



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere**

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése

**2018. február 15-én
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló 21/2016. (XII.15.) önkormányzati rendelet módosítása

Az előterjesztést készítette: Varga Miklós osztályvezető
Gazdálkodási Osztály

Kezelési megjegyzés: RENDELET-TERVEZET

Döntési változatok száma: 1

Melléletek:

Véleményezésre megkapta:

Egyéb szervezet, külső szakértő:

Megtárgyalta:

Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság
Jogi és Ügyrendi Bizottság
Önkormányzati Érdekegyeztető Fórum

../2018.(....) VPB. számú határozat
../2018.(....) JÜB. számú határozat
../2018.(....) ÖÉF. számú határozat

Törvényességi észrevételem nincs:

Dr. Határ Mária
jegyző

Tartalomjegyzék

Hatásvizsgálati lap..... 4

Előterjesztés Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló 21/2016. (XII. 15.) önkormányzati rendelet módosítása 5

I.	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetése	6
1.	Bevételi és kiadási előirányzatok egymással össze nem függő módosítása.....	6
2.	Bevételi és kiadási előirányzatok egymással összefüggő módosítása, bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítás	6
3.	Európai uniós támogatással megvalósuló programok előirányzatai	7
4.	Átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, tartalékok felhasználása.....	8
II.	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése	14

Rendelet-tervezet

Rendelet-tervezet mellékletei

1. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
2/a. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi bevételei
2/b. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017. évi kiadásai
2/c. melléklet	Az általános és céltartalékok 2017. évi előirányzata
2/d. melléklet	Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai
3/a. melléklet	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2017. évi bevételei költségvetési szervenként
3/b. melléklet	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2017. évi kiadásai költségvetési szervenként
3/c/1. melléklet	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2017. évi beruházási előirányzatai beruházásonként
3/c/2. melléklet	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2017. évi felújítási előirányzatai felújításonként

Az előterjesztés információs mellékletei

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

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló 21/2016. (XII. 15.) önkormányzati rendelet módosításának rendelet tervezetéhez

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

1. Társadalmi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a helyi társadalomra.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésének módosítását. A 2017. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

3. Környezeti hatások

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

4. Egészségi következmények

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

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

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

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

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

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



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

108-1/2018.

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének
2018. február 15-én tartandó ülésére

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló 21/2016. (XII. 15.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Közgyűlés!

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló 21/2016. (XII.15.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: költségvetési rendelet) 7. § (1) bekezdése értelmében a költségvetési rendelet módosítására negyedévente, valamint szükség szerint kerül sor.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése szerint az önkormányzat a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosíthatja a költségvetését.

A rendelet-tervezet tartalmazza

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

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

Az adatok ezer Ft-ban kerülnek feltüntetésre.

I. KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSE

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

1. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással össze nem függő módosítása

MEGTAKARÍTÁS MIATTI ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS -530.659

Intézmények finanszírozása -476.659

- *Irányító szervei támogatás folyósítása*

Az önkormányzat által fenntartott intézmények részére ki nem utalt finanszírozási kiadási előirányzat csökkentésre kerül.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervei támogatás folyósítása*

-54.000

A Katona József Színház részére a legjelentősebb társasági adókedvezmény igénybevételére jogosító támogatás (TAO támogatás) összegét felajánló támogató részéről év végén került jóváírásra a támogatás összege, mely likviditási problémákat eredményezett. Az önkormányzat a hiányzó TAO támogatás összegét átmenetileg biztosította a Katona József Színház részére az általános tartalék terhére, melyet később vissza is fizetett az intézmény, így az előirányzat csökkentésre került.

TÖBBLETBEVÉTEL 75.403

Kecskeméti Városrendészet hozzájárulása

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről*

75.403

A Kecskeméti Városrendészet 311.177 E Ft bevételt utalt az önkormányzat részére, így a bevételi előirányzat megemelésre kerül.

Általános tartalék

- *Tartalékok*

606.062

A fentiek alapján bemutatott előirányzat módosítások az általános tartalék előirányzatának módosulását okozzák.

2. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással összefüggő módosítása, bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítás

Jégeső okozta károk enyhítésére kapott támogatás

- *Önkormányzatok működési támogatásai*

19.878

Általános tartalék

- *Tartalékok*

19.878

Egyes településeket 2017 júniusában ért jégeső okozta károk enyhítéséről a Kormány 1501/2017. (VIII. 11.) Korm. határozatában döntött. Az egyes településeket 2017 júniusában ért, jégeső okozta károk enyhítéséről szóló 1968/2017. (XII. 19.) Korm. határozat rendelkezett Kecskemét Megyei Jogú Város támogatásáról 19.878.465 Ft összegben. A támogatási okirat alapján a településen átvonuló vihar (jégeső) következtében – az Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatóság előzetes felmérésében szereplő – lakóházakban keletkezett

károk helyreállítása, a lakhatási feltételek biztosítása érdekében szükséges, helyreállítási munkálatokhoz kapcsolódó támogatás nyújtására használható fel 2018. március 31-ig.

Helyi közbiztonság javítására kapott támogatás

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 500

Általános tartalék

- *Tartalékok* 500

A közbiztonság javítása érdekében 500 E Ft támogatásban részesült az önkormányzat.

Modern Városok Program támogatása-Városháza felújítása

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 602.657

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* -602.657

A Modern Városok Program támogatásának bevételi előirányzata a Miniszterelnökség által jóváhagyott kiemelt előirányzatnak megfelelően átcsoportosításra kerül.

3. Európai Unió támogatással megvalósuló programok előirányzatai

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

Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok előirányzatainak átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosításai, -módosításai az alábbiakban kerülnek bemutatásra.

Lestár Péter Szakközépiskola és Szakiskola energetikai fejlesztése /TOP/

- *Felújítások* 12.737

- *Beruházások* -12.737

A Lestár Péter Szakközépiskola és Szakiskola energetikai fejlesztése tárgyú projekt építési kivitelezési munkáira kötött szerződés miatt vált szükségessé a fenti átcsoportosítás.

Homokbánya, Déli feltáró út II. ütem megvalósítása/TOP/

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 67.480

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* 225.089

Homokbánya, Déli feltáró út II. ütem megvalósítása/TOP/

- *Beruházások* 7.176

- *Tartalékok* 285.393

A Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Megyei Igazgatóság döntése alapján Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata TOP-6.1.5-16-KE1-2017-00001 azonosítószámú „Homokbánya, Déli feltáró út II. ütemének megvalósítása” című projektje 292.569 E Ft összegű támogatásban részesül, mely előlegként történő folyósítását a 2017. évre terveztük, ennek megfelelően a szükséges bevételi előirányzat és kiadási előirányzat biztosításra került.

Társadalmi együttműködés erősítése Kecskeméten/TOP/

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 38.344

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* 8.065

Társadalmi együttműködés erősítése Kecskeméten/TOP/

- *Dologi kiadások* 127

- *Beruházások* 8.065

- *Tartalékok* 38.217

A Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Megyei Igazgatóság döntése alapján Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata TOP-6.9.1-16-KE1-2017-00001 azonosítószámú „Társadalmi együttműködés erősítése Kecskeméten/TOP/” című projektje 46.409 E Ft

összegű támogatásban részesül, mely előlegként történő folyósítását a 2017. évre terveztük, ennek megfelelően a szükséges bevételi előirányzat és kiadási előirányzat biztosításra került.

Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok előirányzatainak módosítása az alábbiakban kerül bemutatásra.

Homokbánya, Déli feltáró út II. ütem megvalósítása/TOP/

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* -67.480

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* -225.089

Homokbánya, Déli feltáró út II. ütem megvalósítása/TOP/

- *Tartalékok* -285.393

Általános tartalék

- *Tartalékok* -7.176

A támogatási előlegek nem érkeztek be, így az átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítások visszavonásra kerültek.

Társadalmi együttműködés erősítése Kecskeméten/TOP/

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* -38.344

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* -8.065

Társadalmi együttműködés erősítése Kecskeméten/TOP/

- *Tartalékok* -38.217

Általános tartalék

- *Tartalékok* -8.192

A támogatási előlegek nem érkeztek be, így az átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítások visszavonásra kerültek.

4. Átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, tartalékok felhasználása

A közgyűlés az önkormányzat költségvetési rendeletének 2/c. mellékletében szereplő, elkülönítetten jóváhagyott az általános tartalék és céltartalékokkal való rendelkezési jogot – az általa meghatározott keretek között – a polgármesterre ruházta át.

Az átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, előirányzat-módosítások, illetve a tartalékok előirányzatának átcsoportosítása az alábbiakban kerül bemutatásra.

Bevételi és kiadási előirányzatok módosítása

Költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2017. évi kompenzációja

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 7.995

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervei támogatás folyósítása* 7.995

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2017. évi kompenzációjáról szóló 432/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet rendelkezik arról, hogy a költségvetési szervek dolgozói a 2011-2012. évi adó- és járulékváltozások ellentételezésére szolgáló kompenzációra jogosultak. A kompenzációt a 2017. október-november hónapjára járó illetmények kifizetésével egyidejűleg kellett kifizetni. A fenti időszakra vonatkozó kompenzáció folyósítása a nettó finanszírozás keretében megtörtént. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás átadásra került az érintett intézmények részére.

Bölcsődei pótlékhoz kapcsolódó támogatás

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 13.889

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 13.889

A bölcsődében és a mini bölcsődében foglalkoztatott, középfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelők részére 2017. évben kifizetésre kerülő bölcsődei pótlékhoz nyújtott támogatásról szóló 462/2016. (XII.23.) Korm.rendelet szerinti bölcsődei pótléokra és annak szociális hozzájárulási adójára vonatkozó támogatásban részesült az önkormányzat. A bölcsődei pótlékot a 2017. október-november hónapjára járó illetmények kifizetésével egyidejűleg kellett kifizetni. A feladatot ellátó Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága költségvetésébe 13.889 E Ft beépítésre került.

Kulturális illetménypótlékhoz kapcsolódó támogatás

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 12.780

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 12.780

A kulturális ágazatban a helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat által foglalkoztatott közalkalmazottak részére 2017-ben kifizetésre kerülő kulturális illetménypótlékhoz kapcsolódó támogatásról szóló 8/2017. (I.23.) Korm.rendelet szerinti pótléokra és annak szociális hozzájárulási adójára vonatkozó támogatásban részesült az önkormányzat. A kulturális illetménypótlékot a 2017. október-november hónapjára járó illetmények kifizetésével egyidejűleg kellett kifizetni.

Szociális ágazati összevont pótlékhoz kapcsolódó támogatás

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 28.387

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 28.387

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 szerinti szociális ágazati összevont pótlék és annak szociális hozzájárulási adójára vonatkozó támogatásban részesült az önkormányzat. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás az intézmények költségvetésében biztosításra kerültek.

Általános tartalék felhasználás

-247.850

Intézmények finanszírozása

11.557

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 15/2017. (IX.21.) önkormányzati rendelete módosította a díjfizetési kötelezettség alá tartozó várakozási területeken a közúti járművel történő várakozási közszolgáltatásokról és a várakozóhelyek rendeltetéstől eltérő használatáról szóló 8/2016. (IV. 28.) önkormányzati rendeletet, mely a díjfizetési kötelezettség alá tartozó várakozóhelyek körét bővítette.

Az új területek bevonása miatt a parkolási-üzemeltetési rendszer működtetését végző Kecskeméti Városrendészet részére 7 db parkoló automata beszerzéséhez 11.557 E Ft támogatást biztosított az önkormányzat, mely beépítésre került az intézmény költségvetésébe.

Intézmények finanszírozása

54.000

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

A Katona József Színház részére a legjelentősebb társasági adókedvezmény igénybevitelére jogosító támogatás (TAO támogatás) összegét felajánló támogató részéről év végén került

jóváírásra a támogatás összege, mely likviditási problémákat eredményezett. Az önkormányzat a hiányzó TAO támogatás összegét átmenetileg – annak átutalásáig – biztosította a Katona József Színház részére, intézmény finanszírozásként 54.000 E Ft került beépítésre a költségvetésébe.

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai 47.856

- *Beruházások*

A Barényi Béla út fejlesztéséhez szükséges szántó művelési ágú ingatlan kisajátítást helyettesítő adásvétellel történő megszerzése, valamint a Knorr körforgalom forgalomba helyezéséhez elengedhetetlen ingatlanok megszerzése. A fenti területszerzések fedezetére 47.856 E Ft átcsoportosításra került az általános tartalék előirányzatából.

Ingatlanok értékesítése (áfaköteles) 247.650

- *Működési bevételek* 52.650

- *Felhalmozási bevételek* 195.000

Mezőgazdasági ingatlan, földterület értékesítés 2.160

- *Felhalmozási bevételek* 2.160

Az ingatlanok értékesítésével kapcsolatos bevételek egy része a 2018. évben érkezik be, így a bevételi előirányzat csökkentésre került az általános tartalék előirányzatával együtt.

Jégeső okozta károk enyhítésére kapott támogatás -19.878

- *Önkormányzatok működési támogatásai*

Helyi közbiztonság javítására kapott támogatás -500

- *Önkormányzatok működési támogatásai*

Homokbánya, Déli feltáró út II. ütem megvalósítása/TOP/

- *Beruházások* 7.176

Társadalmi együttműködés erősítése Kecskeméten/TOP/

- *Dologi kiadások* 127

- *Beruházások* 8.065

Többletbevétel és megtakarítás miatt -606.062

Kerekítés -1

Pályázati és fejlesztési tartalék felhasználás **584**

Választókerületi keret 584

- *Beruházások*

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 265/2016.(XII.15.) határozatának 3. pontjában foglaltak alapján 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.

2017. novemberben beérkezett igények infrastrukturális kiegészítései jóváhagyásra kerültek a Pályázati és fejlesztési tartalék előirányzat terhére a választókerületi keret megnevezésű előirányzat javára 584 E Ft összegben.

Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervi támogatás folyósítása 400

Városi Támogatási Program

- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre -400

A Városi Támogatási Program 5%-os tartalékkeretére az önkormányzati intézmények is pályázhattak, amely alapján 400 E Ft támogatás került jóváhagyásra.

Kecskemét szegregált területeinek integrált szociális városrehabilitációja/TOP/

- Dologi kiadások 5.461

TOP-ITP végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- Dologi kiadások -5.461

A projekt előkészítési költségeinek elszámolása miatt volt szükséges a fenti átcsoportosítás.

Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás

Városüzemeltetési, kommunális feladatok

- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre 1.763

- Dologi kiadások -1.763

Választókerületi keret

- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre 300

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre -300

A támogatási szerződések megkötése érdekében vált szükségessé a fenti átcsoportosítás.

Temetőfenntartás és -fejlesztés

- Dologi kiadások 5.960

- Beruházások -5.960

Engedélyköteles parkoló építési munkálatokhoz kapcsolódó fordított ÁFA-kiadás miatt volt szükséges a fenti átcsoportosítás.

Városmarketing, nemzetközi kapcsolatok

- Személyi juttatások 1.065

- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 591

- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre 100

- Dologi kiadások -1.756

Az átcsoportosítás rendezvények megvalósítása, ajándékozás, valamint a Nők a Nemzet Jövőjéért Egyesület támogatása érdekében került végrehajtásra.

Sportszervezetek támogatása

- Személyi juttatások 850

- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 380

- Dologi kiadások 90

- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre 1.000

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre -2.320

2017. évben eredményesen szerepelt sportolók részére átadásra került „Sport 2017.” kiadvány, sportszervezetek működési célú támogatása, valamint a Kecskemét Városi Kispályás Labdarúgó Bajnokság díjazása érdekében vált szükségessé a fenti átcsoportosítás.

Közvilágítás üzemeltetés és fejlesztés

- <i>Dologi kiadások</i>	102
- <i>Beruházások</i>	-102

Közvilágítás fejlesztéshez kapcsolódóan felmerülő feszültségmentesítési munkálat miatt volt szükséges a fenti átcsoportosítás.

Választókerületi keret

- <i>Személyi juttatások</i>	145
- <i>Beruházások</i>	589
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	450
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	-5
- <i>Dologi kiadások</i>	-579
- <i>Felújítások</i>	-600

A Választókerületi keret felhasználásáról szóló döntések végrehajtása érdekében (Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság 242/2017. (XI.21.) határozata alapján) szükségessé vált a fenti átcsoportosítás.

Erdőgazdálkodás és természetvédelmi feladatok

- <i>Dologi kiadások</i>	852
- <i>Beruházások</i>	-852

Viharkárok elhárításával kapcsolatos munkálatok végrehajtásával összefüggésben szükségessé vált a fenti átcsoportosítás.

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- <i>Beruházások</i>	8.000
- <i>Dologi kiadások</i>	-8.000

Kisajátítást helyettesítő adásvételi szerződések megkötése érdekében szükségessé vált a fenti átcsoportosítás.

Kecskemét Fejlődéséért Alap

- <i>Beruházások</i>	15.000.000
- <i>Finanszírozási kiadások</i>	-15.000.000

A 1068/2017. (II. 10.) Korm. határozat alapján 15.000.000 E Ft visszatérítendő támogatásban részesült az önkormányzat. A kedvezményezett a támogatást az alap létrehozása érdekében használhatta fel. Kockázati tőkejegy jegyzésére fordítandó kiadások a számvitelről szóló 2000. C. törvény alapján részesedésnek minősülnek, így a fenti átcsoportosítás vált szükségessé.

Városüzemeltetési, kommunális feladatok

- <i>Dologi kiadások</i>	1.763
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	-1.763

A tavaszi lomtalanítást követően a közterületekre illegálisan kihelyezett hulladék elszállításához kapcsolódó lerakóhelyi költség, melyre a fedezetet a közszolgáltatási feladatterv nem biztosított, emiatt vált szükségessé a fenti átcsoportosítás.

Közlekedés fejlesztési pályázatok előkészítése

- <i>Dologi kiadások</i>	47
- <i>Beruházások</i>	-47

Szolgáltatási szerződés keretében igénybe veendő elektronikus tanúsítvány kifizetése érdekében a fenti átcsoportosítás vált szükségessé.

Választókerületi keret

- Személyi juttatások	21
- Beruházások	43
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	150
- Dologi kiadások	-64
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-150

A Választókerületi keret felhasználásáról szóló döntések végrehajtása érdekében volt szükséges a fenti átcsoportosítás.

Galántai rendezvénysorozat megszervezése

- Személyi juttatások	120
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55
- Dologi kiadások	-175

Kodály Zoltán születésének 135. évfordulójára rendezett ünnepségre érkező Kodály Zoltán Daloskör – Galánta tagjainak vendéglátására tekintettel vált szükségessé a fenti átcsoportosítás.

Gazdaságfejlesztési projektekhez kapcsolódó kiadások

- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2.764
- Személyi juttatások	-1.649
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-1.115

Támogatási szerződések megkötése érdekében volt szükséges a fenti átcsoportosítás.

Városi Támogatási Program

- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2.043
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-1.723
- Működési célú támogatások államháztartáson belülre	-320

A Városi Támogatási Program előirányzatának 5%-os tartalékkerete terhére nyújtott támogatások fedezetére tekintettel vált szükségessé a fenti átcsoportosítás.

Beszerezési, közbeszerzési eljárások kiadásai

- Személyi juttatások	356
- Dologi kiadások	-356

Megbízási szerződés megkötése miatt vált szükségessé a fenti átcsoportosítás.

Településrendezés és térinformatikai feladatok

- Dologi kiadások	126
- Személyi juttatások	-126

A tervtanács díjak kifizetése érdekében vált szükségessé a fenti átcsoportosítás.

Települési Értéktár Bizottság működtetése

- Beruházások	40
- Dologi kiadások	-40

A Települési Értéktár Bizottság készülő kiadványának grafikai munkáira kötött szerződés miatt szükséges a fenti átcsoportosítás.

Választókerületi keret

- Személyi juttatások	155
- Beruházások	6
- Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	2
- Dologi kiadások	-163

A Választókerületi keret felhasználásáról szóló döntések végrehajtása érdekében szükséges a fenti átcsoportosítás.

II. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

Több intézményt érintő állami és önkormányzati támogatás

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2017. évi kompenzációjáról szóló 432/2016. (XII. 25.) Korm. rendelet tartalmazza a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2017. évi havi illetmény kompenzációját. A rendelet 7. § (1) bekezdése szerint a Magyar Államkincstár a helyi önkormányzatok részére – a nettó finanszírozás keretében – a kifizetés hónapjában elszámolja a kifizetett havi kompenzációnak a munkáltatót terhelő, közterheket magában foglaló bruttó összegét. Az önkormányzat által fenntartott intézmények 2017. október-november havi illetmény kompenzációjának összege 7.995 E Ft, mely előirányzati összeg beépítésre került az intézmények költségvetésébe, melyet az előterjesztés 1. melléklete részletez.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény végrehajtásáról a művészeti, a közművelődési és a közgyűjteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottak jogviszonyával összefüggő egyes kérdések rendezésére című 150/1992. (XI. 20.) Korm. rendelet módosításáról szóló 9/2017. (I.23.) Korm. rendelet tartalmazza a kulturális ágazatban foglalkoztatott közalkalmazottak kulturális illetménypótlékát. A kulturális ágazatban a helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat által foglalkoztatott közalkalmazottak részére 2017-ben kifizetésre kerülő kulturális illetménypótlékhoz kapcsolódó támogatásról szóló 8/2017. (I.23.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat részére a Magyar Államkincstár folyósítja a tárgyhónapban az előző hónapra számfejtett, tárgyhónapban kifizetendő havi kulturális illetménypótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összegét. Az önkormányzat által fenntartott kulturális intézmények 2017. október-november havi kulturális illetménypótlékának összege 12.780 E Ft, mely előirányzati összeg beépítésre kerül az intézmények költségvetésébe, melyet az előterjesztés 1. melléklete részletez.

A költségvetési intézmények az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 30. § (3) bekezdése alapján a költségvetési bevételeik tervezettől történő elmaradása miatt a bevételi előirányzatainak csökkentését kezdeményezték. Azon intézményeknél, melyeknél a kiadásokra tervezett összeg nem került teljes mértékben felhasználásra, illetve többletbevétel realizálódott, az irányító szervi támogatás előirányzata – a fel nem használt, kötelezettségvállalással nem terhelt összeggel, valamint a teljesítési adatok figyelembevételével – csökkentésre kerül, mindösszesen 476.659 E Ft-tal.

POLGÁRMESTERI HIVATAL

Az intézmény irányító szervi előirányzat módosítása:

A Nemzetgazdasági Minisztérium „Jedlik Ányos Terv – Elektromos gépkocsi beszerzésének támogatása” tárgyú pályázati kiírásra a polgármesteri hivatal pályázott, elektromos gépjármű beszerzése érdekében 1.500 E Ft támogatásban részesült a támogatói okirat alapján, azonban a támogatás kifizetése a 2018. évben várható. A működési célú támogatások államháztartáson

belülről előirányzaton túlteljesítés jelentkezik, így a bevételi előirányzatok közt átcsoportosítás történik.

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* -1.500
- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 1.500

EGÉSZSÉGÜGYI ÉS SZOCIÁLIS ÁGAZAT

Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága

Igazgatóság

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A bölcsődében és a mini bölcsődében foglalkoztatott, középfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelők részére 2017. évben kifizetésre kerülő bölcsődei pótlékhoz nyújtott támogatásról szóló 462/2016. (XII. 23.) Korm. rendelet, továbbá 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/B. § (1) bekezdése alapján a bölcsődében, mini bölcsődében foglalkoztatott, középfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelőt a fizetési osztálya és a közalkalmazotti jogviszonyban töltött ideje alapján bölcsődei pótlék illeti meg. A Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Megyei Igazgatósága értesítése alapján a feladatot ellátó Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága költségvetésébe a fenti jogcímen 2017. október-november hónapokra vonatkozóan 13.889 E Ft beépítésre kerül az alábbiak szerint:

- *Személyi juttatások* 11.384
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 2.505
- *Irányító szervei támogatás* 13.889

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 szociális ágazati összevont pótlékban részesülnek. A Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Megyei Igazgatósága értesítése alapján a feladatot ellátó Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága költségvetésébe a fenti jogcímen a 2017. évi eredeti költségvetésben megtervezett összegen felül október-november hónapra vonatkozóan 27.596 E Ft kerül beépítésre az alábbiak szerint:

- *Személyi juttatások* 22.623
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 4.973
- *Irányító szervei támogatás* 27.596

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló 21/2016. (XII.15.) önkormányzati rendeletének Városi Támogatási Program 5 % tartalékkeret előirányzata terhére – az Idősgondozó Szolgálat hátrányos helyzetű ellátottjai részére beszerzendő tartós élelmiszerek költségeihez, valamint az Idősgondozó Szolgálat nyugdíjas klubjainak a Marosvásárhelyi Nyugdíjas Szervezettel közösen szervezendő programok megvalósításához – 400 E Ft támogatás biztosítására kerül sor az intézmény részére, az alábbiak szerint:

- *Személyi juttatások* 139
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 61
- *Dologi kiadások* 200

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény a feladatellátásához szükséges tárgyi eszköz beszerzése érdekében az alábbi előirányzat módosításokat kezdeményezte:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 17.028
➤ <i>Beruházások</i>	16.709
➤ <i>Felújítások</i>	319
➤ <i>Irányító szervei támogatás működésre</i>	- 16.996
➤ <i>Irányító szervei támogatás felhalmozásra</i>	16.996

A beruházások előirányzata bölcsődékben: munkaruha, hűtőgép, vércukorszint mérők, gáztűzhelyek, pénzkazetta, tükör, pénzvizsgáló, videó megfigyelő rendszer, futóbicikli, roller, szociális ágazatban: vércukorszint mérő, pénzkazetta, gépjárművásárlás, a központi irányításon: defibrillátor szekrény, számítógépek és szerver beszerzése, a felújítások előirányzata számítógép felújítás érdekében kerül megemelésre.

A korábban intézményfejlesztési, felújítási keretből – Idősgondozó Szolgálatoknál fűtéskorszerűsítésre, elektromos hálózat felújítására, valamint a Margaréta Otthonban az ápolási részlegekben szellőzőrendszer kiépítésére, vizesblokk felújítására, folyosói burkolatcserére – biztosított támogatás felhasználása és megfelelő számviteli elszámolása érdekében az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	16.257
➤ <i>Felújítások</i>	- 16.257
➤ <i>Irányító szervei támogatás működésre</i>	16.257
➤ <i>Irányító szervei támogatás felhalmozásra</i>	- 16.257

Az intézmény az alábbi átcsoportosítást kezdeményezte, a korábban Városi Támogatási Programból elnyert támogatás felhasználása érdekében:

➤ <i>Személyi juttatások</i>	- 96
➤ <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	- 56
➤ <i>Dologi kiadások</i>	40
➤ <i>Beruházások</i>	112
➤ <i>Irányító szervei támogatás felhalmozásra</i>	112
➤ <i>Irányító szervei támogatás működésre</i>	- 112

A pályázatban tervezett rendezvények közül nem mind volt adóköteles, ezért átcsoportosítás szükséges, valamint az eszközbeszerzések során olyan vásárlásokra került sor, amelyeket a beruházások között kell szerepeltetni (darts tábla, olló, futóbicikli).

Az intézmény működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 191 E Ft-tal emelkedik meg, melyet az alábbi források biztosítottak:

➤ <i>Dobos Autókozmetika – Értelmi Fogyatékosok Nappali Intézménye részére rendezvény lebonyolításához</i>	25
➤ <i>Kiss Imre – Értelmi Fogyatékosok Nappali Intézménye részére rendezvény lebonyolításához</i>	25
➤ <i>Jaksa és Társa Bt. – Értelmi Fogyatékosok Nappali Intézménye részére rendezvény lebonyolításához</i>	25
➤ <i>Referencia Autópont Kft. – Értelmi Fogyatékosok Nappali Intézménye részére rendezvény lebonyolításához</i>	25
➤ <i>Hetednapos Adventista Egyház – Értelmi Fogyatékosok Nappali Intézménye részére rendezvény lebonyolításához</i>	91

A fenti összegekkel a dologi kiadások előirányzata kerül megemelésre.

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

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 311
- *Személyi juttatások* - 255
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 56

Alapellátás

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény a működéséhez, illetve a szakmai munka elvégzéséhez szükséges tárgyi eszközök beszerzése érdekében az alábbi előirányzat módosításokat kezdeményezte:

- *Dologi kiadások* - 4.893
- *Beruházások* 4.893
- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 4.826
- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* 4.826
- *Irányító szervi támogatás működésre* - 67
- *Irányító szervi támogatás felhalmozásra* 67

A beruházási kiadások előirányzatának megemlése védőnői szolgálat részére: csecsemőmérlegek, nyomtatók, irodai forgószék, szőnyeg, router, gépkocsi, fogászati röntgen részére: szakmai eszköz, házi orvosi gyermek és felnőtt ügyelet részére: digitális lázmérő, monitorok, hűtőszekrény, tv, vízmelegítő, nyomtató, matkói házi orvosi rendelő részére: minimum felszerelés, anyatejgyűjtő részére: mosogatógép, monitor beszerzése miatt szükséges.

Az intézmény az alábbi átcsoportosítást kezdeményezte, a korábban intézményfejlesztési, felújítási keretből – Széchenyi sétányi orvosi rendelő tetőszigetelésére, fűtőkorszerűsítésére, hetényi orvosi rendelő mozgáskorlátozott WC kialakítására, bejáratok előtti térburkolat cseréjére – biztosított támogatás felhasználása és megfelelő számviteli elszámolása érdekében:

- *Dologi kiadások* 8.866
- *Felújítások* - 8.866
- *Irányító szervi támogatás működésre* 8.866
- *Irányító szervi támogatás felhalmozásra* - 8.866

A fogászati praxisban közalkalmazottként dolgozó szakorvosok vállalkozóként folytatták tovább praxisukat 2017. december 1-től. A praxis elszámolások megtörténtek, melyek után az alábbi előirányzat módosítások szükségesek:

- *Személyi juttatások* - 290
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 158
- *Dologi kiadások* - 4.960
- *Egyéb működési célú kiadások* 5.408

Az intézmény a várható teljesítési adatai tekintetében az alábbi módosításokat kezdeményezte:

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 8.129
- *Egyéb működési bevételek* - 3.146

➤ <i>ÁFA bevételek</i>	259
➤ <i>Kamatbevétel</i>	- 6
➤ <i>Felhalmozási bevételek</i>	3.052
➤ <i>Dologi kiadások</i>	8.288

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő védőnőket megillető támogatásának növekedése, valamint az anyatejgyűjtő, háziorvosi ügyelet, iskolaorvosi, háziorvosi praxis, háziorvosi ügyelet finanszírozás változása miatt emelkedett meg. Az egyéb működési bevételek csökkenését az orvosok részére történő továbbszámlázás szolgáltatási – közműdíjak, telefon – bevételeinek alulteljesülése okozza. A felhalmozási bevételek előirányzat növekedését, a fogorvosi praxisok részére történő eszközértékesítés indokolja.

Őszirozsa Időskorúak Gondozóháza

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Megyei Igazgatósága értesítése szerint a szociális, gyermekjóléti, gyermekvédelmi közfeladatot ellátó intézmény közalkalmazottai szociális ágazati összevont pótlékban részesülnek. Az Őszirozsa Időskorúak Gondozóháza költségvetésébe szociális ágazati összevont pótlék jogcímen 2017. október-novemberre vonatkozóan 791 E Ft kerül beépítésre az alábbiak alapján:

➤ <i>Személyi juttatások</i>	648
➤ <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	143
➤ <i>Irányító szervei támogatás</i>	791

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

Az intézmény a működéséhez, illetve a szakmai munka elvégzéséhez szükséges tárgyi eszközök beszerzése érdekében az alábbi előirányzat módosítást kezdeményezte:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 11
➤ <i>Beruházások</i>	11
➤ <i>Irányító szervei támogatás működésre</i>	- 11
➤ <i>Irányító szervei támogatás felhalmozásra</i>	11

A beruházások előirányzatának megemlése fürdető szék beszerzése miatt szükséges.

Az intézmény a várható teljesítési adatai tekintetében az alábbi módosításokat kezdeményezte:

➤ <i>Egyéb saját bevételek</i>	- 847
➤ <i>Dologi kiadások</i>	-847

A bevétel kiesés a térítési díj szolgáltatások ellenértéke jogcímen realizálódott. A térítési díj alakulását az ellátottak jövedelmi helyzete, illetve a létszámösszetétel változása is befolyásolja. A Gondozóház jelenlegi lakóinak jövedelmi helyzete indokolja az előirányzatok csökkentését.

KÖZNEVELÉSI ÁGAZAT

Ferenczy Ida Óvoda

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 1.815 E Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

➤ Személyi juttatások	1.637
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	180
➤ Dologi kiadások	-2
➤ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.815

Az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte a korábban Választókerületi keretből elnyert támogatás – játékok, játszó eszközök beszerzése – felhasználása és megfelelő számviteli elszámolása érdekében:

➤ Beruházások	- 66
➤ Dologi kiadások	66
➤ Irányító szervi támogatás felhalmozásra	- 66
➤ Irányító szervi támogatás működésre	66

A korábban célfeladatként biztosított támogatás – HACCP: élelmiszerbiztonsági rendszer követelményeihez szükséges eszközök pótlása, valamint az óvodai telephelyeken és a gazdasági hivatalban informatikai eszközök fejlesztése – felhasználása és megfelelő számviteli elszámolása érdekében az alábbi átcsoportosításokra kerül sor:

➤ Beruházások	- 1.023
➤ Dologi kiadások	1.023
➤ Irányító szervi támogatás felhalmozásra	- 1.023
➤ Irányító szervi támogatás működésre	1.023

Az óvodai és iskolai étkeztetéshez szükséges kisértékű tárgyi eszközök (tányérok, poharak, evőeszközök) megfelelő számviteli elszámolása érdekében az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte:

➤ Beruházások	- 242
➤ Dologi kiadások	242
➤ Irányító szervi támogatás felhalmozásra	- 242
➤ Irányító szervi támogatás működésre	242

Az intézmény a várható teljesítési adatai tekintetében az alábbi módosításokat kezdeményezte:

➤ Kamatbevételek	- 70
➤ Egyéb működési bevételek	70

Corvina Óvoda

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 1.900 E Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

➤ Személyi juttatások	1.711
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	189
➤ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.900

A Johnson Kft. által biztosított támogatás felhasználása érdekében az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte:

➤ Beruházások	235
➤ Dologi kiadások	- 235

Az óvodai játékok és kisértékű tárgyi eszközök beszerzéséhez tervezett kiadások megfelelő számviteli elszámolása érdekében az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte:

➤ Beruházások	288
➤ Dologi kiadások	- 288
➤ Irányító szervi támogatás felhalmozásra	288
➤ Irányító szervi támogatás működésre	- 288

A korábban célfeladatként biztosított támogatás – óvodai telephelyeken informatikai eszközök fejlesztése – felhasználása és megfelelő számviteli elszámolása érdekében az alábbi átcsoportosításokra kerül sor:

➤ Beruházások	- 108
➤ Dologi kiadások	108
➤ Irányító szervi támogatás felhalmozásra	- 108
➤ Irányító szervi támogatás működésre	108

Az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte a korábban Választókerületi keretből elnyert támogatás – játékok, játszó eszközök beszerzése – felhasználása és megfelelő számviteli elszámolása érdekében:

➤ Beruházások	- 36
➤ Dologi kiadások	36
➤ Irányító szervi támogatás felhalmozásra	- 36
➤ Irányító szervi támogatás működésre	36

Az intézmény a várható teljesítési adatai tekintetében az alábbi módosításokat kezdeményezte:

➤ Kamatbevételek	- 30
➤ Egyéb működési bevételek	30

Kálmán Lajos Óvoda

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 1.955 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

➤ Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya – közfoglalkoztatásra biztosított	1.955
---	-------

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 1.763 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 192 E Ft-tal kerül megemelésre.

A korábban, Városi Támogatási Program keretében elnyert támogatások előirányzata, valamint a tényleges teljesítések – okos kocka, sportszerek és hangszerek vásárlása – számviteli rendezése alapján az alábbi előirányzat módosítás szükséges:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	-187
➤ <i>Beruházások</i>	187
➤ <i>Irányító szervi támogatás működésre</i>	-187
➤ <i>Irányító szervi támogatás felhalmozásra</i>	187

Az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte a korábban Választókerületi keretből elnyert támogatás felhasználása – irodaszer beszerzés – és megfelelő számviteli elszámolása érdekében:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	28
➤ <i>Beruházások</i>	-28
➤ <i>Irányító szervi támogatás működésre</i>	28
➤ <i>Irányító szervi támogatás felhalmozásra</i>	-28

Az előző évi maradványból óvodai telephelyeken informatikai fejlesztésre biztosított támogatás előirányzata, valamint a tényleges teljesítések számviteli elszámolása alapján az alábbi előirányzat módosítás szükséges:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	256
➤ <i>Beruházások</i>	-256
➤ <i>Irányító szervi támogatás működésre</i>	256
➤ <i>Irányító szervi támogatás felhalmozásra</i>	-256

Az intézmény a költségvetésében egyéb tárgyi eszközök és informatikai eszközök beszerzésére biztosított előirányzat tényleges felhasználása alapján az alábbi átcsoportosítást kezdeményezte:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	-63
➤ <i>Beruházások</i>	63
➤ <i>Irányító szervi támogatás működésre</i>	-63
➤ <i>Irányító szervi támogatás felhalmozásra</i>	63

Az intézmény a kamatbevétel elmaradása miatt az alábbi átcsoportosítást kezdeményezte:

➤ <i>Kamat bevételek</i>	-30
➤ <i>Egyéb működési bevételek</i>	30

KULTURÁLIS ÁGAZAT

Kecskeméti Planetárium

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

Az intézmény a várható teljesítési adatai tekintetében az alábbi előirányzat módosítást kezdeményezte:

➤ <i>Kamat bevételek</i>	-20
➤ <i>Egyéb működési bevételek</i>	20

Bács-Kiskun Megyei Katona József Könyvtár

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről származó bevételeinek előirányzata 2.850 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

- *Nemzeti Kulturális Alap – Könyvtári Minőség Irányítás Továbbképző tréning Minőség Irányítási Tanács tagoknak pályázat megvalósítására* 350
- *Emberi Erőforrások Minisztériuma – Országos Dokumentum-ellátási Rendszer szolgáltatásainak támogatására* 2.500

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 165 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 16 E Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 2.669 E Ft-tal kerül megemelésre.

A rendezvények reprezentációs kiadásai után fizetendő adó, az adószámú magánszemélyek által benyújtott számlákhoz kapcsolódó járulék befizetési kötelezettség, a kifizetett táppénz összege után fizetendő táppénz hozzájárulás kiadásaihoz szükséges fedezet biztosítása érdekében, valamint a közüzemi díjak túlteljesítése miatt az intézmény az alábbi előirányzat módosításokat kezdeményezte:

- *Személyi juttatások* -756
- *Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 930
- *Dologi kiadások* 627
- *Beruházások* -801
- *Irányító szervi támogatás működésre* 801
- *Irányító szervi támogatás felhalmozásra* -801

A beruházások előirányzatának változása a könyvtári berendezések, a számítástechnikai és műszaki eszközök beszerzésére tervezett összegeket érinti.

Az intézmény a várható teljesítési adatai tekintetében az alábbi módosításokat kezdeményezte:

- *Kamatbevételek* - 9
- *Egyéb működési bevételek* 9

Katona József Színház

Az intézmény irányító szervi előirányzat módosítása:

Az intézmény 2017. évi költségvetésében tervezett működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök összegének jelentős hányada év végén került jóváírásra, mely likviditási problémákat eredményezett volna az önkormányzat támogatása nélkül, így a hiányzó társasági adókedvezmény igénybevétele jogosító támogatás (továbbiakban: TAO) összegét átmenetileg – annak átutalásáig – megelőlegezte az intézmény részére, melyhez az alábbi előirányzat módosítás vált szükségessé:

- *Irányító szervi támogatás működésre* 49.550
- *Irányító szervi támogatás felhalmozásra* 4.450
- *Dologi kiadások* 49.550
- *Beruházások* 4.450

A TAO támogatás beérkezését követően az alábbi előirányzat módosításokra kerül sor:

- *Irányító szervi támogatás működésre* -49.550
- *Irányító szervi támogatás felhalmozásra* -4.450
- *Dologi kiadások* -49.550

➤ *Beruházások* -4.450

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 33.475 E Ft-tal emelkedik, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

- *Nemzeti Kulturális Alap – a Műérték és Mű Érték, a Nulladik Óra és az Osztályteremszínház kurzusok megvalósítására* 1.000
- *Nemzeti Kulturális Alap – a 8. SZÍN-TÁR, Színművészeti Egyetemek Találkozója című rendezvény megvalósítására* 500
- *Nemzeti Kulturális Alap – a Csárdáskirálynő, a Fügöny fel! és a Testőr című előadások akadálymentesítése megvalósítására* 375
- *Emberi Erőforrások Minisztériuma – a SZÍN-TÁR Színművészeti Egyetemek Találkozója 2017. évi megvalósításához* 5.000
- *Emberi Erőforrások Minisztériuma – 2017. évi szakmai feladatok megvalósítására: klasszikus és kortárs, prózai és táncszínházi, gyermek, felnőtt és családi előadások* 20.000
- *Nemzeti Kulturális Alap – a Kecskeméti Katona József Színház: Család ellen nincs orvosság című előadásának vendégszereplésére Hargita megyében* 2.000
- *Nemzeti Kulturális Alap – a Kőműves Kelemen című rock ballada bemutatására a Kecskeméti Katona József Színházban* 1.800
- *Nemzeti Kulturális Alap – a 33. Nemzetközi Kongresszus – Europassió 2017. megrendezésére Kecskeméten* 800
- *Nemzeti Kulturális Alap – a 9. SZÍN-TÁR, Színművészeti Egyetemek találkozásának megrendezésére* 2.000

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 300 E Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 33.175 E Ft-tal kerül megemelésre.

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 543 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya – közfoglalkoztatásra biztosított* 543

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 489 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 54 E Ft-tal kerül megemelésre.

A társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény alapján vállalkozásokkal kötött megállapodások szerint 11.474 E Ft-tal magasabb összegű támogatás érkezett, mint a tervezett bevétel, ezért az intézmény működési célú átvett pénzeszközeinek előirányzata megemelésre kerül az alábbiak szerint:

- *Működési célú átvett pénzeszközök* 11.474
- *Dologi kiadások* 11.474

Az intézmény az előirányzatok számviteli rendezése során átcsoportosítást kezdeményezett az alábbiak szerint:

- *Dologi kiadások* 8.910
- *Beruházások* -8.910
- *Működési célú átvett pénzeszközök* 7.640
- *Felhalmozási célú átvett pénzeszközök* -7.640
- *Irányítószervi támogatás működésre* 1.270
- *Irányítószervi támogatás felhalmozásra* -1.270

A beruházások előirányzatának változása a színpadtechnikai eszközök és informatikai eszközök beszerzésére tervezett összegeket érinti.

Ciróka Bábszínház

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 1.500 E Ft-tal emelkedik, amelyet a

- *Nemzeti Kulturális Alap biztosított A lepkeoroszlán című új produkció bemutatására 1.500*
A fenti összegből a dologi kiadások előirányzata 1.500 E Ft-tal kerül megemelésre.

A társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény alapján vállalkozással kötött megállapodás szerint 2.900 E Ft-tal magasabb összegű támogatás érkezett, mint a tervezett bevétel, ezért az intézmény működési célú átvett pénzeszközeinek előirányzata megemelésre kerül az alábbiak szerint:

- *Működési célú átvett pénzeszközök* 2.900
- *Dologi kiadások* 2.900

Kecskeméti Katona József Múzeum

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről származó bevételeinek előirányzata 900 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

- *Nemzeti Kulturális Alap – Balogh Csilla (szerk.): Avar kori sírleletek Bács-Kiskun megyéből munkacímű magyar és angol nyelvű kötet kiadásának támogatására* 400
- *Nemzeti Kulturális Alap – VII. Országos és III. Nemzetközi Múzeumandragógiai Konferencia Kecskemét 2018-Szakmai továbbképzés lebonyolítására* 500

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 200 E Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 700 E Ft-tal kerül megemelésre.

A Nemzeti Kulturális Alap Tázlár Templomhegy régészeti feltárásának támogatásához szükséges önerő biztosításához az Ásatárs Kft által nyújtott támogatás az alábbiak szerint kerül beépítésre az intézmény költségvetésébe:

- *Dologi kiadások* 858
- *Működési célú átvett pénzeszközök* 858

Az intézmény felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata 4 E Ft-tal emelkedik meg, a korábbi években megítélt munkáltatói lakáskölcsönök törlesztése miatt, ezért az alábbi módosítás szükséges:

- *Dologi kiadások* 4
- *Felhalmozási célú átvett pénzeszközök* 4

Beruházásokhoz kapcsolódó megelőző feltárás, teljes felületű feltárás, régészeti megfigyelési munkálatok elvégzésére vonatkozóan a tervezettnél több szerződés került megkötésre, mely többletbevételt eredményezett az intézménynél. A szolgáltatások kiadásai fedezetének biztosítása érdekében az alábbi előirányzat átcsoportosításokat kezdeményezte az intézmény:

- *Személyi juttatások* -12.822
- *Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* -1.676
- *Dologi kiadások* 17.704
- *Beruházások* -3.023
- *Felújítások* -2.183
- *Egyéb működési bevételek* 271

EGYÉB ÁGAZAT**Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet**Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 355 E Ft-tal emelkedik meg, melyet a

- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya – közfoglalkoztatásra biztosított* 355

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 320 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 35 E Ft-tal kerül megemelésre.

Az intézmény a várható teljesítési adatai tekintetében az alábbi módosításokat kezdeményezte:

- *Egyéb működési bevételek* 495
- *ÁFA bevételek* - 496
- *Kamatbevételek* 1

A belső ellenőri feladatok vállalkozói megbízással történő ellátása miatt az alábbi előirányzat átcsoportosításokra kerül sor:

- *Személyi juttatások* -344
- *Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* -76
- *Dologi kiadások* 420

Kecskeméti VárosrendészetAz intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 15/2017. (IX.21.) önkormányzati rendelete módosította a díjfizetési kötelezettség alá tartozó várakozási területeken a közúti járművel történő várakozási közszolgáltatásokról és a várakozóhelyek rendeltetésétől eltérő használatáról szóló 8/2016. (IV. 28.) önkormányzati rendeletet, mely a díjfizetési kötelezettség alá tartozó várakozóhelyek körét bővítette.

Az új területek bevonása miatt a Kecskeméti Városrendészet részére 7 db parkoló automata beszerzéséhez biztosított támogatás az alábbiak szerint került beépítésre az intézmény költségvetésébe:

- *Beruházások* 11.557
- *Irányító szervei támogatás* 11.557

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 1.310 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet a

- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya – közfoglalkoztatásra biztosított* 1.310

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 1.180 E Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 130 E Ft-tal kerül megemelésre.

A havonta teljesített parkolási nettó díjbevétel és pótdíjbevétel összege után számított 50 % befizetési kötelezettség teljesítése miatt, a Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 21/2017. (XI.22.) önkormányzati rendelet 2. §. (2) bekezdése alapján az alábbi előirányzat módosításra kerül sor:

➤ <i>Elvonások és befizetések</i>	75.403
➤ <i>Egyéb működési bevételek</i>	61.847
➤ <i>ÁFA bevételek</i>	13.555
➤ <i>Kamatbevétel</i>	1

A kifizetett táppénz összege után fizetendő táppénz hozzájárulás fedezetének biztosítása érdekében az intézmény az alábbi előirányzat módosítást kezdeményezte:

➤ <i>Személyi juttatások</i>	-109
➤ <i>Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	109

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

Kecskemét, 2018. január 30.

Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester

RENDELET-TERVEZET
Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
...../2018.(.....) önkormányzati rendelete
Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2017. évi költségvetéséről szóló
21/2016. (XII. 15.) önkormányzati rendelet módosításáról

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 4.4.3. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Jogi és Ügyrendi Bizottság, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 5.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló 21/2016. (XII. 15.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: R.) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A közgyűlés az önkormányzat 2017. évi

- | | |
|--|-----------------------|
| a) költségvetési bevételeinek összegét | 40.055.035 E Ft-ban |
| b) költségvetési kiadásainak összegét | 58.187.641 E Ft-ban |
| c) költségvetési egyenlegének összegét | - 18.132.606 E Ft-ban |
| ezen belül az egyenleg | |
| 1. működési célú összegét | - 14.749.238 E Ft-ban |
| 2. felhalmozási célú összegét | -3.383.368 E Ft-ban |

állapítja meg.

(2) A közgyűlés az önkormányzat 2017. évi költségvetésének

- | | |
|--|-----------------------|
| a) finanszírozási kiadásait | 0 E Ft-ban |
| b) likvid hitel halmozott visszafizetését | 0 E Ft-ban |
| c) forgatási célú értékpapír vásárlását | 7.993.620 E Ft-ban |
| d) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetését | 123.416 E Ft-ban |
| e) kiadási főösszegét | 66.304.677 E Ft-ban |
| f) összesített egyenlegét | - 26.249.642 E Ft-ban |
| ezen belül | |
| 1. működési célú hiányát | - 22.866.274 E Ft-ban |

2. felhalmozási célú hiányát - 3.383.368 E Ft-ban
állapítja meg.

(3) A közgyűlés a (2) bekezdés f) pontjában szereplő költségvetési hiány finanszírozását

a) belső forrás

- | | |
|---|---------------------|
| 1. költségvetési maradvány igénybevételével | 18.256.022 E Ft-ban |
| 2. éven belüli betét halmozott visszaváltásával | 0 E Ft-ban |
| 3. értékpapír beváltásával | 7.993.620 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 8.824.127 E Ft-ban állapítja meg.”

2. §

- (1) A R. 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A R. 2/a-c. mellékletei helyébe a 2/a-c. mellékletek lépnek.
- (3) A R. 2/d/27. melléklete helyébe a 2/d/1. melléklet lép.
- (4) A R. 3/a-c. mellékletei helyébe a 3/a-c. mellékletek lépnek.

3. §

- (1) A R. 2/d/39. melléklete kiegészül a 2/d/2. melléklettel.
- (2) A R. 2/d/40. melléklete kiegészül a 2/d/3. melléklettel.
- (3) A R. 2/d/41. melléklete kiegészül a 2/d/4. melléklettel.

Záró rendelkezések

4. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a hatálybalépését követő napon hatályát veszti.
- (2) E rendelet rendelkezéseit 2017. december 31. napi hatállyal kell alkalmazni.

Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester

Dr. Határ Mária
jegyző