



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere**

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése
Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság**

**2022. október 6-án
tartandó rendkívüli ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII. 16.) önkormányzati rendelet módosításáról

Az előterjesztést készítette:

Varga Miklós irodavezető

Gazdálkodási és Intézményüzemeltetési Iroda

Dorcsák Annamária osztályvezető

Költségvetési és Intézményüzemeltetési Osztály

Kezelési megjegyzés: HATÁROZAT-TERVEZET

Döntési változatok száma: 1


Melléletek: 1 db közgyűlési előterjesztés

Véleményezésre megkapta:

Egyéb szervezet, külső szakértő:

Megtárgyalta:

Törvényességi észrevételem nincs:


Dr. Temesvári Péter
jegyző

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE**

Ügyiratszám: 3.356-3/2022.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése
Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság
2022. október 6-i rendkívüli ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII. 16.) önkormányzati rendelet módosításáról

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II.14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 5.4. pont „A Bizottság véleményezi” rész 5.4.8. pontja alapján a fenti tárgyban készült, mellékelt közgyűlési előterjesztést megtárgyalni és döntését a határozat-tervezetben foglaltak szerint meghozni szíveskedjen.

Kecskemét, 2022. október 3.

**Szemereyné Pataki Kláudia
polgármester**



HATÁROZAT-TERVEZET

.../2022. (X.6.) VPB. számú határozat

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII. 16.) önkormányzati rendelet módosításáról

A bizottság megtárgyalta Szemereyné Pataki Kláudia polgármester 3.356-3/2022. ügyszámú előterjesztését, és az alábbi határozatot hozta:

A bizottság a fenti tárgyban készült közgyűlési előterjesztést a közgyűlés számára elfogadásra javasolja.



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere**

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése

**2022. október 13-án
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII.16.) önkormányzati rendelet módosítása

Az előterjesztést készítette:

Varga Miklós irodavezető
Gazdálkodási és Intézményüzemeltetési Iroda

Dorcsák Annamária osztályvezető
Költségvetési és Intézményüzemeltetési Osztály

Kezelési megjegyzés: RENDELET-TERVEZET

Döntési változatok száma: 1

Mellékletek:

Véleményezésre megkapta:


Egyéb szervezet, külső szakértő:

Megtárgyalta:

Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság
Jogi és Ügyrendi Bizottság

../2022.(X.6.) VPB. számú határozat
../2022.(X.10.) JÜB. számú határozat

Törvényességi észrevételem nincs:


Dr. Temesvári Péter
jegyző

Tartalomjegyzék

Hatásvizsgálati lap	4
Előterjesztés Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII. 16.) 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.....	8
3. Európai uniós támogatással megvalósuló programok előirányzatai	10
4. Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások	14
5. Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások.....	15
6. Átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, tartalékok felhasználása.....	15
II. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése	24
III. Többéves kihatással járó döntések	36
IV. Határozat tervezet indoklása	37

Rendelet-tervezet

Rendelet-tervezet mellékletei

1. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
2. melléklet a) táblázat	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi bevételei
2. melléklet b) táblázat	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi kiadásai
2. melléklet c) táblázat	Az általános és céltartalékok 2022. évi előirányzata
2. melléklet d) táblázat	Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai
2. melléklet e) táblázat	Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek és a saját bevételek várható összege – a futamidő végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig
3. melléklet a) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2022. évi bevételei költségvetési szervenként
3. melléklet b) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2022. évi kiadásai költségvetési szervenként

3. melléklet b1) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2022. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatonként
3. melléklet b2) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek.2022. évi költségvetési bevételei és kiadásai önként vállalt feladatonként
3. melléklet b3) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2022. évi költségvetési bevételei és kiadásai államigazgatási feladatonként
3. melléklet c1) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2022. évi beruházási előirányzatai beruházásonként
3. melléklet c2) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2022. évi felújítási előirányzatai felújításonként
3. melléklet d) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2022. évi létszáma, valamint az általuk foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként
4. melléklet	Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Az előterjesztés információs mellékletei

1. melléklet	Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság határozata
2. melléklet	Jogi és Ügyrendi Bizottság határozata

Határozat-tervezet

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII. 16.) önkormányzati rendelet módosításának rendelet tervezetéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 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. A rendelet biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és általa irányított költségvetési szervek 2022. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének tervezhetőségét, megismerhetőségét. A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás figyelemmel kísérésére.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésének módosítását. A 2022. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

3. Környezeti hatások

A rendeletnek környezeti hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletnek egészségi következménye nincs.

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 (továbbiakban: Áht.) 34. § (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt, elmaradása esetén a költségvetési egyensúly nem biztosítható.

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

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

8. Indoklás közzététele

A rendelet megalkotása során a Jat. 18. §-a alapján az indoklás közzétételére vonatkozó kötelezettség fennáll.



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

3.356-3/2022.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének
2022. október 13-án tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII. 16.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Közgyűlés!

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII.16.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: költségvetési rendelet) 7. § (1) bekezdése értelmében a költségvetési rendelet módosítására negyedévente, valamint szükség szerint kerül sor.

Indokoltá vált a rendelet módosítása néhány halaszthatatlan, új feladat pénzügyi fedezetének biztosítása miatt is. Az előterjesztés I. fejezet 1. pontja alatt kerültek felsorolásra azon új feladatok, melyek előirányzatát jelen rendelet-módosítás tartalmazza.

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 előterjesztés III. fejezete tartalmazza azokat a feladatokat, melyek vonatkozásában a pénzügyi teljesítésre a tárgyév végéig nem kerül sor, a tervezett fizetési kötelezettségvállalásra – a tárgyéven túli kötelezettségvállalás közgyűlés általi jóváhagyását követően – a következő évek költségvetésének terhére kerül sor.

Az adatok Ft-ban kerülnek feltüntetésre.

I. KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSE

/rendelet-tervezet 2. melléklet a-d) táblázatok/

1. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással össze nem függő módosítása

TÖBBLETBEVÉTEL

Lakosságtól közműépítésre átvett pénzeszköz

- Felhalmozási célú átvett pénzeszköz 47.248.165

A lakossági önerős utépítésekre beérkezett érdekeltségi hozzájárulások számviteli elszámolása alapján szükséges a fenti előirányzat módosítás.

Vezetékjog létesítés miatti kártalanítás

- Működési bevételek 1.890.000

Homokbányai önkorm. lakások lakbérbevétele

- Működési bevételek 10.000.000

Ingatlanok értékesítése (áfamentes)

- Felhalmozási bevételek 246.696.032

Kamatbevételek

- Működési bevételek 141.241.333

Pénzügyi befektetések bevételei

- Működési bevételek 201.916.381

Ingatlanok értékesítése (áfaköteles)

- Felhalmozási bevételek - 281.396.520

- Működési bevételek (Kiszámlázott Áfa) - 75.977.060

Mezőgazdasági ingatlan, földterület értékesítése

- Felhalmozási bevételek - 45.000.000

Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadása

- Működési bevételek - 17.395.072

- Működési bevételek (Kiszámlázott Áfa) - 4.696.339

Az önkormányzat 2022. évi saját bevételeinek felülvizsgált alakulása alapján szükséges a fenti előirányzatok módosítása.

Általános tartalék

- Tartalékok 224.526.920

MEGTAKARÍTÁS

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervi támogatás folyósítása - 8.929.091

Az országgyűlési képviselők választásának és népszavazás zavartalan lebonyolítása érdekében a megelőlegezett finanszírozás összegéből 8.929.091 Ft – a támogatáshoz kapcsolódó elszámolható kiadások figyelembevételével – az általános tartalékba visszavezetésre kerül.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* - 11.336.567

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 90/2022. (V.19.) határozatban az óvodai feladat-ellátási helyekkel kapcsolatos döntésében a Ferenczy Ida Óvodában, és a Corvina Óvodában gyermeklétszám csökkenése miatt óvodai csoportok áthelyezéséről, továbbá megszüntetéséről döntött. A csoportokhoz tartozó óvodapedagógusok, pedagógiai asszisztens és dajka álláshely megszüntetésre kerül, a státuszokhoz tartozó bér és járulék összege visszavonásra, majd az általános tartalékba kerül.

Általános forgalmi adó befizetése

- *Dologi kiadások* - 50.000.000

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- *Beruházások* - 138.000.000

- *Felújítások* - 32.000.000

KIK-FOR Kft. lakás-és vagyonkezelői tevékenysége

- *Beruházások* - 54.000.000

Az önkormányzat vagyongazdálkodási tevékenységéhez kapcsolódó feladatok átütemezése miatt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Szünidei gyermekétkeztetés

- *Dologi kiadások* - 1.500.000

Az önkormányzat kötelező feladatai közé tartozik a szünidei gyermekétkeztetés biztosítása a hátrányos helyzetű és a halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek részére. A nyári szüneten kívül az őszi, téli és tavaszi szünet során is meg kell szervezni a déli meleg főétkezés biztosítását. Az előző években tapasztalt csökkenés 2022. évben is kimutatható az igénylők számában, ezért az előirányzat csökkentésre kerül.

Városüzemeltetési, kommunális feladatok

- *Ellátottak pénzbeli juttatásai* - 1.500.000

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díjkedvezményekhez kapcsolódó költségvetési kiadásokra 2022. évre tervezett keretösszeg előirányzatán megtakarítás várható, ezért az előirányzat csökkentésre kerül.

Albérleti és lakbértámogatás

- *Ellátottak pénzbeli juttatásai* - 1.500.000

A 2022. évre tervezett albérleti és lakbértámogatási kiadás előirányzatán kevesebb támogatási igény érkezett be, ezért megtakarítás várható, az előirányzat az általános tartalékba visszavezetésre kerül.

Szociális pénzbeli ellátások és kapcsolódó kiadások

- *Ellátottak pénzbeli juttatásai* - 800.000

Az önkormányzat önként vállalt feladatként a lakosság házi szennyvízhálózat kiépítését támogatja, a feladatra biztosított előirányzat várhatóan nem kerül felhasználásra, ezért az általános tartalékba visszavezetésre kerül.

Önkormányzati közlemények, hirdetések

- *Dologi kiadások* - 576.000

Az előirányzat a teljesítési adatok ismeretében átcsoportosítható az általános tartalékba.

Működési célú hitelek

- *Dologi kiadások* - 28.633.767

Az előirányzat a teljesítési adatok ismeretében átcsoportosítható az általános tartalékba.

Általános tartalék

- *Tartalékok* 328.775.425

ÚJ FELADATOK, PÓTELŐIRÁNYZAT IGÉNYEK**Városi díjak és díszdiplomák**

- *Személyi juttatások* 800.000

- *Dologi kiadások* 400.000

A közgyűlés 7/2022. (IV.28.) önkormányzati rendeletével kiegészítette a városi kitüntetések, elismerő címek, a diszoklevél alapításáról és adományozásáról szóló 5/2006. (I.23.) önkormányzati rendeletet, és további 8 díj adományozásáról döntött. A fedezet az általános tartalékból kerül biztosításra.

Kecskeméti Foglalkoztatási Nonprofit Kft.

- *Működési célú támogatások* 10.000.000

A Kecskeméti Foglalkoztatási Nonprofit Kft. hosszú évek óta részt vesz a közfoglalkoztatási programokban, valamint a halmozottan hátrányos helyzetű dolgozók foglalkoztatásában és az elsődleges munkaerő piacra történő visszajutás elősegítésében. A foglalkoztatásban az önerő biztosítása megemelkedett, valamint a várható szerkezeti átalakítások, a növekvő infláció miatt többlettámogatás biztosítására kerül sor.

Városi Szociális Közalapítvány

- *Működési célú támogatások* 8.000.000

Az egyre növekvő számú rászoruló kérelmekre hivatkozva a közalapítvány 8.000.000 Ft többlettámogatást kért az önkormányzattól, amely az általános tartalékból kerül biztosításra. A támogatási összeget segélyezésekre 2022. december 31. napjáig használhatja fel, mellyel a támogatási szerződésben meghatározott időpontig el kell számolnia.

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 19.200.000

2. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással összefüggő módosítása**Ukrajnai menekültek elhelyezésével kapcsolatos kiadások támogatása**

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 1.072.000

Ukrajnai magyarok megsegítése

- *Dologi kiadások* 1.072.000

Az önkormányzat a BMÖGF/606-15/2022. számú támogatói okirat alapján az ukrajnai menekültek megsegítéséhez kapcsolódó kiadások fedezetéhez 1.072.000 Ft támogatásban részesült, ennek megfelelően a bevételi és kiadási előirányzat is módosításra kerül.

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatai támogatása	
- Önkormányzatok működési támogatásai	9.509.850
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti felad. támogatása	
- Önkormányzatok működési támogatásai	- 158.079.000
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatai támogatása	
- Önkormányzatok működési támogatásai	- 82.495.530
Intézmények finanszírozása	
- Irányító szervi támogatás folyósítása	- 80.000.000.
Általános tartalék	
- Tartalékok	- 151.064.680

Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) 2. melléklete szerinti támogatásokat megalapozó adatokat a májusi felmérés során módosíthatta az önkormányzat. Az önkormányzat nem módosított a mutatószámokon semmilyen jogcím esetében. Az államháztartásért felelős miniszter a korábbi döntését módosította, ezért az önkormányzatnak bölcsődei üzemeltetési és az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás jogcímei esetében 231.064.680 Ft összegű állami támogatás elvonása keletkezett.

Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás

- Önkormányzatok működési támogatásai	10.675.000
---------------------------------------	------------

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervi támogatás folyósítása	10.675.000
---	------------

A Bács-Kiskun Megyei Katona József Könyvtár Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 3. melléklet 2.3.2. jogcímcsoport alapján 10.675.000 Ft települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatásban részesült, mely a nyilvános könyvtárak állománygyarapítására, technikai, informatikai, műszaki eszközök, berendezési tárgyak gyarapítására fordítható, a támogatás beépítésre kerül az intézmény költségvetésébe.

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

- Önkormányzatok működési támogatásai	136.704.436
---------------------------------------	-------------

Szociális ágazati összevont pótlékhoz kapcsolódó támogatás

- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	-136.704.436
---	--------------

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 kerül sor. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás az intézmények költségvetésében eredeti előirányzatként szerepelt, így a bevételnek megfelelő előirányzat átcsoportosításra kerül az önkormányzat költségvetésében az önkormányzatok működési támogatására.

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

- Önkormányzatok működési támogatásai	12.200.008
---------------------------------------	------------

Egészségügyi kiegészítő pótlékhoz kapcsolódó támogatás

- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	-12.200.008
---	-------------

A szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak részére 2021. 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 pótlékára és annak szociális hozzájárulási adójára vonatkozó támogatásban részesül az önkormányzat. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás az intézmény költségvetésében eredeti előirányzatként szerepelt, így a bevételnek megfelelő előirányzat átcsoportosításra kerül az önkormányzat költségvetésében az önkormányzatok működési támogatására.

Ukrajnai menekültek elhelyezésével kapcsolatos kiadások támogatása

- Önkormányzatok működési támogatásai 632.000

Ukrajnai magyarok megsegítése

- Dologi kiadások 632.000

Az önkormányzat a BMÖGF/606-18/2022. számú támogatói okirat alapján az ukrajnai menekültek megsegítéséhez kapcsolódó kiadások fedezetéhez 632.000 Ft támogatásban részesült, ennek megfelelően a bevétel és kiadási előirányzat is módosításra 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. melléklet d) táblázatai tartalmazzák.

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

Hetényegyháza bekötése az M5 autópályába /TOP/

- Beruházások 2.400.981

- Dologi kiadások -50.800

- Dologi kiadások (Fordított Áfa) - 2.350.181

A projekt megvalósításához kapcsolódó műszaki ellenőri tevékenység ellátása érdekében volt szükséges az előirányzat átcsoportosítás.

Széchenyi István Községi Ház komplex fejlesztése /TOP/

- Beruházások 5.105.917

Általános tartalék

- Tartalékok - 5.105.917

A projekthez kapcsolódó közbeszerzési eljárás eredményes lebonyolítása érdekében szükséges volt a fedezet biztosítása, amely az általános tartalékból került átcsoportosításra.

Bölcsődei ellátás fejlesztése Kecskeméten /TOP/

- Tartalékok 379.138.453

- Dologi kiadások - 6.521.774

- Dologi kiadások /FAD) - 71.592.581

- Beruházások - 301.024.098

A projekt ütemezésének megfelelően szükséges volt az előirányzatok átcsoportosítása.

Urban Innovative Action 2. ütem /ERFA/

- Személyi juttatások	738.992
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	154.401
- Dologi kiadások	- 893.393

A projekt sikeres megvalósítása érdekében volt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítása.

Társadalmi együttműködés erősítése Kecskeméten /TOP/

- Személyi juttatások	2.010.709
- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5.334.400
- Dologi kiadások	- 7.345.109

A projekt keretében megvalósítandó képzésekben résztvevők keresetpótló juttatásának fedezetéhez, valamint a képzés során felmerülő catering szolgáltatással kapcsolatos feladatok ellátása érdekében volt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Kecskemét és térsége humán infrastruktúrájának fejlesztése, német és angol nyelvű, műszaki- és gazdasági területű szakgimnázium létrehozása

- Dologi kiadások	2.540.000
- Tartalékok	471.307.117
- Dologi kiadások (fordított Áfa)	- 100.199.150
- Beruházások	- 373.647.967

A projekt keretében megkötött szerződések ütemezésének megfelelően, a pénzügyi teljesítések érdekében volt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Kecskemét szegregált területeinek integrált szociális városrehabilitációja /TOP/

- Dologi kiadások (Fordított Áfa)	35.568.089
- Beruházások (Előzetesen felszámított Áfa)	35.568.089

A projekt keretében megvalósuló 3 db 2 lakóegységes szociális bérlakás kivitelezésére vonatkozó közbeszerzési eljárás lefolytatása érdekében volt szükséges az előirányzat átcsoportosítás.

Az európai uniós támogatással megvalósuló programok előirányzatainak módosítása, átcsoportosítása felügyeleti hatáskörben az alábbiakban kerül kimutatásra:

Széchenyi István Közösségi Ház komplex fejlesztése /TOP/

- Dologi kiadások	- 4.120.492
- Beruházások	- 215.454.686

Széchenyi István Közösségi Ház komplex fejlesztése /TOP/

- Tartalékok	117.253.245
--------------	-------------

Általános tartalék

- Tartalékok	102.321.933
--------------	-------------

A projekt keretében az építési kivitelezési feladatok, illetve az ehhez kapcsolódó további szakmai tevékenységek zavartalan ellátása érdekében a projekt jelenlegi ütemezése szerint szükséges az előirányzat átcsoportosítás.

Környezettudatos szemléletformálás Kecskeméten

- Személyi juttatások	1.663.979
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	139.156
- Dologi kiadások	71.866

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* - 1.875.001

A projekt keretében megvalósítandó előadások, szakmai programok, médiakampányok és a foglalkoztatott szakmai megvalósítók tevékenységeinek ellátása érdekében szükségessé vált a kiadási előirányzatok átcsoportosítása.

Foglalkoztatási paktum Kecskeméten /TOP/

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 8.396.000

Foglalkoztatási paktum Kecskeméten /TOP/

- *Tartalékok* 8.396.000

Foglalkoztatási paktum Kecskeméten /TOP/

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 120.000

Foglalkoztatási paktum Kecskeméten /TOP/

- *Tartalékok* 120.000

A projekthez kapcsolódóan 2022. május 5. napján hatályba lépett a támogatási szerződés 8. számú módosítása, melynek keretében önkormányzatunk további 8.396.000 Ft összegű támogatásban részesült a projektben vállalt tevékenység folytatása érdekében. A projekt megvalósításához kapcsolódóan szükséges a bevételi és a kiadási előirányzat megemlése, valamint a szociális hozzájárulási adó csökkenése alapján a kiadási előirányzat átcsoportosítása.

Bölcsődei ellátás fejlesztése Kecskeméten /TOP/

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* 285.069.804

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 72.214.816

Bölcsődei ellátás fejlesztése Kecskeméten /TOP/

- *Beruházások* 328.473.631

- *Dologi kiadások* 37.640.803

- *Dologi kiadások (Fordított Áfa)* 46.293.047

Bölcsődei ellátás fejlesztése Kecskeméten /TOP/

- *Tartalékok* - 55.122.861

A projekt keretében vállalt két intézmény fejlesztés közül a Pöttyös Bölcsőde (6000 Kecskemét, Klapka u. 18.) részleges kiváltása és átépítése kerül megvalósításra. Továbbá a támogatási összeg emelkedésével ezen projekt keretein belül kerül megvalósításra az új két csoportos bölcsőde építése Katonatelepen és az új két csoportos bölcsőde építése Hetényegyházán. Fentiekre tekintettel szükséges a kiadási és bevételi előirányzatok módosítása a projektben vállalt feladatok sikeres ellátása érdekében a pénzügyi ütemezés szerint.

Kecskemét szegregált területeinek integrált szociális városrehabilitációja

- *Működési célú támogatások* 34.973.089

- *Felhalmozási célú támogatások* - 34.973.089

A projekt végrehajtása érdekében szükséges a bevételi előirányzatok átcsoportosítása.

Modern Városok Program támogatása-Városháza felújítása

- *Személyi juttatások* 3.100.000

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 1.300.785

- *Dologi kiadások* 38.341.949

- *Dologi kiadások (fordított Áfa)* 5.563.258

- *Beruházások* - 29.626.448

- *Felújítások* - 18.679.544

A projekt sikeres megvalósításához kapcsolódó szerződések megkötéséhez, a pénzügyi ütemtervnek megfelelően szükséges a kiadási előirányzatok átcsoportosítása.

Nyíri út folytatásának Széles köz-445. főút közötti szakasz felújítása	
- Működési célú támogatások	709.025
- Felhalmozási célú támogatások	- 123.676
Nyíri út folytatásának Széles köz-445. főút közötti szakasz felújítása	
- Dologi kiadások	- 3.222.277
- Felújítások	- 117.170.956
Nyíri út folytatásának Széles köz-445. főút közötti szakasz felújítása	
- Tartalékok	120.978.582
Nyíri út folytatásának Széles köz-445. főút közötti szakasz felújítása	
- Dologi kiadások (nem támogatott kiadások)	- 169.593
- Felújítások (nem támogatott kiadások)	- 6.726.989
Általános tartalék	
- Tartalékok	6.896.582

A projekt pénzügyi ütemezésének megfelelően szükséges az előirányzatok átcsoportosítása.

Mártírok úti járda felújítása	
- Felújítások	1.270.000
- Dologi kiadások	-1.270.000

A projekt keretében a műszaki ellenőri szolgáltatási tevékenység elvégzése érdekében szükséges az előirányzat átcsoportosítás.

Itthon, Kecskeméten. Kecskemétiségünk kulcsai	
- Felhalmozási célú támogatások	3.600.000
Itthon, Kecskeméten. Kecskemétiségünk kulcsai	
- Beruházások	200.000
Itthon, Kecskeméten. Kecskemétiségünk kulcsai	
- Tartalékok	3.400.000

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata pályázatot nyújtott be a „nemzeti értékek és hungarikumok gyűjtésének, népszerűsítésének, megismertetésének, megőrzésének és gondozásának támogatására”, amelyre vissza nem térítendő támogatásban részesült az „Itthon, Kecskeméten. Kecskemétiségünk kulcsai” elnevezésű projekt megvalósítására. Ehhez szükséges a bevételi és kiadási előirányzatok biztosítása.

Új kétszoboros bölcsőde építése Kadafalván	
- Működési célú támogatások	754.847
- Felhalmozási célú támogatások	14.100.000
Új kétszoboros bölcsőde építése Kadafalván	
- Dologi kiadások	754.847
- Beruházások	14.100.000

Az „RRF-1.1.2-2021 Bölcsődei nevelés fejlesztése” tárgyú pályázati felhívásra az önkormányzat 419.999.999 Ft összegű vissza nem térítendő támogatásban részesül az „Új két szoboros bölcsőde építése Kadafalván” című projekt megvalósítására. A sikeres megvalósítás érdekében szükséges a bevételi és a kiadási előirányzatok biztosítása.

4. Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások

Egyéb működési kiadások

- *Dologi kiadások*

88.494.036

Általános tartalék

- *Tartalékok*

- 88.494.036

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 41/A. § (2) bekezdése szerinti előrehozott adó tárgyevi részének végleges költségvetési bevételként történő elszámolása a megfizetés, illetve az ezzel egyidejűleg beküldött bevallás beérkezésének évével megegyező költségvetési évben történik. A 2019. évben befolyt előrehozott helyi adó 2022. évi iparüzési adóként történő beszámítása során keletkezett egyéb közhatalmi bevétel számviteli elszámolása érdekében szükséges a fenti átcsoportosítás.

Képviselők, bizottsági tagok, tisztségviselők juttatásai

- *Személyi juttatások*

- 750.120

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*

- 97.516

Városi Szociális Közalapítvány

- *Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre*

847.636

A közgyűlés vizsgáló bizottságok felállításáról döntött 2022. július 28-án. A Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II.14.) önkormányzati rendeletben meghatározottak alapján a bizottsági munkáért tiszteletdíj jár. A bizottságokban részt vevő képviselők lemondtak tiszteletdíjukról a Városi Szociális Közalapítvány javára.

Homokbányai 240 bérlakás üzemeltetése, felújítása

- *Tartalékok*

- 200.000.000

Bérlakás építési program

- *Beruházások*

200.000.000

Az önkormányzat bérlakás államánya növelése érdekében nyújtott pályázati támogatáshoz kapcsolódó 20 éves fenntartási időszak lejárt, a további üzemeltetéshez a fenti forrás nem szükséges, ezért a 200.000.000 Ft összeget az önkormányzat bérlakás fejlesztésre használja fel.

Bérlakás építési program

- *Beruházások*

- 200.000.000

Általános tartalék

- *Tartalékok*

200.000.000

Az önkormányzat kiadásainak teljesítése érdekében szükséges a Bérlakás építési program kiadásaira megelőlegezett saját forrás visszapótlása az általános tartalékba.

Választókerületi támogatási program

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülre*

- 740.000

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre*

- 440.000

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

1.180.000

Az önkormányzat által irányított intézmények támogatási programjainak sikeres végrehajtása érdekében az előirányzat átcsoportosításra kerül.

5. Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások

Városi díjak, díszdiplomák

- Személyi juttatások 1.200.000
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó - 1.200.000

A közgyűlés által adományozott díjakkal járó jutalomösszegek kifizetéséhez szükséges a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Közvilágítás üzemeltetés és fejlesztés

- Dologi kiadások 21.355.000
- Beruházások - 21.355.000

A feladatellátáshoz kapcsolódó kiadások alakulása miatt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Választókerületi támogatási program

- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre 2.600.000
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre 1.500.000
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre 200.000
- Beruházások 500.000
- Dologi kiadások - 4.800.000

A támogatási programok sikeres végrehajtása érdekében előirányzat átcsoportosításra került sor.

6. Átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, tartalékok felhasználása

A közgyűlés az önkormányzat költségvetési rendeletének 2. melléklet c) táblázatában 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

Ukrajnai menekültek elhelyezésével kapcsolatos kiadások támogatása

- Önkormányzatok működési támogatásai 6.852.000

Ukrajnai magyarok megsegítése

- Személyi juttatások 229.062
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó 26.800
- Dologi kiadások 6.596.138

Az önkormányzat 6.852.000 Ft támogatásban részesült az ukrajnai menekültek megsegítéséhez kapcsolódó kiadásokhoz.

Likvid hitel halmozott igénybevétele

- Finanszírozási bevételek 40.624.322

Likvid hitel halmozott visszafizetése

- Finanszírozási kiadások 40.624.322

A finanszírozási műveletnek minősülő likvid hitel igénybevétele esetén finanszírozási bevételt, a likvid hitel visszafizetése esetén finanszírozási kiadást kell elszámolni. Nettósításra nincs lehetőség, így az állományváltozást bruttó módon kell elszámolni.

A likvid hitel halmozott igénybevétele összegének megfelelő bevételi előirányzat és annak felhasználására szolgáló kiadási előirányzat biztosítása érdekében a fenti előirányzat-módosítás vált szükségessé.

Ukrajnai menekültek elhelyezésével kapcsolatos kiadások támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 4.980.000

Ukrajnai magyarok megsegítése

- *Dologi kiadások* 4.980.000

Az önkormányzat a BMÖGF/606-9/2022. számú támogatói okirat alapján az ukrajnai menekültek megsegítéséhez kapcsolódó kiadások fedezetéhez 4.980.000 Ft támogatásban részesült, ennek megfelelően a bevételi és kiadási előirányzat is módosításra került.

Ukrajnai menekültek elhelyezésével kapcsolatos kiadások támogatása

- *Működési célú átvett pénzeszköz* 3.225.721

Ukrajnai magyarok megsegítése

- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre* 3.225.721

A meghirdetett adománygyűjtésre beérkezett pénzadományok összege véglegesen átvett pénzeszközként kerül elszámolásra, amely alapján a bevételi és kiadási előirányzat is megemelésre kerül. Az előirányzat a Kecskeméten tartózkodó menekültek ellátásával kapcsolatos kiadásokra biztosította a fedezetet.

Támogatási szerződés elszámolása miatti visszafizetés

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 492.193

- *Működési célú átvett pénzeszközök* 3.981.037

- *Felhalmozási célú átvett pénzeszközök* 652.480

Egyéb bevételek

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 1.299.626

- *Működési célú átvett pénzeszközök* 657.439

Jogi munka kockázata

- *Dologi kiadások* 10.499.650

Állami támogatás visszafizetés

- *Elvonások és befizetések* - 3.416.875

A jogi feladatok ellátásához kapcsolódó kiadások fedezete érdekében szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Knorr Bremse Fékrendszerek Kft. támogatása

- *Működési célú átvett pénzeszközök* 2.000.000

Közrend, közbiztonság, polgárőrség támogatása

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülre* 2.000.000

A Knorr-Bremse Fékrendszerek Kft. közérdekű felajánlást tett az önkormányzat részére, mely a Bács-Kiskun Megyei Rendőr-főkapitányság Balesetmegelőzési Bizottság javára használható fel. A támogatás keretében a Kft. 2.000.000 Ft átadásával kívánja elősegíteni az önkormányzat közfeladat ellátását a Bács-Kiskun Megyei Rendőr-főkapitányság munkáján keresztül. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 135/2022. (VI.16.) határozattal döntött a pénzadomány átvételéről és a támogatás nyújtásáról, amely alapján szükséges volt a fenti előirányzat módosítás.

Ukrajnai menekültek elhelyezésével kapcsolatos kiadások támogatása
- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 1.600.000

Ukrajnai magyarok megsegítése
- *Dologi kiadások* 1.600.000

Az önkormányzat támogatói okirat alapján az ukrajnai menekültek megsegítéséhez kapcsolódó kiadások fedezetéhez 1.600.000 Ft támogatásban részesült, ennek megfelelően a bevételi és kiadási előirányzat is módosításra került.

Likvid hitel halmozott igénybevétele
- *Finanszírozási bevételek* 621.464.258

Likvid hitel halmozott visszafizetése
- *Finanszírozási kiadások* 621.464.258

A finanszírozási műveletnek minősülő likvid hitel igénybevétele esetén finanszírozási bevételt, a likvid hitel visszafizetése esetén finanszírozási kiadást kell elszámolni. Nettósításra nincs lehetőség, így az állományváltozást bruttó módon kell elszámolni.

A likvid hitel halmozott igénybevétele összegének megfelelő bevételi előirányzat és annak felhasználására szolgáló kiadási előirányzat biztosítása érdekében a fenti előirányzat-módosítás vált szükségessé.

Általános tartalék felhasználás - 570.523.227

Közlekedésfejlesztési Tanulmányterv Felülvizsgálat
- *Dologi kiadások* 3.683.000

Kecskemét város nagy közúti forgalommal terhelt útszakaszainak kamerakép alapú számlálással végzendő forgalomszámlálásának elvégzéséhez szükséges fedezet az általános tartalékból biztosításra került.

Temető fenntartás és -fejlesztés
- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre* 4.450.000

A kecskeméti köztemetőben megrongálódott kerítésszakasz cseréjéhez szükséges többletforrás az általános tartalék terhére került biztosításra.

Egyéb működési kiadások
- *Személyi juttatások* 4.424.780

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 575.220

Az önkormányzat működését elősegítő szerződések megkötése érdekében szükséges a fenti kiadási előirányzat biztosítása.

Sportszervezetek támogatása
- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre* 15.000.000

Az önkormányzat 15.000.000 Ft támogatást biztosít a Kecskeméti Labdarúgó Akadémia működési kiadásaira, a szükséges fedezet az általános tartalékból kerül átcsoportosításra.

Többletbevétel, megtakarítások, új feladatok miatti módosítás (1. pont) - 534.102.345

Állami támogatások módosítása (2. pont) 151.064.680

Európai Unió támogatással megvalósuló programok (3. pont) - 104.112.598

Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás (4. pont) - 111.505.964

Intézményi kiadások tartaléka felhasználás **89.985.368**

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervei támogatás folyósítása 83.904.068
Jubileumi jutalom, felmentés, képernyő előtti munkavégzéshez szükséges szemüveg költségtérítés, közfoglalkoztatáshoz önerő, óvodákban szakmai gyakorlathoz kapcsolódó, valamint egyéb személyi juttatások és ezek járulékvonzatainak kifizetése érdekében átcsoportosítás történik az intézményi kiadások tartalékából az érintett intézmények költségvetésébe.

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervei támogatás folyósítása 4.499.460
A Círóka Bábszínház által megrendezésre került a Magyarországi Bábszínházak 15. Találkozója. A programra korábban elnyert támogatás csak a kiadások nettó összegére biztosította a fedezetet, az Áfa összegét önerőből kellett biztosítani. A 2022. évi költségvetési rendelet Intézményi kiadások tartaléka soron ez az összeg betervezésre került, így a rendezvényhez kapcsolódó Áfa kiadások összege a fenti átcsoportosítással átkerült az intézmény költségvetésébe.

Intézményfinanszírozás

- Irányító szervei támogatás folyósítása 1.581.840
A Ferenczy Ida Óvoda Mesedomb (korábban: Szabadkai Utcai) Óvodájában energetikai felújítás zajlik, az óvoda teljeskörű felújítása érdekében – a külső teraszok burkolása is szükséges. A burkolás anyagköltségéhez szükséges fedezetet az önkormányzat az Intézményi kiadások tartalékából biztosította.

Víziközmű-fejlesztési hozzájárulás felhasználás **768.000**

Víziközmű-fejlesztési hozzájárulás felhasználása
- Beruházások 768.000

Víziközmű-fejlesztési hozzájárulás felhasználása
- Beruházások (Levonható Áfa) 207.360

Általános forgalmi adó befizetése
- Dologi kiadások - 207.360

Az előirányzat átcsoportosítás beruházási munka megrendeléséhez biztosította a fedezetet.

ISPA Közműfejlesztési tartalék felhasználás **448.741.555**

ISPA Közműfejlesztési tartalék

- Beruházások 20.674.130
- Felújítások 428.084.480
- Dologi kiadások -17.055
- Tartalékok - 448.741.555

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése „Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata többségi, illetve kizárólagos tulajdonában lévő víziközmű-vagyron 2022. évi bérleti díjának felhasználása felhalmozási és működési célú kiadások finanszírozására” szóló

61/2022. (IV.28.) határozata alapján, a havária jellegű kiadások teljesítéséhez szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások

Ukrajnai magyarok megsegítése

- *Dologi kiadások* 10.000.000

COVID-19 elleni védekezés

- *Dologi kiadások* - 10.000.000

A kárpátaljai, ukrajnai menekültek ellátása érdekében volt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Közgyűlés működésével kapcsolatos kiadások

- *Dologi kiadások* 635.000

Egyéb működési kiadások

- *Dologi kiadások* - 635.000

Az előirányzat átcsoportosítás a közgyűlés hangosítási költségeinek fedezetéhez volt szükséges.

Bozsó Gyűjtemény Alapítvány

- *Dologi kiadások* 2.500.000

Hazai, nemzetközi kapcsolatok, rendezvények, ünnepek

- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre* - 2.500.000

Az Andy Warhol kiállítás lebonyolítása érdekében volt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- *Beruházások* 15.138.400

Projekttek elszámolásához ellenőrzéséhez kapcsolódó kiadások

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülre* - 10.000.000

Beszerzési, közbeszerzési eljárások kiadásai

- *Dologi kiadások* - 5.138.400

Az előirányzat átcsoportosítás a szavazatszámológó- és konferenciarendszer beszerzésének fedezetéhez volt szükséges.

Víziközmű-vagyon üzemeltetése /Bácsvíz Zrt./

- *Beruházások* 30.179.839

- *Dologi kiadások* 527.000

Víziközmű-vagyon üzemeltetése /Bácsvíz Zrt./

- *Felújítások* - 6.371.056

Általános forgalmi adó befizetése

- *Dologi kiadások* -24.335.783

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése „Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata többségi, illetve kizárólagos tulajdonában lévő víziközmű-vagyon 2022. évi bérleti díjának felhasználása felhalmozási és működési célú kiadások finanszírozására” szóló 61/2022. (IV.28.) határozata alapján szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

KIK-FOR lakás-és vagyongazdálkodási tevékenysége

- Felújítások 20.000.000

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- Beruházások - 20.000.000

Az előirányzat átcsoportosítás az önkormányzat tulajdonában lévő 2 db több lakásból álló társasház meghibásodott liftjeinek felújítására biztosította a fedezetet.

Sajátos nevelés, tehetséggondozás

- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre 40.000

Civil szervezetek támogatása

- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre - 40.000

Az Arany János Tehetséggondozó Programban való részvételre beérkezett új kérelem alapján az előirányzat megemelésre kerül, ehhez szükséges volt a fenti átcsoportosítás.

Hazai, nemzetközi kapcsolatok, rendezvények, ünnepek

- Személyi juttatások 1.600.000

- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 800.000

- Dologi kiadások 5.000.000

- Működési célú támogatások 600.000

Gazdaságfejlesztési projektekhez kapcsolódó kiadások

- Személyi juttatások - 2.600.000

- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó - 1.750.000

- Dologi kiadások - 3.650.000

A fenti előirányzat átcsoportosítás a rendezvények, ünnepek megrendezéséhez kapcsolódó kiadások fedezete érdekében volt szükséges.

Jogi munka kockázata, közjegyzői díjak

- Dologi kiadások 500.000

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- Felújítások -500.000

A jogi munkához kapcsolódóan felmerülő végrehajtási költségek kifizetése érdekében volt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás**Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai**

- Dologi kiadások 3.000.000

- Felújítások - 3.000.000

A vagyongazdálkodási feladatokhoz kapcsolódóan felmerülő közüzemi számlák kifizetése érdekében volt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- Működési célú támogatások államháztartáson belülre 1.140.000

- Dologi kiadások - 1.140.000

Az előirányzat átcsoportosítás a Boldogasszony téren található Szent Erzsébet Rózsakert gondozásáról szóló szerződés megkötéséhez biztosította a fedezetet.

Kecskemét és térsége humán infrastruktúrájának fejlesztése, német és angol nyelvű, műszaki- és gazdasági területű szakgimnázium létrehozása

- *Beruházások* 9.525.000
- *Tartalékok* - 9.525.000

A projekt keretében az egykori Rudolf-laktanya területén létesítendő Kecskeméti Szakképző Centrum Kada Elek Technikumhoz kapcsolódó, telekhatáron belüli víziközmű és távhőellátás szakági tervezési munkáinak ellátása és a vonatkozó szerződés megkötése érdekében volt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Hazai, nemzetközi kapcsolatok, rendezvények, ünnepek

- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre* 1.300.000
- *Dologi kiadások* - 1.300.000

Az Európa Jövője Egyesület működésének támogatásához volt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Állami támogatás visszafizetés

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre* 85.116
- *Elvonások és befizetések* - 85.116

A Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2021. évi elszámolásához kapcsolódó visszafizetési kötelezettségek fedezete érdekében szükséges az előirányzatok számviteli rendezése.

Gazdaságfejlesztési projektekhez kapcsolódó kiadások

- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre* 1.000.000
- *Dologi kiadások* - 1.000.000

Az „5letből jövő” középiskolai vállalkozási csapatverseny támogatása érdekében volt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Hazai, nemzetközi kapcsolatok, rendezvények, ünnepek

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre* 300.000
- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre* - 300.000

A fenti előirányzat átcsoportosítás a városi rendezvényekhez kapcsolódó támogatáshoz biztosítja a fedezetet.

Kecskeméti Barényi Béla úthoz kapcsolódó közvilágítás kiépítése, valamint Szent László krt. felújítása

- *Beruházások* 50.926
- *Felújítások* - 50.926

A projekt megvalósítása érdekében volt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Választókerületi támogatási program

- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre* 800.000
- *Dologi kiadások* - 800.000

A támogatási program sikeres végrehajtása érdekében szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Közterületek fejlesztése

- *Dologi kiadások* 300.000
- *Beruházások* - 300.000

Az előirányzat átcsoportosítás a Talfája köz és Mikszáth Kálmán krt. kereszteződésénél, gyalogos forgalomszámlálás kiadásainak fedezetéhez volt szükséges.

Út, járda, kerékpárút fenntartása, üzemeltetése

- Dologi kiadások	3.500.000
- Beruházások	- 3.500.000

Az előirányzat átcsoportosítás a változtatható helyű komplex közlekedési ellenőrzési pont, közúti sebességmérő eszköz (Trafibox) beszerzésével kapcsolatos kiadások számviteli rendezése érdekében szükséges.

Temető fenntartás és -fejlesztés

- Dologi kiadások	1.341.120
- Beruházások	3.108.880
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	- 4.450.000

A kecskeméti köztemetőben megrongálódott kerítés szakasz cseréjéhez kapcsolódó kiadások fedezete érdekében szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- Személyi juttatások	1.668.569
- Dologi kiadások	- 779.569
- Beruházások	- 889.000

Az előirányzat átcsoportosítás a műszaki ellenőri feladatok ellátására megkötött munkaszerződés meghosszabbítására, valamint az URBACT II. ütem elnevezésű projekthez kapcsolódó kiküldetések kiadásaira biztosította a fedezetet.

Albérleti és lakbértámogatás (Kötelező feladat)

- Ellátottak pénzbeli juttatásai	500.000
----------------------------------	---------

Albérleti és lakbértámogatás (Önként vállalt feladat)

- Ellátottak pénzbeli juttatásai	- 500.000
----------------------------------	-----------

Az előirányzat átcsoportosítás az albérleti támogatás kötelező feladat kiadásaihoz biztosította a fedezetet.

Kulturális rendezvények támogatása

- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3.350.000
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-3.350.000

A Városi Gyermeknap és a Street Food & Street Art Fesztivál céljaira biztosított támogatások módosításához szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Hazai, nemzetközi kapcsolatok, rendezvények, ünnepek

- Dologi kiadások	1.100.000
- Személyi juttatások	-700.000
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-400.000

Az előirányzat átcsoportosítás az ünnepi rendezvényekhez kapcsolódó kiadásokra biztosította a fedezetet.

Választókerületi támogatási program

- Működési célú támogatások államháztartáson belülre	200.000
- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5.875.000
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	2.705.000
- Beruházások	480.000
- Dologi kiadások	-9.260.000

A támogatási program sikeres végrehajtása érdekében volt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Ukrajnai magyarok megsegítése

- Személyi juttatások	146.399
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17.128
- Dologi kiadások	- 163.527

A tolmácsolási feladatok ellátásához kapcsolódó megbízási szerződés fedezete érdekében volt szükséges az előirányzat átcsoportosítás.

Hazai, nemzetközi kapcsolatok, rendezvények, ünnepek

- Személyi juttatások	4.427
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-4.427

Az előirányzatok számviteli rendezése a reprezentációs kiadások fedezetének biztosítása érdekében vált szükségessé.

Választókerületi támogatási program

- Működési célú támogatások államháztartáson belülre	340.000
- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5.213.000
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	240.000
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	2.805.000
- Dologi kiadások	-8.598.000

A támogatási program sikeres végrehajtása érdekében szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Közrend, közbiztonság, polgárőrség támogatása

- Működési célú támogatások államháztartáson belülre	200.000
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-200.000

A Polgárőr Egyesület Kecskemét-Vacsiköz kérése alapján a támogatási szerződés módosításához volt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Út, járda, kerékpárút fenntartása, üzemeltetése

- Felújítások	15.269.460
- Beruházások	-15.269.460

Az előirányzat átcsoportosítás a jelzőlámpák üzemeltetéséhez kapcsolódó fejlesztési kiadások fedezete érdekében volt szükséges.

Lakossági önerős beruházások, víziközmű, szennyvíz, közműfejlesztés támogatása

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	27.500.000
- Beruházások	-27.500.000

Az Irsai Olivér utca lakossági önerős útépités megvalósításához volt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Lakossági önerős beruházások, víziközmű, szennyvíz, közműfejlesztés támogatása

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	1.133.816
- Beruházások	-1.133.816

A Vörösbegy utcán a lakossági önerős útépités az eredetileg engedélyezettnél hosszabb szakaszon épül meg, ezért eltérési engedély készül. A szükséges fedezetet a fenti előirányzat átcsoportosítás biztosította.

Önkormányzati Környezetvédelmi Alap

- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre* 783.600
- *Dologi kiadások* -783.600

Az előirányzat átcsoportosítás az Európai Mobilitási Hét rendezvénysorozat megszervezéséhez kapcsolódó kiadások fedezete érdekében volt szükséges.

Civil szervezetek támogatása

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre* 768.000
- *Működési célú támogatások államháztartáson kívülre* - 768.000

Az előirányzat átcsoportosítás az akadálymentesített játszóteret bemutató installáció tervezésére és kivitelezésére nyújtott támogatás biztosítása érdekében volt szükséges.

Közterületek fejlesztése

- *Dologi kiadások* 14.986.000
- *Beruházások* - 14.986.000

Az előirányzat átcsoportosítás a Gábor Dénes utca útburkolat javításához kapcsolódó kiadások fedezetéhez volt szükséges.

II. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

Több intézményt érintő állami és önkormányzati támogatás

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata intézményeinek – az önkormányzat 2022. évi költségvetésében kezelt intézményi kiadások tartaléka terhére, jubileumi jutalomra, felmentési illetményre, képernyő előtti munkavégzéshez szükséges szemüvegre, a közfoglalkoztatáshoz szükséges önerőre, pedagógus továbbképzés támogatására, gyakorlati képzésben résztvevő főiskolai hallgatók bérére és ezek járulékvonzataira – a költségvetésében 89.985.368 Ft került beépítésre előirányzat módosításként.

POLGÁRMESTERI HIVATAL

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek megvalósítása érdekében szükséges módosítások:

- *Személyi juttatások* - 1.659.292
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 215.709
- *Irányító szervei támogatás* - 1.875.001

A fenti előirányzat átcsoportosítások a Környezettudatos szemléletformálás Kecskeméten /KEHOP/ projekt kiemelt előirányzatainak számviteli rendezéséhez szükséges.

A 2022. évi országgyűlési képviselők választása és népszavazás lebonyolításához a Nemzeti Választási Iroda Támogató okirata alapján 6.500.149 Ft összegű utólagos finanszírozás érkezett a hivatal részére. Korábban a feladat lebonyolítása érdekében a többlet finanszírozás biztosítására az általános tartalékból került sor, ezért az alábbi módosítás indokolt:

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 6.500.149
- *Irányító szervei támogatás* - 6.500.149

A 2022. évi országgyűlési választások és népszavazás sikeres lebonyolítása után az alábbi módosítások szükségesek:

- Személyi juttatások	- 1.460.016
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 451.012
- Dologi kiadások	- 517.914
- Irányító szervi támogatás	- 2.428.942

Az intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítása:

A Nemzeti Választási Iroda a Polgármesteri Hivatal részére a 2022. évi helyi önkormányzati képviselők időközi választásának lebonyolításához Támogató okiratban 2.386.617 Ft összegű fedezetet biztosított. A választás lebonyolítása után bevételek és kiadások előirányzatának módosítása szükséges:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2.386.617
- Személyi juttatások	1.622.600
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	232.101
- Dologi kiadások	531.916

A hivatalban eszközbeszerzések, gépkocsi forgalombahelyezése érdekében az alábbi előirányzat módosítások váltak szükségessé:

- Dologi kiadások	8.042.765
- Beruházások	- 8.042.765

EGÉSZSÉGÜGYI ÉS SZOCIÁLIS ÁGAZAT

Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága Igazgatóság

Az intézmény irányító szervi előirányzat módosításai:

A költségvetési rendelet Választókerületi támogatási program előirányzata terhére – a Hetényegyházi Nyugdíjas Klub karácsonyi rendezvényeihez kapcsolódó étkezés és ajándékozáshoz – 300.000 Ft támogatás biztosítására kerül sor az alábbiak szerint:

- Dologi kiadások	300.000
- Irányító szervi támogatás	300.000

Az Öszirózsa Gondozóház vezetését az intézmény egyik közalkalmazottja látja el 2022. július 1-től átírányítással. A megbízott vezető illetményének fedezete biztosítása érdekében az előirányzatok megemlése szükséges az Öszirózsa Gondozóház irányító szervi támogatásának csökkentésével egyidejűleg:

- Személyi juttatások	1.771.178
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	230.253
- Irányító szervi támogatás	2.001.431

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása jogcímeit megalapozó mutatók a májusi felmérés során módosításra kerültek. Az önkormányzatnak a fentiek következtében állami támogatás elvonása keletkezett. Az intézményt érintő várhatóan fel nem használt irányító szervi támogatás visszavonásra kerül:

- Személyi juttatások	-49.546.526
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-4.454.684
- Dologi kiadások	- 25.998.790
- Irányító szervi támogatás	- 80.000.000

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

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

- Személyi juttatások	- 1.032.565
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 116.935
- Dologi kiadások	- 34.285.792
- Beruházások	35.435.292

A beruházási kiadások előirányzata a következő beszerzések érdekében kerül megemelésre:

- szociális ágazat: vízadagoló automata, bútorok, gépjármű, locsoló felszerelés, klíma, munkaruha,
- központi irányítás: karbantartáshoz szerszámok, fűnyíró, bútorok, gumiabroncsok, gépjármű,
- bölcsház: mesecímer, asztali számítógépek, nyomtatók,
- Margaréta Otthon: tűzjelző rendszer kiépítés,
- Levendula Otthon: szünyogháló.

Az intézmény működési célú átvett pénzeszközök előirányzata korábban 300.000 Ft-tal emelkedett meg, melyből a Mosolysziget Értelmi Fogyatékos Nappali Intézménye ellátottai részére kirándulást szerveztek. A kirándulásra fordított összeg számviteli elszámolása érdekében előirányzat átcsoportosítás szükséges:

- Személyi juttatások	237.405
- Dologi kiadások	- 237.405

A Magyar Lelki Elsősegély Telefonszolgálat Szövetsége támogatást nyújtott az intézmény részére a Lelki Elsősegély Telefonszolgálat munkatársainak személyi kiadásaihoz, ezért az alábbi előirányzat módosítások szükségesek:

- Személyi juttatások	325.661
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	325.661

Magánszemélyek és vállalkozások támogatást nyújtottak a Margaréta Otthon részére a kápolna épület felújításához, valamint hangtechnikai berendezések beszerzéséhez, ezért az alábbi előirányzat módosítások szükségesek:

- Dologi kiadások	365.000
- Működési célú átvett pénzeszközök	365.000

A belső ellenőrzési feladatok megbízási szerződéssel történő ellátása érdekében az alábbi átcsoportosítás szükséges:

- Személyi juttatások	- 4.484.915
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 555.085
- Dologi kiadások	5.040.000

Az intézmény gyűjtést szervezett az Ukrajnában élők részére, amelyből gyógyszereket, kötszereket, mérleget, sejt számlálót vásároltak, valamint magánszemély támogatást nyújtott a Margaréta Otthon „A” részlegében található fürdőszoba felújításához.

- Dologi kiadások	1.006.680
-------------------	-----------

- Beruházások	9.862.120
- Működési célú átvett pénzeszközök	1.006.680
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	9.862.120

Az intézmény működési célú támogatás államháztartáson belülről előirányzata 1.000.000 Ft-tal emelkedik meg, melyet a Nemzeti Kulturális Alap Közművelődési Kollégiuma biztosított közösségépítő kulturális programok megvalósítására a kecskeméti idők klubjaiban.

- Dologi kiadások	1.000.000
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.000.000

Alapellátás

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A gyermekorvosi ügyeleten az éjszakás nővérek munkáját az eredeti költségvetésben tervezettől eltérően, megbízási szerződéssel látják el, ezért az alábbi módosítások szükségesek:

- Személyi juttatások	- 6.256.549
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 813.351
- Dologi kiadások	7.069.900

A Felnőtt és Kistérségi háziorvosi ügyelet működésének bővítését a Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal ellenőrizte korábban. A megállapításoknak megfelelően 2022. január 1-től az ügyeleti bővítés egyik része sofőrök alkalmazása, akik a háziorvosokat szállítják a munkavégzés helyére. A sofőrök bérköltsége a 2022. évi költségvetésben a dologi kiadásokra kerültek megtervezésre, azonban a személyi juttatások között realizálódtak, ezért átcsoportosítás szükséges:

- Személyi juttatások	6.983.778
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	595.578
- Dologi kiadások	- 7.579.356

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

- Dologi kiadások	- 559.511
- Beruházások	559.511

A beruházási kiadások előirányzatának megemlése az alábbi beszerzések miatt szükséges:
 -védőnői szolgálatnál: vérnyomásmérők, csecsemő mérlegek, mikrohullámú sütők, bútorok,
 -fogászati röntgennél: fogászati védőkötény.

Egészségfejlesztési Iroda

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az európai uniós pályázathoz kapcsolódóan az irányító hatóság visszafizetésről határozott, ezért az alábbi átcsoportosítás szükséges:

- Dologi kiadások	- 332.732
- Egyéb működési célú kiadások	332.732

Az Irodát az Emberi Erőforrások Minisztériuma az Országos Kórházi Főigazgatóságon keresztül, a feladatai ellátása érdekében 14.000.000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesíti, ezért az előirányzatok növelésére kerül sor:

- Személyi juttatások	9.203.540
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.196.460
- Dologi kiadások	3.600.000
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14.000.000

Őszirózsa Időskorúak Gondozóháza

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Az Őszirózsa Gondozóház vezetését 2022. július 1-jétől az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatóságának alkalmazottja látja el, átirányítással. A megbízott vezető illetményének és a hozzá tartozó járulékoknak összegével az intézmény előirányzata az alábbiak szerint módosul:

- Személyi juttatások	-1.771.178
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-230.253
- Irányító szervei támogatás	- 2.001.431

Az intézménynél saját hatáskörű előirányzat módosításra nem kerül sor.

KÖZNEVELÉSI ÁGAZAT

Ferenczy Ida Óvoda

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A költségvetési rendelet Választókerületi támogatási program előirányzata terhére – óvodai programok megrendezéséhez, fogyóeszközök, játékok és sporteszközök vásárlásához, valamint gyerekszékek beszerzéséhez – 380.000 Ft támogatás biztosítására került sor az intézmény részére az alábbiak szerint:

- Dologi kiadások	140.000
- Beruházások	240.000
- Irányító szervei támogatás	380.000

A beruházási kiadások előirányzata gyermekszékek, trambulín és sporteszközök beszerzése érdekében került megemelésre.

A Mesedomb (korábban: Szabadkai Utcai) Óvoda telephelyen energetikai felújítás kivitelezése zajlik pályázati forrásból. A pályázatban nem szereplő kiegészítő munkálatokhoz – külső teraszok burkolásának anyagköltségeihez – szükséges fedezet beépítéséhez az alábbi előirányzat módosítás szükséges:

- Dologi kiadások	1.581.840
- Irányító szervei támogatás	1.581.840

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 90/2022. (V.19.) határozatában szereplő – az óvodai feladat-ellátási helyekkel kapcsolatos – döntés szerint a Ferenczy Ida Óvoda székhelyén, valamint a Mátis Kálmán Utcai Óvodájában 3 csoport megszüntetésére került sor. A csoportokhoz tartozó 6 óvodapedagógus, 1 pedagógiai asszisztens és 1 dajka álláshely megszüntetésre kerül 2022. október 14-től, amely az alábbi előirányzat módosítást teszi szükségessé:

- Személyi juttatások	- 3.804.330
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 494.563
- Irányító szervei támogatás	- 4.298.893

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

A Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 1.722.247 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

- Személyi juttatások	1.617.133
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	105.114
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.722.247

Az intézmény felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata – az Árpádvárosi Bóbiták Óvodai Alapítvány támogatásával – 2.200.000 Ft-tal emelkedett meg:

- Beruházások	2.200.000
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2.200.000

A beruházási kiadások előirányzata a Csigabiga Óvoda udvari játékkállományának bővítése érdekében került megemelésre.

Corvina Óvoda

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A költségvetési rendelet Választókerületi támogatási program előirányzata terhére – a Corvina Óvoda, a Mártírok Úti Óvoda és a Matkói Óvoda részére fogyóeszközök, játékok vásárlásához – 200.000 Ft támogatás biztosítására kerül sor az alábbiak szerint:

- Dologi kiadások	200.000
- Irányító szervei támogatás	200.000

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 90/2022. (V.19.) határozatában szereplő – az óvodai feladat-ellátási helyekkel kapcsolatos – döntés szerint, a csökkenő beiratkozások miatt a Corvina Óvoda 2. sz. Mártírok Úti Óvodájában, valamint a Kandó Kálmán Utcai Óvodájában 4 csoport megszüntetésére került sor. A csoportokhoz tartozó 8 óvodapedagógus, 1 pedagógiai asszisztens és 4 dajka álláshely megszüntetésre kerül 2022. október 14-től, amely az alábbi előirányzat módosítást teszi szükségessé:

- Személyi juttatások	- 6.228.030
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 809.644
- Irányító szervei támogatás	- 7.034.674

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

A Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 968.009 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

- Személyi juttatások	908.929
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	59.080
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	968.009

Kálmán Lajos Óvoda

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A költségvetési rendelet Választókerületi támogatási program előirányzata terhére – fogyóeszközök, játékok és díszkivilágítás beszerzéséhez – 300.000 Ft támogatás biztosítására került sor az intézmény részére az alábbiak szerint:

- Dologi kiadások	100.000
- Beruházások	200.000
- Irányító szervei támogatás	100.000

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

A Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 1.706.381 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

- Személyi juttatások	1.602.236
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	104.145
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.706.381

Az intézmény az alábbi átcsoportosítást kezdeményezte a közfoglalkoztatási támogatáshoz kapott 2021. évi előleg visszafizetésének korrekciója miatt:

- Dologi kiadások	- 95.163
- Egyéb működési célú kiadások	95.163

Az intézmény működési célú átvett pénzeszközök előirányzata a Kecskeméti Termostar Hőszolgáltató Kft. pályázatán nyert 10.000 Ft-tal megemelésre került az alábbiak szerint:

- Dologi kiadások	10.000
- Működési célú átvett pénzeszközök	10.000

KULTURÁLIS ÁGAZAT

Kecskeméti Planetárium

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A költségvetési rendelet 19. § (1) bekezdése alapján az intézmények a működési bevételek és felhalmozási bevételek rovatain megtervezett előirányzaton felüli többletbevételük felhasználását kezdeményezhetik. Az intézmény által megtervezett éves működési bevétel túlteljesült, ennek megfelelően az intézmény költségvetése az alábbiak szerint módosul:

- | | |
|-----------------------------------|-----------|
| - <i>Dologi kiadások</i> | 1.797.019 |
| - <i>Egyéb működési bevételek</i> | 1.797.019 |

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény a szakmai munka elvégzéséhez szükséges tárgyi eszköz beszerzése érdekében az alábbi előirányzat módosítást kezdeményezte:

- | | |
|--------------------------|----------|
| - <i>Dologi kiadások</i> | - 10.490 |
| - <i>Beruházások</i> | 10.490 |

A beruházási kiadások előirányzata lézeres mutató pálcá beszerzése érdekében került megemelésre.

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 2.475.000 Ft-tal emelkedik, amelyet az alábbi forrásból kapott:

- | | |
|--|-----------|
| - <i>Kulturális és Innovációs Minisztérium – Innovatív tanulási környezet kialakítása és komplex tehetségszolgáltató programok megvalósításának támogatása</i> | 2.475.000 |
|--|-----------|

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 410.000 Ft, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 62.438 Ft, valamint a dologi kiadások előirányzata 2.002.562 Ft-tal kerül megemelésre.

Bács-Kiskun Megyei Katona József Könyvtár

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 3. melléklet 2.3.2. pontja alapján az intézmény 10.675.000 Ft települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatásban részesült, mely a nyilvános könyvtárak állománygyarapítására, technikai, informatikai, műszaki eszközök, berendezési tárgyak beszerzésére kerül felhasználásra, az alábbiak szerint:

- | | |
|-------------------------------------|------------|
| - <i>Dologi kiadások</i> | 7.472.500 |
| - <i>Beruházások</i> | 3.202.500 |
| - <i>Irányító szervei támogatás</i> | 10.675.000 |

A beruházási kiadások előirányzata informatikai eszközök, bútorok gyarapítása miatt kerül megemelésre.

Az év közben jelentkező, nem tervezhető kiadások miatt az intézmény zavartalan működéséhez átmeneti többletfinanszírozás vált szükségessé, mely az alábbiak szerint kerül biztosításra:

- | | |
|-------------------------------------|-----------|
| - <i>Dologi kiadások</i> | 2.140.000 |
| - <i>Irányító szervei támogatás</i> | 2.140.000 |

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 4.900.000 Ft-tal emelkedik meg, melyet az alábbi forrásokból kapott:

- *Nemzeti Kulturális Alap – Orosz István: Emlékek apámról című kötetének kiadására* 800.000
- *Nemzeti Kulturális Alap – Olvasólámpa – A Bács-kiskun Megyei Katona József Könyvtár olvasásnépszerűsítő tábora megvalósítására* 400.000
- *Nemzeti Kulturális Alap – Esély - Egyenlőség - Könyvtár címmel Országos Könyvtári Napok programsorozat megrendezésére Bács-Kiskun Megyében* 1.300.000
- *Nemzeti Kulturális Alap – Könyvtári találkozások - tematikájú programsorozat megrendezésére* 600.000
- *Nemzeti Kulturális Alap – Itt születtem én ezen a tájon - című ismeretterjesztő program megvalósítására gyerekeknek* 600.000
- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya – „Nyári Diákmunka 2022.” munkaerőpiaci program bértámogatására* 1.200.000

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 1.620.000 Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 49.140 Ft-tal, valamint a dologi kiadások előirányzata 3.230.860 Ft-tal kerül megemelésre.

A Magyar Kultúraért Alapítványtól érkezett támogatás a Petőfi nyomában című online játék elnevezésű projekt megvalósítására az alábbiak szerint kerül beépítésre az intézmény költségvetésébe:

- *Dologi kiadások* 8.000.000
- *Működési célú átvett pénzeszközök* 8.000.000

A kistéleplési támogatás és az Europe Direct pályázat előirányzatainak átcsoportosítása szükséges gépjárműbeszerzés kiadásaira, valamint virtuális valóság rendszer - interaktív program és hardver - beszerzés érdekében az alábbiak szerint:

- *Dologi kiadások* - 5.650.189
- *Beruházások* 5.650.189

Az uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a rendelet-tervezet 3. melléklet e) táblázata részletezi.

Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A költségvetési rendelet 19. § (1) bekezdése alapján az intézmények a működési bevételek és felhalmozási bevételek rovatain megtervezett előirányzaton felüli többletbevételük felhasználását kezdeményezhetik. Az intézmény által megtervezett éves működési bevétel túlteljesült, ennek megfelelően az intézmény költségvetése az alábbiak szerint módosul:

- *Személyi juttatások* 35.000.000
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 4.550.000
- *Dologi kiadások* 40.439.950
- *Egyéb működési bevételek* 54.881.110
- *Áfa bevételek* 25.108.840

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 14.820.112 Ft-tal emelkedik, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

- *Emberi Erőforrások Minisztériuma – Édes mostoha családi előadás, Színházi angyal vagyok program és akadálymentes előadások támogatására* 8.700.000
- *Nemzeti Kulturális Alap támogatása – Erkel Ferenc-Egressy Béni: Bánk bán című opera bemutatására a Kecskeméti Katona József Nemzeti Színházban* 5.000.000
- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya – munkaerőpiaci programok támogatása* 1.041.541
- *Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya – Nyári diákmunka 2022. program támogatása* 78.571

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 3.634.996 Ft, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 345.116 Ft, valamint a dologi kiadások előirányzata 10.840.000 Ft-tal kerül megemelésre.

Az intézmény felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 1.300.000 Ft-tal emelkedik, amelyet az alábbi forrásból kapott:

- *Emberi Erőforrások Minisztériuma – Édes mostoha családi előadás, Színházi angyal vagyok program és akadálymentes előadások támogatására* 1.300.000

A beruházási kiadások előirányzatának megemelése mikrofonok, reflektor és lámpák beszerzése miatt szükséges.

Egy 2020. évben elnyert pályázati támogatásban szereplő program megvalósítása a pandémia miatt meghíúsult, így az intézménynek visszafizetési kötelezettsége keletkezett, ezért előirányzat módosítás vált szükségessé:

- *Személyi juttatások* - 3.500.000
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 612.500
- *Dologi kiadások* - 2.887.500
- *Egyéb működési célú kiadások* 7.000.000

Az intézmény működési célú átvett pénzeszközök előirányzata a Kecskeméti Kézműves Sörfesztivál megvalósításához – vállalkozások által – nyújtott támogatásokból 1.320.000 Ft-tal megemelésre került az alábbiak szerint:

- *Dologi kiadások* 1.320.000
- *Működési célú átvett pénzeszközök* 1.320.000

Az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítéséhez:

- *Személyi juttatások* - 45.418.000
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 5.903.000
- *Dologi kiadások* 51.321.000

Az intézmény további átcsoportosításokat kezdeményezett a Műhelyházban az elszívó rendszer javítása érdekében:

- *Beruházások* - 1.018.597
- *Felújítások* 1.018.597

Ciróka Bábszínház

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A költségvetési rendelet Intézményi kiadások tartaléka terhére – a Magyarországi Bábszínházak 15. Találkozójának megrendezéséhez kapcsolódó áfa kiadásokra – 4.499.460 Ft támogatás biztosítására került sor az alábbiak szerint:

- <i>Dologi kiadások</i>	4.499.460
- <i>Irányító szervei támogatás</i>	4.499.460

A költségvetési rendelet 19. § (1) bekezdése alapján az intézmények a működési bevételek és felhalmozási bevételek rovatain megtervezett előirányzaton felüli többletbevételük felhasználását kezdeményezhetik. Az áfa visszatérítés túlteljesülése, valamint az értékesítésre megtervezett jegy-és bérletszámhoz kapcsolódó áremelés miatt az intézmény költségvetése az alábbiak szerint módosul:

- <i>Dologi kiadások</i>	17.520.000
- <i>Áfa bevételek</i>	15.220.000
- <i>Egyéb működési bevételek</i>	2.300.000

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítást nem kezdeményezett.

Kecskeméti Katona József Múzeum

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 8.826.498 Ft-tal emelkedik meg, melyet az alábbi forrásokból kapott:

- <i>Nemzeti Kulturális Alap – Tatárjárás konferencia II. régészeti konferencia megrendezésére Pálóczi Horváth András 80. születésnapja tiszteletére</i>	800.000
- <i>Nemzeti Kulturális Alap – A Petőfi költészete a kortárs képző- és iparművészetben című időszaki kiállítás megvalósítására</i>	4.276.500
- <i>Magyar Művészeti Akadémia – „ifj. Gyergyádesz László: A fény vonzásában” címmel szerzői, szerkesztői és fordítói feladatok, könyvkiadás támogatása</i>	900.000
- <i>Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya – „Nyári Diákmunka 2022.” munkaerőpiaci program bértámogatására</i>	2.849.998

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 3.538.248 Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 38.250 Ft-tal és a dologi kiadások előirányzata 5.250.000 Ft-tal kerül megemelésre.

EGYÉB ÁGAZAT

Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

A Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya a „Nyári diák munka 2022.” munkaerőpiaci program bértámogatására 214.287 E Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

- | | |
|---|---------|
| - Személyi juttatások | 214.287 |
| - Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 214.287 |

Kecskeméti Városrendészet

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 986.605 Ft-tal emelkedik meg, melyet az alábbi forrásokból kapott:

- | | |
|---|---------|
| - Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya – közfoglalkoztatásra | 686.605 |
| - Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya – „Nyári Diák munka 2022.” munkaerőpiaci program bértámogatására | 300.000 |

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 944.699 Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 41.906 Ft-tal kerül megemelésre.

A KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁM ALAKULÁSA

Szakmai létszámok:

- Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága /Alapellátásban gyermek házi orvosi praxisok működése érdekében a szakmai létszám 4 fővel történő megemelése szükséges 2022. október 14-től.
- Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága új bölcsődéjének (Fürtöcske Bölcsőde) működése érdekében a szakmai létszám 5 fővel történő megemelése szükséges 2022. október 14-től.
- Ferenczy Ida Óvoda Mátis Kálmán Utcai Óvodájában, valamint a Szivárvány Óvodában csoportösszevonások miatt a szakmai létszám 6 fővel történő csökkentése szükséges 2022. október 14-től.
- Corvina Óvoda 2. sz. Mártírok Úti Óvodájában, valamint a Kandó Kálmán Utcai Óvodájában csoportösszevonások miatt a szakmai létszám 8 fővel történő csökkentése szükséges 2022. október 14-től.

Intézményüzemeltetési létszámok:

- Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága új bölcsődéjének (Fürtöcske Bölcsőde) működése érdekében az intézményüzemeltetési létszám 1,61 fővel történő megemelése szükséges *2022. október 14-től.*
- Ferenczy Ida Óvoda Mátis Kálmán Utcai Óvodájában, valamint a Szivárvány Óvodában csoportösszevonások miatt az intézményüzemeltetési létszám 2 fővel történő csökkentése szükséges *2022. október 14-től.*
- Corvina Óvoda 2. sz. Mártírok Úti Óvodájában, valamint a Kandó Kálmán Utcai Óvodájában csoportösszevonások miatt az intézményüzemeltetési létszám 5 fővel történő csökkentése szükséges *2022. október 14-től.*

III. TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul – szöveges indokolással együtt – be kell mutatni a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve. A több éves kihatással járó döntések számszerűsítését a költségvetési rendelet 4. melléklete tartalmazza.

A költségvetési rendelet 6. § (2) bekezdése értelmében tárgyévén túli év kiadási előirányzata terhére kötelezettségvállalásra a közgyűlés által a költségvetési rendelet 4. mellékletében megállapított kiadási előirányzattal megegyező mértékig kerülhet sor.

A több év előirányzatait terhelő kötelezettségek teljeskörű bemutatása érdekében a hivatkozott melléklet az alábbiakban felsorolt feladatok vonatkozásában kiegészül, és a rendelet-tervezet 4. melléklete szerint változik.

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

A szavazatszámoló- és konferenciarendszer beszerzéséhez kapcsolódó kiadások fedezete érdekében a 2023. évben 3.784.600 Ft összegű kiadási előirányzat biztosítása szükséges.

Nyíri út folytatásának Széles köz-445. főút közötti szakasz felújítása

A projekt keretein belül megvalósítandó útfelújítás kiadásaira 2023. évben 256.615.397 Ft, 2024. évben 401.722 Ft kiadási előirányzatot kell biztosítani.

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

A 8701/38 és 8701/39 hrsz. ingatlanok eladása során szilárd útburkolatú út építésének kiadásaira 2023. évben 44.450.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

EUCF-A városokkal a városokért-Zöldenergia átállás

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata sikeresen pályázott az EUCF-A városokkal a városokért elnevezésű projektre. Az aláírt támogatói okirat alapján az Európai Unió 60.000 euró összegű támogatást biztosít az energia és éghajlat-változási cselekvési tervek végrehajtásának felgyorsításához szükséges beruházási koncepciók kidolgozásához. A projekt sikeres végrehajtásához 2023. évben 25.200.000 Ft kiadási előirányzat biztosítása szükséges.

Városüzemeltetési, kommunális feladatok

A Kecskeméti Városüzemeltetési Nonprofit Kft. Park- és közterületfenntartási tevékenységéhez szükséges eszközök bérleti konstrukció keretében kerülnek beszerzésre, melyhez 2023. évben 69.995.000 Ft kiadási előirányzat biztosítása szükséges, a 2024-2031. évekre vonatkozó előirányzat összegeket a rendelet-tervezet 4. számú melléklete tartalmazza.

Út, járda, kerékpárút fenntartása, üzemeltetése

A Kecskeméti Városüzemeltetési Nonprofit Kft. útfenntartási tevékenységéhez szükséges eszközök bérleti konstrukció keretében kerülnek beszerzésre, melyhez 2023. évben 67.204.000 Ft kiadási előirányzat biztosítása szükséges, a 2024-2031. évekre vonatkozó előirányzat összegeket a rendelet-tervezet 4. számú melléklete tartalmazza.

Víziközmű vagyon üzemeltetése /Bácsvíz Zrt./

Az energiahatékonysági pályázathoz kapcsolódó áthúzódó kiadásokra 2023. évben 31.200.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Víziközművek Energhat.fejl.VÁRA-ÉMI-2020-011

Az energiahatékonysági pályázathoz kapcsolódó áthúzódó kiadásokra 2023. évben 72.800.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Általános forgami adó befizetésre

Az energiahatékonysági pályázathoz kapcsolódó áthúzódó levonható Áfa kiadásokra 2023. évben 28.080.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Itthon Kecskeméten. Kecskemétiségünk kulcsai

A projekt sikeres megvalósítása érdekében 2023. évben 3.400.000 Ft kiadási előirányzat biztosítása szükséges.

52. sz. főút négy nyomúsítás I.víziközmű kiváltás

A Kecskemét, 52. sz. főút négy nyomúsítás I. építési ütem kivitelezési munkáival érintett víziközmű kiváltás fedezetéhez 2023. évben 387.068.756 Ft előirányzat biztosítása szükséges. A fedezet forrása a Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt. által végleges pénzeszköz átadás jogcímén rendelkezésre bocsátott összeg.

441. sz. főút Kecskemét elkerülő - Nagykörös szakasz fejlesztéséhez kapcsolódó víziközmű kiváltás

A Kecskemét 441. sz. főút Kecskemét elkerülő – Nagykörös szakasz fejlesztésének előkészítése és megvalósítása kivitelezési munkáival érintett víziközmű kiváltás fedezetéhez 2023. évben 167.870.914 Ft előirányzat biztosítása szükséges. A fedezet forrása a Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt. által végleges pénzeszköz átadás jogcímén rendelkezésre bocsátott összeg.

IV. HATÁROZAT-TERVEZET INDOKLÁSA

Folyószámlahitel szerződés

Az önkormányzat 3.000.000.000 Ft összegű folyószámla-hitelszerződést kötött az OTP Bank Nyrt-vel. A hitelintézet a hitelkeretet 2022. december 31-ig tartja rendelkezésre. A likviditás folyamatos, zavartalan biztosítása érdekében szükség van a folyószámla-hitelkeret 2023. január 2. – 2023. december 29. közötti időszakra vonatkozó megújítására. Az önkormányzat 3.000.000.000 Ft összegű hitelkeretre kíván ajánlatot kérni az OTP Bank Nyrt-től.

A „Folyószámla-hitelkeret hitelszerződés” szolgáltatás megrendelése nem igényel sem beszerzési, sem közbeszerzési eljárás lefolytatását. A beszerzés becsült értéke nettó 30.000.000 Ft, mely összeg a 2023. évben igénybeveendő folyószámla-hitelhez kapcsolódó kamatkiadás tervezett összegét jelenti.

A hitel és járulékainak biztosítékául 3708/9, 1127, 4308/1, 8670, 4308/2, 17/4/A/3, 192/1/A/120, 483/A/5, 604, 10577/37/A/1, 10577/37/A/4, 3301, 2164, 2212 hrsz-ú, forgalomképes, a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996. évi XXV. törvény alapján adósságrendezésbe vonható ingatlanok kerülnek felajánlásra. Az ingatlanokra 1.505.003 E Ft összeg erejéig 2013. december 21-én keretbiztosítéki jelzálogszerződés, továbbá 2014. december 16-án a helyi adó bevételekre követelésen alapított jelzálogszerződés került megkötésre az OTP Bank Nyrt-vel.

A 2023. évre vonatkozó hitelkeret szerződés jóváhagyásáról a közgyűlés a határozat-tervezet elfogadásával dönt.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2023-2025. évekre várható összege

Az önkormányzat 2020-2021. költségvetési évre az uniós projektekhez kapcsolódó önerő és a saját fejlesztések finanszírozása érdekében beruházási hitelt vett fel. A hitel tényleges lehívása 2021. december 31. napjáig megtörtént. A bank által előzetesen, a hitelszerződéshez kapcsolódóan megküldött tőke- és kamattörlesztés összege a 2022. költségvetési évre vonatkozóan tervezésre került. A hitel végleges lehívását követően a bank az önkormányzat rendelkezésére bocsátotta a kamattörlesztési táblát, mely a munkanapok függvényében módosult az eredeti összegekhez képest. A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási törvény), valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet alapján a 2023-2025. évekre várható tőke- és kamattörlesztések módosított összegei a határozat-tervezet 1. számú mellékletében kerülnek bemutatásra.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy tárgyalja meg a jelen előterjesztést és a tárgybeli önkormányzati rendeletet a rendelet-tervezet szerint megalkotni szíveskedjen.

A rendelet-tervezet mellékletei elektronikusan kerülnek megküldésre.

Kecskemét, 2022. október 3.


Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYŰLÉSE**

**HATÁROZAT-TERVEZET
KIVONAT**

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
2022. október 13-i ülésének jegyzőkönyvéből**

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése
...../2022. (X. 13.) határozata**

Folyószámlahitel szerződés megkötése, valamint az önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2023-2025 évekre várható összege

A közgyűlés megtárgyalta Szemereyné Pataki Klaudia polgármester 3.356-3/2022. számú előterjesztését és az alábbi határozatot hozta:

1./ A közgyűlés úgy dönt, hogy az önkormányzat – likviditásának folyamatos biztosítása érdekében – a 2023. január 2. – 2023. december 29. közötti időszakra vonatkozóan 3.000.000.000 Ft összegű folyószámla-hitelkeretszerződést köt az OTP Bank Nyrt-vel.

A közgyűlés vállalja, hogy a folyószámlahitelt visszafizeti, járulékainak és kamatának fedezetét – melynek tervezett összege 30.000.000 Ft – a 2023. évi költségvetésben biztosítja.

2./ A közgyűlés úgy dönt, hogy a hitel és járulékainak biztosítékaul felajánlja a Kecskemét belterület 3708/9, 1127, 4308/1, 8670, 4308/2, 17/4/A/3, 192/1/A/120, 483/A/5, 604, 10577/37/A/1, 10577/37/A/4, 3301, 2164, 2212 hrsz-ú, forgalomképes, a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996. évi XXV. törvény alapján adósságrendezésbe vonható ingatlanokat, melyre 1.505.003.000 Ft összeg erejéig keretbiztosítéki jelzálogszerződés kötődött 2013. december 21-én. A közgyűlés kötelezettséget vállal arra, hogy a hitel futamideje alatt az ingatlanokat nem minősíti korlátozottan forgalomképessé vagy forgalomképtelenné.

3./ A közgyűlés a folyószámlahitel és járulékai fedezetéül az OTP Bank Nyrt-nek felajánlja a helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatai támogatását, továbbá a helyi adókból származó bevételeit, mely bevételek összegét az OTP Bank Nyrt. a hitel igénybevételeiből eredő tartozás törlesztésére fordíthatja. A helyi adó bevételekre 3.000.000.000 Ft összegű tartós finanszírozási jogviszonyt biztosító zálogszerződés került megkötésre 2014. december 12-én.

4./ A közgyűlés hozzájárul, amennyiben a hitel futamideje alatt az önkormányzat Fizetési Számláján a szerződés alapján esedékessé váló fizetési kötelezettségeinek teljesítéséhez nem áll rendelkezésre a szükséges fedezet, úgy annak biztosítása érdekében a helyi adók fogadására szolgáló számláiról a szükséges összeget a bank a Fizetési Számlájára haladéktalanul átvezesse.

5./ A közgyűlés az OTP Bank Nyrt. részére más pénzügyi intézménynél és a Magyar Államkincstárnál vezetett, vagy a későbbiekben megnyitásra kerülő valamennyi fizetési számlájára (beleértve a fizetési számlát és egyéb számlákat) ahol ezt jogszabály nem zárja ki, felhatalmazáson alapuló beszedési megbízást biztosít a banki követelések teljesítése érdekében.

6./ A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a hitelszerződés aláírására.

Határidő: 2022. december 31.

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia

7./ A közgyűlés az önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2022. költségvetési évet követő három évre (2023-2025. évre) várható összegét a határozat-tervezet 1. számú melléklete szerint állapítja meg.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2023-2025 évekre várható összege

Stabilitási törvény 3.§ 1. bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet	adatok Ft-ban		
	2023	2024	2025
	Fizetési kötelezettség	Fizetési kötelezettség	Fizetési kötelezettség
<i>Működési célú hitelek összesen</i>	-	-	-
<i>Felhalmozási célú hitelek tőketörlesztés összesen</i>	788 954 340	788 954 340	788 954 340
<i>Felhalmozási célú hitelek kamattörlesztés összesen</i>	172 154 205	153 716 902	134 871 138
<i>Kötvénykibocsátásból származó kötelezettség összesen</i>	-	-	-
<i>Gépjármű célú beszerzési kölcsönszerződés</i>	-	-	-
Önkormányzat adósságszolgálatára mindösszesen	961 108 545	942 671 242	923 825 478

353/2011. (XII.30.) Korm. Rendelet 2. §. (1) bekezdése alapján az önkormányzat saját bevétele	2023	2024	2025
<i>Helyi adóból és települési adóból származó bevétel</i>	13 350 806 000	13 684 576 150	14 026 690 554
<i>Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel</i>	783 559 920	783 559 920	783 559 920
<i>Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel</i>	68 510 065	68 510 065	68 510 065
<i>Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel</i>	0	0	0
<i>Bírság-, pótlék- és díjbevétel</i>	45 979 500	45 979 500	45 979 500
<i>Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés</i>	0	0	0
Saját bevétel mindösszesen	14 248 855 485	14 582 625 635	14 924 740 039

Önkormányzat adósságszolgálatára saját bevételek arányában	6,75 %	6,46 %	6,19 %
---	--------	--------	--------

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének .../2022. (X. 13.)
önkormányzati rendelete**

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021.
(XII. 16.) 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 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, 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. §

(1) A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A közgyűlés az önkormányzat 2022. évi)

„a) költségvetési bevételeinek összegét 38.020.142.983 Ft-ban

b) költségvetési kiadásainak összegét 59.970.744.960 Ft-ban”

(2) A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés c) pont ca) és cb) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A közgyűlés az önkormányzat 2022. évi

költségvetési egyenlegének összegét -21.950.601.977 Ft-ban)

„ca) ezen belül működési célú összegét -9.915.345.092 Ft-ban

cb) ezen belül felhalmozási célú összegét -12.035.256.885 Ft-ban ”

(állapítja meg.)

(3) A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A közgyűlés az önkormányzat 2022. évi költségvetésének)

„b) likvid hitel halmozott visszafizetését 662.088.580 Ft-ban”

(4) A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés e) és f) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A közgyűlés az önkormányzat 2022. évi költségvetésének)

„e) kiadási főösszegét 64.422.075.031 Ft-ban

f) összesített egyenlegét -26.401.932.048 Ft-ban

fa) ezen belül működési célú hiányát -13.888.440.823 Ft-ban

fb) ezen belül felhalmozási célú hiányát -12.513.491.225 Ft-ban állapítja meg.”

(5) A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés b) pont bc) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[A közgyűlés a (2) bekezdés f) pontjában szereplő költségvetési hiány finanszírozását külső forrás]

*„bc) likvid hitel halmozott igénybevételével 662.088.580 Ft-ban”
(hagyja jóvá.)*

(6) A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) A közgyűlés az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzatát 13.775.866.158 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

(1) A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII. 16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 36/2021. (XII. 16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

„1. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 01_Rendelet_m5_Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetése.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

„2. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet a -e) táblázat.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

„3. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet a-e) táblázat_.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

„4. melléklet

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”