



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere**

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése

**2019. február 21-én
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 25/2017. (XII.14.) 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

../2019.(....) VPB. számú határozat
../2019.(....) JÜB. számú határozat
../2019.(....) ÖÉF. számú határozat

Törvényességi észrevételem nincs:

Dr. Határ Mária
jegyző

Tartalomjegyzék

<u>Hatásvizsgálati lap</u>	4
---	---

<u>Előterjesztés</u> Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 25/2017. (XII. 14.) önkormányzati rendelet módosítása	5
---	---

I. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetése	6
1. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással össze nem függő módosítása.....	6
2. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással összefüggő módosítása.....	6
3. Európai uniós támogatással megvalósuló programok előirányzatai	7
4. Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások	8
5. Bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítások	9
6. Átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, tartalékok felhasználása.....	9
II. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése	14

Rendelet-tervezet

Rendelet-tervezet mellékletei

1. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
2/a. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi bevételei
2/b. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi kiadásai
2/c. melléklet	Az általános és céltartalékok 2018. 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 2018. évi bevételei költségvetési szervenként
3/b. melléklet	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2018. évi kiadásai költségvetési szervenként
3/c/1. melléklet	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2018. évi beruházási előirányzatai beruházásonként
3/c/2. melléklet	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2018. évi felújítási előirányzatai felújításonként

3/e. melléklet Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjainak, projektjeinek bevételei és kiadásai

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 2018. évi költségvetéséről szóló 25/2017. (XII. 14.) 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 2018. 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.

2423-1/2019.

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének
2019. február 21-én tartandó ülésére

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 25/2017. (XII. 14.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Közgyűlés!

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 25/2017. (XII.14.) 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. KECSKEMÉTI MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSE

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

1. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással össze nem függő módosítása

MEGTAKARÍTÁSOK MIATTI MÓDOSÍTÁS

Intézmények finanszírozása -373.169

- Irányító szervi támogatás folyósítása

Az önkormányzat által fenntartott intézményeknél a fel nem használt finanszírozási kiadási előirányzat csökkentésre kerül a teljesítési adatok és kötelezettségvállalások figyelembevételével.

Intézmények finanszírozása -40.000

- Irányító szervi támogatás folyósítása

A Katona József Színház részére társaságiadó-kedvezmény igénybevételére jogosító támogatás (TAO támogatás) jelentős hányada az év végén realizálódott. Az önkormányzat a hiányzó TAO támogatás összegét átmenetileg – annak átutalásáig – biztosította a Katona József Színház részére, a TAO támogatás beérkezését követően visszafizetett az intézmény az önkormányzat részére.

TÖBBLETBEVÉTEL

Kecskeméti Városrendészet hozzájárulása

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről 44.612

A Kecskeméti Városrendészet 305.499 E Ft bevételt utalt az önkormányzat részére, így a bevételi előirányzat megemelésre kerül.

BEVÉTEL ELMARADÁSA MIATTI MÓDOSÍTÁS

Segélyezésre átvett pénz

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről -5.200

Az önkormányzat részére megtérült szociális ellátások kiadásai vonatkozásában realizálódott bevételek alapján szükséges az előirányzat csökkentése.

Általános tartalék

- Tartalékok 452.581

A bevételekkel és megtakarításokkal emelkedik az általános tartalék előirányzata.

2. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással összefüggő módosítása

Téli rezsicsökkentésben korábban nem részesültek támogatása

- Működési célú önkormányzati támogatás 21.984

Általános tartalék

- Tartalékok 21.984

A téli rezsicsökkentésben korábban nem részesült, a vezetékes gáz- vagy távfűtéstől eltérő fűtőanyagot használó háztartások egyszeri támogatása jogcímen az önkormányzat 21.984 E Ft támogatásban részesült.

Gyermekétkeztetés támogatása

- *Működési célú önkormányzati támogatás* 1.685

Általános tartalék

- *Tartalékok* 1.685

A gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása emelkedett 1.747 E Ft-tal, míg a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása esetén 62 E Ft csökkentés történt.

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 az alábbiakban kerülnek bemutatásra.

ASP központhoz való csatlakozás /KÖZOP-VEKOP/

- *Dologi kiadások* 1.169

- *Beruházások* -1.169

Informatikai Biztonsági Szabályzat aktualizálása miatt szükségessé vált a fenti átcsoportosítás.

Időskorúak és fogyatékkal élők szociális alapszolgáltatásainak fejlesztése

- *Dologi kiadások* 2.774

- *Felújítások* 15.453

- *Tartalékok* -18.128

- *Beruházások* -99

Időskorúak és fogyatékkal élők szociális alapszolgáltatásainak fejlesztése

- *Dologi kiadások* 550

- *Felújítások* 3.767

Általános tartalék

- *Tartalékok* -4.317

Időskorúak és fogyatékkal élők szociális alapszolgáltatásainak fejlesztése című TOP-6.6.2-15-KE1-2016-00003 azonosítószámú projekt megvalósítása érdekében szükséges a fenti átcsoportosítás.

Egészségügyi alapellátás innovációs célú infrastrukturális fejlesztése Kecskeméten

- *Felújítások* 51.030

- *Dologi kiadások* -1

- *Tartalékok* -51.029

Általános tartalék

- *Tartalékok* 28.377

Egészségügyi alapellátás innovációs célú infrastrukturális fejlesztése Kecskeméten

- *Felújítások* -28.377

Egészségügyi alapellátás innovációs célú infrastrukturális fejlesztése Kecskeméten című TOP-6.6.1-15-KE1-2016-00001 azonosítószámú projekt megvalósítása érdekében szükséges a fenti átcsoportosítás.

Foglalkoztatási Paktum

- Személyi juttatások	2.221
- Munkaadókat terhelő járulékok	368
- Tartalékok	-2.589

A Foglalkoztatási Paktum Kecskeméten című TOP-6.8.2-15-KE1-2016-0001 azonosítószámú projekt kapcsán munkabérek kifizetése érdekében szükségessé vált a fenti átcsoportosítás.

Helyi identitás és kohézió erősítése Kecskeméten

- Személyi juttatások	166
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24
- Dologi kiadások	-190

Helyi identitás és kohézió erősítése Kecskeméten című TOP-6.9.2-16-KE1-2016-00001 azonosítószámú projekt keretében felmerülő kiadások érdekében szükséges a fenti átcsoportosítás.

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

Egészségügyi alapellátás innovációs célú infrastrukturális fejlesztése

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-15.000
- Tartalékok	-12.923

Időskorúak és fogyatékkal élők szociális alapszolgáltatásainak fejlesztése Kecskeméten

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-4.474
---	--------

Általános tartalék

- Tartalékok	-6.551
--------------	--------

A fenti projektek bevétele nem érkezett be a 2018. évben.

Új nappali ellátást biztosító telephely kialakítása Homokbányán

- Beruházások	14.533
- Tartalékok	-14.533

Bem utca-Kuruc körút kereszteződésén körforgalom kiépítése

- Beruházások	86.100
- Tartalékok	-86.100

Homokbánya, Déli feltáró út I. ütemének megvalósítása

- Dologi kiadások	9.243
- Tartalékok	-9.243

Előlegek elszámolása miatt szükségessé vált kiadási előirányzat biztosítása.

4. Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások

Közvilágítás üzemeltetés és fejlesztés

- Dologi kiadások	73
- Beruházások	-73

A közvilágítás fejlesztési munkálatokhoz kapcsolódó közvilágítás feszültségmentesítés és érintésvédelmi mérés miatt szükséges a fenti átcsoportosítás.

Általános forgalmi adó befizetése

- Beruházások	656
- Dologi kiadások	-656

Az általános forgalmi adó befizetése előirányzatán kerül elszámolásra a beruházásokhoz kapcsolódó visszaigényelhető általános forgalmi adó, emiatt szükséges a fenti

átcsoportosítás.

5. Bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítások

Kecskemét Fejlődéséért Alap kiadásainak megtérülése	
- <i>Működési bevételek</i>	-12.382
Továbbszámlázott szolgáltatások bevétele	
- <i>Működési bevételek</i>	-9.410
Egyéb bevételek	
- <i>Működési bevételek</i>	21.792

A fenti bevételi előirányzatok átcsoportosítása vált szükségessé a realizálódott bevételeknek megfelelően.

Munkáltatói kölcsön visszatérülése	
- <i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	-3.000
Első lakáshoz jutók támogatásának visszatérülése	
- <i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	-800
Lakosságtól közműépítésre átvett pénzeszköz	
- <i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	3.800

A fenti bevételi előirányzatok átcsoportosítása vált szükségessé a realizálódott bevételeknek megfelelően.

6. 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

Kecskemét Fejlődéséért Alap	
- <i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	5.000.000
Kecskemét Fejlődéséért Alap	
- <i>Beruházások</i>	5.000.000

Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 1. melléklet XV. fejezet 25. Fejezeti kezelésű előirányzat cím, 7. Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok alcím, 3. A 2007-2013. évek közötti operatív programok visszaforgó pénzeszközeinek felhasználása és kezelése jogcímcsoport terhére 5.000.000 E Ft visszatérítendő támogatásban részesül az önkormányzat. A kedvezményezett a támogatást az alap tőkéjének megemelésére használhatja fel, ennek megfelelően mind a bevételi előirányzat, mind a kiadási előirányzat módosításra került.

Kecskeméti Katona József Múzeum járasszékhely múzeum szakmai támogatása	
- <i>Felhalmozási célú önkormányzati támogatás</i>	3.200
Intézmények finanszírozása	

- *Irányító szervei támogatás folyósítása* 3.200
A Kecskeméti Katona József Múzeum járásszékhely múzeumok szakmai támogatására fordítható előirányzathoz 3.200 E Ft támogatásban részesült. A beérkező bevétel összegének megfelelő bevételi előirányzat és annak felhasználására szolgáló kiadási előirányzat biztosítása érdekében a fenti előirányzat-módosítás vált szükségessé.

Költségvetési szervnél foglalkoztatottak 2018. évi kompenzációja

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 5.402

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervei támogatás folyósítása* 5.402

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) Korm. rendelet rendelkezik arról, hogy a költségvetési szervek dolgozói a 2011-2012. évi adó- és járulékváltozások ellentételezésére szolgáló kompenzációra jogosultak. A kompenzációt a 2018. október-november hónapjára járó illetmények kifizetésével egyidejűleg kellett kifizetni. A fenti hónapokra vonatkozó kompenzáció folyósítása a nettó finanszírozás keretében megtörtént. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás átadásra került az érintett intézmények részére, ennek megfelelően mind a bevételi előirányzat, mind a kiadási előirányzat módosításra került.

Egészségügyi kiegészítő pótlékhoz kapcsolódó támogatás

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 1.099

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervei támogatás folyósítása* 1.099

A szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak részére 2018. évben kifizetésre kerülő egészségügyi kiegészítő pótlékhoz nyújtott támogatásról szóló 349/2017. (XI.23.) Korm. rendeletben foglaltak alapján 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/C. §-a szerinti szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak egészségügyi kiegészítő pótlékre és annak szociális hozzájárulási adójára vonatkozó támogatásban részesül az önkormányzat, ennek megfelelően mind a bevételi előirányzat, mind a kiadási előirányzat módosításra került.

Kulturális illetménypótlékhoz kapcsolódó támogatás

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 12.699

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervei támogatás folyósítása* 12.699

Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló C. törvény 2. számú mellékletében foglaltak alapján 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 szerint a kulturális ágazatban foglalkoztatott közalkalmazottak kulturális illetménypótlékához támogatásban részesül az önkormányzat, a kifizetések finanszírozásához szükséges forrás az intézmények költségvetésébe beépítésre került, ennek megfelelően mind a bevételi előirányzat, mind a kiadási előirányzat módosításra került.

Szociális ágazati összevont pótlékhoz kapcsolódó támogatás

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 26.468

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* -26.468

Szociális ágazati összevont pótlékhoz kapcsolódó támogatás

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 2.554

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervei támogatás folyósítása	2.233
Általános tartalék	
- Tartalékok	321
<p>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 részesül az önkormányzat, a bevételi előirányzatok rendezésére került sor. A fenti pótlékot a 2018. október-november hónapjára járó illetmények kifizetésével egyidejűleg kellett kifizetni. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás átadásra került az érintett intézmények részére, ennek megfelelően mind a bevételi előirányzat, mind a kiadási előirányzat módosításra került.</p>	
<u>Általános tartalék felhasználás</u>	<u>-414.080</u>
Út, járda, kerékpárút fenntartása, üzemeltetése	
- Dologi kiadások	40.000
<p>A Kecskeméti Városüzemeltetési Nonprofit Kft. 2018. I. féléves kompenzációs beszámolója alapján 40.000 E Ft előirányzat átcsoportosításra került az általános tartalékról.</p>	
Időskorúak és fogyatékkal élők szociális alapszolgáltatásainak fejlesztése	
- Dologi kiadások	550
- Felújítások	3.767
<p>Időskorúak és fogyatékkal élők szociális alapszolgáltatásainak fejlesztése című TOP-6.6.2-15-KE1-2016-00003 azonosítószámú projekt megvalósítása érdekében szükségessé vált a fenti átcsoportosítás.</p>	
Egészségügyi alapellátás innovációs célú infrastrukturális fejlesztése Kecskeméten-28.377	
Intézmények finanszírozása	40.000
- Irányító szervei támogatás folyósítása	
<p>A Katona József Színház részére társaságiadó-kedvezmény igénybevételére jogosító támogatás (TAO támogatás) összegét felajánló két vállalkozás részéről év végén kerül jóváírásra a támogatás összege, mely likviditási problémákat eredményez. Az önkormányzat a hiányzó TAO támogatás összegét átmenetileg – annak átutalásáig – biztosította a Katona József Színház részére, intézmény finanszírozásként 40.000 E Ft került beépítésre a költségvetésébe.</p>	
Egészségügyi alapellátás innovációs célú infrastrukturális fejlesztése Kecskeméten	2.077
Időskorúak és fogyatékkal élők szociális alapszolgáltatásainak fejlesztése Kecskeméten	4.474
Szociális ágazati összevont pótlékhoz kapcsolódó támogatás	-321
Megtakarítások miatt I.1. pont alapján	-452.581
Állami támogatások miatt I.2. pont alapján	-23.669

Intézményi kiadások tartaléka felhasználás **654**

Intézmények finanszírozása **654**

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

Jubileumi jutalom, felmentés, képernyő előtti munkavégzéshez szükséges szemüveg költségtérítés címen felmerülő személyi juttatások és ezekhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó pénzügyi fedezetére 654 E Ft pótelőirányzat került biztosításra az érintett intézmények költségvetésébe.

Vis maior tartaléka felhasználás **997**

Intézmények finanszírozása **997**

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

A Katona József Színház fűtési rendszerének meghibásodásához kapcsolódó helyreállítási munkálatokhoz 997 E Ft átcsoportosításra került a vis maior tartalékról.

Bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítás

Modern Városok Program-Kecskemét és térsége humán infrastruktúra fejlesztése

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* **17.010**

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* **-17.010**

Déli Iparterületen Barényi Béla út fejlesztése

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* **296.017**

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* **-296.017**

Az államháztartási transferek egyeztetését elvégezte az önkormányzat, így szükségessé vált a fenti átcsoportosítás.

Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* **2.900**

Hazai, nemzetközi kapcsolatok, rendezvények, ünnepek

- *Felhalmozási célú támogatások* **-1.800**

Kulturális rendezvények támogatása

- *Működési célú támogatások* **-1.100**

Támogatási szerződések megkötése miatt szükséges a fenti átcsoportosítás.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* **480**

Városi Támogatási Program

- *Működési célú támogatások* **-480**

Támogatási szerződés megkötése miatt szükséges a fenti átcsoportosítás.

KIK-FOR Kft. lakás- és vagyonkezelői tevékenysége

- *Működési célú támogatások* **18.027**

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- *Beruházások* **-18.027**

Támogatási szerződések megkötése miatt szükséges a fenti átcsoportosítás.

Általános forgalmi adó befizetése

- *Dologi kiadások* **675**

- Beruházások	780
Kecskeméti Atlétikai Centrum fejlesztése	
- Dologi kiadások	-675
- Beruházások	-577
Beruházásokhoz kapcsolódó kiadások, tervek, eljárási díjak	
- Beruházások	-203

A Kecskeméti Atlétikai Centrum fejlesztéséhez kapcsolódó levonható általános forgalmi adó rendezése miatt szükséges a fenti átcsoportosítás.

Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás

Közvilágítás üzemeltetés és fejlesztés

- Dologi kiadások	4.573
- Beruházások	-4.573

Az önkormányzat új dekorációs, fénytechnikai termékekre vonatkozó bérleti szerződést kötött, emiatt szükségessé vált a fenti átcsoportosítás.

Az önkormányzat a Dellő utcán áthelyezett 1 darab közvilágítási oszlopot és lámpatestet, emiatt szükségessé vált a fenti átcsoportosítás.

Út, járda, kerékpárút fenntartása, üzemeltetése

- Beruházások	6.307
- Felújítások	-6.307

Halasi úton építendő járda mellett zsalukő támfal építése, valamint a Benkó Zoltán Szabadidőközpont parkolósáv és járda építésére vonatkozó kivitelezésre alkalmas engedélyezési terv elkészítése miatt szükségessé vált a fenti átcsoportosítás.

Víziközmű-vagyon üzemeltetése

- Beruházások	715
- Felújítások	-715

A víziközmű-vagyon üzemeltetése során felmerülő beruházási munkálatok miatt szükséges volt a fenti átcsoportosítás.

Kik-For Kft. lakás- és vagyonkezelői tevékenysége

- Beruházások	7.495
- Felújítások	-7.495

Az önkormányzati tulajdonú ingatlanok felújítási munkálatai során kísértékű gépek beszerzése is történt, ami miatt szükséges volt a fenti átcsoportosítás.

Az önkormányzat tulajdonát képező mezőgazdasági és egyéb művelési ágú ingatlanok hasznosítási feladatait vagyonkezelői szerződéssel a Kik-For Kft. részére adta át, a pénzügyi elszámolás alapján szükségessé vált a fenti átcsoportosítás.

Köztéri környezetrendezés

- Dologi kiadások	201
- Beruházások	-201

A környezetrendezési munkálatok elvégzése során dologi kiadások felmerülése miatt szükséges a fenti átcsoportosítás.

Választókerületi keret

- Személyi juttatások	809
- Működési célú támogatások	3.018
- Felhalmozási célú támogatások	1.500
- Dologi kiadások	-4.695

- *Beruházások* -632
A Választókerületi keret felhasználásáról szóló döntések végrehajtása érdekében szükséges volt a fenti átcsoportosítás.

Hazai, nemzetközi kapcsolatok, rendezvények

- *Személyi juttatások* 2.150
- *Működési célú támogatások* 1.330
- *Felhalmozási célú támogatások* 200
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* -3.680

Az év végi rendezvények, reprezentációs kiadások és támogatási szerződés megkötése érdekében szükségessé vált a fenti átcsoportosítás.

Sportszervezetek támogatása

- *Személyi juttatások* 341
- *Felhalmozási célú támogatások* -341

2018. évi eredményes sportolók köszöntése rendezvényen átadásra kerülő Sport 2018. című könyv beszerzése miatt szükséges a fenti átcsoportosítás.

Városi Támogatási Program

- *Működési célú támogatások* 2.357
- *Felhalmozási célú támogatások* -2.357

Támogatási szerződések megkötése miatt 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 2018. évi kompenzációjáról szóló 462/2017. (XII. 28.) Korm. rendelet tartalmazza a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak havi illetmény kompenzációját. A rendeletek 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 2018. október-november havi illetmény kompenzációjának összege 5.402 E Ft, mely előirányzati összeg beépítésre kerül 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 21. §-a szerint a kulturális ágazatban foglalkoztatott közalkalmazottak kulturális illetménypótlékban részesülnek. A Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Megyei Igazgatósága értesítése alapján, a kulturális intézmények költségvetésébe a fenti jogcímen a 2018. évi eredeti költségvetésben megtervezett összegen felül október-november hónapra vonatkozóan 12.699 E Ft kerül beépítésre, 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 szervei támogatás előirányzata – a fel nem használt, kötelezettségvállalással nem terhelt összeggel, valamint a teljesítési adatok figyelembevételével – csökkentésre kerül, mindösszesen 373.169 E Ft-tal.

POLGÁRMESTERI HIVATAL

Az intézmény irányító szervei 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 kifizetésére nem került sor. A működési bevételek előirányzaton túlteljesítés jelentkezik, így a bevételi előirányzatok közt átcsoportosítás történik.

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

EGÉSZSÉGÜGYI ÉS SZOCIÁLIS ÁGAZAT

Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága

Igazgatóság

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztattak részére 2018. évben kifizetésre kerülő egészségügyi kiegészítő pótlékhoz nyújtott támogatásról szóló 349/2017. (XI. 23.) Korm. rendeletben foglaltak alapján, 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/C §-a szerint a szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottakat egészségügyi pótlék illeti meg. A Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Megyei Igazgatósága értesítése alapján a feladatot ellátó Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága költségvetésébe a fenti jogcímen október-november hónapokra vonatkozóan 1.099 E Ft kerül beépítésre az alábbiak szerint:

- *Személyi juttatások* 920
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 179
- *Irányító szervei támogatás működésre* 1.099

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 2018. évi eredeti költségvetésben megtervezett összegben felül november hónapra vonatkozóan 2.134 E Ft kerül beépítésre az alábbiak szerint:

- *Személyi juttatások* 1.999
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 135
- *Irányító szervei támogatás működésre* 2.134

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 25/2017. (XII.14.) önkormányzati rendeletének Városi Támogatási Program 5 % tartalékkeret előirányzata terhére – Lelki Elsősegély Szolgálat önkénteseinek képzéséhez, Naplemente Klub 25. évforduló alkalmából kiadvány elkészítéséhez, Szegedi Tudományegyetem egyetemistái részére kirándulás szervezéséhez, a duális képzés népszerűsítéséhez – 480 E Ft támogatás biztosítására kerül sor az intézmény részére, az alábbiak szerint:

➤ Személyi juttatások	67
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35
➤ Dologi kiadások	378
➤ Irányító szervi támogatás működésre	480

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény a működéséhez, illetve a szakmai feladatellátásához szükséges tárgyi eszközök beszerzése és ezek számviteli elszámolása érdekében az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte:

➤ Dologi kiadások	- 5.237
➤ Beruházások	4.964
➤ Felújítások	273
➤ Irányító szervi támogatás működésre	- 5.237
➤ Irányító szervi támogatás felhalmozásra	5.237

A beruházási kiadások előirányzatának megemlése a Forradalom utcai Bölcsődénél: térburkolat elkészítése, valamint a központi irányításnál hűtő/fűtő rendszer kiépítése miatt szükséges.

Az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte, a korábban Városi Támogatási Programból elnyert támogatások felhasználása érdekében:

➤ Személyi juttatások	- 88
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 60
➤ Dologi kiadások	203
➤ Beruházások	-55
➤ Irányító szervi támogatás működésre	55
➤ Irányító szervi támogatás felhalmozásra	- 55

A pályázatban tervezett rendezvények közül nem mind volt adóköteles, ezért előirányzat átcsoportosítás szükséges, továbbá az eszközbeszerzések során olyan vásárlásokra került sor, amelyeket nem a beruházások között kell szerepeltetni (szenzoros automata kézfertőtlenítő berendezésekhez utántöltő patron megvásárlása).

Az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte a korábban Választókerületi keretből elnyert támogatás – Margaréta Otthon (Nyíri út 77/A) területének bekerítése, belső kert zöldfelületének felújítása – felhasználása és megfelelő számviteli elszámolása érdekében:

➤ Dologi kiadások	400
➤ Beruházások	- 400
➤ Irányító szervi támogatás működésre	400
➤ Irányító szervi támogatás felhalmozásra	- 400

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

➤ Dologi kiadások	- 2.023
➤ Beruházások	2.023
➤ Irányító szervi támogatás működésre	- 1.941
➤ Irányító szervi támogatás felhalmozásra	1.941

A beruházási kiadások előirányzatának megemlése a Bölcsődéknél: elsősegély láda és minimum eszközbeszerzések miatt szükséges.

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

➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 42
➤ <i>Beruházások</i>	30
➤ <i>Felújítások</i>	12
➤ <i>Irányító szervi támogatás működésre</i>	- 42
➤ <i>Irányító szervi támogatás felhalmozásra</i>	42

A beruházási kiadások előirányzatának megemlése a szociális ágazatban: számítógép konfiguráció beszerzése, a felújítási kiadások előirányzatának megemlése a központi irányításban: számítógép részleges felújítása miatt szükséges.

Az intézmény a Katica Bölcsőde mesecímer és belső grafikai tervezés munkálatai elvégzése érdekében az alábbi előirányzat módosításokat kezdeményezte:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 288
➤ <i>Beruházások</i>	288
➤ <i>Irányító szervi támogatás működésre</i>	- 288
➤ <i>Irányító szervi támogatás felhalmozásra</i>	288

Az intézmény az Értelmi Fogyatékosok Nappali Intézménye működéséhez tárgyi eszközöket (függönyök) vásárolt, ezért az alábbi előirányzat módosításokat kezdeményezte:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 337
➤ <i>Beruházások</i>	337
➤ <i>Irányító szervi támogatás működésre</i>	- 337
➤ <i>Irányító szervi támogatás felhalmozásra</i>	337

Az intézmény a működéséhez szükséges tárgyi eszközök beszerzése érdekében az alábbi előirányzat módosításokat kezdeményezte:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 133
➤ <i>Beruházások</i>	133
➤ <i>Irányító szervi támogatás működésre</i>	- 133
➤ <i>Irányító szervi támogatás felhalmozásra</i>	133

A beruházási kiadások előirányzatának megemlése a központi irányításnál: európai uniós pályázatok kifizetéséhez Elektra program beszerzése érdekében szükséges.

Az intézmény keretein belül működő Lelki Elsősegély Szolgálat (továbbiakban: LESZ) támogatásban részesült korábban a Magyar Lelki Elsősegély Telefonszolgálatok Szövetsége által, a LESZ munkatársainak munkabér kiadásaihoz. A megbízási szerződések alapján az ügyelési feladatot ellátók bérköltsége nem csak a dologi kiadások jogcímen realizálódtak, hanem a személyi juttatások között is, ezért előirányzat átcsoportosítások szükségesek:

➤ <i>Személyi juttatások</i>	180
➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 180

Az intézmény működési célú átvett pénzeszközök előirányzata, valamint a dologi kiadások előirányzata 196 E Ft-tal emelkedik meg, melyet az alábbi források biztosítottak:

➤ <i>Ortocenter Kft. – Értelmi Fogyatékosok Napközi Intézménye működési kiadásaihoz</i>	61
➤ <i>Ortocenter Kft. – Idősgondozó Szolgálat Nyitnikék Klub működési kiadásaihoz</i>	25
➤ <i>Dobos Autókozmetika – Értelmi Fogyatékosok Napközi Intézménye rendezvény lebonyolításához</i>	20

- *Magánszemélyek – Értelmi Fogyatékosok Napközi Intézménye ellátottai részére rendezvény lebonyolításához* 70
- *K.O. Autós-Motoros Iskola Kft. – Értelmi Fogyatékosok Napközi Intézménye rendezvény lebonyolításához* 20

Az intézmény Hunyadivárosi Bölcsődéje részére – szőnyegvásárláshoz – az Akiért a déli harang szól Hunyadivárosi Egyesület 170 E Ft összegű támogatást biztosított, ezért az alábbi előirányzat módosításokra kerül sor:

- *Beruházások* 170
- *Felhalmozási célú átvett pénzeszközök* 170

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 módosításokat kezdeményezett az intézmény, azonban a teljesítési adatok alapján az alábbi módosítások szükségesek:

- *Személyi juttatások* - 149
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 29
- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 178

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

- *Dologi kiadások* - 1.046
- *ÁFA bevételek* - 1.046

Az ÁFA bevétel alulteljesülésének oka, hogy az intézmény a III. negyedévre benyújtott áfa visszaigénylésének összege nem realizálódott.

Az intézmény részt vesz a „Társadalmi együttműködés erősítése Kecskeméten” című TOP-6.9.1-16-KE1-2017-00001 azonosítószámú projektben, melynek során 118.591 E Ft összegű támogatásban részesül 2018-2020 évekre vonatkozóan. A projekt célja Kecskemét város leszakadó és leszakadással veszélyeztetett területein élők közösségi és egyéni szintű társadalmi integrációjának elősegítése, az akcióterületen élő emberek részére olyan szolgáltatások (egyéni fejlesztés, közösségi programok) nyújtása, amelyeknek köszönhetően fejlődnek kulcskompetenciáik. A Támogatási szerződés alapján 2018. évben a teljes támogatás folyósítása nem történt meg, ezért az intézmény az alábbi előirányzat módosításokat kezdeményezte:

- *Személyi juttatások* - 17.182
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 4.794
- *Dologi kiadások* - 7.835
- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 29.811

Az uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait az előterjesztés 3/e melléklete részletezi.

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:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 438
➤ <i>Beruházások</i>	438
➤ <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	- 378
➤ <i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	378
➤ <i>Irányító szervi támogatás működésre</i>	- 60
➤ <i>Irányító szervi támogatás felhalmozásra</i>	60

A beruházási kiadások előirányzatának megemlése a Védőnői szolgálatnál: kerékpár, pendrive, lázmérő, kullancskiszedő, Házi orvosi ügyeletnél: forgószék, Házi orvosi szolgálatnál: házi orvosi program, a Gyermek házi orvosi ügyeletnél: szekrények, rendelő működtetésnél: olajradiátorok beszerzése miatt szükséges.

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

➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 607
➤ <i>Beruházások</i>	607
➤ <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	- 607
➤ <i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	607

A beruházási kiadások előirányzatának megemlése a Védőnői szolgálatnál: szűrőaudiométer, asztali telefonok, pelenkázó szekrényre szivacsbetét, hőmérő, vérnyomásmérő, bútorok, mikrohullámú sütő, beszerzése érdekében szükséges.

A szakmai munka elvégzéséhez szükséges tárgyi eszközök beszerzése érdekében az intézmény az alábbi előirányzat módosításokat kezdeményezte:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 1.994
➤ <i>Beruházások</i>	1.994
➤ <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	- 259
➤ <i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	259
➤ <i>Irányító szervi támogatás működésre</i>	- 1.735
➤ <i>Irányító szervi támogatás felhalmozásra</i>	1.735

A beruházási kiadások előirányzatának megemlése a Védőnői szolgálatnál: hűtővitrin, postaláda, a Gyermek házi orvosi ügyeletnél: asztali lámpa, Anyatejgyűjtő állomás: hűtővitrin beszerzése, valamint hűtő/fűtő rendszer kiépítése miatt szükséges.

Az intézmény korábban beruházások megvalósulása érdekében átcsoportosítást kezdeményezett, a fedezete azonban nem a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő támogatása, hanem rendelő működtetésre biztosított önkormányzati támogatás, ezért az alábbi módosítás szükséges az előirányzatok között:

➤ <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	14
➤ <i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	- 14
➤ <i>Irányító szervi támogatás működésre</i>	- 14
➤ <i>Irányító szervi támogatás felhalmozásra</i>	14

A Gyermek házi orvosi ügyeleten az asszisztensi tevékenység (általános helyettesként történő feladatot Megbízási szerződés alapján látta el 2 fő), nem a korábban tervezett előirányzaton teljesült, ezért előirányzat átcsoportosítás szükséges:

➤ <i>Személyi juttatások</i>	- 1.477
➤ <i>Dologi kiadások</i>	1.477

Az egészségügyi ágazat bevételeinek teljesítési adatai alapján az intézmény előirányzat módosításokat kezdeményezett:

➤ <i>Egyéb működési bevételek</i>	- 2.688
➤ <i>AFA bevételek</i>	-236

➤ <i>Kamatbevételek</i>	- 1
➤ <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	10.257
➤ <i>Felhalmozási célú bevételek</i>	12
➤ <i>Dologi kiadások</i>	7.344

Őszirózsa 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 Őszirózsa Időskorúak Gondozóháza költségvetésébe a fenti jogcímen a 2018. évi eredeti költségvetésben megtervezett összeg felül november hónapra vonatkozóan 99 E Ft kerül beépítésre az alábbiak szerint:

➤ <i>Személyi juttatások</i>	99
➤ <i>Irányító szervei támogatás működésre</i>	99

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

Az intézmény a működéséhez, illetve a szakmai munka feladatellátásához szükséges beszerzések fedezetének biztosítása érdekében az alábbi előirányzat módosításokat kezdeményezte:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 264
➤ <i>Beruházások</i>	264
➤ <i>Irányító szervei támogatás működésre</i>	- 264
➤ <i>Irányító szervei támogatás felhalmozásra</i>	264

A beruházási kiadások előirányzatának megemlése vérnyomásmérőhöz mandzsetta, tároláshoz használható fémpolcok és acélvázás építmény beszerzése érdekében szükséges.

KÖZNEVELÉSI ÁGAZAT

Ferenczy Ida Óvoda

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 1.347 E Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

➤ <i>Személyi juttatások</i>	1.226
➤ <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	119
➤ <i>Dologi kiadások</i>	2
➤ <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	1.347

Az intézmény a korábban Választókerületi keretből elnyert támogatás – Juhász utcai Óvoda belső terek korszerűsítése – felhasználása és megfelelő számviteli elszámolása érdekében az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 42
➤ <i>Beruházások</i>	42
➤ <i>Irányító szervei támogatás működésre</i>	- 42

➤ *Irányító szervei támogatás felhalmozásra* 42

Az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte a korábban Választókerületi keretből elnyert támogatás – Ferenczy Ida Óvoda játszóeszközök beszerzések – felhasználása és megfelelő számviteli elszámolása érdekében:

- *Dologi kiadások* 56
- *Beruházások* - 56
- *Irányító szervei támogatás működésre* 56
- *Irányító szervei támogatás felhalmozásra* - 56

A korábban Városi Támogatási Program keretből elnyert támogatás – rendezvények lebonyolítása – felhasználása és megfelelő számviteli elszámolása érdekében az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte:

- *Dologi kiadások* -83
- *Beruházások* 83
- *Irányító szervei támogatás működésre* - 83
- *Irányító szervei támogatás felhalmozásra* 83

A beruházási kiadások előirányzatának megemlése kiállítás megrendezéséhez polc, valamint a rajzpályázathoz kiállító tábla megvásárlása érdekében szükséges.

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:

- *Dologi kiadások* 113
- *Beruházások* - 113
- *Irányító szervei támogatás működésre* 113
- *Irányító szervei támogatás felhalmozásra* - 113

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

- *Dologi kiadások* 830
- *Beruházások* -830
- *Irányító szervei támogatás működésre* 830
- *Irányító szervei támogatás felhalmozásra* - 830

A sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztése – iskola előkészítő felzárkóztatás, mozgásterápia – az intézmény 2018. évi költségvetésében a személyi juttatások között került megtervezésre. Az óvoda ezt a feladatot szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokkal – számlaképes óraadókkal – tudta ellátni, melynek érdekében átcsoportosítás szükséges az intézmény költségvetésében:

- *Személyi juttatások* - 314
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 61
- *Dologi kiadások* 375

Corvina Óvoda

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 559 E Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

- Személyi juttatások 509
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 50
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről 559

A sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztése – iskola előkészítő felzárkóztatás, mozgásterápia – az intézmény 2018. évi költségvetésében a személyi juttatások között került megtervezésre. Az óvoda ezt a feladatot szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokkal – számlaképes óraadókkal – tudta ellátni, melynek érdekében átcsoportosítás szükséges az intézmény költségvetésében:

- Személyi juttatások - 532
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó - 104
- Dologi kiadások 636

A korábban célfeladatként biztosított támogatás – NÉBIH ellenőrzés során feltárt hiányosságok pótlása, valamint a HACCP rendszer megfeleléséhez szükséges konyhai eszközök pótlása – felhasználása és megfelelő számviteli elszámolása érdekében az alábbi átcsoportosításokra kerül sor:

- Dologi kiadások 155
- Beruházások -155
- Irányító szervi támogatás működésre 155
- Irányító szervi támogatás felhalmozásra - 155

A korábban célfeladatként biztosított támogatás – óvodai telephelyeken konyhai eszközök beszerzése – felhasználása és megfelelő számviteli elszámolása érdekében az alábbi átcsoportosítások szükségesek:

- Dologi kiadások 81
- Beruházások -81
- Irányító szervi támogatás működésre 81
- Irányító szervi támogatás felhalmozásra - 81

Az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte a korábban Választókerületi keretből elnyert támogatás – Nyitra utcai Óvoda eszközbeszerzések – felhasználása és megfelelő számviteli elszámolása érdekében:

- Dologi kiadások 26
- Beruházások - 26
- Irányító szervi támogatás működésre 26
- Irányító szervi támogatás felhalmozásra - 26

A korábban Választókerületi keretből elnyert támogatás – Mikszáth Kálmán utcai Óvoda játszóeszközök beszerzése – felhasználása és megfelelő számviteli elszámolása érdekében az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte:

- Dologi kiadások 200
- Beruházások - 200
- Irányító szervi támogatás működésre 200
- Irányító szervi támogatás felhalmozásra - 200

Az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte a korábban Választókerületi keretből elnyert támogatás – Mártírok úti Óvoda eszközbeszerzések – felhasználása és megfelelő számviteli elszámolása érdekében:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	100
➤ <i>Beruházások</i>	- 100
➤ <i>Irányító szervi támogatás működésre</i>	100
➤ <i>Irányító szervi támogatás felhalmozásra</i>	- 100

Az intézmény a korábban Városi Támogatási Program keretből elnyert támogatás – rendezvények lebonyolítása – felhasználása és megfelelő számviteli elszámolása érdekében az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	-50
➤ <i>Beruházások</i>	50
➤ <i>Irányító szervi támogatás működésre</i>	- 50
➤ <i>Irányító szervi támogatás felhalmozásra</i>	50

A beruházási kiadások előirányzatának megemlése futóbiciklik és turmixgép beszerzése érdekében szükséges.

A korábban vállalkozástól kapott támogatásának megfelelő számviteli elszámolása érdekében intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	8
➤ <i>Beruházások</i>	- 8
➤ <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	8
➤ <i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	- 8

Kálmán Lajos Óvoda

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 1.611 E Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

➤ <i>Személyi juttatások</i>	1.468
➤ <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	143
➤ <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	1.611

Az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte a Városi Támogatási Program keretében elnyert támogatás – hordozható LED lámpa és udvari színes ejtőernyő beszerzése – tényleges felhasználása alapján:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	- 29
➤ <i>Beruházások</i>	29
➤ <i>Irányító szervi támogatás működésre</i>	-29
➤ <i>Irányítószervi támogatás felhalmozásra</i>	29

KULTURÁLIS ÁGAZAT

Bács-Kiskun Megyei Katona József Könyvtár

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 25/2017. (XII.14.) önkormányzati rendeletének intézményi kiadások tartaléka előirányzata terhére – felmentési illetményre, képernyő előtti munkavégzéshez szükséges szemüvegre és az ezekhez kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó pénzügyi fedezetére – 654 E Ft támogatás biztosítására kerül sor az alábbiak szerint:

➤ Személyi juttatások	573
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	81
➤ Irányító szervei támogatás működésre	654

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma az Országos Dokumentum-ellátási Rendszer szolgáltatásainak támogatására 2.700 E Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

➤ Dologi kiadások	2.700
➤ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2.700

A decemberi tűzvédelmi szemlék során megállapításra került, hogy több belső ajtó nagyfokú elhasználódása miatt a könyvtár épülete nem felel meg a kiemelt tűzvédelmi előírásoknak. Az ajtók cseréjéhez szükséges fedezet biztosítása érdekében, az épületben végzett felújításokkal kapcsolatos költségek számviteli elszámolása, valamint pályázatok költségeinek kiegészítése miatt, illetve megváltozott munkaképességű dolgozó év közben történő alkalmazása következtében rehabilitációs hozzájárulás jogcímen, valamint év közben a belső ellenőr megszűnt szerződése következtében keletkezett megtakarítások miatt az intézmény az alábbi előirányzat módosítást kezdeményezte:

➤ Személyi juttatások	-555
➤ Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-2.194
➤ Dologi kiadások	12.176
➤ Beruházások	-21.796
➤ Felújítások	12.369
➤ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.028
➤ Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-1.028
➤ Irányító szervei támogatás működésre	8.399
➤ Irányító szervei támogatás felhalmozásra	-8.399

A beruházások előirányzatának változása a kistéleplési könyvtárak információs technológiai fejlesztéseire, műszaki eszközök, irodai berendezések beszerzésére tervezett összegeket érinti.

Katona József Színház

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 25/2017. (XII.14.) önkormányzati rendeletének Vis maior tartaléka terhére – a fűtési rendszer meghibásodásához kapcsolódó helyreállítási munkálatokhoz – 997 E Ft támogatás biztosítására került sor az alábbiak szerint:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	997
➤ <i>Irányító szervei támogatás működésre</i>	997

Az intézmény 2018. évi költségvetésében tervezett társasági adókedvezmény igénybevételére jogosító támogatás (továbbiakban: TAO támogatás) jelentős hányada év végén került jóváírásra, mely likviditási problémákat eredményezett volna az önkormányzat támogatása nélkül, így a hiányzó összegét átmenetileg – annak átutalásáig – megelőlegezte az intézmény részére, melyhez az alábbi előirányzat módosítás vált szükségessé:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	40.000
➤ <i>Irányító szervei támogatás működésre</i>	40.000

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

➤ <i>Dologi kiadások</i>	-40.000
➤ <i>Irányító szervei támogatás működésre</i>	-40.000

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 970 E Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

➤ <i>Személyi juttatások</i>	884
➤ <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	86
➤ <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	970

Az EFOP-3.3.2-16-2016-00117 számú, „Meseváros” című projekt keretében az 5-14 éves korosztály bevonása valósul meg a színház világába nem hagyományos tanulási formákon keresztül (havi szakkörök, témanapok, táborok, vetélkedők), segítve a különböző társadalmi háttérrel rendelkező gyermekek integrációját. A 2018. évre ütemezett támogatási összeg nem teljes mértékben került átutalásra az intézmény részére, ezért az alábbi előirányzat módosítások szükségesek:

➤ <i>Személyi juttatások</i>	-5.183
➤ <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	-1.038
➤ <i>Dologi kiadások</i>	-7.499
➤ <i>Beruházások</i>	670
➤ <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	-13.720
➤ <i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	670

Az uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projekt bevételeit és kiadásait az előterjesztés 3/e melléklete részletezi.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 25/2017. (XII.14.) önkormányzati rendeletének 19.§ (1) bekezdése alapján az intézmények a működési bevételek és felhalmozási bevételek rovatain megtervezett előirányzaton felüli többletbevételüket 300 E Ft összeghatárig saját hatáskörben felhasználhatják. Az intézmény ennek megfelelően az alábbi előirányzat módosítást kezdeményezte:

➤ <i>Dologi kiadások</i>	300
➤ <i>Egyéb működési bevételek</i>	300

Az intézmény működési célú átvett pénzeszközök előirányzata, valamint a dologi kiadások előirányzata 197 E Ft-tal emelkedik meg, melyet az alábbi források biztosítottak a Hírös Város Turisztikai Központ által szervezett Hírös Kecskeméti Pódiumbeszélgetés rendezvény kulturális programjainak megvalósításához:

➤ <i>Magánszemély</i>	40
-----------------------	----

Az intézmény működési célú átvett pénzeszközeinek előirányzata 172 E Ft összegben megemelésre kerül a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvényben foglalt, magánszemélyek SZJA 1 %-ának felajánlása alapján a Nemzeti Adó- és Vámhivatal által átutalt összeggel. A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata kerül megemelésre.

A társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény alapján vállalkozásokkal kötött megállapodások szerint 24.309 E Ft-tal magasabb összegű támogatás érkezett, mint a tervezett bevétel, ezért az intézmény működési célú átvett pénzeszközeinek előirányzata megemelésre kerül az alábbiak szerint:

- | | |
|--|--------|
| ➤ <i>Dologi kiadások</i> | 24.309 |
| ➤ <i>Működési célú átvett pénzeszközök</i> | 24.309 |

A 2017. évi kötelezettséggel terhelt maradványként jelentkező, a Színészházban 15 lakás fürdőszoba felújításának számviteli besorolását az intézmény tévesen határozta meg, a korrekció miatt az alábbi előirányzat átcsoportosítás szükséges:

- | | |
|--------------------------|--------|
| ➤ <i>Dologi kiadások</i> | 2.573 |
| ➤ <i>Felújítások</i> | -2.573 |

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

- | | |
|--|---------|
| ➤ <i>Dologi kiadások</i> | 11.144 |
| ➤ <i>Beruházások</i> | -11.144 |
| ➤ <i>Működési célú átvett pénzeszközök</i> | 11.144 |
| ➤ <i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i> | -11.144 |

A beruházások előirányzatának változása a produkciókhoz szükséges, valamint a működéshez szükséges eszközök beszerzését és a színészház elhasználandó eszközeinek pótlását érinti.

Ciróka Bábszínház

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 3.000 E Ft-tal emelkedik, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

- | | |
|--|-------|
| ➤ <i>Emberi Erőforrások Minisztériuma – A Rókatánc munkacímű produkció bemutatásának támogatására</i> | 1.000 |
| ➤ <i>Emberi Erőforrások Minisztériuma – A Macskablöff munkacímű bábszínházi előadás megszületésének támogatására</i> | 400 |
| ➤ <i>Nemzeti Kulturális Alap – A Csigaház című előadás bemutatására a szófiai Puppet Fair nemzetközi báb fesztiválon</i> | 600 |
| ➤ <i>Nemzeti Kulturális Alap – Vendégelőadások meghívására a vasárnapi mesebelépő sorozatba</i> | 1.000 |

A fenti összegből a dologi kiadások előirányzata 3.000 E Ft-tal kerül megemelésre.

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

- | | |
|--|------|
| ➤ <i>Dologi kiadások</i> | 241 |
| ➤ <i>Beruházások</i> | -241 |
| ➤ <i>Irányító szervi támogatás működésre</i> | 241 |
| ➤ <i>Irányító szervi támogatás felhalmozásra</i> | -241 |

A beruházások előirányzatának változása a fénytechnikai eszközök beszerzését érinti.

Kecskeméti Katona József Múzeum

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 3. melléklet II. 4. b) pontjában meghatározott, járásszékhely múzeumok szakmai támogatására fordítható központosított előirányzathoz Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 3.200 E Ft összegű támogatást nyert, a Kecskeméti Katona József Múzeum meglévő honlapjának fejlesztésére. A támogatás összege az alábbiak szerint kerül beépítésre az intézmény költségvetésébe:

- | | |
|--|-------|
| ➤ Személyi juttatások | 1.030 |
| ➤ Beruházások | 2.170 |
| ➤ Irányító szervei támogatás működésre | 1.030 |
| ➤ Irányító szervei támogatás felhalmozásra | 2.170 |

A beruházási kiadások előirányzata szellemi termék és eszközbeszerzés kiadásait tartalmazza.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 25/2017. (XII.14.) önkormányzati rendeletének Hazai, nemzetközi kapcsolatok, rendezvények, ünnepek című előirányzata terhére – a város 650. évfordulója alkalmából a „Modern és magyaros”- Kecskemét szecessziós építészete című könyv elkészítésének költségeihez – 1.800 E Ft támogatás biztosítására kerül sor az intézmény részére, az alábbiak szerint:

- | | |
|--|-------|
| ➤ Dologi kiadások | 1.800 |
| ➤ Irányító szervei támogatás működésre | 1.800 |

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 25/2017. (XII.14.) önkormányzati rendeletének Kulturális rendezvények támogatása előirányzata terhére – IX. Kortárs Keresztény Ikonográfiai Biennálé a Cifrapalotában, valamint a Szórakaténusz Játékmúzeumban a Kovácsolók a kályha melegében kiállítás költségeihez – 1.100 E Ft támogatás biztosítására kerül sor, az alábbiak szerint:

- | | |
|--|-------|
| ➤ Dologi kiadások | 1.100 |
| ➤ Irányító szervei támogatás működésre | 1.100 |

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről származó bevételeinek előirányzata 5.575 E Ft-tal emelkedik meg, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

- | | |
|--|-------|
| ➤ Emberi Erőforrások Minisztériuma – Nagyberuházásokhoz kapcsolódó régészeti feladatellátás új feladatainak végrehajtására | 4.800 |
| ➤ Agrárminisztérium – A nemzeti értékek és hungarikumok gyűjtésének, népszerűsítésének, megismertetésének, megőrzésének és gondozásának támogatására | 775 |

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 4.168 E Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 798 E Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 609 E Ft-tal kerül megemelésre.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a nagyberuházásokhoz kapcsolódó régészeti feladatellátás új feladatainak támogatására 5.700 E Ft-ot biztosított az intézmény részére gépjármű vásárláshoz, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

- | | |
|---------------|-------|
| ➤ Beruházások | 5.700 |
|---------------|-------|

➤ *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* 5.700

Az intézmény felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata 2 E Ft-tal emelkedik meg, a korábbi években megítélt munkáltatói lakáskölcsönök törlesztése miatt, ezért az alábbi módosítás szükséges:

➤ *Dologi kiadások* 2
➤ *Felhalmozási célú átvett pénzeszközök* 2

Időszaki kiállítás, valamint célfeladatra kapott támogatások – Kecskemét város 650. évfordulója alkalmából megrendezett kiállítás, Bethlen körúti épület főbejárat felújítás – költségeinek, illetve pályázati maradványok felhasználását követő számviteli elszámolása miatt az intézmény az alábbi előirányzat módosítást kezdeményezte:

➤ *Dologi kiadások* 7.365
➤ *Beruházások* -13.941
➤ *Felújítások* 6.576

Nagyberuházáshoz kötődő szerződés teljesítése során felmerült körülmények miatti szerződésmódosítás, illetve a szolgáltatás díjának teljesítést követő kiegyenlítésének a következő évre történő áthúzódása miatt az intézmény az alábbi előirányzat módosítást kezdeményezte:

➤ *Személyi juttatások* -9.500
➤ *Munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* -600
➤ *Dologi kiadások* -40.000
➤ *Beruházások* -1.840
➤ *Egyéb működési bevételek* -40.677
➤ *ÁFA bevételek* -11.264
➤ *Kamat bevételek* 1

EGYÉB ÁGAZAT

Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

Az intézmény célfeladatokra kapott támogatásának feladatok közötti átcsoportosítását kezdeményezte. A Szent László körúti hasznáلتcikk piac szilárd burkolatú elárusítóhelyeinek bővítéséhez biztosított támogatás növelését kérte, a rendezvényekre, kiadványra fordítható kiadások tervezettnél kisebb összege miatt, az alábbiak szerint:

➤ *Személyi juttatások* -1.183
➤ *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* -202
➤ *Dologi kiadások* -1.819
➤ *Beruházások* 2.726
➤ *Felújítások* 478
➤ *Irányító szervi támogatás működésre* -3.204
➤ *Irányító szervi támogatás felhalmozásra* 3.204

Kecskeméti Városrendészet

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 880 E Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

➤ Személyi juttatások	796
➤ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	78
➤ Dologi kiadások	6
➤ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	880

Parkoló automaták vásárlására, korszerűsítése tervezett összegekből 40 db parkoló automata felújítására előzőleg átcsoportosított összeg kiegészítését kérte az intézmény a tervezettnél eggyel több automata felújítása miatt, melyhez az alábbi előirányzat módosításra kerül sor:

➤ Beruházások	-1.651
➤ Felújítások	1.651

A havonta teljesített parkolói nettó díjbevétel és pótdíjbevétel összege után számított 50 % befizetési kötelezettség teljesítése miatt, a Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 25/2017. (XII.14.) önkormányzati rendelet 19. §. (2) bekezdése alapján az alábbi előirányzat módosításra kerül sor:

➤ Elvonások és befizetések	44.612
➤ Egyéb működési bevételek	36.619
➤ ÁFA bevételek	7.993

A rendelet-tervezet mellékletei és az előterjesztés mellékletei elektronikusan kerülnek megküldésre.

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

Kecskemét, 2019. február 11.

Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester

RENDELET-TERVEZET
Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
...../2019.(.....) önkormányzati rendelete

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának
2018. évi költségvetéséről szóló
25/2017. (XII. 14.) 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 2018. évi költségvetéséről szóló 25/2017. (XII. 14.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: R.) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A közgyűlés az önkormányzat 2018. évi

a) költségvetési bevételeinek összegét	37.162.547 E Ft-ban
b) költségvetési kiadásainak összegét	57.283.810 E Ft-ban
c) költségvetési egyenlegének összegét	- 20.121.263 E Ft-ban
ezen belül az egyenleg	
1. működési célú összegét	- 15.079.780 E Ft-ban
2. felhalmozási célú összegét	- 5.041.483 E Ft-ban

állapítja meg.

(2) A közgyűlés az önkormányzat 2018. évi költségvetésének

a) finanszírozási kiadásait	0 E Ft-ban
b) likvid hitel halmozott visszafizetését	0 E Ft-ban
c) értékpapír vásárlását	14.152.170 E Ft-ban
d) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetését	143.629 E Ft-ban
e) kiadási főösszegét	71.579.609 E Ft-ban
f) összesített egyenlegét	- 34.417.062 E Ft-ban
ezen belül	
1. működési célú hiányát	- 29.375.579 E Ft-ban
2. felhalmozási célú hiányát	- 5.041.483 E Ft-ban

állapítja meg.

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

a) belső forrás

1. költségvetési maradvány igénybevételével	20.264.892 E Ft-ban
2. éven belüli betét halmozott visszaváltásával	0 E Ft-ban
3. értékpapír beváltásával	14.152.170 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 9.205.630 E Ft-ban állapítja meg.”

2. §

- (1) A R. 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A R. 2/a-c. mellékletei helyébe a 2/a-c. mellékletek lépnek.
- (3) A R. 2/d/2. melléklete helyébe a 2/d/1. melléklet lép.
- (4) A R. 2/d/3. melléklete helyébe a 2/d/2. melléklet lép.
- (5) A R. 2/d/12. melléklete helyébe a 2/d/3. melléklet lép.
- (6) A R. 2/d/15. melléklete helyébe a 2/d/4. melléklet lép.
- (7) A R. 2/d/16. melléklete helyébe a 2/d/5. melléklet lép.
- (8) A R. 2/d/19. melléklete helyébe a 2/d/6. melléklet lép.
- (9) A R. 2/d/35. melléklete helyébe a 2/d/7. melléklet lép.
- (10) A R. 2/d/55. melléklete helyébe a 2/d/8. melléklet lép.
- (11) A R. 3/a-c. mellékletei helyébe a 3/a-c. mellékletek lépnek.
- (12) A R. 3/e/2. melléklete helyébe a 3/e/1. melléklet lép.
- (13) A R. 3/e/5. melléklete helyébe a 3/e/2. melléklet lép.
- (14) A R. 3/e/7. melléklete helyébe a 3/e/3. melléklet lép.

Záró rendelkezések

3. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) E rendelet rendelkezéseit 2018. december 31. napi hatállyal kell alkalmazni.

Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester

Dr. Határ Mária
jegyző