

ELŐTERJESZTÉS

**Kalocsa Város Önkormányzata Képviselő-testülete  
2016. április 21-ei ülésére**

**Tárgy:** 2016. évi költségvetési rendelet előirányzataival kapcsolatos döntések

**Téma\_1:**

A Kalocsa Kulturális Központ és Könyvtár (a továbbiakban: KKK) vezetője 2016. március 29-ei keltezésű levelében a 2016. évi költségvetési rendelet 14. § (1), (2), (5) bekezdései értelmében azzal a kéréssel fordult a polgármesterhez, hogy az alábbiakban kifejtett előirányzat átcsoportosítási kérelmét a Képviselő-testület tárgyalja meg. Az intézményvezető az intézmény Kalocsa TV működtetése megnevezésű funkciójánál a K3 – Dologi kiadások előirányzatból 600 E Ft összeget a K1 – Személyi juttatások előirányzatba (azon belül: K122 - Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások) 162 E Ft összeget pedig – ennek következtében – a K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatba kíván átcsoportosítani. Ennek oka, hogy egy, nem az intézmény állományi dolgozói által ellátott szakmai feladat 4 havi végrehajtásának díjazása nem számla ellenében, hanem megbízási jogviszony keretében számfejtett összegekből valósul, valósulna meg.

A Kalocsa TV működtetése funkció K3 – Dologi kiadások eredeti előirányzata 9 756 E Ft volt. Ebből azonban a Képviselő-testület 2016. március 24-ei 63/2016. önkormányzati határozata alapján 1 786 E Ft átcsoportosításra került a K6 – Beruházások előirányzatba. Az így megmaradó 7 970 E Ft módosított előirányzatból 3 746 E Ft (47 %) már kötelezettségvállalással terhelt 2016. április 07-ei nyilvántartás szerint, azaz szabad előirányzatként már csak 4 224 E Ft (53 %) jelentkezik, holott az évnek még csak alig több mint egynegyede telt el. Az intézményvezető jelen előterjesztés tárgya szerinti kérelme alapján további 762 E Ft összeg elvonásra, átcsoportosításra kerülne a K3 – Dologi kiadásokból, így mindössze 3 462 E Ft szabad keret maradna. A közgazdasági osztályvezető 2016. április 07-én elektronikus úton, írásban felhívta az intézményvezető figyelmét az előbbieken kifejtettekre és kérte intézményvezető válaszát arra vonatkozóan, hogy ezen információk tudatában is fenntartja-e az átcsoportosítási kérelmét. Az intézményvezető 2016. április 08-ai szintén elektronikus úton tett válaszában úgy nyilatkozott, hogy fenntartja átcsoportosítási kérelmét.

**Téma\_2:**

A 15. sz. melléklet 17. sz. sora szerinti funkcionál (Egyéb városüzemeltetési feladatok) a Városüzemeltetési és fejlesztési osztállyal történő egyeztetés alapján a K3 – Dologi kiadások előirányzatból 1 459 E Ft összeg átcsoportosítása szükséges a K6 – Beruházások előirányzatba a szakmai, műszaki szempontból szükséges megrendelések, kötelezettségvállalások (Pl.: Érsekkert nézőtéri székek viharkár utáni pótlása, Komló sori sportpálya kiegészítő építési munkái) előirányzati fedezettsége végett. A K3 – Dologi kiadások 21 179 E Ft

jóváhagyott előirányzatából 2016. április 08-ai nyilvántartás szerint 5 227 E Ft (24,68 %) terhelt kötelezettségvállalással, így szabad előirányzatként 15 952 E Ft jelentkezik. A 1 459 E Ft összeg átcsoportosítása nyomán 14 493 E Ft szabad előirányzat maradna a K3 – Dologi kiadások előirányzatnál. A maradék összeg fedezetet nyújt az év hátralévő részében tervezett, feltétlenül szükséges, 2016. évet terhelő tárgybeli kötelezettségvállalásokra. Az átcsoportosítás mind költségvetési, mind pedig műszaki, szakmai szempontból reális és indokolt.

### **Téma\_3:**

A 10. sz. melléklet 10. sz. sora szerinti funkcionál (Polgármesteri keret) a K3 – Dologi kiadások előirányzatból 100 E Ft összeg átcsoportosítása szükséges a K6 – Beruházások előirányzatba, nettó 10 E Ft-ot elérő, illetve meghaladó egyedi bekerülési értékű, 1 év időtartamon túl használandó, ez által beruházásként tervezendő és könyvelendő kis értékű tárgyi eszköz (1 db polgármesteri díszlánc protokolláris alkalmakra) beszerzésének megfelelő előirányzati fedezettsége végett. E funkcionál a K3 – Dologi kiadások 745 E Ft előirányzatából 2016. április 08-ai nyilvántartás szerint 23 E Ft (3,09 %) terhelt kötelezettségvállalással, így az átcsoportosítás költségvetési szakmai szempontból megalapozott, biztonsággal végrehajtható.

### **Határozati javaslat**

1.) A Képviselő-testület jóváhagyja, hogy a 2016. évi költségvetési rendeletben a Kalocsa Kulturális Központ és Könyvtár költségvetésében szereplő Kalocsa TV működtetése megnevezésű funkció K3 – Dologi kiadások előirányzatából 600 E Ft a K1 – Személyi juttatások előirányzatba (azon belül: K122 - Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások), 162 E Ft pedig a K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatba átcsoportosításra kerüljön.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Bálint József Miklós polgármester

2.) A Képviselő-testület jóváhagyja, hogy a 2016. évi költségvetési rendelet 15. sz. mellékletének 17. sz. sora szerinti funkcionál (Egyéb városüzemeltetési feladatok) a K3 – Dologi kiadások előirányzatából 1 459 E Ft átcsoportosításra kerüljön a K6 – Beruházások előirányzatba.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Bálint József Miklós polgármester

3.) A Képviselő-testület jóváhagyja, hogy a 2016. évi költségvetési rendelet 10. sz. mellékletének 10. sz. sora szerinti funkcionál (Polgármesteri keret) a K3 – Dologi kiadások előirányzatból 1 00 E Ft átcsoportosításra kerüljön a K6 – Beruházások előirányzatba.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Bálint József Miklós polgármester

4.) A Képviselő-testület elrendeli, hogy az 1-3.) pontokban foglaltak hatása a 2016. évi költségvetési rendelet előirányzatain annak soron következő módosítása alkalmával átvezetésre kerüljenek.

Határidő: a soron következő költségvetési rendeletmódosítás alkalmával

Felelős: Dr. Bálint József Miklós polgármester

**Kalocsa, 2016. április 15.**

  
**Dr. Bálint József Miklós**  
polgármester

**Az előterjesztést készítette:** Molnár Gábor közgazdasági osztályvezető

**Az előterjesztést ellenőrizte:** Dr. Kiss Csaba jegyző