

KALOCSA VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

ELŐTERJESZTÉS

**Kalocsa Város Önkormányzata Képviselő-testülete  
2016. május 12-ei ülésére**

**Tárgy:** Előirányzat átcsoportosítás a Kalocsa Kulturális Központ és Könyvtár 2016. évi költségvetésében

A Kalocsa Kulturális Központ és Könyvtár (a továbbiakban: KKK) vezetője a polgármesternél 2016. május 03-án tartott megbeszélés alapján a 2016. évi költségvetési rendelet 14. § (1), (2), (5) bekezdései értelmében a KKK-n belül a Kalocsa TV működtetése funkcionál a következő táblázatban kifejtett előirányzat átcsoportosításokat kéri a táblázat 1. sz. oszlopában megadott indokolások, események nyomán:

Előirányzat változást eredményező gazdasági esemény leírása	Előirányzat változással érintett funkcionális jogcím	Előirányzat változással érintett bevételi, illetve kiadási jogcím		Változás (+/- E Ft)
		egységes rovatkód	megnevezés	
1	2	3	4	5
Vágó munkakörben foglalkoztatott, 2016. évre 9 hónapra állományban lévő dolgozóként tervezett munkavállaló 1 920 E Ft bér és járulék kiadási előirányzatának átcsoportosítása a K3 - Dologi kiadások (azon belül: K336 – Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások) előirányzathoz, mivel munkáját nem állományi dolgozóként, hanem egyéni vállalkozóként, számla ellenében végzi.	Kalocsa TV működtetése	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	-1 512
		K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-408
		K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 920
Állományba nem tartozó, megbízási szerződés alapján külső foglalkoztatottként dolgozó személy 2016. évet terhelő 4 havi bér- és járulék kiadásai előirányzati fedezetének megteremtése a K3 - Dologi kiadások (azon belül: K336 – Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások) előirányzatból történő átcsoportosítás terhére.		K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	600
		K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	162
		K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-762

A fenti előirányzat átcsoportosítások hatására tehát a Kalocsa TV működtetése funkció kiadási főösszege nem változna, hanem összességében a K1 – Személyi juttatások és K2 – Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatok terhére 1 158 E Ft összeggel nőne a K3 – Dologi kiadások előirányzat.

A 2016. május 03-ai könyvelési adatok szerint a TV K3 – Dologi kiadások előirányzatából szabad, kötelezettségvállalással nem terhelt előirányzatként csupán 2 572 E Ft (a módosított előirányzat 32,27 %-a) jelentkezik úgy, hogy az évnek csupán alig több mint harmada telt el. Így a fentiek alapján a K3 – Dologi kiadások javára történő 1 158 E Ft átcsoportosítás költségvetési szakmai szempontból indokolt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbiakban megadott határozati javaslatok támogatására.

#### **Határozati javaslat I.**

A Képviselő-testület jóváhagyja, hogy a 2016. évi költségvetési rendeletben a Kalocsa Kulturális Központ és Könyvtár költségvetésében szereplő Kalocsa TV működtetése megnevezésű funkciónál a K1 – Személyi juttatások előirányzatból 1 512 E Ft, a K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatból 408 E Ft, azaz összesen 1 920 E Ft átcsoportosításra kerüljön a K3 – Dologi kiadások előirányzatba. A Képviselő-testület elrendeli, hogy ennek hatása a 2016. évi költségvetési rendelet előirányzatain annak soron következő módosítása alkalmával átvezetésre kerüljön.

**Határidő:** azonnal, illetve a 2016. évi költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával

**Felelős:** Dr. Bálint József Miklós polgármester

#### **Határozati javaslat II.**


A Képviselő-testület jóváhagyja, hogy a 2016. évi költségvetési rendeletben a Kalocsa Kulturális Központ és Könyvtár költségvetésében szereplő Kalocsa TV működtetése megnevezésű funkciónál a K3 – Dologi kiadások előirányzatból 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. A Képviselő-testület elrendeli, hogy ennek hatása a 2016. évi költségvetési rendelet

előirányzatain annak soron következő módosítása alkalmával átvezetésre kerüljön.

Határidő: azonnal, illetve a 2016. évi költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával

Felelős: Dr. Bálint József Miklós polgármester

**Kalocsa, 2016. május 06.**

  
**Dr. Bálint József Miklós**  
**polgármester**

**Az előterjesztést készítette:**

Molnár Gábor közgazdasági osztályvezető

**Az előterjesztést ellenőrizte:**

Dr. Kiss Csaba jegyző