 2.711.589 E Ft-ban kerültek megtervezésre, melyek az előző évhez képest 346.675 E Ft csökkenést mutatnak, melynek oka az intézményi struktúra változása. A 2016. évi intézményi bevételek tervezésekor a saját bevételeket a 2015. évi eredeti előirányzat és tény adatok figyelembevételével tervezték meg az intézmények, kisebb előirányzat csak különösen indokolt esetben – a bölcsődékben és az óvodákban jelentősen megnőtt az ingyenes étkeztetésben részesülők létszáma, egyes bevételek eseti jellegűek, az intézmények által nyújtott egyes szolgáltatások iránt csökkent a piaci kereslet, illetve a szolgáltatások struktúrája megváltozott – került tervezésre. A bevételek magukban foglalják a közhatalmi bevételeket 70.600 E Ft, az egyéb saját bevételeket 2.069.536 E Ft, a működési célú ÁFA bevételeket 570.070 E Ft, a kamatbevételeket 1.383 E Ft összegben.

Az önkormányzat irányító szervei minőségében, az intézményeket közvetlenül érintő támogatásokon felüli bevételei terhére 2.726.896 E Ft-tal egészíti ki az intézmények bevételi forrásait. Ez az előző évhez viszonyítva 66.399 E Ft csökkenést jelent.

A működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről 98.500 E Ft összegben kerültek megtervezésre, melynek előirányzata a 2015. évi eredeti előirányzathoz képest 30 E Ft-tal csökkent. A vállalkozások által biztosított átvett pénzeszközök előirányzata a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény rendelkezései alapján került megtervezésre az előadó-művészeti szervezetek bevételei között.

Az egyéb működési és felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatások előirányzata – OEP finanszírozás nélkül – összesen 10.037 E Ft, melyek az önkormányzat intézményei által elnyert működési célú pályázati támogatások, valamint a nyugdíj ellátás folyósítása helyett továbbfoglalkoztatást választó egészségügyi dolgozók támogatása – amely az előző évhez képest 319.498 E Ft forráscsökkenést mutat. A csökkenés oka, hogy az Európai Unió pályázatok lezárultak és új támogatási szerződések még nem kerültek aláírásra.

A Polgármesteri Hivatal bevételei

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről címen a tervezet összesen 46.166 E Ft bevételt, egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről címen 76.447 E Ft bevételt tartalmaz. Ebből a hivatalban foglalkoztatott közfoglalkoztatottak után 24.278 E Ft támogatás várható. A foglalkoztatás támogatási intenzitása 70%. Előző évi maradvány átvétel címen összesen 98.335 E Ft bevétel keletkezik.

Közhatalmi bevételek címen jelennek meg azok a bevételek, amelyek a hivatalt hatósági eljárási jogköre gyakorlása során, igazgatási szolgáltatási díj címen illetik meg. A tervezett összeg 1.400 E Ft.

Az egyéb működési bevételek összege 13.580 E Ft. Ezen belül az esküvői szolgáltatások díjbevételeinek előirányzata 8.000 E Ft. A díszterem látogatás díjbevételeinek tervezett összege 280 E Ft, a városházi fogadás bevétele 300 E Ft. Egyéb bevételek, továbbszámlázott szolgáltatások és bérleti díjak címen 5.000 E Ft-ot tartalmaz a tervezet.

Kiszámlázott általános forgalmi adó címén 3.667 E Ft előirányzat szerepel a nyújtott szolgáltatásokkal összefüggésben.

Működési célú hozam- és kamatbevételek címén 100 E Ft került tervezésre.

Az intézmény költségvetési támogatása a 2016. évben összesen 2.118.038 E Ft.

2. KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATA

Intézmények kiadásai (Polgármesteri Hivatal nélkül)

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2016. évi kiadásai – költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatonkénti bontásban a rendelet-tervezet 3/b. melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat jövőbeni gazdasági egyensúlyának fenntartása érdekében, az óvatosság elvét szem előtt tartva 2016. évben is folytatni kell a szigorú, takarékos gazdálkodást az intézmények vonatkozásában is.

2016. évben törekedni kell a működési kiadások minimalizálására, egyes kiadási jogcímek 2015. évi teljesítési adatainak figyelembevétele mellett. Önkormányzati szinten a dologi kiadások előirányzata csak a már meglévő szerződések kötelezettségvállalásaiból eredő növekedésének mértékével, valamint a fentiekre tekintettel a közüzemi szolgáltatási kiadások előző évi teljesítési szintjének megfelelően emelkedhet.

adatok ezer forintban

Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2016. évi eredeti előirányzat	Kiadás változása
Személyi juttatások	3 592 433	3 509 689	-82 744
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 023 673	1 002 744	-20 929
Dologi kiadások	5 424 883	5 315 555	-109 328
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 102	1 349	-753
Beruházások	489 882	85 962	-403 920
Felújítások	84 799	0	-84 799
Összesen	10 617 772	9 915 299	-702 473

Az intézmények kiadásai 9.915.299 E Ft összegben kerültek megtervezésre, ezen belül a működési kiadások – 9.829.337 E Ft – 99,13 %-ot képviselnek, mellyen belül a személyi juttatások és az azokhoz kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó – 4.512.433 E Ft – aránya 45,91 %. A dologi kiadások 5.315.555 E Ft összegben 54,12 %-ot képviselnek.

A személyi juttatások előirányzata 3.509.689 E Ft, mely 82.744 E Ft-tal kevesebb az előző évinél. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata összesen 1.002.744 E Ft összegben került megtervezésre, mely 20.929 E Ft-tal csökkent. A változás oka az intézményi struktúra átalakulása.

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

összege bruttó 137.745 E Ft, mely előirányzat tartalmazza a kifizetések adó és járulék vonzatát is.

A nem nyugellátáshoz kapcsolódó felmentéssel történő közalkalmazotti jogviszonyok megszüntetésével járó felmentés és végkielégítés eredeti előirányzatként nem tervezhető. Az ilyen jellegű személyi juttatások kiadásainak fedezete év közben – a települési önkormányzatok helyi szervezési intézkedéseikhez kapcsolódó támogatásról szóló 5/2014. (I. 31.) BM rendelet szerint – benyújtott pályázatok alapján, a központi támogatás folyósítását követően, pótelőirányzatként kerül biztosításra az intézmény költségvetésébe.

A dologi kiadások 5.315.555 E Ft előirányzati összegben kerültek megtervezésre, mely az 109.328 E Ft-tal kevesebb az előző évhez viszonyítva. Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata 1.349 E Ft. Beruházási kiadások előirányzata 2016. évben 85.962 E Ft összegben került megtervezésre.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2016. évi beruházási és felújítási előirányzatait – feladatonként, illetve célonként – a rendelet-tervezet 3/c. melléklete részletezi.

A Polgármesteri Hivatal kiadásai

A személyi juttatások előirányzata 1.200.124 E Ft, a munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzata 339.010 E Ft.

A dologi kiadások előirányzata 557.767 E Ft, mely magában foglalja a Polgármesteri Hivatal közvetlen üzemeltetési kiadásait, a hivatal számítástechnikai hálózatának, berendezéseinek és az alkalmazott rendszerek működési feltételeinek biztosítását, valamint a szükséges karbantartások és szoftver követési feladatok finanszírozását, az e-ügyintézési rendszer fenntartási és követési feladatainak ellátását. Itt jelentkeznek továbbá a Polgármesteri Hivatal helyben központosított közbeszerzéseikhez kapcsolódó szerződésekkel összefüggő kiadások is.

A beruházások előirányzata 77.434 E Ft, mely a hivatalban szükséges informatikai fejlesztések (43.928 E Ft), nyomtató beszerzések (8.000 E Ft), beléptető rendszer kiépítése (4.000 E Ft), a felmerülő tárgyi eszköz beszerzések (16.756 E Ft) és a Polgármesteri Hivatal telephelyein felmerülő beruházások (4.750 E Ft) finanszírozását szolgálja.

A felújítások előirányzata 85.063 E Ft. Az előirányzat fedezetet nyújt a Hivatal telephelyein év közben szükségessé váló felújítási feladatok elvégzésére (84.282 E Ft), a Balaton utcai telephely fűtési rendszerének rekonstrukciójára (781 E Ft) tartalmaz a tervezet.

3. INTÉZMÉNYI KIADÁSOK TARTALÉKA

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

- a) az intézmények egyes személyi juttatásai és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzatai
 - A tényleges létszámleépítésekhez kapcsolódó felmentési időre járó illetmény és végkielégítés kifizetéséhez szükséges előirányzat.
 - A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.) 30. § (4) bekezdés értelmében a közalkalmazotti jogviszonyt felmentéssel meg kell szüntetni, ha a társadalombiztosítási nyugellátásról szóló 1997. évi LXXXI. törvény 18.§ (2a) bekezdés a) pontjában foglalt feltételt legkésőbb a felmentési idő leteltekor teljesítő közalkalmazott kérelmezi, mely feltétel megállapításához szükséges jogosultsági időt a nyugdíjbiztosítási igazgatási szerv határozatával kell igazolni. Pótelőirányzat a felmentési idő kötelező munkavégzés alóli mentesítés időszakára biztosítható az intézmények számára.
 - Jubileumi jutalom kifizetéséhez szükséges előirányzat.
 - Intézményeknél – kivéve a Polgármesteri Hivatalnál – alkalmazott közfoglalkoztatottak béréhez szükséges önerő előirányzata.
 - A „Pedagógus Életpálya Modell” keretében az óvodapedagógusok illetménye 2016. szeptember 1-től történő megemelésének kifizetéséhez szükséges előirányzat, melyről a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII.30.) Korm. rendelet 38. § (3) bekezdése rendelkezik.
 - Védőszemüveg költségtérítése tartósan képernyő előtti munkavégzéshez szükséges előirányzat.
- b) az év közben felmerülő új feladatok finanszírozása.

A fentiek alapján az önkormányzat költségvetésében tervezett Intézményi kiadások tartaléka című előirányzat összege 108.321 E Ft.

A fenti kiadások előirányzatának intézményi költségvetésbe történő átcsoportosítása egyrészt az intézményekkel történt egyeztetés eredményeként, másrészt a Magyar Államkincstár által számfejtett tételek, vagy az intézményeknél történő kifizetések esetében az intézményvezető – a rendelet-tervezet 7. § (2) bekezdésben meghatározott időpontig – beérkező írásbeli kérelme alapján történhet.

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

4. KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁM

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszáma, a közfoglalkoztatottak létszáma, valamint a megváltozott munkaképességű foglalkoztatáshoz kapcsolódók létszáma a rendelet-tervezet 3/d. mellékletében bemutatásra kerülnek.

A rendelet-tervezetben 2016. január 1-jével az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekben (Polgármesteri Hivatal nélkül)

- a szakmai tevékenységet ellátók létszáma **1.032,59 fővel**
- az intézmény üzemeltetéshez kapcsolódók létszáma **462,36 fővel**
- megváltozott munkaképességű foglalkoztatáshoz kapcsolódók létszáma **11,00 fővel**

szerepel.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszáma megegyezik a 2015. december 31-i záró létszámmal, az ettől eltérő létszámok alábbiakban kerülnek részletezésre.

Változások a 2015. december 31-i létszámhoz viszonyítva:

a) szakmai tevékenységet ellátók létszáma:

- Ferenczy Ida Óvoda - 1,00 fő
- Kálmán Lajos Óvoda - 1,00 fő
- Kecskeméti Katona József Múzeum + 2,75 fő

b) az intézmény üzemeltetéshez kapcsolódók létszáma:

- Kecskeméti Katona József Múzeum - 2,75 fő

A rendelet-tervezetben 2016. július 1-jével az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekben (Polgármesteri Hivatal nélkül)

- a szakmai tevékenységet ellátók létszáma **948,59 fővel**
- az intézmény üzemeltetéshez kapcsolódók létszáma **453,36 fővel**

szerepel.

Változások a 2016. január 1-i létszámhoz viszonyítva:

a) szakmai tevékenységet ellátók létszáma:

- Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága - 84,00 fő

b) az intézmény üzemeltetéshez kapcsolódók létszáma:

- Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága - 9,00 fő

A Polgármesteri Hivatalban 2016. január 1-jével a szakmai tevékenységet ellátók létszáma **268 fő**, az intézmény üzemeltetéséhez kapcsolódók létszáma **5 fő**. A szakmai tevékenységet ellátók létszáma az önkormányzati főtanácsadói munkakör betöltése érdekében 1 fővel emelkedik.

Az önkormányzat az irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél – beleértve a Polgármesteri Hivatalt is – a Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja támogatásával **92 fő** álláskereső közfoglalkoztatását tervezi.

IV. ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi (összevont) költségvetési mérlegét – közgazdasági tagolásban – a rendelet-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

A költségvetési mérleg – kiemelt előirányzatonkénti – tagolásának megfelelően készült el a 2016. évi költségvetés előirányzat felhasználási terve, mely – a várható bevételek, és az előző időszak végén jelentkező egyenleg együttes összegének alapulvételével – a teljesíthető kiadásokat havi ütemezésben tartalmazza.

Az előirányzat felhasználási terv az előterjesztés 1. számú mellékletében szerepel.

V. KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet 28. § a-e pontjai szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul – szöveges indokolással együtt – be kell mutatni a közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket).

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2016. évi mértékéről szóló részletes kimutatás az előterjesztés 2. számú mellékletében szerepel.

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

A helyi iparüzési adóról szóló 54/2003.(XII. 1.) önkormányzati rendelet 3. § (1) és (2) bekezdése értelmében adómentesség illeti meg egyrészt azt a vállalkozót, akinek a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény rendelkezései szerint számított vállalkozási szintű adóalapja nem haladja meg az 1.000 E Ft-ot, másrészt azon háziorvos-, védőnő vállalkozót, akik helyi iparüzési adóalapja nem haladja meg a 20.000 E Ft-ot. A rendelet alapján a vállalkozók részére nyújtott közvetett támogatás összege 40.100 E Ft.

A közvetett támogatások legnagyobb hányadát a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmények, mentességek összegei alkotják, összesen 1.348.274 E Ft értékben.

Az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege 20.000 E Ft, méltányossági törlés jogcímen.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2016. évi mértéke összesen 1.456.197 E Ft.

VI. KÖZÉPTÁVÚ TERVEZÉS

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

A közgyűlés a hivatkozott jogszabályokban meghatározott saját bevételek és fizetési kötelezettségek 2017-2019. években várható összegének – a határozat-tervezet 1. számú melléklete szerinti – megállapításáról a határozat-tervezet 4./ pontjának elfogadásával dönt.

A mellékletben a saját bevételek következő három évre várható összegei a 2016. évi költségvetés bevételi előirányzatait figyelembe véve, alapvetően azok évi 3-3%-os mértékű növekedésével számolva kerültek megállapításra. Kivételt képez ez alól a helyi adóból származó bevétel, mely (0,8%-os) mértékű növekedéssel került tervezésre. A melléklet a fizetési kötelezettségek 2017-2019. évi összegét a rendelet-tervezet 2/e. mellékletében szereplő összegekben tartalmazza, az időszak tekintetében további hitelfelvétellel nem számol.

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

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

Lényeges változás a helyi adóból származó bevételek tekintetében az, hogy Kecskemét a megalapozott gazdasági fejlesztési tevékenysége (pl.: Mercedes beruházás, valamint a kapcsolódó beszállítók letelepedése) hatásaként a helyi iparüzési adóbevétel várhatóan a tervezetthez képest nagyobb mértékben nő a 2016. évben, valamint további pozitív hatással lesz az ezt követő évekre is.

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

Az önkormányzatot megillető bírságok vonatkozásában a tervszámokhoz képest magasabb összeggel kell tervezni, figyelembe véve, hogy ezen bevételek behajtása a korábbiakhoz képest hatékonyabb.

A többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok elért adózott eredményéből Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdoni hányadának arányában történik az osztalékfizetés. A tervszámokhoz képest az osztalék, koncessziós díj és hozambevételek kisebb mértékű csökkenése várható a 2017-2019. közötti időszakban, melynek két alapvető oka van:

- a hozambevételek mértékét meghatározó jegybanki alapkamat folyamatos csökkentése, és alacsony szinten tartása;
- az osztalék címen megtervezett bevételek – a gazdasági társaságokat érintő, előre nem látható jogszabályi változások tükrében – reálisan nem tervezhetőek;

Az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján az előterjesztés 6. számú melléklete tartalmazza az önkormányzat 2017-2019. évekre tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportonként.

VII. TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK

Az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul – szöveges indokolással együtt – be kell mutatni a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

A több éves kihatással járó döntések számszerűsítését részletesen a rendelet-tervezet 4. melléklete tartalmazza. A mellékletben szereplő adatok a közgyűlés döntése alapján, az arra való hivatkozás feltüntetésével kerültek bemutatásra.

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

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

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

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

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

Közművelődés feladatcsoportban szereplő előirányzatok jelentős részét olyan támogatások jelentik, amelyeket a város számára fontos tevékenységet folytató, vagy önkormányzati feladatot ellátó szervezetek részére nyújt az önkormányzat alapító okiratban, együttműködési megállapodásban, közművelődési, megállapodásban foglaltak alapján. Főbb tételei a Bozsó Gyűjtemény Alapítvány működéséhez való hozzájárulás, a Nemzetközi Gyermektalálkozó, a Kecskeméti Animációs Filmfesztivál megrendezését támogató előirányzatok összege, továbbá az önkormányzati tulajdonú Kecskeméti Televízió Nonprofit Kft, Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ Nonprofit Kft., a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. önkormányzati támogatása.

Az önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének mellékleteként szereplő táblázathoz képest új tételként jelentkező feladatok előirányzatait a rendelet-tervezet 4. melléklete félkövér betűtípussal tartalmazza.

VIII. A LAKÁSALAP FELOSZTÁSA

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

A javaslat szerint a Lakásalap 2016. évi mérlegének tervezetében a lakásértékesítés 2016. évi tervezett bevételének teljes összege 93.226 E Ft kerül felosztásra.

A Lakásalap 2016. évi mérlegét a rendelet-tervezet 5. melléklete tartalmazza.

A felhasználás részletes szabályait az önkormányzat tulajdonában álló lakások bérletéről és elidegenítéséről szóló 22/2015. (X. 22.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Lakásrendelet) határozza meg. A Lakásrendelet 36. § (2) bekezdése szerint „A lakásalap adott évi felhasználásáról a közgyűlés szociális ügyekben feladat- és hatáskörrel rendelkező bizottsága javaslata alapján a közgyűlés évente költségvetésről szóló önkormányzati rendeletben dönt.”

Az Esélyteremtési Bizottság – a lakásalap felosztásának irányelveire és céljaira vonatkozó javaslatot tartalmazó – határozata az előterjesztés mellékletét képezi.

A lakásalapban rendelkezésre álló forrás felosztásának részletes indoklása

Önkormányzati tulajdonú lakóépületek felújítása, korszerűsítése

Az önkormányzat költségvetésének KIK-FOR Kft. lakás- és vagyonkezelői tevékenysége című előirányzatán kerülnek elszámolásra a rossz műszaki állapotban lévő önkormányzati tulajdonú lakások önkormányzatot terhelő felújítási költségei. A lakásalap e jogcím szerinti felhasználását a Lakástörvény 62. § (3) bekezdés b) pontja teszi lehetővé. Ezen kiadásokra a tervezet **35.000 E Ft** előirányzatot tartalmaz.

Első lakáshoz jutók támogatási kölcsöne

A helyi lakásépítési és lakásvásárlási támogatás a lakáscélú önkormányzati támogatások helyi rendszeréről szóló 33/1999. (XII. 20.) önkormányzati rendelet alapján nyújtott támogatás. A saját lakás építésére vonatkozó hajlandóságot, tendenciákat figyelembe véve előreláthatólag

5.000 E Ft előirányzat elegendő fedezetet nyújt a támogatás iránti igények teljesítésére. A lakásalap e jogcím szerinti felhasználását a Lakástörvény 62. § (3) bekezdés a) pontja teszi lehetővé.

Város-rehabilitáció

A Lakástörvény 62. § (3) bekezdés c) pontja alapján a lakásalap város-rehabilitációhoz kapcsolódó célok megvalósítására is felhasználható. Ezen kiadásokra a tervezet **25.000 E Ft** előirányzatot tartalmaz.

Albérleti és lakbértámogatás

A lakáscélú önkormányzati támogatások helyi rendszeréről szóló 33/1999. (XII. 20.) önkormányzati rendelet alapján önkormányzatunk kötelező feladatként a lakbértámogatást, illetve önként vállalt feladatként albérleti támogatást nyújt, melyre a tervezet **8.000 E Ft** előirányzatot tartalmaz. A lakásalap e jogcím szerinti felhasználását a Lakástörvény 62. § (3) bekezdés e) pontja teszi lehetővé.

IX. A RENDELET-TERVEZET EGYEZTETÉSE, VÉLEMÉNYEZTETÉSE

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

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

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

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

Kecskemét, 2015. november 25.

Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYŰLÉSE**

**HATÁROZATTERVEZET
KIVONAT**

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének
2015. december 17-i ülésének jegyzőkönyvéből**

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése
...../2015. (XII.17.) határozata**

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2016. évi költségvetését érintő döntések, valamint a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek a 2017-2019. évre várható összegének bemutatása

A Közgyűlés megtárgyalta Szemereyné Pataki Klaudia polgármester 33453-1/2015. számú előterjesztését, és a költségvetési rendelet végrehajtása érdekében az alábbi intézkedések megtételét rendeli el:

1./ A támogatott működéséhez való hozzájárulás céljából nyújtandó 500.000 forintot meghaladó összegű támogatás esetén a támogatási szerződésben – az a)-c) pontok kivételével – a támogatási összeg havi bontásban történő folyósítását kell meghatározni.

- a) A „Menhely az Állatokért” Környezetvédelmi és Állatvédelmi Közhasznú Alapítvány részére a 2016. évi támogatás folyósítása két részletben történik: az első félévi támogatás 2016. február 25-ig, a második félévi támogatás 2016. augusztus 15-ig kerül folyósításra. A támogatás felhasználásával való elszámolás határideje 2016. július 31. és 2017. január 15.
- b) A Kecskeméti Rendőrkapitányság részére nyújtandó támogatás folyósítására egy összegben, a támogatási szerződés aláírását követő 15 napon belül kerül sor. A támogatás felhasználásának időszaka 2016. április 15-től 2017. április 15-ig. A támogatás felhasználásával való elszámolás határideje 2017. április 30.
- c) A Hírös Sport Nonprofit Kft. működési költségeink fedezetére évente nyújtandó általános működési célú önkormányzati támogatás folyósításának ütemezése a közhasznú megállapodásban kerül meghatározásra.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

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

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester
és az érintett intézményvezetők

3./ A 2016. évi költségvetési rendelet Választókerületi keret című költségvetési előirányzatra vonatkozóan a képviselők javaslataikat 2016. március 31-ig és 2016. augusztus 31-ig adhatják le a polgármesternek.

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

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

4./ A közgyűlés az önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2016. évi költségvetési évet követő három évre (2017-2019. évre) várható összegét az 1. számú melléklet szerint állapítja meg.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

5./ A közgyűlés úgy dönt, hogy a létszámcsökkentéssel érintett álláshelyen foglalkoztatott – jogviszonyban töltött ideje folyamatosságának megszakítása nélküli – foglalkoztatására az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél meglévő üres álláshelyeken, az előre láthatólag megüresedő álláshelyeken vagy a tervezett új álláshelyeken, illetve szervezeti változás, feladatátadás következtében az önkormányzat fenntartói körén kívüli munkáltatónál nincs lehetőség. A közgyűlés felhatalmazza Szemereyné Pataki Klaudia polgármestert a létszámcsökkentési döntésekhez kapcsolódó egyszeri költségvetési támogatás igénylésére vonatkozó pályázat aláírására és benyújtására.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester
és az érintett intézményvezetők

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

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2017-2019. évekre várható összege

adatok ezer Ft-ban

Stabilitási törvény 3.§ 1. bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet	2017	2018	2019
	Tőketörlesztés	Tőketörlesztés	Tőketörlesztés
<i>Működési célú hitelek összesen</i>	-	-	-
<i>Felhalmozási célú hitelek összesen</i>	-	-	-
<i>Kötvénykibocsátásból származó kötelezettség összesen</i>	-	-	-
<i>Gépjármű célú beszerzési kölcsönszerződés</i>	-	-	-
Önkormányzat adósságszolgálatára mindösszesen	-	-	-

353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. §. (1) bekezdése alapján az önkormányzat saját bevétele	2017	2018	2019
<i>Helyi adóból és települési adóból származó bevétel</i>	9 604 325	9 681 159	9 758 609
<i>Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel</i>	1 161 166	1 196 001	1 231 881
<i>Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel</i>	107 060	110 272	113 580
<i>Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítésből vagy privatizációból származó bevétel</i>	0	0	0
<i>Bírság-, pótlék- és díjbevétel</i>	103 164	106 259	109 446
<i>Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés</i>	0	0	0
Saját bevétel mindösszesen	10 975 715	11 093 691	11 213 516

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

RENDELET-TERVEZET

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 1.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Esélyteremtési Bizottság, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 2.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Értékmegőrzési Bizottság, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 3.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Fejlesztési, Környezetvédelmi és Agrár Bizottság, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 4.4.3. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Jogi és Ügyrendi Bizottság, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 5.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság, és Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 6.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Városüzemeltetési Bizottság, valamint a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 6. § (3) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

I. Fejezet

A RENDELET HATÁLYA

1. §

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

II. Fejezet
KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

1. A költségvetés főösszegei

2. §

(1) A közgyűlés az önkormányzat 2016. évi

a) költségvetési bevételeinek összegét	25.414.285 E Ft-ban
b) költségvetési kiadásainak összegét	30.136.400 E Ft-ban
c) költségvetési egyenlegének összegét	- 4.722.115 E Ft-ban
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összegét	- 276.967 E Ft-ban
2. felhalmozási célú összegét	- 4.445.148 E Ft-ban

állapítja meg.

(2) A közgyűlés az önkormányzat 2016. évi költségvetésének

a) finanszírozási kiadásait	0 E Ft-ban
b) likvid hitel halmozott visszafizetését	0 E Ft-ban
c) kiadási főösszegét	30.136.400 E Ft-ban
d) összesített egyenlegét	- 4.722.115 E Ft-ban
ezen belül	
1. működési célú hiányát	- 276.967 E Ft-ban
2. felhalmozási célú hiányát	-4.445.148 E Ft-ban

állapítja meg.

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

a) belső forrás	
1. költségvetési maradvány működési célú igénybevételével	600.283 E Ft-ban
2. költségvetési maradvány felhalmozási célú igénybevételével	2.855.832 E Ft-ban
3. éven belüli betét halmozott visszaváltásával	1.266.000 E Ft-ban
b) külső forrás	
1. működési célú hitel felvételével	0 E Ft-ban
2. felhalmozási célú hitel felvételével	0 E Ft-ban
3. likvid hitel halmozott igénybevételével	0 E Ft-ban

hagyja jóvá.

(4) A közgyűlés az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzatát 8.774.625 E Ft-ban állapítja meg.

2. A költségvetési főösszegek részletezése

3. §

- (1) Az önkormányzat 2016. évi összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) A közgyűlés az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2/a-b. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (3) A közgyűlés az intézmények 2016. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3/a-c. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (4) A közgyűlés az intézmények engedélyezett létszámát, valamint az általuk foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszámát a 3/d. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (5) A közgyűlés az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 2/d. és a 3/e. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. Finanszírozási bevételek és kiadások és az ezekkel kapcsolatos hatáskörök

4. §

- (1) A közgyűlés úgy dönt, hogy az önkormányzat likviditásának folyamatos biztosítása céljából éven belül többször is igénybe vehető folyószámla hitel keretösszegét 3.000.000 E Ft-ban állapítja meg
- (2) A közgyűlés az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit – az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, vagy a kezesség érvényesíthetőségéig – és a saját bevételeinek várható összegeit a 2/e. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a polgármester gyakorolja.

III. Fejezet

AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSÁVAL KAPCSOLATOS RENDELKEZÉSEK

4. Tartalékok felhasználása

5. §

- (1) A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a 2/c. mellékletben szereplő tartalékok felhasználásához kapcsolódó kiadási előirányzatok módosítására.
- (2) Tartalék felhasználására az (1) bekezdés szerinti előirányzat-átcsoportosítás elrendelését követően kerülhet sor.
- (3) A vis maior tartalék kizárólag nem tervezett, sürgős beavatkozást igénylő feladatok finanszírozásához használható fel.

(4) A pályázati és fejlesztési tartalék a közgyűlés által jóváhagyott – ideértve a 11. §-ban foglaltak szerint benyújtandó – pályázat elkészítésével, benyújtásával összefüggően felmerülő kiadások, a pályázati program előkészítéséhez, megvalósításához szükséges önerő finanszírozásához, valamint utófinanszírozott program esetében a megítélt pályázati támogatás megelőlegezésére, fejlesztési célok finanszírozására, továbbá választókerületi képviselők által javasolt infrastrukturális fejlesztések fedezetének kiegészítésére használható fel.

(5) Az intézmény fejlesztési, felújítási keret című tartalék ágazatok közötti felosztására az Esélyteremtési Bizottság és az Értékmegőrzési Bizottság együttesen tesz javaslatot. Az egyes ágazatokra jóváhagyott előirányzatok felhasználásáról a feladat- és hatáskörrel rendelkező bizottság javaslata alapján a polgármester dönt.

(6) Az intézményi kiadások tartaléka című előirányzat az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 26. §-ban szereplő feladatainak – az ott meghatározott feltételek szerinti – finanszírozására használható fel.

5. Tárgyéven túli év kiadási előirányzata terhére történő kötelezettségvállalás szabályai

6. §

(1) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését – éves bontásban és összesítve – a 4. melléklet tartalmazza.

(2) Tárgyéven túli év kiadási előirányzata terhére történő kötelezettségvállalásra

- a) az önkormányzat esetében a közgyűlés által az (1) bekezdés szerinti mellékletben megállapított kiadási előirányzattal,
- b) európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek esetében a 2/d. és a 3/e. mellékletben szereplő kiadási előirányzattal,
- c) az intézmények esetében a 2016. évi költségvetésben szereplő, kötelező feladat működési célú kiadási előirányzatával

megegyező mértékig kerülhet sor.

6. A költségvetési rendelet módosításának rendje

7. §

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

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

- a) április 15.
- b) május 6.
- c) augusztus 19.
- d) október 21.
- e) tárgyévet követő év január 5.

7. Likviditáskezelés

8. §

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

9. §

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

10. §

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

8. Vegyes rendelkezések

11. §

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

12. §

A vállalkozási és az alaptevékenység ellátásához rendelkezésre álló kapacitás kihasználás körébe tartozó tevékenységekhez kapcsolódóan költségkalkulációt kell készíteni. Veszteséges tevékenység nem folytatható. Költségvetési támogatásból nem finanszírozható a szakmai alaptevékenységen felül – a rendelkezésre álló kapacitás igénybevételével – végzett tevékenység.

13. §

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

9. Előirányzatok módosítása, átcsoportosítása a polgármesterre átruházott hatáskörben

14. §

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

- (2) A közgyűlés – a 5. § (1) bekezdésében foglaltakon túl – felhatalmazza a polgármestert
- a) az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására a működési és a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, valamint a működési és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain tervezett előirányzaton felül a tárgyévben meghatározott céllal rendelkezésre bocsátott bevétel erejéig,
 - b) a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra,
 - c) az önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.
- (3) A polgármester a (2) bekezdés, valamint a 5. § (1) bekezdés szerinti előirányzatmódosításról, előirányzat átcsoportosításról szóló döntéséről a költségvetési rendelet soron következő negyedéves módosítása alkalmával, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal tájékoztatja a közgyűlést.

IV. Fejezet

AZ INTÉZMÉNYEK KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSÁVAL KAPCSOLATOS RENDELKEZÉSEK

10. Intézmények finanszírozása, likviditáskezelés

15. §

- (1) Az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények finanszírozására a 16. § (1)-(2) bekezdésében meghatározottak szerint kerül sor. Az önkormányzati támogatás folyósítására a tárgy hónapban két részletben kerül sor.
- (2) Amennyiben az intézmény a 16. § (1) bekezdése alapján nem igényel adott hónapra önkormányzati támogatást, a fel nem használt bevételeket minden hónapban két részletben – az első részletet tárgyhónap 5-ig, a második részletet tárgyhónap 20-ig – köteles átutalni az önkormányzat fizetési számlájára.

16. §

- (1) Az intézmények vezetői az intézmény várható bevételeinek és az időszak elején rendelkezésre álló pénzkészlete együttes összegének alapulvételével a teljesíthető kiadásokról – a tárgyhó 1. napját megelőző 45. nap beküldési határidővel – havi ütemezésű likviditási tervet készítenek, amely egy hónapra előre, heti bontásban kerül kidolgozásra.
- (2) Az intézmény által havonta igénybe vehető önkormányzati támogatás felső határa – a (3) bekezdésben foglaltak kivételével – az éves előirányzat 1/12 része.
- (3) Az éves előirányzat 1/12 részétől eltérő finanszírozásra az alábbi esetekben és mértékben kerülhet sor:
- a) A naptári féléven belül az intézmény a (2) bekezdésben meghatározott havi önkormányzati támogatás összegének 10%-át – az önkormányzat likviditási helyzetének függvényében – többletfinanszírozásként veheti igénybe, melyet a félév végén korrigálnia kell. Az ütemterv 110%-át meghaladó havi támogatást csak a polgármester engedélyezhet.
 - b) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló, utófinanszírozású projektek esetében a projektek összköltségvetése 25%-ának mértékéig többletfinanszírozás igényelhető. Az intézmény a többletfinanszírozásként igényelt

összeget legkésőbb a projektzáró elszámolásához tartozó támogatási összeg megérkezését követően, a legrövidebb időn belül köteles az önkormányzat fizetési számlájára átvezettetni.

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

(5) Kérelem alapján célfeladatra jóváhagyott önkormányzati támogatás felhasználásáról az intézményt elszámolási kötelezettség terheli.

11. Intézmények előirányzatának módosítása a közgyűlés hatáskörében

17. §

Az intézményeknek a költségvetésük szabad előirányzatainak az irányító szervvel történő egyeztetése után – legkésőbb a 7. § (2) bekezdés d) pontja szerinti határidőig – kezdeményezniük kell a szükséges előirányzat módosítást.

18. §

(1) Az intézmények a működési bevételek és felhalmozási bevételek rovatain megtervezett előirányzaton felüli többletbevételüket – a működési bevételek és a felhalmozási bevételek módosított előirányzatának összesen összegén felül pénzügyileg teljesült többletbevétel 300 E Ft-ot meg nem haladó részének kivételével – a közgyűlés előzetes engedélyével, előirányzatmódosítás után használhatják fel. Az intézmények a többletbevétel felhasználására irányuló kérelmüket a polgármesterhez nyújtják be. A közgyűlés a többletbevétel felhasználásának engedélyezéséről a költségvetési rendelet módosítása során dönt.

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

12. Intézmények saját hatáskörű előirányzat-módosítása

19. §

Azon pótelőirányzatok esetében, amelyek forrása pályázati támogatás, a pótelőirányzatnak az érintett intézmény költségvetésében történő biztosítására csak a pályázat elbírálását követően a támogatási szerződés aláírásával egyidejűleg, a megítélt támogatás összegének erejéig kerülhet sor.

20. §

Az intézmények – a 23. §-ban foglaltak figyelembevételével – saját hatáskörben megemelhetik a kiadási és bevételi előirányzatukat

- a) a működési és a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, valamint a működési és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain tervezett előirányzaton felül a tárgyévben meghatározott céllal rendelkezésre bocsátott bevétel erejéig,
- b) a vállalkozási maradványból,
- c) a költségvetési maradványból.

21. §

- (1) Az intézmény saját hatáskörben megnövelheti a személyi juttatások kiemelt előirányzatát
- a) a költségvetési szerv kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradványának személyi juttatásokból származó részével,
 - b) a költségvetési szervnél eredeti előirányzatként nem megtervezett, év közben rendelkezésre bocsátott, felhasználási célja szerint személyi jellegű kifizetést tartalmazó egyéb forrásból.
- (2) Az (1) bekezdés *b)* pontja szerinti forrás illetmény- vagy munkabéremelésre, a meglévő létszám határozatlan időre szóló foglalkoztatással történő növelésére abban az esetben használható fel, és a 18. § szerinti többletbevétel ilyen célú felhasználására is csak abban az esetben adható engedély, ha a forrás tartós és a következő évben a költségvetési szerv költségvetésében eredeti előirányzatként megtervezik.

22. §

- (1) Az intézmények a kiemelt előirányzataik között – a (2)-(4) bekezdésben és a 23. §-ban foglaltak figyelembevételével – átcsoportosítást hajthatnak végre.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti intézkedés elrendelésére az intézmény vezetője, vagy az általa írásban felhatalmazott, az intézmény állományába tartozó személy jogosult, és az intézkedést a kijelölt pénzügyi ellenjegyző ellenjegyzzi.
- (3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha a közgyűlés azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.
- (4) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

23. §

- (1) A beruházási kiadások, felújítások előirányzatának a 20. § és a 22. § alapján történő módosítása működési költség-többletet nem okozhat.
- (2) A saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítások többlet-támogatási igényt sem a tárgyévi költségvetésben, sem az azt követő években nem eredményezhetnek.

24. §

- (1) A közgyűlés a 3/c. mellékletben szereplő – a (2) bekezdésben foglalt esetet kivéve – előirányzat erejéig hagyja jóvá a felhalmozási feladatokat.
- (2) Az (1) bekezdésben foglaltaktól eltérően, az OEP által finanszírozott felhalmozási feladatok esetében azok végrehajtása a 3/c. mellékletben meghatározott előirányzat összegétől nagyobb mértékben is engedélyezett.

13. Személyi juttatások előirányzatával kapcsolatos rendelkezések

25. §

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

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

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

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

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

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

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

14. Intézményi kiadások tartaléka

26. §

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

- a) az intézmények egyes személyi juttatásai – (3) bekezdés a)-c) pontjaiban részletezettek szerint – és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatai,
- b) intézményeknél – kivéve a Polgármesteri Hivatalnál – alkalmazott közfoglalkoztatottak béréhez szükséges önerő előirányzata,
- c) óvodapedagógusok átlagbéreinek és közterheinek elismert pótlólagos összeg előirányzatai,
- d) védőszemüveg költségtérítése tartósan képernyő előtti munkavégzéshez szükséges előirányzat,

e) az év közben felmerülő új feladatok finanszírozása.

(2) Az (1) bekezdés a)-b) pontjában szereplő kiadások előirányzatának intézményi költségvetésbe történő átcsoportosítása egyrészt az intézményekkel történt egyeztetés eredményeként, másrészt a Magyar Államkincstár által számfejtett tételek, valamint az intézményeknél történő kifizetések esetében az intézményvezető – 7. § (2) bekezdésben meghatározott időpontig – beérkező írásbeli kérelme alapján történhet. Amennyiben az igénybejelentés határidőben nem történik meg, úgy az előirányzatra az intézmény nem tarthat igényt. A támogatás folyósítása intézményfinanszírozás keretében valósul meg.

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

a) a tényleges létszámleépítésekhez kapcsolódó felmentési időre járó illetmény és végkielégítés kifizetéséhez szükséges előirányzat biztosítása érdekében,

b) A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 30. § (4) bekezdésében foglaltak fennállása esetén az önkormányzat a kötelező munkavégzés alóli mentesítés időszakára járó illetmény fedezetét a felmentési időre járó illetmény mértékéig biztosítja az intézmény részére. Az önkormányzat által biztosított felmentési időre járó illetmény és jutalom előirányzatán felüli kiadásokat az intézménynek saját költségvetése terhére kell biztosítania.

c) Jubileumi jutalom kifizetéséhez szükséges előirányzat biztosítása érdekében.

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

15. Költségvetési maradvány felhasználás

27. §

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

a) a feladathoz kötött támogatás feladatra fel nem használt része,

b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó személyi juttatások maradványához nem köthető része,

c) a költségvetési támogatásnak a feladatmaradás miatt fel nem használt része,

d) a tárgyévi költségvetési rendeletben feladathoz nem rendelt intézményi saját bevételek többlete,

e) a költségvetési szerv által jogtalanul igénybevett, feladatmutatóhoz kapcsolódó állami támogatás összege, ha az meghaladja a 3 %-ot,

f) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány,

g) a munkáltatói segélykeret 2016. évben fel nem használt része,

h) a kereset kiegészítés fel nem használt előirányzata,

i) a kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány összege.

V. Fejezet
EGYÉB RENDELKEZÉSEK

16. Temetési segély összegének megállapításával kapcsolatos rendelkezés

28. §

A közgyűlés a helyben szokásos legolcsóbb temetés összegét a 2016. évben 42.620 Ft-ban határozza meg.

17. Lakásalap

29. §

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

VI. Fejezet
ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

30. §

Ez a rendelet 2016. január 1-jén lép hatályba.

Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester

Dr. Határ Mária
jegyző