



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere**

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése

**2022. december 8-án
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetése

Az előterjesztést készítette: **Varga Miklós irodavezető**
Gazdálkodási és Intézményüzemeltetési Iroda

Dorcsák Annamária osztályvezető
Költségvetési és Intézményüzemeltetési Osztály

Kezelési megjegyzés: RENDELET-TERVEZET ÉS HATÁROZAT-TERVEZET

Döntési változatok száma: 1

Mellékletek:

Véleményezésre megkapta:

Egyéb szervezet, külső szakértő:

Megtárgyalta:

Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság

.../2022. (XII.6.) VPB sz. hat.

Jogi és Ügyrendi Bizottság

.../2022. (XII.5.) JÜB sz. hat.

Értékmegőrzési Bizottság

.../2022. (XII.6.) ÉmB sz. hat.

Esélyteremtési Bizottság

.../2022. (XII.6.) EtB sz. hat.

Környezetvédelmi, Városrendezési és Agrár Bizottság

.../2022. (XII.6.) KVAB sz. hat.

Városüzemeltetési és Fejlesztési Bizottság

.../2022. (XII.5.) VFB sz. hat.

Törvényességi észrevételem nincs:


Dr. Temesvári Péter
jegyző

Tartalomjegyzék

<u>Hatásvizsgáló lap</u>	5
---------------------------------------	----------

<u>Előterjesztés: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről</u>	6
------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------

I. Bevezetés	6
II. A helyi önkormányzat költségvetése	7
1. Bevételek előirányzata kiemelt előirányzatonként.....	7
2. Kiadások előirányzata feladat-csoportonként.....	10
3. Európai Unió támogatással megvalósuló programok előirányzatai.....	18
4. Tartalékok előirányzata	25
5. Hitelfelvétel és adósságszolgálat.....	25
III. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése.....	26
1. Bevételek előirányzata.....	26
2. Kiadások előirányzata	29
3. Intézményi kiadások tartaléka	32
4. Költségvetési létszám	33
IV. Előirányzat felhasználási terv	34
V. Közvetett támogatások	34
VI. Középtávú tervezés	35
VII. Többéves kihatással járó döntések	38
VIII. A Lakáslap felosztása.....	39
IX. A rendelet-tervezet egyeztetése, véleményeztetése	40

Előterjesztés mellékletei

- | | |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi összevont költségvetésének előirányzat-felhasználási terve |
| 2. melléklet | Kimutatás a közvetett támogatások 2023. évi mértékéről |
| 3. melléklet | Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek listája |
| 4. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2023. évi költségvetési támogatásának forrásösszetétele, illetve a kiadási előirányzat megoszlása bevételi forrásonként |
| 5. melléklet | Települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2023. évi előirányzatának jogcímenkénti bemutatása |
| 6. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024-2026. évekre tervezett összevont költségvetésének keretszámai főbb csoportokban |

Határozat-tervezet

Határozat-tervezet mellékletei

- | | |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2024-2026. évre várható összege |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Rendelet-tervezet

Rendelet-tervezet mellékletei

- | | |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban |
| 2. melléklet a) táblázat | Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi bevételei |
| 2. melléklet b) táblázat | Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi kiadásai |
| 2. melléklet c) táblázat | Az általános tartalék és a céltartalékok 2023. 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 2023. évi bevételei költségvetési szervenként
3. melléklet b) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évi kiadásai költségvetési szervenként
3. melléklet c) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évi beruházási és felújítási előirányzatai beruházásonként, felújításonként
3. melléklet d) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évi létszáma, valamint a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó létszám költségvetési szervenként
3. melléklet e) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek által európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai
4. melléklet	Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve
5. melléklet	Lakásalap 2023. évi mérlege

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 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 2023. 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 költségvetését. A 2023. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

3. Környezeti hatások

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

4. Egészségi következmények

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

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

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

Az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyet rendeletben állapít meg.

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.

26075-1/2022.

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének
2022. december 8-án tartandó ülésére

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetése

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve benyújtom a 2023. évi költségvetési rendelet-tervezetet a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényt (a továbbiakban: költségvetési törvény) alapul véve.

A 2023. évi költségvetési rendelet tervezetének összeállítása során figyelembe kellett venni a bekövetkezett jogszabályi változásokat, és a közgyűlés által több évre vállalt kötelezettségeket is.

I. BEVEZETÉS

A következő év mindannyiunkat nagy kihívás elé állít, így a költségvetési rendelet összeállítása során elsődleges szempontként a korábbi években kialakított létfontosságú helyi szolgáltatások zavartalan, megfelelő színvonalú működtetése került meghatározásra. A jelenlegi energiaválság és inflációs nyomás terhelése mellett minden eszközzel biztosítani kell az önkormányzat, intézményei kötelező feladatainak végrehajtását, mindemelett pedig az önkormányzat továbbra is jelentős részt vállal az önként vállalt feladatok megvalósításában is. A feladatok ellátásához szükséges forrásokat, a gazdasági helyzet kényszerítő hatásai miatt, csak rendkívül feszes és takarékos gazdálkodással lehetséges előteremteni, melynek során a kiadások csökkentése mellett – az állami központi szerepvállaláson túl – a saját bevételek növelése is elkerülhetetlen a mostani helyzetben.

A rendkívüli helyzet ellenére a teherviselés tekintetében is az elsődleges cél azok megosztása, így minimalizálni azok helyi társadalomra, és a helyi gazdaságra vonatkozó negatív hatásait. Ennek az eszközrendszerét a jelenlegi gazdasági- és jogszabályi keretek között szükséges

kialakítani A városunk elmúlt évtizedének gazdaságpolitikájának eredményeként ma már elmondható, hogy Kecskemét eljutott oda, hogy a legerősebb gazdaságú megyei jogú városok között tartsák számon. A cél az, hogy ez a gazdaságilag is vonzó háttér alapjaiban ne változzon, a város befektetési pozíciójában törés ne keletkezzen. A bevételek növelését szolgáló döntés előkészítések is e cél megvalósítását szolgálták.

Fontos, hogy a közös teherviselésben a magánszemélyeket terhelő adók köre ne bővüljön, a meglévők pedig a korábbi szinten maradjanak.

A szociális területen már a pandémia idején megalkotott „védőháló” az energiaválság hatásainak a kihívását is felkarolta, annak finanszírozására is megfelelő forrás kerül biztosításra a rászorultak tekintetében. Az ingyenes gyermekétkeztetés, továbbá a szünidei étkeztetés továbbra is biztosításra kerül a rászorultak körében.

A folyamatban lévő fejlesztések megvalósítása tovább zajlik, valamint az előző programozási időszakhoz kapcsolódó számos projekt zárásához szükséges feladatok jelentős önerő bevonását igénylik, így azok eredményes zárásához, sikeres megvalósításukhoz, illetve az azoknál jelentkező működési kiadásokra is jelentős saját forrás kerül biztosításra.

Az energiaválság hatásának kezelésére jelentős tartalék került létrehozásra, mely forrást biztosít mind az energiahatékonyságra irányuló fejlesztésekre, valamint ennek hatásán túlmutató energiaköltségek kezelésére.

II. A HELYI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSE

1. BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATA KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi bevételeinek előirányzatát – jogcímenkénti részletezésben – a rendelet-tervezet 2. melléklet a) táblázata tartalmazza.

A 2023. évi költségvetési és finanszírozási bevételek összefoglalóan:

Működési célú támogatások áht-n belülről	11.040.219.219 Ft
<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	9.488.098.372 Ft
<i>Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről</i>	1.552.120.847 Ft
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	1.634.080.428 Ft
<i>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	0
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről</i>	1.634.080.428 Ft
Közhatalmi bevételek	17.981.117.200 Ft
<i>ebből: iparűzési adó</i>	15.400.000.000 Ft
<i>ebből: építményadó</i>	2.460.617.200 Ft
Működési bevételek	1.249.854.766 Ft
Felhalmozási bevételek	620.734.006 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	3.000.000 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	392.843.982 Ft
Működési költségvetés	30.274.191.185 Ft
Felhalmozási bevételek	2.647.658.416 Ft
Finanszírozási bevételek	14.690.755.536
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	47.612.605.137 Ft

A működési célú támogatások államháztartáson belülről 11.040.219.219 Ft összegű kiemelt előirányzat az önkormányzat működését szolgáló központi költségvetési támogatásokat és az egyéb működési célú támogatások előirányzatát foglalja magában.

A működési támogatások szerkezete igazodik a költségvetési törvényben megjelölt jogcímekhez. A központi költségvetésből származó támogatások mértékének meghatározása a feladatfinanszírozás elvén alapul.

A települési önkormányzatok működésének általános támogatása címén 2.386.601.210 Ft, a köznevelési feladatok támogatása címén 2.205.607.660 Ft, a szociális, gyermekjóléti és –étkeztetési feladatok támogatása címén 3.502.356.982 Ft bevételi előirányzatot tervez az önkormányzat, ebből az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység finanszírozására 100.613.250 Ft került tervezésre.

Az önkormányzat kulturális feladatainak támogatása címen összesen 539.532.520 Ft bevételi előirányzatot tartalmaz a tervezet.

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2023. évi előirányzatának részletezését az előterjesztés 5. melléklete tartalmazza.

Egyéb működési támogatások államháztartáson belülről címen az államháztartáson belülről érkező és az önkormányzat különböző működési feladatainak finanszírozásához fedezetet nyújtó bevételek tervezése 1.552.120.847 Ft összegben történt. A tervezett előirányzat jelentős része az európai uniós támogatással megvalósuló programok bevételeit tartalmazza, mely részletesen a II. 3. pontban kerül bemutatásra.

A Kecskeméti Városrendészetet befizetési kötelezettség terheli az éves parkolási díjbevételek arányában, melynek előirányzata 353.937.941 Ft-ban került tervezésre.

A szociális ágazati összevont pótlékhoz, valamint az egészségügyi kiegészítő pótlékhoz kapcsolódó támogatás címen 392.863.367 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet, mely az érintett intézmények költségvetésében eredeti előirányzatként szerepel.

A Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház és a Ciróka Bábszínház működési támogatására 616.262.000 Ft szerepel a költségvetésben.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről címen kerülnek megtervezésre azon bevételek, amelyek államháztartáson belülről érkeznek és felhalmozási célú feladatok finanszírozását szolgálják. A 2023. évi előirányzat összesen 1.634.080.428 Ft. A tervezett előirányzat jelentős része az európai uniós támogatással megvalósuló programok bevételeit tartalmazza, többek között a Kecskeméten és Ballószögben megvalósuló víziközmű szolgáltatás energiahatékonysági fejlesztést 1.167.219.488 Ft-tal, a Kadafalván megvalósuló bölcsődei fejlesztést 146.990.079 Ft-tal, valamint a Nyíri út folytatásának a Széles köz és a 445. számú főút közötti szakaszának felújítása és szélesítése” című projekt kivitelezési munkálatainak ellátásához szükséges támogatást 117.504.591 Ft-tal.

A közhatalmi bevételek előirányzata 17.981.117.200 Ft, mely 4.294.217.200 Ft-tal a novemberi közgyűlési döntés alapján magasabb összegű a 2022. évi eredeti előirányzatnál.

A helyi iparüzési adó bevétel tervezett előirányzata 15.400.000.000 Ft.

Az építményadóból 2.460.617.200 Ft bevétel várható, az idegenforgalmi adó bevétel tervezett előirányzata 70.000.000 Ft.

A közterület-használati díjből származó bevétel előirányzata 12.000.000 Ft, a helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok bevételi előirányzata 30.000.000 Ft, talajterhelési díj előirányzatán 5.000.000 Ft a tervezett bevétel.

Működési bevételek címén tervezett előirányzat összesen 1.249.854.766 Ft.

A továbbszámlázott szolgáltatások bevétele 58.605.658 Ft-tal jelenik meg a tervezetben. Az önkormányzat a tulajdonában álló ingatlanok bérlői részére a közvetített szolgáltatásokat folyamatosan tovább számlázza. Ezen költségek a gáz, víz, villany közüzemekre terjednek ki, továbbá a Mercedes-Benz Manufacturing Hungary Kft. ismét birtokba veszi a homokbányai dolgozói apartmanokban található lakóhelyiségeket.

VezetékJog létesítés miatti kártalanítás címén 10.000.000 Ft került tervezésre.

A nem lakás céljára szolgáló helyiségek (irodák, üzletek, gyógyszertárak, garázsok, atlétikai centrum) bérbeadásából származó bevétel címén nettó 50.148.145 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet. A megüresedő helyiségek bérbeadása folyamatos. Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevétel 83.470.380 Ft összegű a rendelet-tervezetben.

A víziközmű-vagyon üzemeltetésére kötött használati szerződésből eredően az önkormányzatnak nettó 176.480.019 Ft használati díjbevétele származik. A Bácsvíz Zrt. által üzemeltetett ágazati víziközmű rendszerek elemei 2013. január 1-jétől az önkormányzat tulajdonába kerültek.

Az ISPA víziközmű-vagyon üzemeltetésére 151.825.863 Ft bevételt tartalmaz a tervezet.

A homokbányai bérlakások lakbérbevételeinek tervezett előirányzata 65.000.000 Ft. A költségalapon meghatározott lakbérből származó bevétel az önkormányzat elkülönített számlájára folyik be, a befolyt lakbérbevételekből keletkezett megtakarításokat önkormányzati bérlakás-állomány növelésére, fejlesztésére és felújítására lehet felhasználni.

A város közigazgatási területén reklámgazda tevékenység ellátására kötött koncessziós szerződés alapján 25.374.490 Ft koncessziós díjbevétel várható.

Pénzügyi befektetések bevételei címén a rendelet-tervezet 235.000.000 Ft előirányzatot tartalmaz, a bevétel a Kecskeméti Termostar Kft. és a Városi Alapkezelő Zrt. osztalék fizetéseként jelentkezik.

Kiszámlázott általános forgalmi adó címén a tervezett bevételi előirányzathoz kapcsolódó kiszámlázott termékek és nyújtott szolgáltatások, illetve értékesített tárgyi eszközök fizetendő áfája címén keletkező 201.653.214 Ft összegű áfa bevétel került tervezésre.

Felhalmozási bevételek címén kerül megtervezésre a földterületek, ipari vagy intézményi területek, ingatlanok, az építési telek céljára szolgáló terület értékesítéséből, az önkormányzati tulajdonú lakások eladásából származó bevétel, melyek 2023. évi tervezett összege összesen 620.734.006 Ft.

Ingatlanok értékesítésére 593.594.006 Ft-ot tartalmaz a tervezet.

A rendelet-tervezet mezőgazdasági terület értékesítéséből 13.000.000 Ft bevétellel számol.

Önkormányzati lakások értékesítése, illetve előző évi értékesítések részletfizetése címén a tervezet 14.140.000 Ft bevételi előirányzatot tartalmaz. Az önkormányzati tulajdonú lakások értékesítéséből származó bevétel a Lakásalap bevételi forrását képezi, melynek felhasználását az előterjesztés VIII. fejezete részletezi.

Működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 3.000.000 Ft, mely a Kecskeméti TISZK Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft-nek nyújtott kölcsön visszatérülését tartalmazza.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata 392.843.982 Ft.

Az előirányzat 106.233.387 Ft összegben a 441.sz. főút Kecskemét elkerülő Nagykőrösi szakasz víziközmű kiváltáshoz, valamint 190.710.195 Ft összegben a Kecskemét 52 sz. főút négy nyomúsítás I. építési ütem víziközmű kiváltáshoz kapcsolódó megállapodás szerinti átvett pénzeszközöket tartalmazza.

Ezen a jogcímen szerepel a Kecskeméti Animációs Filmgyártó és Forgalmazó Kft. részére nyújtott tagi kölcsön visszatérülése, továbbá a SCORE-GOAL Szabadidősport, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. részére a Katona József Gimnázium tornacsarnok építéséhez nyújtott támogatás visszatérülése is.

Költségvetési maradvány felhasználása címén 14.690.755.536 Ft került megtervezésre, amely az előző évi gazdálkodás során képződő költségvetési maradvány tárgyévi kiadások finanszírozására igénybe vehető összeg.

2. KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATA FELADAT-CSOPORTONKÉNT

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi kiadásainak előirányzatát – jogcímenkénti részletezésben – a rendelet-tervezet 2. melléklet b) táblázata tartalmazza.

A 2023. évi költségvetési és finanszírozási kiadások összefoglalóan:

Megnevezés	2023. évi kiadások
Térségi feladatok, gazdaságfejlesztés, településrendezés, műemlékvédelem, zöldfelületrendezés	198 163 472 Ft
Pályázatkezeléssel kapcsolatos kiadások	12 050 728 082 Ft
Városfejlesztés, közműépítés, városüzemeltetés, kommunális feladatok, vagyon- és lakásgazdálkodás	8 812 841 639 Ft
Természet, környezetvédelem, közrend, közbiztonság, polgári honvédelem és katasztrófavédelem	197 800 000 Ft
Egészségügyi feladatok, szociális feladatok, köznevelési feladatok, ifjúság és dropprevenció, egyházak támogatása, civil szervezetek, egyéb támogatások, kölcsönnyújtás	610 765 000 Ft
Sport, közművelődési és közgyűjteményi feladatok, idegenforgalom, nemzetközi kapcsolatok,	1 911 212 000 Ft
Egyéb működési kiadások, önkormányzat közgyűlésének működési költségei	6 345 878 266 Ft
Tartalékok, adósságszolgálat, finanszírozási kiadások	3 275 650 077 Ft
Nemzetiségi önkormányzatok	7 000 000 Ft

Önkormányzat költségvetési szervei

14 202 566 601 Ft

ebből: egészségügyi és szociális ágazat: 5.036.036.000 Ft

ebből: köznevelési ágazat 3.942.763.543 Ft

ebből: kulturális ágazat 1.974.053.591 Ft

ebből: egyéb ágazat 3.249.713.467 Ft

TÁRGYÉVI KIADÁSOK

47 612 605 137 Ft

Az önkormányzat 2023. évi kiadásainak feladatonkénti megbontás indoklása a szöveges értékelésben jelenik meg:

Térségi feladatok, gazdaságfejlesztés, településrendezés, műemlékvédelem

Az Aranyhomok Kistérségfejlesztési Egyesület működéséhez minden évben hozzájárulást biztosít az önkormányzat. A tagdíj összege 140 Ft/fő, a 2022. január 1-jei 108.640 fő lakosságszám figyelembevételével 15.209.600 Ft kerül kifizetésre.

Itt kerül megtervezésre a gazdaságfejlesztéssel kapcsolatos feladatok fedezete is.

A településrendezési terv módosítására, térinformatikai rendszer működtetésére, a kapcsolódó szoftverek, földhivatali alaptérkép frissítésére, Helyi Építészeti-Műszaki Tervtanács működtetésére a településrendezési és térinformatikai feladatok 63.953.872 Ft összegű előirányzata nyújt fedezetet. Kecskemét esetében már több mint 10 évre visszatekintve elérhető az önkormányzati munkát jelentősen segítő térinformatikai rendszer, melyet a város önerőből, a saját igényei szerint folyamatosan fejleszt. Ennek köszönhetően, a ráfordítás eredményeként a különböző területeken történő használata jelentős mértékben növeli ezen feladatok hatékonysági mutatóját. Ezáltal az önkormányzati döntéshozók stratégiai döntései teljes mértékben megalapozottak.

Zöldfelület-rendezés

A zöldfelület rendezés keretében a köztéri környezetrendezés magában foglalja a zöldfelületi fejlesztési feladatok, zöldfelületrendezési és a közterületekhez kapcsolható köztéri alkotások elhelyezésének költségeit. A rendelkezésre álló előirányzat 39.000.000 Ft, mely fásításokra, növénytelepítésekre, valamint a Városháza közterületi elő-, oldal és hátsókertjeinek rekonstrukciójára nyújt fedezetet.

Pályázatkezeléssel kapcsolatos kiadások

A pályázatkezeléssel kapcsolatos kiadásokra 2023. évben összesen 12.050.728.082 Ft összegű előirányzat áll rendelkezésre, mely tartalmazza a hazai, valamint uniós projektekhez kapcsolódó kiadások fedezetét. Az uniós projektek költségvetésének részletei a 3. pontban kerülnek kimutatásra.

A Modern Városok Program keretében megújításra kerül a Városháza épülete, a felújítással kapcsolatban 2023. évben felmerülő kiadásokra 62.301.715 Ft nyújt fedezetet. Kecskemét és térsége humán infrastruktúra fejlesztésére 3.498.678.487 Ft áll rendelkezésre. A Kecskeméti Katona József Gimnáziumban tornacsarnok építésére 250.000.000 Ft -ot tartalmaz a tervezet. A bérlakás építési programra 336.441.039 Ft összeg került tervezésre. A Rudolf-kert építészeti és közterületi fejlesztésére 1.298.365.031 Ft előirányzat kerül tervezésre a 2023. évi költségvetésben. További jelentős fejlesztések valósulnak meg 2023. évben, így Hetényegyháza bekötése az M5 autópályába 1.792.577.890 Ft, Kecskemét szegregált területeinek integrált szociális városrehabilitációja 299.121.688 Ft, Károly Róbert körút II. ütemének megvalósítása 141.406.589 Ft, bölcsődei fejlesztések 1.077.676.324 Ft, közösségi

házak létrehozása 230.995.616 Ft, önkormányzati épületek energetikai fejlesztések 775.577.430 Ft, Nyíri út folytatása Széles köz és a 445. számú főút közötti szakaszának felújítása és szélesítése 257.797.704 Ft, vízveszteség csökkentés, víziközműszolgáltatás energiahatékonyságának növelése Kecskemét és Ballószög településeken 1.667.456.410 Ft összegben.

Városfejlesztés, közműépítés

A városfejlesztésre a tervezet 574.297.250 Ft előirányzatot tartalmaz. A következő évben megvalósítani tervezett kiemelt fontosságú, de nem pályázati forrásokból finanszírozandó önkormányzati beruházások, felújítások valósulhatnak meg, többek között járdaburkolatok cseréi, a Benkó Zoltán Szabadidőközpont sport és szabadidős létesítményeinek fejlesztése, Integrált játszótér ("Dombjátszótér") kivitelezése, főbejárat környezetének rendezése, sétány rekonstrukció I. ütemének keretében komplex játszótérfejlesztés, a Kálmán Lajos Óvoda Kossuth Utcai Óvoda tetőfelújítása, belső szennyvíz csatorna felújítása, a Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvoda és a Corvina Óvoda Katonatelepi Óvoda bővítése tervezési költségei.

A Szemünk Fénye Program megvalósításához kapcsolódóan, a korszerűsítés eredményeképpen az intézményekbe beépítésre került világítástechnikai eszközök, valamint telepített fűtéstechnikai rendszer bérbeadásáért fizetendő bérleti díj előirányzata 195.000.000 Ft.

A lakossági önerős beruházások, víziközmű-, szennyvíz-, közműfejlesztések támogatásának előirányzata 97.000.000 Ft összegben biztosítja a korábban megkezdett beruházások ütemezett folytatását.

A Kecskemét környékén zajló nagyszabású útfelújításokhoz kapcsolódó közműkiváltások fedezetére 593.887.164 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

Az ISPA beruházással megvalósult közművek felújításának fedezetét a Bácsvíz Zrt. által fizetett bérleti díjból képződő közműfejlesztési tartalék jelenti. Kecskemét és Térsége Társult Települések Szennyvízcsatorna és Tisztítótelep Tulajdonközösség és Bácsvíz Zrt. között létrejött üzemeltetési szerződés alapján keletkező bérleti díj bevétel a gördülő fejlesztési tervben jóváhagyott eszközpótlási, felújítási szükségletek forrását szolgálja.

Városüzemeltetés, kommunális feladatok

Városüzemeltetési, kommunális feladatok ellátására a tervezet mindösszesen 5.738.247.859 Ft előirányzatot tartalmaz, melynek jelentős része kötelező önkormányzati feladatot finanszíroz.

Park-, közterület- és útfenntartás feladatainak ellátásához szükséges eszközök egy részének beszerzése bérleti konstrukció keretében történik, amelyhez az önkormányzat biztosítja a fedezetet. Az eszközpark cseréje és bővítése miatt keletkező megtakarítás összegéből az önkormányzat tartalékot képez, amely a feladatokhoz feltétlenül szükséges beszerzésekre csoportosítható át. Az útfenntartási feladatok elvégzéséhez beszerezni kívánt eszközök becsült beszerzési értéke nettó 763.600.000 forint (35.000.000 Ft tartalékkal), amelynek finanszírozásához és a projektársaság működtetéséhez szükséges finanszírozás együttes összeg 852.000.000 Ft. A parkfenntartási és köztisztasági feladatok elvégzéséhez beszerezni kívánt eszközök becsült beszerzési értéke nettó 792.900.000 Ft (35.000.000 Ft tartalékkal), amelynek finanszírozásához és a projektársaság működtetéséhez szükséges teljes finanszírozás együttes összege 865.900.000 Ft. Az eszközbeszerzések révén a városüzemeltetési feladatokra biztosított források hatékonyabban kerülnek felhasználásra, az új eszközparkkal jelentős mennyiségű alvállalkozói teljesítés kerül kivezetésre, így a rendelkezésre álló források hatékonyabb munkavégzést predesztinálnak.

A városüzemeltetési, kommunális feladatok ellátása magában foglalja a park- és közterület fenntartását, a köztisztasági feladatokat, a gyommentesítést, a csapadékvíz-csatornák karbantartását és a belvízkár megelőzését is 1.193.057.700 Ft összegben.

Az út, járda, kerékpárút javítása, építése címen szereplő előirányzat fedezetet nyújt az úthibák megszüntetésére, az útburkolatok felújítására, a földutak profilozására, jelzőtáblák kihelyezésére, útburkolati jelek felfestésére, jelzőlámpák üzemeltetésére, járda- és kerékpárutak javítására, buszmegállóhelyeken utasvárók kialakítására, valamint a hóeltakarítási munkálatokra 1.034.519.000 Ft összegben.

Helyi közösségi közlekedés támogatása címen tervezett előirányzat összesen 2.050.000.000 Ft. Az előirányzat a helyi tömegközlekedési feladatok ellátásával kapcsolatos, a közlekedési szolgáltatónál felmerülő, és a szolgáltató bevételeivel nem fedezett veszteségek ellentételezését, valamint a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2023. évi működtetését biztosítja.

Közlekedési tanulmányterv felülvizsgálatára 2023. évre 80.000.000 Ft-ot fordít az önkormányzat, mivel Kecskemét megyei jogú város alapinfrastruktúrájának egyik legfontosabb, a város minden lakosát közvetlenül érintő eleme a közlekedés rendszere.

Víziközmű-vagyon üzemeltetése címen a tervezet 326.6895.799 Ft kiadási előirányzatot tartalmaz.

A víziközmű-rendszerek energiahatékonysági állapot fejlesztésének megvalósítására a BÁCSVÍZ Zrt.-vel kötött konzorciumi megállapodást az önkormányzat. A közös projekt sikeres megvalósítása érdekében a víziközművek energiahatékonyságának fejlesztésére 72.800.000 Ft-ot tartalmaz a tervezet.

A közvilágítás üzemeltetésre és fejlesztésre tervezett előirányzat összesen 655.000.000 Ft. Ezen belül a működési kiadások előirányzata 635.000.000 Ft. A közvilágítási hálózat fejlesztésére 20.000.000 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

Temetőfenntartás- és fejlesztés tervezett előirányzata összesen 155.00.000 Ft, melyből a temetők fejlesztésére 65.000.000 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

Gyepmesteri feladatokra a tervezet 75.000.000 Ft előirányzatot tartalmaz, mely az elhullott állatok tetemének begyűjtésére, ártalmatlanítására, a kóbor állatok befogására szolgál, valamint a macskaház fenntartási költségeit finanszírozza. A feladatot a „Menhely az Állatokért” Környezetvédelmi és Állatvédelmi Közhasznú Alapítvány látja el.

Kecskeméti Foglalkoztatási Nonprofit Kft. részére – az általa ellátott közfoglalkoztatási feladatok finanszírozásához – nyújtandó önkormányzati támogatás előirányzata 70.000.000 Ft. A társaság a támogatást kizárólag hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítésére, rehabilitációs foglalkoztatására, valamint a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítésére és az ehhez kapcsolódó szolgáltatások finanszírozására használja fel.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata sikeresen pályázott az „EUCF-A városokkal a városokért” elnevezésű projektre, melynek keretében az aláírt támogatói okirat alapján az Európai Unió 60.000 Euro összegű támogatást biztosít az energia- és éghajlat-változási cselekvési tervek végrehajtásának felgyorsításához szükséges beruházási koncepciók kidolgozásához.

Vagyon- és lakásgazdálkodás

Az önkormányzat költségvetésében vagyongazdálkodási, területvásárlási, valamint kisajátítási kiadásokra tervezett előirányzat összesen 398.383.186 Ft. A magánszemélyek tulajdonában

lévő, de a beruházások miatt szükségessé váló kisajátítások, a szakhatósági állásfoglalások, ügyintézők, forgalmi értékbecslések, ingatlanok biztosítási költségei, üzleti ingatlanok karbantartási kiadásai indokolják az előirányzat nagyságát.

A Homokbánya területén állami támogatás igénybevételével kialakított, költségalapon bére adott lakások teljes körű működtetését megbízási szerződés alapján a KIK-FOR Kft. végzi. A felmerülő üzemeltetési költségek és a homokbányai lakások felújítási munkálatai a tulajdonos önkormányzatot terhelik, a feladatra 344.366.501 Ft áll rendelkezésre.

A KIK-FOR Kft. lakás és vagyongazdálkodási tevékenységének ellátására 188.092.275 Ft-ot biztosít az önkormányzat. A vagyongazdálkodási feladatok ellátása során felmerülő működési kiadásokra 158.952.275 Ft összeget tervez az önkormányzat. Az önkormányzat tulajdonában lévő lakás állomány kezelése, üzemeltetése és a bérbeadási tevékenységhez kapcsolódó jogok gyakorlása közszolgáltatási szerződés keretében valósul meg. Az ingatlanok fejlesztési beruházásaira és felújításokra 29.140.000 Ft áll rendelkezésre.

A Lakásalap címén rendelkezésre álló forrás képezi a fenti feladatok fedezetének egy részét, a Lakásalap felosztását az előterjesztés VIII. fejezete részletezi.

Albérleti és lakbértámogatásra is tartalmaz fedezetet a tervezet.

Természet- és környezetvédelem

A Kecskeméti Vadaskert Természetvédelmi Alapítvány működését az önkormányzat 7.500.000 Ft-tal támogatja, a Kecskeméti Vadaskert Szolgáltató Nonprofit Kft. működéséhez 100.000.000 Ft-tal járul hozzá.

Az erdőgazdálkodási és természetvédelmi feladatok fedezetéül 31.800.000 Ft szerepel a tervezetben, mely az erdők üzemeltetésével kapcsolatos feladatokra – ideértve a tervezett véghasználatokat és a véghasználatot követő felújításokat – illetve új erdő telepítésére nyújt fedezetet.

Az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap egyik bevételi forrását a talajterhelési díj jelenti. A 2023. évben várhatóan 5.000.000 Ft bevétel keletkezik, melyet önkormányzati forrás egészít ki, így az Alap felhasználási elveinek megfelelően csapadék-csatorna karbantartásra, belvízkár elhárításra, környezetvédelmi kiadások fedezetére szolgál. Az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap környezetvédelmi bírságból és az önkormányzati támogatásból származó részének felhasználására a tervezet 6.100.000 Ft előirányzatot tartalmaz, mely környezetvédelmi programok megrendezését szolgálja.

Közrend és közbiztonság

A Kecskeméti Közbiztonságáért Közalapítvány az elmúlt évek során felszerelt térfelügyeleti, valamint a rendszámfelismerő kamerarendszert üzemelteti. Az előirányzat a kamerák üzemeltetésének költségeit tartalmazza. Az elmúlt években nagy mennyiségű kameratelepítésre került sor a városban, amely az üzemeltetési költségeket jelentős mértékben megnövelte, továbbá kiemelt feladatként jelentkezik a közlekedésbiztonsági és balesetmegelőzési projektek eszközrendszerének biztosítása. A Közalapítvány feladatai ellátásának támogatásához 25.000.000 Ft került megtervezésre.

A Bács-Kiskun Megyei Rendőr-főkapitányság működésének támogatására 11.000.000 Ft-ot, a kecskeméti polgárőrségek működésének támogatására 12.000.000 Ft-ot tartalmaz a tervezet.

Polgári honvédelem és katasztrófavédelem

A Bács-Kiskun Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 4.400.000 Ft támogatásban részesül, melyből működésre 1.400.000 Ft-ot, felhalmozásra 3.000.000 Ft-ot használhat fel.

Egészségügy

Ez az előirányzat 45.490.000 Ft összegben tartalmazza az önkormányzat egészségügyi feladataival összefüggő költségek fedezetét, többek között a Bács-Kiskun Megyei Kórház Szegedi Tudományegyetem Általános Orvostudományi Kar Oktató Kórháza támogatását 25.000.000 Ft-ban, a praxisvásárláshoz nyújtott támogatást, rágcsálótmentesítési feladatok kiadásait, valamint a fogszabályozási szakorvos támogatását is 3.600.000 Ft összegben.

Szociális feladatok

Szociális pénzbeli ellátásokra 162.015.000 Ft előirányzat áll rendelkezésre, mely nagyrészt a rendszeres és rendkívüli települési támogatás fedezetéül szolgál.

Szociális jellegű feladatokra 124.979.000 Ft előirányzat nyújt fedezetet. Az önkormányzat támogatja a karitatív szervezeteket az alábbiak szerint:

- a Magyar Máltai Szeretetszolgálatot 83.308.000 Ft-tal (a hajléktalanok komplex ellátásához, népkonyhai étkeztetéshez, a családok átmeneti otthonának működtetéséhez),
- Wojtyla Ház Nonprofit Kft.-t 2.000.000 Ft-tal, a Humán-Rehab Közhasznú Egyesületet 7.400.000 Ft-tal (a megváltozott munkaképességű személyek képzésének koordinálásához, felméréshez a foglalkoztatási igényüknek az elhelyezkedési esélyük növelése érdekében),
- Római Katolikus Főplébániát 12.271.000 Ft-tal (a pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali és közösségi ellátásához),
- A Társadalmi Felzárkózási Stratégia végrehajtásához 20.000.000 Ft -ot biztosít a tervezet.

Nevelési és képzési hozzájárulás árva és félárva gyermekek részére a 2023. évi költségvetésben is tervezésre került.

A Bursa Hungarica Ösztöndíjrendszer működéséhez 5.000.000 Ft-ot biztosít az önkormányzat.

Az önkormányzat a szüneti gyermekétkeztetést a hátrányos helyzetű és a halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek részére biztosítja, beleértve a nyári szüneten kívül az őszi, téli és tavaszi szünetet is, melyre 10.000.000 Ft-ot tartalmaz a tervezet.

Az Egészséges Életmódért Hit és Sport Alapítvány működteti a Kecskemét, Mezei utca 34. szám alatti Közösségi Házat. 2023. évre a tervezett előirányzat összege a Közösségi Ház és a Biztos Kezdet Gyerekház működésére összesen 41.000.000 Ft.

Az SOS-Gyermekfalu Magyarországi Alapítványával kötött hosszú távú együttműködési megállapodás a gyermekek átmeneti gondozása, a nevelőszülői és a gyermekotthoni feladatok ellátására vonatkozik, melynek fedezetére 22.000.000 Ft előirányzat szolgál.

Közfoglalkoztatási feladatok támogatása címen 25.000.000 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet, mely a Kecskeméti Foglalkoztatási Nonprofit Kft. közfoglalkoztatással kapcsolatosan felmerülő kiadásainak támogatására szolgál.

A Városi Szociális Közalapítvány részére 37.000.000 Ft működési célú támogatást nyújt az önkormányzat a szociálisan rászorulóknak téli tűzifával történő ellátására, valamint egyéb, az egyéneket és családokat veszélyeztető élethelyzetek megelőzésére (védőoltások támogatása

rászorulóknak részére, jól tanuló, de nehéz családi körülmények között élők családjának támogatása).

Az idősgyógyi feladatok címen 40.000.000 Ft előirányzat szerepel, amely a Nyugdíjasok Klubjainak Megyei Jogú Városi Szövetsége és az Idősgyógyi Tanács 2023. évi működési költségeihez (5.000.000 Ft), valamint a Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ Nonprofit Kft. által működtetett CédrusNet Kecskemét Program költségeihez (35.000.000 Ft) szolgál fedezetként. E tevékenységek és intézkedések fontos elemeit képezik a közgyűlés által korábban elfogadott idősödési és idősgyógyi koncepciónak.

Ifjúságpolitika és drogvédelem

Az ifjúságpolitika, drogvédelem címen szereplő előirányzat magában foglalja a Kábítószerügyi Egyeztető Fórum működtetését, az Ifjúsági Cselekvési Terv és az Ifjúsági Stratégia végrehajtását, valamint a családi életre nevelés program lebonyolításához kapcsolódó költségek finanszírozásához nyújtandó önkormányzati támogatás fedezetét, melyre 23.300.000 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

Köznevelés

A Matematikában Tehetséges Gyermekéért Alapítvány működéséhez az önkormányzat minden évben 3.000.000 Ft támogatást nyújt.

Tehetségek támogatására 12.000.000 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet, mely kiemelkedő eredményeket elérő tanulók támogatására szolgál, valamint országos, nemzetközi versenyeken való részvételükhöz járul hozzá.

Sport, kultúra, közművelődés

A sportszervezetek támogatása címen rendelkezésre álló 1.001.247.000 Ft előirányzat

- a Hírös Sport Nonprofit Kft.,
- a Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft.,
- a KTE Kosárlabda Klub Kft.,
- a Kecskeméti Röplabda Kft.,
- a RÖPKE Kecskeméti Leány Röplabda Sportegyesület,
- a KTE Utánpótlás Futball Klub,
- a Kecskeméti Városi Diáksport Egyesület,
- a Kecskeméti Labdarúgó Akadémia Kft.,
- a Kecskeméti Női Kézilabda Egyesület Nonprofit Kft., és a
- Score Goal Kft. támogatását biztosítja,
- továbbá a kiemelt eredményt elért sportolók városházi köszöntésére szolgál.

A közművelődési, közgyűjteményi, kulturális szervezetek támogatására tervezett 745.465.000 Ft előirányzat a Hírös Agóra Nonprofit Kft., a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. és a Kecskeméti Televízió Nonprofit Kft. működési támogatásának fedezetéül szolgál.

Az önkormányzat fenntartásában levő kulturális intézmények feladatainak hatékonyabb ellátása érdekében strukturális átalakításra kerül sor 2023. január 1. napjától. A Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. beintegrálódik a Hírös Agóra Nonprofit Kft.-be. A Népi Iparművészeti Gyűjtemény működésével összefüggő feladatok ellátását a Kecskeméti Katona József Múzeum, a Forrás folyóirat kiadásával kapcsolatos feladatokat a Bács-Kiskun Megyei Katona József Könyvtár látja el 2023. január 1-től.

A Kecskemét Város - Bozsó Gyűjtemény Alapítvány támogatására 64.500.000 Ft, a Leskowsky Hangszergyűjtemény Közalapítvány működésére 16.500.000 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

A kulturális rendezvények támogatása előirányzat 26.000.000 Ft összegben a Kecskeméti Tavasz Fesztivál, valamint a Kecskeméti Animációs és Filmfesztivál megrendezéséhez biztosít fedezetet.

Idegenforgalom, nemzetközi kapcsolatok

Az idegenforgalom, nemzetközi kapcsolatok feladatcsoport magában foglalja a határon túli magyar kapcsolatok támogatását, a testvérvárosi kapcsolatok kiadásait, a nemzeti ünnepek, városi rendezvények megszervezése és a hazai, nemzetközi kapcsolatok, rendezvények, ünnepek címen szereplő előirányzatokat 57.000.000 Ft összegben.

Egyházak támogatása, egyéb támogatások, kölcsönnyújtás

A Kecskeméten működő egyházak támogatására a tervezet 31.000.000 Ft előirányzatot tartalmaz, mely a gyülekezetek működési kiadásaihoz nyújt fedezetet.

Az önkormányzat az intézményekben dolgozók részére lakásépítés és vásárlás, vagy felújítás érdekében munkáltatói támogatást nyújt, valamint a kölcsön folyósításához kapcsoló kiadások fedezete is szerepel a tervezetben.

Egyéb működési kiadások

A választókerületi támogatási program előirányzatban tervezett összeg 54.000.000 Ft. A korábbi évek gyakorlatának megfelelően a választókerületi képviselők által javasolt programokhoz, fejlesztésekhez nyújt támogatást az előirányzat.

Civil szervezetek működési támogatásához 23.000.000 Ft összegű fedezet áll rendelkezésre.

A városi díjak és díszdiplomák átadására 11.500.000 Ft előirányzat kerül biztosításra a tervezetben.

2023. évben a költségvetési törvény szerint a szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzatok iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja. Szolidaritási hozzájárulásként 5.469.093.513 Ft szerepel a tervezetben.

Az állami támogatás visszafizetés címen – az állami támogatásokkal való év végi elszámolás eredményeként felmerülő visszafizetési kötelezettség teljesítésére – 100.000.000 Ft előirányzat szerepel a tervezetben.

Az E-közigazgatás-rendszerkövetés, informatikai kiadások előirányzata 82.235.596 Ft, mely az önkormányzat e-ügyintézésre szolgáló portál fejlesztésére és a POLISZ intézményi kiterjesztés support követés-támogatására, valamint a főtéri (wifi) internet-szolgáltatási szerződésből fakadó kötelezettségek kifizetésére nyújt fedezetet.

A jogi munka kockázata, közjegyzői díjak előirányzat a felmerülő eljárási költségek pénzügyi fedezetét jelenti. A folyamatban lévő perek jogerős kimenetele előre nem kalkulálható, melynek fedezetéül is ezen előirányzat szolgál 40.990.815 Ft összegben.

3. EURÓPAI UNIÓS TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK ELŐIRÁNYZATAI

A projektek bevételeit és kiadásait – elkülönítetten – a rendelet-tervezet 2. melléklet d) táblázatai tartalmazzák.

1. TOP-6.8.2-15-KE1-2016-00001 azonosítószámú „Foglalkoztatási Paktum Kecskeméten” című projekt

A projekt közvetlen célja a megyei jogú városokban kialakításra kerülő foglalkoztatási együttműködések (paktumok), képzési és foglalkoztatási programok támogatása, tevékenységi körök, eredményességük, hatékonyságuk növelése, továbbá a foglalkoztatás helyi szintű akciótervek megvalósításával történő bővítése, az álláskeresők munkához juttatása.

A projekt a Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatallal közösen, konzorciumi formában valósul meg. A támogatás teljes elszámolható költsége 1.679.000.000 Ft, melyből Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata (konzorciumvezető) része 300.733.195 Ft.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatallal együttműködésben 2016-2021. év között sikeresen hajtotta végre a projektet. A kitűzött foglalkoztatáspolitikai célok, valamint a vállalt indikátorok terven felül teljesültek. 2021. augusztus 15-ig, a tervezett 1.149 főhöz képest 1.191 főt sikerült a támogatásba bevonni.

A létrejött foglalkoztatási együttműködések további fenntartása és eredményes működtetése, illetve a célcsoport további munkaerőpiacra történő beintegrálása érdekében – a 2022. május 5. napján hatályba lépett támogatási szerződés 8. számú módosítása keretében – mindösszesen 99.950.000 Ft többletforrás került biztosításra. A projekt véghatáridejének 2023. szeptember 30. napjáig történő módosításával egyidejűleg a megítélt többlettámogatásból 8.396.000 Ft fordítható az önkormányzat feladatainak ellátására.

A 2023. évi költségekre a fedezetet a lehívott támogatási előlegek biztosítják.

2. TOP-6.3.1-15-KE1-2016-00001 azonosítószámú „Rudolf-kert építészeti és közterületi fejlesztése, szinergiában a város gazdaságilag fenntartható célkitűzésével” című projekt

A projekt célja a műemléki védettség alatt álló egykori Rudolf-laktanya beavatkozási területén rehabilitációs jellegű környezetrendezés, úthálózat építés, valamint város aktív rekreációs zöldfelület kialakítása, mely a területen külön projekt keretében tervezendő és megvalósítandó oktatási, kulturális, innovációs és turisztikai létesítmények kialakítását alapozza meg.

A területen végzett beavatkozással nagyban növekszik az egész városrészben a szolgáltatási funkciók kialakíthatóságának lehetősége, mely gazdaságélénkítő hatással lesz az ide települni szándékozó vállalkozásokra is. A fejlesztéssel pozitív városkép alakul ki Kecskemét nyugati városkapu funkciójára vonatkozóan.

A 2023. évben a sikeres közbeszerzési eljárás lefolytatását követően a kivitelezési feladatok ellátása megkezdődhet. A projekt 2023. évben felmerülő kiadásaira fedezetet nyújt a 2016. évben beérkezett, valamint a 2023. évben igénylésre kerülő előleg összege.

3. TOP-6.1.5-16-KE1-2017-00004 azonosítószámú „Hetényegyháza bekötése az M5 autópályába” című projekt

A projekt célja, hogy Hetényegyháza településrészt az M5 autópályával, valamint a 445. számú főúttal összekötő út kiépüljön annak érdekében, hogy Kecskemét város munkaerő mobilitása tovább javuljon. A fejlesztés segíti a településrészen található vállalkozások, valamint

Kecskemét Déli gazdasági övezetének megközelíthetőségét a környező településekről érkező munkaerő számára.

Az 1915 méter hosszú fejlesztési szakasz tartalmazza a meglévő, jól járható önkormányzati burkolatlan út, a meglévő aszfaltút 6 méteres szélesítését és burkolat megerősítését, továbbá jelentős részben újonnan kialakításra kerülő meglévő nyomvonalon és idegen területen megépítendő aszfaltutat, mintegy 6 méter szélességben.

A projekt sikeres megvalósítása érdekében az eredeti támogatási összegben felül további 1.231.461.940 Ft többlettámogatás került biztosításra, mely alapján a tervek felülvizsgálatára és a kivitelezési feladatok ellátására vonatkozó vállalkozási szerződés 2022 novemberében hatályba lépett. A projekt befejezése 2023. IV. negyedévében tervezett.

A 2023. évben felmerülő költségekre a beérkezett előlegek biztosítanak fedezetet.

4. TOP-6.9.1-16-KE1-2017-00001 azonosító számú „Társadalmi együttműködés erősítése Kecskeméten” című projekt

A projekt célja közösségfejlesztő programok megrendezése, melyek lehetővé teszik a városrehabilitációval érintett területeken élő lakosság bevonását a tervezésbe és a megvalósításba, tovább erősítve a helyi közösség kohézióját. A program a szegregációval veszélyeztetett és a szegregált területekre fókuszál. A projekt a társadalmi hátrányok kompenzálását célzó szociális, foglalkoztatási, közösségfejlesztési és antidiszkriminációs programok lebonyolításával a TOP-6.7.1-16-KE1-2017-00001 azonosító számú „Kecskemét szegregált területeinek integrált szociális városrehabilitációja” című projekt megvalósítását egészíti ki.

A közösségi programok 2019. áprilisától folyamatosan valósulnak meg. A szegregált környezetben élő 15-18 év közötti korosztálynak különböző foglalkozások (pl. az önismereti csoport kamaszoknak elnevezésű program, ifjúsági elsősegély-nyújtó és közösségi program) kerültek meghirdetésre, továbbá önszervező női klub és családi nap keretében vehettek részt programokon a célcsoportok tagjai.

A projekt keretében targoncavezetői képzés került sikeresen lebonyolításra 50 fő részére a 2021. évben. A személyes kompetenciák fejlesztésére irányuló képzés 200 fő részvételével 2022. június 3-án befejeződött, a parkgondozó és kisművelő képzés 40 fő részére tervezetten 2023. április 30-ig megvalósításra kerül. A szegregátumban élők képzésbe történő bevonása és az azt követő utánkövetés biztosítása érdekében a szociális és szakmai munka tervezetten 2023. november 30. napjáig folytatódik.

5. TOP-6.7.1-16-KE1-2017-00001 azonosító számú „Kecskemét szegregált területeinek integrált szociális városrehabilitációja” című projekt

A megvalósítandó projekt célja a leszakadó, vagy leszakadással veszélyeztetett városrészekben koncentráltan megnyilvánuló társadalmi-fizikai-gazdasági problémák komplex módon való kezelése, a területeken élők társadalmi integrációjának elősegítése érdekében. A beavatkozás alapját az érintett városrészek lakófunkciójának bővítése, fejlesztése, közösségfejlesztés céljára közterületi funkciók kialakítása képezi. Azokon a városrészekben kell megvalósítani az integrált szociális jellegű rehabilitációt, ahol a kedvezőtlen demográfiai helyzet, az alacsony iskolázottság, a tartós munkanélküliség magas szintje, az alacsony társadalmi státusz és az erősen leromlott környezet ezt indokolja. A projektet társadalmi hátrányok kompenzálását célzó szociális, foglalkoztatási, közösségfejlesztési és antidiszkriminációs programok egészítik ki, melyek a TOP-6.9.1-16-KE1-2017-00001 azonosító számú „Társadalmi együttműködés erősítése Kecskeméten” című projekt keretében valósulnak meg.

A projekt keretében megvalósuló fejlesztések I. ütemében a Rávagy tér közterületi revitalizációja, továbbá 4 db szociális bérlakás energetikai korszerűsítése 2022. évben megvalósult. A II. ütemben tervezett 3 db 2 lakóegységes lakóépület kivitelezése az eredményes közbeszerzési eljárás lezárását követően kezdhető meg, a lakóépületek tervezetten 2023. év végéig megépítésre kerülnek.

A 2023. évi költségekre a korábban beérkezett előlegek nyújtanak fedezetet.

6. TOP-6.9.2-16-KE1-2017-00001 azonosítószámú „Helyi identitás és kohézió erősítése Kecskeméten” című projekt

A projekt keretében olyan közösségfejlesztési program kerül megvalósításra, mely Kecskemét megyei jogú város közigazgatási területének 15 településrészén, célterületeket alkotva kerül végrehajtásra. A célterületek lakossága minden esetben eléri az 500 főt és nem haladja meg a 15 ezer főt.

A projekt végrehajtása konzorciumban történik, konzorciumvezető az önkormányzat, míg konzorciumi tagként az AIPA Nonprofit Kft. került bevonásra. A projekt keretében közösségek részvételével valósul meg a felmérés és a tervezés, a közösségi tevékenységek történeti feltárása és a lakosság számára elérhetővé tétele, közösségi akciók, tevékenységek, események, programok, folyamatok megvalósítása, meghatározó dokumentumok áttekintése, szükség esetén azok megújítása, közösségfejlesztési folyamatról tájékoztató közösségi információs pont kialakítása, közösségfejlesztési folyamat szakmai minőségének biztosítása.

2023. évben a projekt szakmai megvalósításához kapcsolódó kiadások merülnek fel. A helyi identitást és kohéziót erősítő közösségi programok, akciók, fórumok, rendezvények a projekt teljes időszaka alatt valósulnak meg. A projekt 15 célterületén folyamatos a közösségfejlesztői tevékenység.

A lehívott támogatási előlegek biztosítanak fedezetet a 2023. évi költségekre.

7. EFOP-1.8.2-17-2017-00031 azonosítószámú „Az alapellátó rendszer prevenciók tevékenységének erősítése praxisközösség kialakításával Kecskeméten” című projekt

A projekt célja olyan praxisok közötti szakmai, érdek- és munkaközösség kialakítása, amely az akut betegellátás, gondozás mellett a megelőzés, egészségnevelés erősítésével mielőbbi definitív ellátást biztosít a betegek számára.

A projekt megvalósítási szakasza 2020. évben lezárult, melyet követően a projekt fenntartási feladatai várhatóan 2024. évig valósulnak meg.

8. TOP-6.1.5-16-KE1-2018-00005 azonosítószámú „Károly Róbert krt. II. ütemének megvalósítása” című projekt

A projekt célja, hogy Kecskemét egyik gyűjtőútjának hiányzó szakasza kiépüljön annak érdekében, hogy a város gazdasági- és lakóterületei között a munkaerő mobilitás javuljon. A kiépítendő szakasz országos közútba való csatlakozása révén kiemelt szerepet tölt be mind a munkaerő mobilitása, mind pedig közvetlenül az ott található vállalatok, gazdasági szolgáltatók, közvetetten pedig Kecskemét iparterületeinek elérhetőségében. A gyűjtőút további jelentősége, hogy a városközponti közlekedési vonalakat tehermentesíti, illetve, hogy a városrészek közötti és menti közlekedést javítja. A megépülő út várhatóan tovább erősíti a térség gazdasági szerepét, illetve hozzájárul a lakókörnyezet fejlődéséhez.

Az engedélyes szintű kiviteli tervek alapján, a területszerzés és a közbeszerzési eljárás lefolytatását követően 2022. évben megkezdődtek a kivitelezési munkák. A kivitelezésre,

továbbá a kapcsolódó műszaki ellenőri szolgáltatásra vonatkozó végszámla kifizetése, ezenfelül a projekt lezárása és ezzel összefüggésben a kötelezően előírt nyilvánossághoz kapcsolódó feladatok ellátása 2023. évben várható.

A projekt 2023. évben felmerülő kiadásaira a 2022. év végéig beérkezett előlegek biztosítanak fedezetet.

9. TOP-6.2.1-19-KE1-2019-00003 azonosító számú „Bölcsődei ellátás fejlesztése Kecskeméten” című projekt

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése 2022. október 13-i ülésén döntött a TOP-6.2.1-19-KE1-2019-00001 azonosító számú „Új két csoportos bölcsőde építése Katonatelepen” és a TOP-6.2.1-19-KE1-2019-00002 azonosító számú „Új két csoportos bölcsőde építése Hetényegyházán” című projektektől történő elállásról, és azok műszaki-szakmai tartalmának TOP-6.2.1-19-KE1-2019-00003 azonosító számú „Bölcsődei ellátás fejlesztése Kecskeméten” című projektbe történő beintegrálásáról.

A katonatelepi bölcsőde építése keretében egy környezetbarát és energiatakarékos 26 férőhelyes épület kialakítása történt meg, amely hozzájárul nem csak a város, de az egész ország környezet- és klímavédelmi célkitűzéseéhez. A fejlesztéssel a szakmai előírásoknak mindenben megfelelő intézményi környezet és eszközháttér alakult ki, amely elősegíti a magas színvonalú gondozási-nevelési tevékenység ellátását. A 695 m²-en kialakításra kerülő játszóudvar pedig lehetőséget biztosít a kora gyermekkori mozgásfejlesztés megvalósítására.

A beruházás eredményeként 2022. szeptember 1. napján a bölcsődei intézmény megkezdte működését.

10. TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00421 azonosítószámú „Hunyadvárosi Községi Ház komplex fejlesztése” című projekt

A projekt célja Kecskemét, Hunyadváros városrészében a Hunyadvárosi Községi Ház komplex fejlesztése a meglévő épület felújításával és bővítésével a városrész lakói számára új lehetőségek biztosítása a szabadidő hasznos eltöltésére, a helyi közösségi élet erősítésére.

A projekt keretében a Kecskemét, Daróczi köz 14. szám alatt található önkormányzati tulajdonú épület felújítása és bővítése valósul meg 232,97 m² hasznos alapterületen.

Megvalósul a teljeskörű építészeti, épületgépészeti, villamossági felújítás (új belső hálózat, energiatakarékos világítás), energetikai korszerűsítés (külső burkolás, fűtőkorszerűsítés, új nyílászárók, alternatív energiaforrások alkalmazása) és projektarányos komplex akadálymentesítés. A beruházás során kialakításra kerül egy 100-120 fő befogadó képességű nagyterem színpaddal, valamint 2 db klubhelyiség a szükséges szociális és kiszolgáló helyiségekkel (raktár, konyha, gépészet, takarító helyiség). A rendelkezésre álló zöldterületen kerti rendezvények megtartására is alkalmas udvar kialakítása (burkolatépítés, zöldfelületi fejlesztés) történik meg.

A kivitelező kiválasztására vonatkozó közbeszerzési eljárás eredményeként a vállalkozási szerződés 2021. december hónapban került megkötésre, a kivitelezés ütemezetten 2022. december hónapban befejeződik. A projekt részeként a közösségi ház működéséhez szükséges új eszközök a projektzárásig beszerzésre kerülnek, melyhez a támogatási összegben felül szükséges 2023. évben önkormányzati önerő biztosítása.

11. TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2019-00420 azonosítószámú „Széchenyi István Községi Ház komplex kialakítása” című projekt

A projekt célja Kecskemét Széchenyiváros városrészében a Széchenyi István Községi Ház komplex kialakítása meglévő épület átalakításával és felújításával, a városrész lakói számára új lehetőségek biztosítása a szabadidő hasznos eltöltésére, a helyi közösségi élet erősítésére.

A projekt keretében a Széchenyi sétány 6. szám alatt található önkormányzati tulajdonú kétszintes épület felújítása valósul meg 560,86 m² hasznos alapterületen. A közösségi ház földszintjén 2 iroda és 3 közösségi terem létesül. Új vizesblokk és ruhatár kerül kialakításra, valamint új személyfelvonó is létesül. A könyvtári részben alaprajzi ésszerűsítés valósul meg, továbbá babakocsi tároló és átalakított vizesblokk készül.

A műszaki ellenőri és beruházás-lebonyolítói feladatok ellátására vonatkozó megbízási szerződések megkötése 2021. évben megtörtént. A kivitelező kiválasztására vonatkozó közbeszerzési eljárás eredményeként a vállalkozási szerződés 2022. augusztus hónapban megkötésre került, a kivitelezés várhatóan 2023. május hónapban fejeződik be. A projekt részeként a közösségi ház működéséhez szükséges új eszközök a projektzárásig beszerzésre kerülnek.

12. TOP-6.5.1-19-KE1-2020-00001 azonosítószámú, „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Kecskeméten” című projekt

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2020. november 3. napján kötött támogatási szerződést 4 önkormányzati intézmény 10 feladatellátási helyén mindösszesen 12 db épület energetikai felújítására vonatkozóan, a Corvina Óvoda 4 feladatellátási helyén, Ferenczy Ida Óvoda 2 feladatellátási helyén, a Kálmán Lajos Óvoda 2 feladatellátási helyén, valamint az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága 2 bölcsődei telephelyén.

A projekt célja az épületek hőveszteségeinek csökkentése oly módon, hogy eközben a felhasználók komfortérzete javuljon. Fontos a közintézmények hatékonyabb energiahasználatának, racionálisabb energiagazdálkodásának elősegítése, működtetési költségeinek csökkentése. A beruházás az elhasznált energiamennyiség csökkenésén keresztül költségmegtakarítást eredményez, megoldja az évek óta esedékes állagmegóvási problémákat, valamint a környezet tehermentesítéséhez is hozzájárul: a felhasznált energiamennyiség mérséklődése a CO₂ és üvegházhatású gázok kibocsátásának csökkenését eredményezi, mellyel elérhetővé válik mind a települési, mind pedig a nemzeti környezet- és klímavédelmi célokhoz történő hozzájárulás.

A kivitelezésre vonatkozó szerződéseken kívül a projekt valamennyi szerződése megkötésre került. A kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárások ütemezetten kerülnek lefolytatásra. Az I. és a II. ütem megvalósítására vonatkozóan, 1-1 kivitelezési szerződés megkötésre került, melyre vonatkozó kivitelezési munkák 2022 szeptemberében elkészültek. A fennmaradó 8 feladatellátási hely vonatkozásában folyamatban vannak a közbeszerzési eljárások.

A beérkezett legkedvezőbb árajánlatok alapján megkötendő szerződésekhez a hatályos támogatási szerződésben rendelkezésre álló támogatás nem biztosít elegendő fedezetet, melyre vonatkozóan 2022. október 20. napján többlettámogatás biztosítására vonatkozó kérelem került benyújtásra a Közreműködő Szervezet részére. Amennyiben biztosításra kerül a szükséges többletforrás, úgy 2023. I. negyedévében kerülhetnek megkötésre a vállalkozási szerződések.

A hetényegyházi beruházás során egy nettó 414 m² területű, 26 férőhelyes bölcsőde került kialakításra egy 730 m²-en kialakított játszóudvarral együtt, mely bölcsődei beavatkozás elősegítheti Hetényegyháza és a környező külterületek demográfiai összetételének javítását, a képzett, fiatal munkaerő helyben tartását, illetve új fiatal családok beköltözését.

A kivitelezési munkálatok 2022. október 15. napján befejeződtek, melynek köszönhetően – az eszközbeszerzést követően – 2023. évben kezdheti meg működését a bölcsődei intézmény.

A Klapka utcai bölcsőde fejlesztésével tervezetten egy nettó 782 m² hasznos alapterületű, környezetbarát, energiahatékony és komplex módon akadálymentesített 4 csoportos, 56 gyermek ellátására alkalmas bölcsőde jön létre. A beavatkozás során a régi, kétszintes 7 csoportszobás épület részleges visszabontása valósul meg, továbbá a meglévő épületrész földszintjén tervezetten 4 csoportszoba kerül kialakításra. Megvalósulnak a tervezéssel érintett ingatlan környezetrendezési munkái is: játszóudvar, akadálymentes parkoló kialakítása, továbbá kerítésépítési és kertépítészeti feladatok ellátása tervezett.

Fentiek alapján a projektfejlesztés lezárását követően a fejlesztés 2023. év végéig megvalósul.

13. URBACT III. „Innovatív finanszírozási lehetőségek feltárása - Társadalmi kötvények” (SIBdev) című projekt – 2. ütem

Az URBACT III. program fő célja az intelligens városfejlesztésre, a megvalósítással járó tapasztalatcserére és kapacitásfejlesztési intézkedésekre épített fenntartható növekedési stratégia támogatása, valamint hatékonyságának javítása. A projekt célja a társadalmi hatások javítása a szociális hatáskötvények (Social Impact Bond) használatával, mely a befektetők és az állami szektor egymásra találásának viszonylag új eszköze.

2022. évben a 2. fázis munkaprogramjának megfelelően megrendezésre kerültek a projektben közreműködő országok által szervezett transznacionális találkozók és workshop-ok, továbbá sor került a kecskeméti találkozóra is, ahol bemutatásra kerültek a projekt eredményei, valamint a Helyi Támogató Csoport együttműködésével elkészült a Helyi Akcióterv és Integrált Cselekvési Terv.

A projektben vállalt feladatok maradéktalanul megvalósultak a 2022. évben, a záró elszámolás elfogadását követően a támogatás beérkezése a 2023. évben várható.

14. RRF-1.1.2-21-2022-00051 azonosítószámú „Új két csoportos bölcsőde építése Kadafalván” című projekt

A tervezett beruházás eredményeként Kecskemét, Kadafalva városrészében 100%-os önkormányzati tulajdonú, jelenleg beépítetlen építési telken (Boróka utca 6., hrsz.: 11747) létrejön egy bölcsődei ellátás céljára alkalmas, két gyermekszobát magába foglaló, összesen 28 férőhelyes új, energiahatékony, akadálymentesített 351 m² bruttó alapterületű bölcsődei épület egy 66 m²-es fedett terasszal. Kialakításra kerül továbbá egy játszóudvar, amely lehetőséget biztosít a kora gyermekkori mozgásfejlesztés megvalósítására.

Az új bölcsőde kialakítása, a kisgyermek ellátási szolgáltatás megjelenése Kadafalván elősegíti az esélyegyenlőség, az egyenlő bánásmód és a közszolgáltatásokhoz történő egyenlő területi hozzáférés biztosítását, valamint a városrészi közszolgáltatás fejlődését. A beruházás hozzájárul a kecskeméti városrészek között meglévő fejlettségbeli különbségek mérséklődéséhez is. A fejlesztéssel a szakmai előírásoknak mindenben megfelelő intézményi környezet és eszközháttér alakul ki, mely elősegíti a magas színvonalú gondozási-nevelési tevékenység ellátását, ezen keresztül a kisgyermekekre és családjaikra kiterjedő prevenciós tevékenység erősítését.

A fejlesztésre vonatkozó tervezés várhatóan 2023. II. negyedévében befejeződik, melyet követően a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás lefolytatását követően az építési-kivitelezési munkák 2023. IV. negyedévében megkezdődnek. A projekt zárására tervezetten 2024. IV. negyedévében kerül sor.

15. KEHOP 2.1.11-21-2022-00015 azonosító számú „Vízvesztés csökkentés, víziközműszolgáltatás energiahatékonyságának növelése Kecskemét és Ballószög településeken” című projekt

2022. március 18. napján támogatási kérelem került benyújtásra a KEHOP-2.1.11. kódszámú „Felhívás víziközmű hálózatok átalakítására, hatékonyságnövelő fejlesztésére, víziközmű rendszerek műszaki állapotának felmérésére, problémák feltárására” című pályázati felhívásra, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata, illetve Ballószög Nagyközség Önkormányzata, nagyátmérőjű, elavult ivóvízellátó vezetékének fejlesztése érdekében. A kérelem 2022. szeptember 14. napján támogató elbírálásban részesült, a fejlesztés az önkormányzatok, illetve a BÁCSVÍZ Zrt. részvételével, konzorciumi formában kerül megvalósításra.

A beruházás keretében megvalósul a jelenleg üzemelő, elavult ivóvízvezetékek fejlesztése a Mártírok útja, Ipoly utca és Betonkeverő utca érintett szakaszain, a víziközmű-szolgáltatás energiahatékonyságának javítása napelempark telepítésével és energiahatékony nyomásfokozó szivattyúk beépítésével. A fejlesztés keretében online arzén szonda beépítése, illetve hálózatdiagnosztikai rendszer kialakítása történik, továbbá a projekt részeként a kiemelt felhasználási helyek ivóvízfelhasználásának „okos” mérése is megvalósul, melyek együtt hozzájárulnak egy költséghatékonyabb és fenntarthatóbb hálózat létrehozásához.

A rekonstrukció, illetve beruházás végrehajtásával jelentősen javul Kecskemét város ivóvízellátásának biztonsága, csökken az ivóvízhálózati veszteség, továbbá csökken a vízszolgáltatás fajlagos villamosenergia igénye. A projekt keretében Kecskemét területén létrejövő víziközmű vagyont Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint ellátásért felelős tulajdonába kerül.

A rekonstrukció, illetve új beruházás végrehajtása nettó 1.667.456.410 Ft költséget jelent, melynek finanszírozása – a konstrukció 70%-os támogatási intenzitása miatt – nettó 1.167.219.488 Ft támogatás igénybevételével és nettó 500.236.922 Ft önkormányzati önerő biztosításával tervezett.

A 2023. évben felmerülő, megfizetendő pályázati önerő a víziközmű fejlesztések és beruházások végrehajtását szolgáló víziközmű bérleti díjból kerül finanszírozásra.

16. VP6.-7.2.1.1-21 azonosítószámú „Kecskeméten a Nyíri út folytatásának a Széles köz és a 445. számú főút közötti szakaszának felújítása és szélesítése” című projekt

A projekt célja önkormányzati tulajdonú vagy önkormányzati vagyontkezelésben lévő külterületi helyi közutak fejlesztése. A tervezett útfejlesztés Kecskeméten a Nyíri út folytatásának, a Széles köz és a 445. számú másodrendű főút közötti szakasz 5,9 m-re történő szélesítését tartalmazza, a meglévő burkolat C forgalmi terhelési osztályra történő megerősítésével. Az útfelújítás részeként megvalósul az út vízelvezetési rendszerének megújítása is, a padka és a környezet rendezésével. A meglévő útsatlakozások sárrázó burkolata a telekhatáron belül kialakításra kerül a felújított út védelme érdekében, továbbá a fejleszteni kívánt útszakaszhoz kapcsolódó árokrendezés, tisztítás, profilozás, nemesített padka kialakítás is megvalósul.

A kivitelezési munka megkezdésére várhatóan 2023. I. negyedévében kerül sor, a projekt zárása 2024 januárjában tervezett.

A 2023. évi költségekre a 2022. évben beérkezett, és a 2023. évben lehívandó előleg biztosít fedezetet.

4. TARTALÉKOK ELŐIRÁNYZATA

A tartalékok előirányzatát a rendelet-tervezet 2. melléklet c) táblázata tartalmazza. A tartalékok feletti rendelkezési jogot a rendelet-tervezet – az 5. §-ban meghatározott keretek között – a polgármesterre javasolja átruházni.

Az Energiaválság enyhítésére irányuló intézkedések, fejlesztések tartaléka fedezetet nyújt az energiaválság enyhítésére irányuló intézkedésekre, fejlesztésekre, valamint várható többletkiadásokra az önkormányzat által irányított intézmények és gazdasági társaságok számára.

Intézményi kiadások tartaléka jogcímen került megtervezésre az intézmények egyes személyi juttatásainak és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzata. Ezen tartalék felhasználásának bemutatása a III. fejezet 3. pontjában kerül részletezésre.

Általános tartalék címen szereplő előirányzat lehetőséget nyújt az év közben felmerülő, nem tervezett feladatok felvállalására. Pályázatok előkészítésével, benyújtásával összefüggően felmerülő kiadások, a pályázati program előkészítéséhez, megvalósításához szükséges önerő finanszírozásához, valamint utófinanszírozott program esetében a megítélt pályázati támogatás megelőlegezésére, fejlesztési célok finanszírozására használható fel.

A Vis maior tartalék előirányzata kizárólag előre nem látható, nem tervezett, sürgős beavatkozást igénylő feladatok finanszírozásához használható fel, a tervezetben 20.000.000 Ft szerepel.

5. HITELFELVÉTEL ÉS ADÓSSÁGSZOLGÁLAT

Hitelfelvétel

A folyamatos likviditás biztosítása céljából 2023. évre vonatkozóan az éven belül igénybe vehető folyószámlahitel szerződés megújításra kerül, melynek keretösszege 2023. évben – éven belüli többszöri igénybevétel mellett – 3.000.000.000 Ft.

Adósságszolgálat

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 10. § (5) bekezdése értelmében az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége – az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig – egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át. Ezen adósság-keletkezést korlátozó szabály figyelembevételére érdekében, az Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontjának megfelelően – a rendelet-tervezet 2. melléklet e) táblázata mutatja be az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló, kamatkiadást is tartalmazó kötelezettségeit és a saját bevételeinek várható összegeit.

A kamatkiadások 2023. évi előirányzata összesen 202.154.205 Ft, mely a folyószámlahitel 30.000.000 Ft kamatát, valamint a 2019. évben ténylegesen lehívott fejlesztési hitel 43.152.997 Ft kamatát, és a 2020-2021. évben ténylegesen lehívott beruházási hitelre kalkulált 129.001.208 Ft kamatkiadását tartalmazza.

Felhalmozási hiteltörlesztésként a 2019. évben lehívott fejlesztési hitel 167.514.340 Ft, illetve a 2020-2021. évben igénybe vett beruházási hitel 621.440.000 Ft összegű tőketörlesztése szerepel, összesen 788.954.340 Ft összegben.

III. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

A költségvetési tervezés gyakorlatának megfelelően továbbra is fontos feladat a költségvetési intézményrendszer működőképességének fenntartása, valamint az önkormányzat kötelező feladatainak ellátása. Mindezek figyelembevételével került megtervezésre az intézmények 2023. évi költségvetése.

A helyi önkormányzat bevételei és kiadásai, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételei és kiadásai elkülönülnek egymástól. Ennek megfelelően az előterjesztés tartalmazza a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait is.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontja értelmében a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait nem csak kiemelt előirányzatok szerint tartalmazza, hanem a költségvetési rendeletben a költségvetési bevételeket és a költségvetési kiadásokat meg kell adni:

- kötelező feladatok,
- önként vállalt feladatok,
- államigazgatási feladatok bontásban is.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 13 önkormányzati intézményt (Polgármesteri Hivatallal együtt) irányít, illetve látja el ezeken keresztül az önkormányzati feladatait, étkeztetési szolgáltatást biztosít 35 nem önkormányzat által irányított és működtetett intézményben. Az önkormányzat által irányított és működtetett költségvetési szervek, és azok intézményegységeinek, továbbá az étkeztetéshez kapcsolódó feladat ellátási helyek felsorolását az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési támogatásának forrásösszetételét, illetve a kiadási előirányzatok bevételi forrásonkénti megoszlását az előterjesztés 4. melléklete mutatja be.

1. BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATA

Intézmények bevételei (Polgármesteri Hivatal nélkül)

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évi bevételeit költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatonkénti bontásban a rendelet-tervezet 3. melléklet a) táblázata tartalmazza.

A 2023. évi intézményi kiadásokra az alábbi bevételi jogcímek nyújtanak fedezetet:

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Bevétel változása
Állami támogatás/ színházak támogatása	5.818.939.325	6.655.410.773	+836.471.448
Önkormányzati támogatás	4.622.250.885	4.359.700.130	-262.550.755
NEAK finanszírozás	674.404.000	512.474.000	-161.930.000
Működési és felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatások	35.574.000	65.897.387	+30.323.387
Intézmények saját bevételei	3.467.248.549	4.109.564.100	+642.315.551
Összesen	14.618.416.759	15.703.046.390	+1.084.629.631

adatok Ft-ban

Az intézmények irányító szervei finanszírozása 2023. évben 11.015.110.903 Ft – melyből az állami támogatás 6.655.410.773 Ft, amelyet az önkormányzat 4.359.700.130 Ft-tal egészít ki – az előző évhez képest 573.920.693 Ft-tal emelkedik.

A feladatalapú finanszírozás keretében nyújtott állami támogatás az alábbi ágazatokban emelkedik:

- a szociális ágazatban a szociális és gyermekjóléti feladatok, idősök átmeneti és tartós ellátása, bölcsődei feladatok, gyermekétkeztetés támogatása,
- köznevelési ágazatban a pedagógusok bértámogatása, óvodaműködtetés, gyermekétkeztetés támogatása.

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai között szereplő könyvtári és múzeumi feladatok ellátásának 2023. évi tervezett támogatása csekély mértékben magasabb az előző évinél a megyei hatókörű városi könyvtár kistéleplési könyvtári célú kiegészítő támogatási összeg emelkedése miatt, a színházak költségvetési támogatását pedig közös működtetési megállapodás alapján közvetlenül a Kulturális és Innovációs Minisztérium (korábban: Emberi Erőforrások Minisztériuma) biztosítja, mely a 2022. évi összeggel került megtervezésre 2023. évre is.

Az önkormányzat irányító szervei minőségében az intézményeket közvetlenül érintő állami támogatásokon felül, bevételei terhére 4.359.700.130 Ft-tal egészíti ki intézményei forrásait, melyben az intézmények közüzemi kiadásainak fél évre számított fedezete szerepel, a második félévi kiadásokhoz további 849.302.542 Ft önkormányzati támogatás került biztosításra az Energiaválság enyhítésére irányuló intézkedések, fejlesztések tartalmában.

Az önkormányzat a kecskeméti háziorvosi rendelők működtetéséhez, a rendelők bérleti díjához, a fogorvosi ügyelet ellátásához, a felnőtt- és gyermekügyeleti ellátás biztosításához, valamint az anyatejgyűjtő állomás működtetéséhez saját forrásból számottevő támogatást biztosít az elmúlt évekhez hasonlóan a 2023. évben is.

A Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház és a Ciróka Bábszínház vonatkozásában az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény 16. § (4) bekezdése alapján az önkormányzat közös működtetési megállapodást kötött az Emberi Erőforrások Minisztériumával (továbbiakban: EMMI). Az egyes önkormányzati fenntartású színházak közös működtetéséről szóló 1150/2020. (IV.10.) Korm.határozatnak megfelelően a megállapodás a Színház esetében 2023. december 31-ig, az 1945/2021. (XII.21.) Korm.határozat értelmében a Bábszínház esetében 2024. december 31-ig érvényes a közös működtetés.

A megállapodások időtartama alatt az EMMI kötelezettséget vállalt meghatározott összegű alapműködésre és művészeti fejlesztésre fordítható támogatás biztosítására. A megállapodás szerint az önkormányzat az alapműködéshez nyújtott támogatással megegyező finanszírozásra vállalt kötelezettséget.

Az Egészségbiztosítási Alap (továbbiakban: Alap) finanszírozása 2023. évben 512.474.000 Ft, mely magában foglalja az egészségügyi alapellátás (továbbiakban: alapellátás) feladatainak (védőnői szolgálatok, fogászati röntgen, a háziorvosi ügyeletek), Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (továbbiakban: NEAK) által folyósításra kerülő támogatását, továbbá az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. törvény hatálya alá tartozó – az önkormányzat egészségügyi szolgáltató és szociális intézményét vezető – illetmény központi támogatását is.

Az egészségügyi ellátórendszer megújítása folyamatban van, melynek keretében cél olyan háziorvosi ellátási rendszer kialakítása, ahol a háziorvosok terhelése lehetőség szerint egyenletes, az üres körzetek száma minimális és a megfelelő üzemméret optimális ellátást

biztosít a betegek számára. Az alapellátás szerves részét képező védőnői szolgálatok tekintetében a praxiskezelő által átalakított háziiorvosi körzetekhez igazodva, ahhoz szervesen kapcsolódva a védőnői körzetek kialakításának jogosultsága is állami kézbe kerül előreláthatólag 2023. július 1-től. A védőnői ellátásról az állam gondoskodik a települési önkormányzattal együttműködésben. A védőnők szakmai tevékenységüket önállóan látják el, azonban rendszeresen kapcsolatot tartanak és szükség szerint egyeztetnek egészségügyi szakemberekkel, gyermekjóléti, köznevelési és a szociális ellátórendszer szakembereivel, valamint civil, karitatív szervezetekkel. Az alapellátási ügyelet ellátórendszer átalakításához – az országosan egységes ügyeleti ellátás biztosításához – azonos szempontok szerinti ügyeleti ellátás megszervezése szükséges, melyet tervezetten az állam biztosít 2023. július 1-től. Az átszervezések következtében az előző évhez viszonyítva az Alapellátás részére az Alapból biztosított támogatás jelentős csökkenést mutat.

A működési és felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatások előirányzata – az Alap finanszírozása nélkül – összesen 65.897.387 Ft, mely tartalmazza az önkormányzat intézményei által elnyert működési célú, szakmai programokat megvalósító pályázati támogatásokat, az előirányzat az előző évhez képest 30.323.387 Ft emelkedést mutat.

Az intézmények saját bevételei tartalmazzák a közhatalmi bevételeket 36.500.000 Ft, az egyéb működési bevételeket 3.107.057.862 Ft, valamint az ÁFA bevételeket 964.091.238 Ft összegben.

Az egyéb működési bevételek a 2022. évi eredeti előirányzat és teljesítési adatok figyelembevételével, 3.107.057.862 Ft-ban kerültek megtervezésre. Az intézmények többsége magasabb működési bevételt irányoz elő 2023. évre, amely az előző évhez képest 513.394.462 Ft-tal emelkedik az alábbiak miatt:

- a 2022. szeptember 1-től 8 %-kal megemelésre kerülő közétkeztetési díj az alkalmazottak által fizetett térítési díjból és a kiszámlázott általános forgalmi adóból származó bevétel növekedését eredményezi, az ugyancsak 2022. szeptember 1-től 8 %-kal magasabb főző-és tálalókonyha bérleti díj pedig a bérbeadásból származó bevételt növeli,
- a múzeum a Bács-Kiskun megyében várható infrastrukturális fejlesztések miatt, valamint a beruházásokat megelőző régészeti feltárásokhoz kötött megbízási szerződések alapján tervezett több bevételt,
- a piac az üzlethelyiségek bérleti díjának és a napi helypénz összegének - a 2021. évi infláció mértékével - 2022. október 1-jén történt megemelése miatt tervez a bevételek növekedésével,
- 2022-ben az előadó-művészeti szervezetek már a járványhelyzet előtti működési bevétellel kalkuláltak, melynek létjogosultságát a teljesítési adatok visszaigazolták, többletbevétel realizálódott, a 2023. évi jegy- és bérlet, valamint tájékoztatókból származó bevételek a 2022. évi emelkedő tendenciát figyelembe véve kerültek magasabb összeggel megtervezésre,
- 2023. február 1-től az intézményi térítési díjak megemelésre kerülnek az önkormányzat fenntartásában működő személyes gondoskodást nyújtó intézményekben. A szociális ellátások esetében kismértékű díjemelésre kerül sor, továbbá szociális étkeztetéshez kapcsolódó ételszállítás is térítésköteles lesz.

A Polgármesteri Hivatal bevételei

A közhatalmi bevételek címén 10.350.000 Ft összegben jelennek meg azok a bevételek, amelyek a hivatal hatósági eljárási jogköre gyakorlása során illetik meg – eljárási bírság: 300.000 Ft, telepengedélyezési eljárás igazgatási szolgáltatási díj: 50.000 Ft – továbbá itt jelenik meg az esküvői szolgáltatások díjbevételeinek előirányzata is 10.000.000 Ft.

A működési bevételek előirányzata 3.445.000 Ft, mely tartalmazza az egyéb bevételek, továbbszámlázott szolgáltatások és bérleti díjak címen beszedett bevételeket. A rendelet-tervezetben a kiszámlázott általános forgalmi adó címén 635.000 Ft szerepel a felsorolt szolgáltatásokkal összefüggésben.

A felhalmozási bevételek 7.580.000 Ft-ban kerültek tervezésre.

Az intézmény költségvetési támogatása 3.187.455.698 Ft, mely tartalmazza a hivatal működéséhez biztosított 1.158.672.620 Ft állami támogatást, valamint az önkormányzati támogatást 2.028.783.078 Ft összegben.

2. KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATA

Intézmények kiadásai (Polgármesteri Hivatal nélkül)

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évi kiadásait költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatonkénti bontásban a rendelet-tervezet 3. melléklet b) táblázata tartalmazza.

Az önkormányzat jövőbeni gazdasági egyensúlyának fenntartása érdekében, az óvatosság elvét szem előtt tartva 2023. évben is folytatja a szigorú, takarékos gazdálkodást az intézmények vonatkozásában is.

2023. évben is törekedni kell a működési kiadások minimalizálására, önkormányzati szinten a dologi kiadások előirányzata a már meglévő szerződések kötelezettségvállalásaiból eredő növekedésének mértékével emelkedhet, közüzemi kiadásoknál pedig a fél évre kalkulált összeg szerepelhet.

Megnevezés	adatok Ft-ban		
	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	Kiadás változása
Személyi juttatások	7.566.926.216	7.925.580.866	+358.654.650
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.126.791.907	1.156.080.297	+29.288.390
Dologi kiadások	5.502.467.549	6.188.854.907	+686.387.358
Ellátottak pénzbeli juttatásai	615.000	615.000	0
Államháztartáson belülre működési célból adott támogatások	310.057.822	353.937.941	+43.880.119
Beruházások	99.804.552	77.977.379	-21.827.173
Felújítások	11.753.713	0	-11.753.713
Összesen	14.618.416.759	15.703.046.390	+1.084.629.631

Az intézmények kiadásai 15.703.046.390 Ft összegben kerültek megtervezésre, a működési költségvetési kiadások – 15.625.069.011 Ft – 99,50 %-ot képviselnek, melyen belül a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó – 9.081.661.163 Ft – aránya 58,12 %. A dologi kiadások 6.188.854.907 Ft összegben 39,61 %-ot képviselnek.

A személyi juttatások előirányzata 7.925.580.866 Ft, mely 358.654.650 Ft-tal több az előző évinél.

A bölcsődei ellátás jelentősen fejlődik Kecskeméten és a közigazgatási területein is, Katonatelepen 2022. szeptemberben kezdte meg működését a Fürtöcske Bölcsőde, Kecskemét -Hetényegyházán a Bóbita Bölcsőde várhatóan 2023. márciusban nyitja meg kapuit a kisgyermekek előtt. A bölcsődék szervezetenként az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatóságához tartoznak, szakmai önállósággal bíró intézmények. A katonatelepi bölcsőde építése keretében egy környezetbarát és energiatakarékos 26 férőhelyes épület kialakítása történt meg, amely hozzájárul nem csak a város, de az egész ország környezet- és klímavédelmi célkitűzéseéhez. A fejlesztéssel a szakmai előírásoknak mindenben megfelelő intézményi környezet és eszközháttér alakult ki, amely elősegíti a magas színvonalú gondozási-nevelési tevékenység ellátását. A hetényegyházi beruházás során szintén 26 férőhelyes bölcsőde kerül kialakításra. A bölcsődei beruházások elősegítik Kadafalva, valamint Hetényegyháza és a környező külterületek demográfiai összetételének javítását, a képzett, fiatal munkaerő helyben tartását, illetve új fiatal családok beköltözését.

A köznevelési intézmények, valamint a bölcsődék 2022. évi eredeti költségvetésében nem szerepelt – a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII.30.) Korm.rendelet módosításáról szóló 669/2021. (XII.2.) Korm.rendelet 1. §-a alapján – a 2022. január 1-jétől 10%-kal megemelt szakmai pótlék, amely így a személyi juttatások növekedését mutatja.

Létszámcsökkenést eredményezett az előző évhez képest a közgyűlés 90/2022. (V.19.) határozatában szereplő – az óvodai feladat-ellátási helyekkel kapcsolatos – döntés.

A kulturális ágazatot érintő bérfejlesztésről szóló 682/2021. (XII.6.) Korm. rendelet alapján a kulturális ágazatban foglalkoztatottak 2022. január 1-jétől 20%-os béremelésben részesültek, melyről a döntést az EMMI 2022. február 10-én hozta meg, így az intézmények 2022. évi eredeti költségvetésében nem szerepel, évközben került beépítésre. A 2023. évre vonatkozóan a költségvetési törvény 3. melléklete alapján a kulturális feladatokat ellátó intézményekben foglalkoztatottak bérjellegű kiadásainak támogatási összegét a kultúráért felelős miniszter 2022. december 20-áig állapítja meg, így azt a 2023. évi eredeti költségvetés még nem tartalmazza.

Az önkormányzat fenntartásában lévő kulturális intézmények feladatainak hatékonyabb ellátása érdekében strukturális átalakításra kerül sor 2023. január 1. napjától. A gazdasági és szakmai szempontokra figyelemmel a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. szervezeti keretei között működő Népi Iparművészeti Gyűjtemény működtetése a Kecskeméti Katona József Múzeumhoz kerül integrálásra, a Forrás folyóirat kiadásával kapcsolatos feladatokat a Bács-Kiskun Megyei Katona József Könyvtár látja el. A humán erőforrás átadás-átvétele miatt bővül a két intézmény létszáma.

A Kecskeméti Városrendészetnél 2022. évben valamennyi dolgozót érintő bérfejlesztésre került sor és az egyéb juttatások is növekedtek. 2023. évtől a 2 fő létszámbővítés és az egyéb juttatások további emelése eredményez növekedést.

Az eredeti költségvetésben kerül megtervezésre továbbá:

- a köznevelési intézményekben a pedagógus szakképzettséggel, vagy szakképesítéssel nem rendelkező nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatottak bértámogatása, a nehéz körülmények között végzett munkáért járó pedagógus munkakörben foglalkoztatottak pótléka, a 2020. július 1-től bevezetésre került – a pedagógus előmeneteli rendszer hatálya alá tartozó foglalkoztatottak részére – ágazati szakmai pótlék,
- a szociális ágazatban foglalkoztatottak részére a szociális ágazati összevont, az egészségügyi végzettségűek részére az egészségügyi pótlék, a bölcsődében foglalkoztatott, középfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelők részére kifizetésre kerülő bölcsődei pótlék, valamint a bölcsődékben a pedagógus végzettséggel rendelkezők számára az ágazati szakmai pótlék.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata összesen 1.156.080.297 Ft összegben került megtervezésre, mely 29.288.390 Ft-tal nőtt a 2022. évben tervezetthez viszonyítva. A 2023. évi költségvetés a jelenleg is érvényes 13%-os szociális hozzájárulási adóval került megtervezésre, az előző évhez való eltérést az alapjául szolgáló személyi juttatások változása eredményezi.

Az önkormányzat által irányított intézményekben foglalkoztatottak részére megtervezett cafetéria juttatások összege 166.037.800 Ft, – az előirányzat tartalmazza a kifizetések adó és járulék vonzatát is – ami éves szinten egy főre vetítve az intézményeknél bruttó 95.000 Ft, a Kecskeméti Városrendészet köztisztviselőinél bruttó 400.000 Ft béren kívüli juttatást jelent.

A dologi kiadások 6.188.854.907 Ft összegben kerültek megtervezésre, mely 686.387.358 Ft-tal emelkedett az előző évhez viszonyítva, amelyet az alábbiak indokolnak:

- a közüzemi díjaknál az elhúzódó háborús helyzet miatti jelentős áremelkedés, valamint a közbeszerzési szerződések 2023. évi lejáratára miatt az intézmények költségvetésében fél évre számított kiadások szerepelnek a rendelkezésre álló árak alapján (kivétel: víz- és csatornaszolgáltatás),
- a köznevelési és szociális intézmények esetében – a közétkeztetési szerződésben szereplő, már diétás étkezést is biztosító, 2022. szeptember 1-től 8 %-kal megemelésre kerülő vállalkozói díjak következtében – az ételmezési kiadások növekedése,
- az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága új telephelyeinek (Fürtöcske Bölcsőde, Bóbita Bölcsőde) működése során felmerülő kiadások.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai az előző évi előiránnyal megegyezően, 615.000 Ft összegben kerültek tervezésre.

Beruházási kiadások előirányzata 2023. évben 77.977.379 Ft, felújítási kiadások nem kerültek tervezésre. A felhalmozási kiadások tervezett összege 33.580.886 Ft-tal csökkent a 2022. évhez képest, mivel az intézmények költségvetésében csak a legszükségesebb és a pályázati forrásból megvalósuló beruházási kiadások kerültek megtervezésre.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évi beruházási és felújítási előirányzatait – feladatonként, illetve célonként – a rendelet-tervezet 3. melléklet c) táblázatai részletezik.

A Polgármesteri Hivatal kiadásai

A személyi juttatások előirányzata 1.984.156.996 Ft, a munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzata 301.275.523 Ft.

A dologi kiadások előirányzata 848.629.343 Ft, mely magában foglalja a Polgármesteri Hivatal közvetlen üzemeltetési és karbantartási kiadásait, az irattári szolgáltatások igénybevételének kiadásait, a hivatal számítástechnikai hálózatának, berendezéseinek és az alkalmazott rendszerek működési feltételeinek biztosítását, valamint a szükséges karbantartások és szoftver követési feladatok finanszírozását, az e-ügyintézési rendszer fenntartási és követési feladatainak ellátását.

A beruházások előirányzata 71.250.560 Ft, mely a felmerülő kis- és nagyértékű tárgyi eszköz beszerzéseket (49.150.000 Ft), továbbá a hivatalban szükséges informatikai fejlesztések (22.100.560 Ft) finanszírozását szolgálja.

3. INTÉZMÉNYI KIADÁSOK TARTALÉKA

Az önkormányzat költségvetésében szereplő Intézményi kiadások tartaléka elnevezésű előirányzaton 198.973.844 Ft került megtervezésre az alábbiak szerint:

- a) az intézmények egyes személyi juttatásai és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzatai:
 - A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.) 30. § (4) bekezdése értelmében a közalkalmazotti jogviszonyt felmentéssel meg kell szüntetni, ha a társadalombiztosítási nyugellátásról szóló 1997. évi LXXXI. törvény 18. § (2a) bekezdés a) pontjában foglalt feltételt legkésőbb a felmentési idő leteltekor teljesítő közalkalmazott kérelmezi, mely feltétel megállapításához szükséges jogosultsági időt a nyugdíjbiztosítási igazgatási szerv határozatával kell igazolni. A kulturális intézmények nyugdíjazással érintett munkavállalóira a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény 69-70. §-a vonatkozik. Pótelőirányzat a felmentési idő, illetve felmondási idő kötelező munkavégzés alóli mentesítés időszakára biztosítható az intézmények számára.
 - Jubileumi jutalom kifizetéséhez szükséges előirányzat.
 - A kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XXXII. törvény 3. § (5) bekezdése alapján a közalkalmazotti jogviszony átalakulásával létrejövő munkaviszonyra az átalakulást követő öt évben a Kjt-nek a végkielégítésre és a jubileumi jutalomra vonatkozó szabályait alkalmazni kell. A 2023. évben jubileumi jutalommal kapcsolatban felmerülő – kötelezően biztosítandó – munkabér és járulékainak előirányzata.
 - Tartósan képernyő előtti munkavégzéshez szükséges védőszemüveg költségtérítés előirányzata.
 - Regisztrált álláskeresők foglalkoztatásának támogatásához intézmények által kötött, közfoglalkoztatásra irányuló hatósági szerződések alapján előírt önrész előirányzata.
 - A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 3. § (6) bekezdése szerint a köznevelés kiemelt feladata az iskolát megelőző kisgyermekkorú fejlesztés, továbbá a sajátos nevelési igényű és a beilleszkedési, tanulási, magatartási nehézséggel küzdő gyermekek, tanulók speciális igényeinek figyelembevétele, egyéni képességeikhez igazodó, legeredményesebb fejlődésük elősegítése, a minél teljesebb társadalmi beilleszkedés lehetőségeinek megteremtése.

A sajátos nevelési igényű gyermekek ellátása jelenleg megbízási szerződéssel foglalkoztatott gyógypedagógusok által történik, a megbízási díjakhoz kapcsolódó féléves kiadási előirányzat kerül betervezésre.

A jövőben a sajátos nevelési igényű gyermekek ellátását az óvodák az általuk foglalkoztatott óvodapedagógusokkal kívánják megoldani, ezért az önkormányzat 2019. évtől kezdődően a gyógypedagógiai továbbképzést vállaló óvónők tanulmányi támogatása mellett döntött. 2023. évben is a tandíj, az utazási költségtérítés és a tankönyv kiadási előirányzata került beépítésre a rendelet-tervezetbe.

- A Károli Gáspár Református Egyetem Tanítóképző Főiskolai Kara (továbbiakban: egyetem) együttműködési megállapodást kötött az önkormányzat fenntartásában működő óvodákkal (továbbiakban: intézmények) gyakorlati képzés biztosítására az egyetem pedagógusképzésben résztvevő hallgatói számára. A hallgatók és az intézmények között megkötött Hallgatói tanulmányi szerződések alapján az intézmények a gyakorlati képzés idejére díjazást fizetnek havonta a hallgatók számára, melynek 2023. évi kiadási előirányzata kerül betervezésre.

A fenti kiadások előirányzatának intézményi költségvetésbe történő átcsoportosítása egyrészt az intézményekkel történt egyeztetés eredményeként, másrészt a Magyar Államkincstár által számfejtett tételek, vagy az intézményeknél történő kifizetések esetében az intézményvezető – a rendelet-tervezet 7. § (2) bekezdésében meghatározott időpontig – beérkező írásbeli kérelme alapján történhet.

Amennyiben az igénybejelentés határidőben nem történik meg, úgy az előirányzatra az intézmény nem tarthat igényt. A támogatás folyósítása intézményfinanszírozás keretében valósul meg.

4. KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁM

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszáma, a közfoglalkoztatottak létszáma, valamint a megváltozott munkaképességű foglalkoztatáshoz kapcsolódók létszáma a rendelet-tervezet 3. melléklet d) táblázatában bemutatásra kerülnek.

A rendelet-tervezetben 2023. január 1-jével az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekben

- | | |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| - a szakmai tevékenységet ellátók létszáma | 1.393,15 fővel |
| - az intézmény üzemeltetéshez kapcsolódók létszáma | 468,09 fővel |
| - megváltozott munkaképességű foglalkoztatáshoz kapcsolódók létszáma | 5,50 fővel |

szerepel.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszáma az alábbi kivételektől eltekintve változatlan.

Változások a 2022. december 31-i létszámhoz viszonyítva:

a) a szakmai tevékenységet ellátók létszáma:

Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága	+2,50 fő
Bács-Kiskun Megyei Katona József Könyvtár	+3,50 fő
Ciróka Bábszínház	+2,00 fő
Kecskeméti Katona József Múzeum	+7,90 fő

Kecskeméti Városrendészet	+2,00 fő
b) az intézmény üzemeltetéshez kapcsolódók létszáma:	
Ferenczy Ida Óvoda	+5,00 fő
Corvina Óvoda	-2,00 fő
Kálmán Lajos Óvoda	-3,00 fő
Kecskeméti Katona József Múzeum	+1,60 fő

A rendelet-tervezetben 2023. február 1. napjától az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekben:

- a szakmai tevékenységet ellátók létszáma **1.393,15 fő**
- az intézmény üzemeltetéshez kapcsolódók létszáma **467,09 fő**

az intézmény üzemeltetéshez kapcsolódók létszámváltozása:

- Ferenczy Ida Óvoda -1,00 fő

A rendelet-tervezetben 2023. július 1. napjától az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekben:

- a szakmai tevékenységet ellátók létszáma **1.347,15 fő**
- az intézmény üzemeltetéshez kapcsolódók létszáma **467,09 fő**

a szakmai tevékenységet ellátók létszámváltozása:

- Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága -46,00 fő

Az önkormányzat az irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél a Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya támogatásával 2023. január 1-től **8,00 fő** álláskereső közfoglalkoztatását tervezi.

IV. ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV

Az Áht. 24. § (4) bekezdés a) pontja értelmében a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére – szöveges indokolással együtt – be kell mutatni a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi (összevont) költségvetési mérlegét – közgazdasági tagolásban – a rendelet-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

A költségvetési mérleg – kiemelt előirányzatonkénti – tagolásának megfelelően készült el a 2023. évi költségvetés előirányzat felhasználási terve, mely – a várható bevételek, és az előző időszak végén jelentkező egyenleg együttes összegének alapulvételével – a tervezett kiadásokat és bevételeket havi ütemezésben tartalmazza.

Az előirányzat felhasználási terv az előterjesztés 1. mellékletében szerepel.

V. KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 28. § a)-e) pontjai szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul – a szöveges indokolással együtt – be kell mutatni a közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket).

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2023. évi mértékéről szóló részletes kimutatás az előterjesztés 2. mellékletében szerepel.

Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése a tárgyévben összesen 24.936.000 Ft közvetett támogatást jelentett.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az építményadóról szóló 52/2003. (XII. 1.) önkormányzati rendelete 4. §-a értelmében mentes az adó alól a magánszemély tulajdonában lévő külterületen és zártkertben található gazdasági épület, ha annak hasznos alapterülete nem haladja meg a 20 m²-t, valamint a magánszemély

tulajdonában lévő lakás, ha azt nem üzleti célra használják. A rendelet alapján a lakosság részére nyújtott közvetett támogatás összege 6.750.000 Ft.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a helyi iparüzési adóról szóló 54/2003.(XII.1.) önkormányzati rendelete 3. § (1) és (2) bekezdése értelmében adómentesség illeti meg egyrészt azt a vállalkozót, akinek a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény rendelkezései szerint számított vállalkozási szintű adóalapja nem haladja meg az 1.000.000 Ft-ot, másrészt azt a háziorvos, védőnő vállalkozót, akinek adóalapja nem haladja meg a 20.000.000 Ft-ot. A rendelet alapján a vállalkozók részére nyújtott közvetett támogatás összege 26.000.000 Ft.

A közvetett támogatások legnagyobb hányadát a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmények, mentességek összegei alkotják, összesen 1.035.985.000 Ft értékben.

Az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege 2.100.000 Ft, méltányossági törlesztésként.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2023. évi mértéke összesen 1.095.771.000 Ft.

VI. KÖZÉPTÁVÚ TERVEZÉS

Az Áht. 29/A. §-a értelmében a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg – az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti – saját bevételeinek, valamint – a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti – adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A közgyűlés a hivatkozott jogszabályokban meghatározott saját bevételek és fizetési kötelezettségek 2024-2026. években várható összegének – a határozat-tervezet 1. számú melléklete szerinti – megállapításáról a határozat-tervezet 4. pontjának elfogadásával dönt.

A mellékletben a saját bevételek következő három évre várható összegei a 2023. évi költségvetés bevételi előirányzatait figyelembe véve, alapvetően azok évi 1-3% közötti mértékben történő növekedésével számolva kerültek megállapításra. Kivételt képez ez alól a helyi adóból származó bevétel, melynél 2023. adóévtől a tervezettől eltérő, mintegy 20%-os növekedés várható, az ezt követő években pedig 2024. évre 3 %, 2025. évre további 20%-os növekedés kerül betervezésre.

Az elmúlt három év minden szempontból rendhagyó volt, különösen nagy terhet rótt a gazdaság minden szereplőjére. Az önkormányzat által fenntartott intézményekben és az önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságoknál folytatódott a vírus elleni komplex védekezés, melynek költségeiből az önkormányzat is részt vállalt, ami alapjaiban meghatározta a 2020-2021., de még a 2022. évi költségvetés tervezését is. A 2022. év elejétől újabb, az egész Európai Uniót érintő problémával kellett szembenézni. Az Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktus olyan gazdasági és politikai válságot generált, mely évekre kihat nemcsak egész Európára, de a teljes világgazdaságra is. Magyarország a világban kialakult események nyomán számos új

bizonytalansági tényezővel és gyökeresen új gazdasági keretrendszerrel szembeül. Olyan környezetben kell növekedni, amelyben a külső körülmények egyre kiismerhetetlenebbek, de összességében kedvezőtlenebbek lesznek, mint a megelőző évtizedben. Ebben a helyzetben különösen fontos, hogy a gazdaság és a politika döntéshozói megalapozott, megbízható előrejelzések alapján tervezhessenek.

A járvány elleni védekezés és az orosz-ukrán háború okozta gazdasági és politikai válság, a menekültek ellátása előreláthatólag a 2023. költségvetési évre is nagy hatással lesz Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésére, ezért nem lehet eltekinteni ezek befolyásoló hatásától.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetése a biztonságot és stabilitást szem előtt tartva nagy hangsúlyt helyezett a városban korábban elindult fejlesztésekre. Kiemelt célterület volt továbbra is a már megkezdett útépitések folytatása: az Izsáki út négysávosítása, a Károly Róbert körút II. ütemének kivitelezése, mely a Margaréta utcai csomóponttól az 5. sz főúti csomópontig tart, így kiépül Kecskemét egyik legfontosabb gyűjtőútja. A projekt célja, hogy a város gazdasági és lakóterületei között a munkaerő-mobilitás javuljon. Az új útszakasz az országos közútba való csatlakozása révén elősegíti a területben rejlő gazdasági potenciál kiaknázását, a vállalatok, a gazdasági szolgáltatók, közvetetten pedig Kecskemét iparterületei elérhetőségét is javítja. Az önkormányzat 3,356 milliárd forint vissza nem térítendő európai uniós, illetve hazai támogatást nyert a Károly Róbert körút hiányzó szakaszának megépítéséhez, amit 1,071 milliárd forinttal egészített ki saját forrásból. Utóbbival a területszerzéseket finanszírozta, így összesen 4,427 milliárd forint összköltségvetéssel bír Kecskemét egyik legfontosabb úthálózati elemének kialakítása. Magyarország kormánya 2022 szeptemberében 1 milliárd 231 millió forint többlettámogatást ítelt meg a hetényegyházi elkerülő út építésére, így – a korábbi 700 milliós támogatással együtt – a beruházáshoz már közel 2 milliárdos forrás áll Kecskemét rendelkezésére. A projekt 2023 negyedik negyedében fejeződik be, újabb csatlakozást biztosítva ezzel az M5-ös autópályához. Az állam biztosította a szükséges területek kisajátításaihoz szükséges forrást és a pályázat eredményeként 2022 tavaszán elindultak a közműegyeztetések és a kisebb kivitelező munkák is megkezdődtek.

Az utóbbi évek több száz milliós fejlesztéseit folytatva 2022. évben is jelentős óvodai és bölcsődei beruházások indultak Kecskeméten. 2022-ben új bölcsődék épültek Katonatelepen és Hetényegyházán. A folytatásban pedig jövőre a Klapka utcai óvoda újulhat meg.

Az elmúlt évek takarékos, előrelátó gazdálkodásának eredményeként az évközben jelentkező sajnálatos események (Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktus és az ezt követő energiaválság) ellenére az önkormányzat gazdálkodása stabil, átcsoportosítással a finanszírozás továbbra is megoldott. Az önkormányzat minden megkezdett, folyamatban lévő beruházását folytatja és befejezi a teljes kivitelezését. A továbbiakban is Kecskemét város fejlesztése, gyarapodása, eddigi megbízható gazdálkodásának fenntartása a cél – természetesen szem előtt tartva a hatékonyság és a stabilitás megőrzését.

2022 áprilisában veszélyhelyzet ideje alatt a szomszédos országokban fennálló humanitárius katasztrófára tekintettel érkező személyek elhelyezésének támogatásról és az azzal kapcsolatos egyéb intézkedésekről szóló 104/2022. (III.12.) Korm. rendelet alapján - Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 18.040.000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült. Ezt az összeget az ideiglenes védelemre jogosult, vagy a menedékes szállása és ellátása után naponta elszállásoltanként és ellátottanként felmerülő költségekre használható fel.

Az energiaárak és az európai energiaellátási problémák Magyarországra is kihatnak. Az energiaválság okozta takarékosági intézkedéseket Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata sem tudja elkerülni. Az önkormányzati intézmények esetében a következő időszakban a gáz- és egyéb energiafogyasztás csökkentése az elsődleges cél, ami az intézmények jó részében nehezen megoldható. Az önkormányzat által fenntartott bölcsődék és óvodák, valamint az egészségügyi intézmények vonatkozásában tekintettel kell lenni az

intézményekben tartózkodó ellátottakra, akik kora és egészségügyi állapota miatt a fűtési hőmérséklet redukálása – így a gázfogyasztás mérséklése – sajnos nem mindig megoldható, vagy nem olyan mértékben kivitelezhető, mint amilyen mértékben az jelentősen hozzájárulna a költségsökkentéshez.

Egyes kulturális intézmények tekintetében átmeneti megoldásként az egységek összevonása mellett döntött az önkormányzat, így az eddig megszokott szórakozási és kulturális lehetőségek továbbra is biztosítottak a lakosság részére. Vannak sajnos olyan önkormányzati intézmények, melyeket a hatalmasra rúgó közüzemi energiaköltségek miatt a 2022-2023. évi téli hónapokra be kell zárni.

Az önkormányzat tulajdonában lévő sportlétesítmények tekintetében az üzemeltetési költségek jelentős terhet rónak az önkormányzat költségvetésére. A Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkársága támogatást biztosít a kijelölt uszodák működtetéséhez annak érdekében, hogy az I. ütemben 2022. év végéig, II. ütemben 2023. évben is fenntartható legyen az üzemeltetés a közüzemi költségek részbeni állami támogatásával. A támogatás keretében a Kecskeméti Fürdő 2022.10.01.-2022.12.31. tartó időszakban felmerülő közüzemi költségeihez vissza nem térítendő, 63.500.000 Ft összegű állami támogatásban részesül Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata.

A felmerülő nehézségek ellenére az önkormányzat számára a legfontosabb az, hogy a mintegy 3.100 munkavállaló egyikének se kerüljön veszélybe a munkahelye, bére, megélhetése.

2022 szeptemberében aláírt támogatói okirat alapján Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 194.268.227 Ft összegű rendkívüli, vissza nem térítendő önkormányzati támogatásban részesült, melynek közel 90%-át közüzemi tartozás kiegyenlítésére fordította az önkormányzat.

Az elkövetkezendő években a teljes magyar gazdaság, így Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának egyensúlyi növekedését is egyre jobban a külső tényezők határozzák meg, amihez a piaci, gazdasági szereplők csak gondos tervezés, rugalmas reakcióképesség és az ezek által lehetővé tett hatékony kockázatkezelés segítségével alkalmazkodhatnak megfelelően.

A fentiek figyelembevételével került meghatározásra az önkormányzat 2023. költségvetési év bevételei és kiadásai.

A határozat-tervezet 1. számú mellékletében a saját bevételek tárgyévét követő három évre várható összegei a 2023. évi költségvetés bevételi előirányzatait figyelembevételével kerültek megállapításra. A melléklet tartalmazza a fenti három évre vonatkozó teljes adósságszolgálat összegeit is.

A melléklet a fizetési kötelezettségek 2024-2026. évi összegét a rendelet-tervezet 2. melléklet e) táblázatában szereplő összegekkel egyezően tartalmazza, mely a 2019-ben lehívott 1.758.900.566 Ft, illetve a 2020-2021. évi 6.525.270.800 Ft beruházási hitel tőke- és kamattörlesztését részletezi.

Eleget téve az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontjában foglaltaknak, a tervszámoktól történő eltérést a fenti külső és belső feltételek, valamint jogi és gazdasági környezetváltozások indokolták.

Az adósságot keletkeztető ügyletek részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat saját bevételei tervezése során alapul vett tervszámok az alábbiak szerint módosultak.

Nincs érdemi eltérés a korábbi időszak tervadataihoz viszonyítva sem az önkormányzati vagyoni és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jogok értékesítéséből és hasznosításából származó bevételek, sem a bírság-, pótlék- és díjbevételek tekintetében.

A tervszámokhoz képest az osztalék, koncessziós díj és hozambevételek tekintetében növekedés nem várható a 2024-2026. közötti időszakban az előző időszakhoz képest, melynek alapvető okai:

- az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok az elért adózott eredményük alapján Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdoni hányadának arányában részesül osztalékfizetésben. Az osztalék címen megtervezett bevételek az adott üzleti éven túl – a gazdasági társaságokat érintő, előre nem látható jogszabályi változások, valamint az önerős beruházások tükrében – reálisan nem tervezhetőek;
- 2018. évben az Államadósság Kezelő Központ Zrt. megváltoztatta az állampapírok jegyzési feltételeit, mely szerint az önkormányzatoknak nem, kizárólag természetes személyeknek teszi lehetővé a magas hozamot biztosító állampapírok jegyzését, így már 2022. évben sem tudtunk kimagasló hozamot realizálni ilyen típusú befektetésből;
- 2022. évben az önkormányzat elsősorban lekötött betét formájában kamatoztatta szabad pénzeszközeit, mely az időközben bekövetkezett gazdasági változások miatt lényegesen magasabb hozamot biztosított, mint az elmúlt években.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján az előterjesztés 6. melléklete tartalmazza az önkormányzat 2024-2026. évekre tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportonként.

VII. TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK

Az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja 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 részletesen a rendelet-tervezet 4. melléklete tartalmazza. A mellékletben szereplő adatok a közgyűlés döntése alapján, az arra való hivatkozás feltüntetésével kerültek bemutatásra.

A többéves kihatással járó döntések legjelentősebb részét a városüzemeltetés, kommunális feladatok, valamint a sport és közművelődési kiadások képezik.

A városfejlesztési feladatok között szerepel 2009. évtől kezdődően 15 éven át fizetendő bérleti díj, amely a Szemünk Fénye Program megvalósításához kapcsolódóan - a korszerűsítés során a város intézményeibe - beépítésre került fűtéstechikai rendszerek bérbevételét jelenti. A fűtéstechikai rendszerre vonatkozó bérleti szerződés 2023. évben jár le.

A városüzemeltetési feladatok között jelenik meg az önkormányzat kül- és belterületi burkolt és burkolatlan útjainak, kerékpárútjainak, járdáinak fenntartása, útpadka és árokrendezés, fedett autóbuszvárók kihelyezése, bontása, karbantartása, és egyéb útüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok ellátásának fedezetigénye.

Ezen kívül kiemelt feladatként jelennek meg az önkormányzat kezelésében lévő úthálózat, járdák, kerékpárutak, gépkocsi parkolók, buszöblök és buszváró peronok hóeltakarítási és síkosságmentesítési munkái, a közterületi zöldfelületek parkfenntartási, a játszóterek fenntartási, üzemeltetési munkáinak elvégzése, a köztisztaság és hulladékszállítás, a közvilágítás.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata nevében és megbízásából a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. az INTER TAN-KER. Zrt.-vel közszolgáltatási szerződést kötött Kecskemét megyei jogú város közigazgatási területén autóbusszal végzett menetrend szerinti

helyi személyszállítás ellátására 2020. január 1. és 2029. december 31. közötti időszakra vonatkozóan.

Az önkormányzat, a helyi személyszállítási szolgáltatás 2020.-2029. évre vonatkozó ellentételezési igényét a Kecskemét Közlekedési Központ Kft. finanszírozási szerződésében foglalt ütemezésnek megfelelően biztosítja.

Az önkormányzatnak – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 13. §-ában foglaltak alapján a helyben biztosítandó közfeladatok körében kiemelkedően fontos feladata a sportoláshoz szükséges feltételek biztosítása, az ehhez való hozzájárulás.

A kötelezettségvállalások közül kiemelhető jelentősebb kiadás a Hírös Sport Szabadidő Létesítményeket Működtető és Szolgáltató Nonprofit Kft. feladatainak ellátása érdekében, a Kft. által biztosított közszolgáltatások ellentételezésére biztosított önkormányzati támogatás.

VIII. A LAKÁSALAP FELOSZTÁSA

A lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény (a továbbiakban: Lakástörvény) 62. §-a értelmében az önkormányzat, az állam tulajdonából az önkormányzat tulajdonába került lakóépületeinek elidegenítéséből származó bevételét a számláját vezető pénzügyintézetnél elkülönített számlán köteles elhelyezni, és ezen bevételeit lakáscélokra és az ezekhez kapcsolódó infrastrukturális beruházásokra fordíthatja.

A javaslat szerint a Lakásalap 2023. évi mérlegének tervezetében a lakásértékesítés 2023. évi tervezett bevételének teljes összege 14.140.000 Ft kerül felosztásra.

A Lakásalap 2023. évi mérlegét a rendelet-tervezet 5. melléklete tartalmazza.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szerveit Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II.14.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: SZMSZ) 3., a polgármesterre átruházott feladat és hatásköröket tartalmazó mellékletének 1.76. pontja alapján a polgármester jóváhagyja a KIK-FOR Kft.-nek az önkormányzat tulajdonában lévő lakások éves karbantartási és felújítási ütemtervét, valamint dönt az önkormányzati lakásokat érintő egyéb felújítási és karbantartási munkákról, továbbá megköti az önkormányzati tulajdonú lakások felújítására és karbantartására vonatkozó vállalkozási szerződéseket.

A Lakásalapban rendelkezésre álló forrás felosztásának részletes indoklása

Az önkormányzat költségvetésének KIK-FOR Kft. lakás- és vagyionkezelői tevékenysége című előirányzatán az önkormányzati tulajdonú lakóépületek felújítása, korszerűsítése is elszámolásra kerülnek. A Lakásalap e jogcím szerinti felhasználását a Lakástörvény 62. § (3) bekezdés b) pontja teszi lehetővé. Ezen kiadásokra a tervezet 14.140.000 Ft előirányzatot tartalmaz. A Lakástörvény 62. § (3) bekezdése alapján lakbértámogatás nyújtására 3.000.000 Ft előirányzat került megtervezésre. Az előirányzat tartalmaz továbbá 50.000 Ft számlavezetéshez kapcsolódó kiadást és 107.130.771 Ft tartalék képzést.

IX. A RENDELET-TERVEZET EGYEZTETÉSE, VÉLEMÉNYEZTETÉSE

Az Ávr. 27. § (1) bekezdése alapján a költségvetési rendelet-tervezetet a jegyző egyeztette az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vezetőivel. Az egyeztető tárgyalásokról, azok eredményéről emlékeztetők készültek, melyek a Gazdálkodási és Intézményüzemeltetési Iroda Költségvetési és Intézményüzemeltetési Osztályán megtekinthetők.

A rendelet-tervezet – az SZMSZ-ben foglaltak szerint – a közgyűlés bizottságai részére megküldésre került. Az előterjesztést valamennyi állandó bizottság megtárgyalta.

Az előterjesztés mellékletei és a rendelet-tervezet mellékletei terjedelmükre való tekintettel elektronikusan kerülnek megküldésre.

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

Kecskemét, 2022. november 28.


Szemeréyné Pataki Klaudia
polgármester



**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYŰLÉSE**

HATÁROZAT-TERVEZET

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése
...../2022. (XII. 8.) határozata**

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetését érintő döntések, valamint a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek a 2024-2026. évre várható összegének bemutatása

A közgyűlés megtárgyalta Szemereyné Pataki Klaudia polgármester 26075-1/2022. iktatószámú előterjesztését, és a 2023. évi költségvetési rendelet végrehajtása érdekében az alábbi intézkedések megtételét rendeli el:

1. A támogatott működéséhez való hozzájárulás céljából nyújtandó 500.000 forintot meghaladó összegű támogatás esetén a támogatási szerződésben – az a)-f) pontok kivételével – a támogatási összeg havi bontásban történő folyósítását kell meghatározni.

- a) A „Menhely az Állatokért” Környezetvédelmi és Állatvédelmi Közhasznú Alapítvány részére a 2023. évi támogatás folyósítása két részletben történik: az első félévi támogatás 2023. március 1-ig, a második félévi támogatás 2023. augusztus 15-ig kerül folyósításra. A támogatás felhasználásával való elszámolás határideje 2023. július 31. és 2024. január 15.
- b) A Bács-Kiskun Megyei Rendőrkapitányság részére nyújtandó támogatás folyósítására egyösszegben, a támogatási szerződés aláírását követő 15 napon belül kerül sor.
- c) A Hírös Sport Nonprofit Kft. működési költségei fedezetére nyújtandó általános működési célú önkormányzati támogatás folyósításának ütemezése a közhasznú megállapodásban kerül meghatározásra.
- d) A Kecskeméti Röplabda Kft., a KTE Kosárlabda Klub Kft. és a RÖPKE Kecskeméti Leány Röplabda Sportegyesület részére nyújtandó támogatások folyósítása két részletben történik: az első félévi támogatás 2023. március 1-ig, a második félévi támogatás 2023. július 15-ig kerül folyósításra. A támogatás felhasználásával való elszámolás határideje 2024. január 15.
- e) A Kecskeméti Női Kézilabda Sportegyesület részére nyújtandó támogatás egyösszegben kerül folyósításra 2023. május 31-ig. A támogatás felhasználásával való elszámolás határideje 2024. január 15.
- f) A Kecskeméti Labdarúgó Akadémia Nonprofit Kft. részére nyújtandó támogatás egyösszegben kerül folyósításra 2023. március 31-ig. A támogatás felhasználásával való elszámolás határideje 2024. január 15.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

2. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által fenntartott intézmények tekintetében a foglalkoztatottak részére megállapított illetményelőleg összege az intézmény költségvetésében alapilletmény címen jóváhagyott eredeti előirányzat 5%-át meg nem haladó összegben, 210.000 Ft/fő/év összeg erejéig kerül finanszírozásra. A folyósítható illetményelőleg felső határát ennek figyelembevételével az intézmény vezetője határozza meg.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester
és az érintett intézményvezetők

3. A közgyűlés az önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2023. évi költségvetési évet követő három évre (2024-2026. évre) várható összegét a határozat 1. melléklete szerint állapítja meg.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

4. A közgyűlés felkéri Szemereyné Pataki Klaudia polgármestert, hogy Kecskeméti Közlekedési Központ Kft.-vel a helyi közösségi közlekedés ellátására vonatkozó éves finanszírozási szerződést a 2023. évben rendelkezésre álló költségvetési előirányzat erejéig kösse meg a költségvetés évközi módosítása esetén a finanszírozási szerződés-módosítását írja alá.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

5. A közgyűlés úgy dönt, hogy azon többségi, illetve kizárólagos önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok, melyek közhasznúsági megállapodás alapján alkalmazzák a szolgáltatásaikat igénybe vevők által fizetendő díjtételeket, kötelesek azokat az éves üzleti tervükben, a közhasznúsági megállapodásban részletezett módon bemutatni. A közgyűlés felkéri a polgármestert, hogy a döntésről az érintett gazdasági társaságok vezetőit tájékoztassa azzal, hogy a 2023. évi üzleti tervet már ennek megfelelően készítsék el.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2024-2026 évekre várható összege

adatok Ft-ban

Stabilitási törvény 3.§ 1. bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet	2024. év	2025. év	2026. év
	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>	153 716 902	134 871 138	117 381 017
<i>Kötvénykibocsátásból származó kötelezettség összesen</i>	-	-	-
<i>Gépjármű célú beszerzési kölcsönszerződés</i>	-	-	-
Önkormányzat adósságszolgálatára mindösszesen	942 671 242	923 825 478	906 335 357

353/2011. (XII.30.) Korm. Rendelet 2. §. (1) bekezdése alapján az önkormányzat saját bevétele	2024. év	2025. év	2026. év
<i>Helyi adóból és települési adóból származó bevétel</i>	21 516 860 640	22 162 366 459	26 594 839 751
<i>Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel</i>	1 212 955 410	1 212 955 410	1 212 955 410
<i>Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel</i>	390 374 490	390 374 490	390 374 490
<i>Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítésből vagy privatizációból származó bevétel</i>	0	0	0
<i>Bírság-, pótlék- és díjbevétel</i>	57 400 000	57 400 000	57 400 000
<i>Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés</i>	0	0	0
Saját bevétel mindösszesen	23 177 590 540	23 823 096 359	28 255 569 651

Önkormányzat adósságszolgálatára a saját bevételek arányában	4,07%	3,88%	3,21%
---------------------------------------------------------------------	-------	-------	-------

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének .../2022. (XII. 8.)
önkormányzati rendelete**

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 1.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Esélyteremtési Bizottság, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 2.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Értékmegőrzési Bizottság, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 3.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Környezetvédelmi, Városrendezési és Agrár Bizottság, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 4.4.3. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Jogi és Ügyrendi Bizottság, Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 5.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság, és Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 6.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Városüzemeltetési és Fejlesztési Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

I. Fejezet
A RENDELET HATÁLYA

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésére (a továbbiakban: közgyűlés) és szerveire, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre (a továbbiakban: intézmények).

II. Fejezet
KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

1. A költségvetés főösszegei

2. §

- (1) A közgyűlés az önkormányzat 2023. évi
- a) költségvetési bevételeinek összegét 37.631.894.788 Ft-ban
 - b) költségvetési kiadásainak összegét 51.188.332.051 Ft-ban
 - c) költségvetési egyenlegének összegét -13.556.437.263 Ft-ban
 - ca) ezen belül működési célú összegét -3.976.226.545 Ft-ban

cb) ezen belül felhalmozási célú összegét -9.580.210.718 Ft-ban állapítja meg.

(2) A közgyűlés az önkormányzat 2023. évi költségvetésének

- a)* finanszírozási kiadásait 788.954.340 Ft-ban
- b)* likvid hitel halmozott visszafizetését 0 Ft-ban
- c)* értékpapír vásárlását 0 Ft-ban
- d)* államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetését 345.363.933 Ft-ban
- e)* kiadási főösszegét 52.322.650.324 Ft-ban
- f)* összesített egyenlegét -14.690.755.536 Ft-ban
 - fa)* ezen belül működési célú hiányát -4.321.590.478 Ft-ban
 - fb)* ezen belül felhalmozási célú hiányát -10.369.165.058 Ft-banállapítja meg.

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

- a)* belső forrás
 - aa)* költségvetési maradvány igénybevételével 14.690.755.536 Ft-ban
 - ab)* éven belüli betét halmozott visszaváltásával 0 Ft-ban
 - ac)* értékpapír beváltásával 0 Ft-ban
- b)* külső forrás
 - ba)* működési célú hitel felvételével 0 Ft-ban
 - bb)* felhalmozási célú hitel felvételével 0 Ft-ban
 - bc)* likvid hitel halmozott igénybevételével 0 Ft-banhagyja jóvá.

(4) A közgyűlés az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzatát 14.202.566.601 Ft-ban állapítja meg.

2. A költségvetési főösszegek részletezése

3. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A közgyűlés az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet a-b) táblázat szerint hagyja jóvá.

(3) A közgyűlés az intézmények 2023. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet a-c) táblázat szerint hagyja jóvá.

(4) A közgyűlés az intézmények létszámát, valamint az általuk foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszámát a 3. melléklet d) táblázat szerint hagyja jóvá.

(5) A közgyűlés az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 2. melléklet d) táblázat és a 3. melléklet e) táblázat szerint hagyja jóvá.

3. Finanszírozási bevételek és kiadások és az ezekkel kapcsolatos hatáskörök

4. §

(1) A közgyűlés úgy dönt, hogy az önkormányzat likviditásának folyamatos biztosítása céljából éven belül többször is igénybe vehető folyószámlahitel keretösszegét 3.000.000.000 Ft-ban állapítja meg.

(2) A közgyűlés az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit – az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig vagy a kezesség érvényesíthetőségéig – és a saját bevételeinek várható összegeit a 2. melléklet e) táblázata szerint állapítja meg.

(3) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a polgármester gyakorolja.

III. Fejezet

AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSÁVAL KAPCSOLATOS RENDELKEZÉSEK

4. Tartalékok felhasználása

5. §

(1) A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a 2. melléklet c) táblázatban szereplő tartalékok felhasználásához kapcsolódó kiadási előirányzatok módosítására.

(2) Tartalék felhasználására az (1) bekezdés szerinti előirányzat-átcsoportosítás elrendelését követően kerülhet sor.

(3) A vis maior tartalék kizárólag nem tervezett, sürgős beavatkozást igénylő feladatok finanszírozásához használható fel.

(4) Az általános tartalék az évközi többletigények, az elmaradt bevételek pótlására, valamint a közgyűlés által jóváhagyott – ideértve a 11. §-ban foglaltak szerint benyújtandó – pályázat elkészítésével, benyújtásával összefüggően felmerülő kiadások, a pályázati program előkészítéséhez, megvalósításához szükséges önerő finanszírozásához, valamint utófinanszírozott program esetében a megítélt pályázati támogatás megelőlegezésére, fejlesztési célok finanszírozására használható fel.

(5) Az intézményi kiadások tartaléka című előirányzat az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 27. §-ban szereplő feladatainak – az ott meghatározott feltételek szerinti – finanszírozására használható fel.

(6) Az Energiaválság enyhítésére irányuló intézkedések, fejlesztések tartaléka című előirányzat az energiafelhasználás csökkentése, az energiaköltségek mérséklése érdekében felmerülő fejlesztések, valamint a megemelkedett energiaárak miatt várható többletkiadások finanszírozására használható fel.

5. Tárgyéven túli év kiadási előirányzata terhére történő kötelezettségvállalás szabályai

6. §

(1) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését – éves bontásban és összesítve – a 4. melléklet tartalmazza.

- (2) Tárgyéven túli év kiadási előirányzata terhére történő kötelezettségvállalásra
- a) az önkormányzat esetében a közgyűlés által az (1) bekezdés szerinti mellékletben megállapított kiadási előirányzattal,
 - b) európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek esetében a 2 melléklet d) táblázatában és a 3. melléklet e) táblázatában szereplő kiadási előirányzattal,
 - c) az intézmények esetében a 2023. évi költségvetésben szereplő, kötelező feladat működési célú kiadási előirányzatával,
 - d) aláírt támogatási szerződésben szereplő – tárgyévet követő éveket érintő – összeggel megegyező mértékig kerülhet sor.

6. A költségvetési rendelet módosításának rendje

7. §

(1) A költségvetési rendelet módosítására negyedévente, valamint szükség szerint, de legkésőbb 2024. február 25-ig – 2023. december 31-i hatállyal – kerül sor.

(2) Az átruházott és saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokról, előirányzat-átcsoportosításokról szóló dokumentumok, valamint a többletbevételek felhasználására irányuló kérelmek polgármester részére történő megküldéséről negyedévente, de legkésőbb a tárgyévet követő év 5. napjáig szükséges gondoskodni.

7. Likviditáskezelés

8. §

A polgármester az önkormányzat várható bevételeinek és az időszak elején rendelkezésre álló pénzkészlete együttes összegének alapulvételével a teljesíthető kiadásokról havi ütemezésű finanszírozási tervet, valamint a költségvetési rendelet elfogadását követően likviditási tervet készít, melyről legkésőbb a tárgyhónapot megelőző hó 30. napjáig tájékoztatja a Városstratégiai és Pénzügyi Bizottságot.

9. §

Az önkormányzat helyi adó beszedési alszámláin, a pótlék és bírság beszedési alszámlán a nap végén rendelkezésre álló összeget a következő munkanapon az önkormányzat fizetési számlájára javára kell utalni, figyelemmel az adószámlák közötti átutalások és adó-visszatérítések teljesíthetőségére. Az egyéb bevételek számlán rendelkezésre álló összeget legkésőbb a tárgyhót követő hónap 10. napjáig kell az önkormányzat fizetési számlájára utalni.

10. §

A tárgyévet követő években esedékes adósságszolgálatból eredő fizetési kötelezettség teljesítésének biztosítása érdekében tett intézkedések eredményeként jelentkező pénzügyi többletet és az egyszeri bevételeket betétszámlán kell elhelyezni.

8. Vegyes rendelkezések

11. §

A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat által fejezeti kezelésű előirányzatokra vagy költségvetési támogatásra benyújtandó támogatási igény esetében – a pályázat

benyújtását jóváhagyó, és a saját forrás biztosításáról szóló külön közgyűlési döntés nélkül – az önkormányzat nevében előzetesen nyilatkozzon a saját forrás biztosításáról azzal, hogy nyertes pályázat esetén a támogatási szerződés megkötéséhez közgyűlési döntés szükséges.

12. §

A vállalkozási és az alaptevékenység ellátásához rendelkezésre álló kapacitás kihasználás körébe tartozó tevékenységekhez kapcsolódóan költségkalkulációt kell készíteni. Veszteséges tevékenység nem folytatható. Költségvetési támogatásból nem finanszírozható a szakmai alaptevékenységen felül – a rendelkezésre álló kapacitás igénybevételével – végzett tevékenység.

13. §

A közgyűlés az intézményekhez történő önkormányzati biztos kirendelését az Áht. 71. § (1) bekezdésében foglaltaknál rövidebb időtartam, kisebb mérték, alacsonyabb összeg esetén nem teszi kötelezővé.

9. Előirányzatok módosítása, átcsoportosítása a polgármesterre átruházott hatáskörben

14. §

(1) A polgármester a forrásfelhasználásról a 2. melléklet c) táblázatban szereplő tartalékok előirányzatának mértékéig jogosult dönteni. Döntéséről a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával tájékoztatja a közgyűlést.

(2) A közgyűlés – az 5. § (1) bekezdésében foglaltakon túl – az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján felhatalmazza a polgármestert

- a) a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására,
- b) az önkormányzat költségvetésében tervezett feladatok közötti átcsoportosításra,
- c) az önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

(3) A polgármester a (2) bekezdés, valamint az 5. § (1) bekezdés szerinti előirányzat-módosításról, előirányzat átcsoportosításról szóló döntéséről a költségvetési rendelet soron következő negyedéves módosítása alkalmával, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal tájékoztatja a közgyűlést.

IV. Fejezet

AZ INTÉZMÉNYEK KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSÁVAL KAPCSOLATOS RENDELKEZÉSEK

10. Általános rendelkezések

15. §

(1) A költségvetési szerv az e rendeletben meghatározott előirányzatokon belül köteles gazdálkodni.

(2) A költségvetési szerv a feladatai ellátása során köteles gondoskodni arról, hogy az előirányzat legfeljebb időarányos részét használja fel. A gazdálkodás során érvényesíteni kell a takarékos gazdálkodás követelményét.

(3) A költségvetési szerv működési bevételeinek elmaradása nem vonhatja maga után az önkormányzati költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a működési bevétel nem folyik be, úgy a kiadási előirányzat nem teljesíthető, kivéve a véglegessé váló hatósági határozat, a jogerős vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági döntésen alapuló kifizetéseket, valamint a jogszabályon vagy szerződésen alapuló visszavonhatatlan kötelezettségvállalásból eredő kiadásokat.

(4) A költségvetési szervek jóváhagyott kiadási előirányzatán belül kiemelt dologi előirányzatként kell kezelni:

- a) az élelmezési kiadásokat,
- b) a közüzemi díjak kiadásait (távhő és melegvíz szolgáltatás díja, gázenergia díja, villamos energia szolgáltatás díja, víz- és csatornadíjak), valamint
- c) az a)–b) pontokban leírt kiadásokat terhelő ÁFA-t.

(5) A kiemelt dologi előirányzatok terhére nem teljesíthető más kiadás, saját hatáskörben nem csoportosítható át.

(6) A költségvetési szervek költségvetési évre vonatkozó kiadási előirányzatai terhére abban az esetben vállalható kötelezettség, ha az abból származó valamennyi kifizetés a költségvetési évet követő év június 30. napjáig megtörténik.

11. Intézmények finanszírozása, likviditáskezelés

16. §

(1) Az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények finanszírozására a 17. § (1)–(2) bekezdésében meghatározottak szerint kerül sor. Az önkormányzati támogatás folyósítására a tárgyhónapban két részletben kerül sor.

(2) A Kecskeméti Városrendészet a havonta teljesített parkolói nettó díjbevételeinek és pótdíjbevételeinek 46 %-át tárgyhónapot követő hónap 10. napjáig, a december hónapban teljesített parkolói nettó díjbevételeinek és pótdíjbevételeinek 38 %-át 2023. december 30-ig teljesíti.

17. §

(1) Az intézmények vezetői az intézmény várható bevételeinek és az időszak elején rendelkezésre álló pénzkészlete együttes összegének alapulvételével a teljesíthető kiadásokról – a tárgyhó 1. napját megelőző 45. nap beküldési határidővel – havi ütemezésű likviditási tervet készítenek, amely egy hónapra előre, heti bontásban kerül kidolgozásra.

(2) Az intézmény által havonta igénybe vehető önkormányzati támogatás felső határa – a (3) bekezdésben foglaltak kivételével – az éves előirányzat 1/12 része.

(3) Az éves előirányzat 1/12 részétől eltérő finanszírozásra az alábbi esetekben és mértékben kerülhet sor:

- a) Naptári féléven belül az intézmény a (2) bekezdésben meghatározott havi önkormányzati támogatás összegének 10%-át – az önkormányzat likviditási helyzetének függvényében – többletfinanszírozásként veheti igénybe, melyet a folyósítást követő második hónap végéig, de legkésőbb 2023. november 30-ig korrigálnia kell. Az ütemterv 110%-át meghaladó havi támogatást csak a polgármester engedélyezhet.
- b) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló, utófinanszírozású projektek esetében a projektek összköltségvetése 25%-ának mértékéig többletfinanszírozás igényelhető. Az intézmény a többletfinanszírozásként igényelt összeget legkésőbb a

projektzáró elszámolásához tartozó támogatási összeg megérkezését követően, a legrövidebb időn belül köteles az önkormányzat fizetési számlájára átvezettetni.

(4) A (3) bekezdés szerint igénybevett finanszírozás az év végén nem eredményezhet többletfinanszírozást, az intézmény nem lépheti túl emiatt a jóváhagyott költségvetési támogatásának előirányzatát.

(5) Kérelem alapján célfeladatra jóváhagyott önkormányzati támogatás felhasználásáról az intézményt elszámolási kötelezettség terheli.

12. Intézmények előirányzatának módosítása a közgyűlés hatáskörében

18. §

Az intézményeknek a költségvetésük szabad előirányzatainak az irányító szervvel történő egyeztetése után – legkésőbb a 7. § szerinti határidőig – kezdeményezniük kell a szükséges előirányzat módosítást.

19. §

(1) A költségvetési szervek jóváhagyott közhatalmi bevételeik, működési bevételeik és felhalmozási bevételeik költségvetési bevételi előirányzatainak eredeti vagy módosított előirányzatain felül teljesített többletbevételeinek felhasználását a közgyűlés engedélyezi, az érintett bevételi és az engedélyezett felhasználási célnak megfelelő kiadási előirányzat módosításával. A felhasználásra nem engedélyezett többletbevételt az Önkormányzat fizetési számlájára kell befizetni a döntés közzésétől számított öt napon belül.

(2) A Kecskeméti Városrendészet a 16. § (2) bekezdésében előírt befizetési kötelezettségének teljesítése érdekében szükséges előirányzat módosításokat – az önkormányzat felé teljesítendő befizetés mértékével – saját hatáskörben elvégezheti.

13. Intézmények saját hatáskörű előirányzat-módosítása

20. §

Azon pótelőirányzatok esetében, amelyek forrása pályázati támogatás, a pótelőirányzatnak az érintett intézmény költségvetésében történő biztosítására csak a pályázat elbírálását követően a támogatási szerződés aláírásával egyidejűleg, a megítélt támogatás összegének erejéig kerülhet sor.

21. §

Az intézmények – a 24. §-ban foglaltak figyelembevételével – saját hatáskörben megemmelhetik a kiadási és bevételi előirányzatukat

- a) a működési és a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, valamint a működési és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain tervezett előirányzaton felül a tárgyévben meghatározott céllal rendelkezésre bocsátott bevétel erejéig,
- b) a vállalkozási maradványból,
- c) a költségvetési maradványból.

22. §

(1) Az intézmény saját hatáskörben megnövelheti a személyi juttatások kiemelt előirányzatát

- a) a költségvetési szerv kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradványának személyi juttatásokból származó részével,
- b) a költségvetési szervnél eredeti előirányzatként nem megtervezett, év közben rendelkezésre bocsátott, felhasználási célja szerint személyi jellegű kifizetést tartalmazó egyéb forrásból.

(2) Az (1) bekezdés b) pontja szerinti forrás illetmény- vagy munkabéremelésre, a meglévő létszám határozatlan időre szóló foglalkoztatással történő növelésére abban az esetben használható fel, és a 19. § szerinti többletbevétel ilyen célú felhasználására is csak abban az esetben adható engedély, ha a forrás tartós és a következő évben a költségvetési szerv költségvetésében eredeti előirányzatként megtervezik.

23. §

(1) Az intézmények a kiemelt előirányzataik között – a (2)–(4) bekezdésben és a 24. §-ban foglaltak figyelembevételével – átcsoportosítást hajthatnak végre.

(2) Az (1) bekezdés szerinti intézkedés elrendelésére az intézmény vezetője, vagy az általa írásban felhatalmazott, az intézmény állományába tartozó személy jogosult, és az intézkedést a kijelölt pénzügyi ellenjegyző ellenjegyzi.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha a közgyűlés azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.

(4) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

24. §

(1) A beruházási kiadások, felújítások előirányzatának a 21. § és a 23. § alapján történő módosítása működési költségtöbbletet nem okozhat.

(2) A saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítások többlet-támogatási igényt sem a tárgyévi költségvetésben, sem az azt követő években nem eredményezhetnek.

25. §

(1) A közgyűlés a 3. melléklet c) táblázatban szereplő – a (2) bekezdésben foglalt esetet kivéve – előirányzat erejéig hagyja jóvá a felhalmozási feladatokat.

(2) Az (1) bekezdésben foglaltaktól eltérően, a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által finanszírozott felhalmozási feladatok esetében azok végrehajtása a 3. melléklet c) táblázatban meghatározott előirányzat összegétől nagyobb mértékben is engedélyezett.

14. Személyi juttatások előirányzatával kapcsolatos rendelkezések

26. §

(1) Az intézmények a személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettséget nem vállalhatnak. A személyi juttatások előirányzata felett a kötelezettségvállalási

jogkörrel rendelkező intézmény vezetője – e jogkörében eljárva – a közgyűlés döntésével megvalósuló feladatváltozás miatt megüresedett álláshelyeket nem töltheti be.

(2) Az intézmények a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó előirányzatain jelentkező maradvány összegét más kiemelt előirányzatra átcsoportosíthatják, azonban a megtakarítások a hatályos jogszabályokat figyelembe véve csak együtt, egymással arányosan módosíthatóak.

(3) Minden olyan esetben, ahol a jogszabály nem alanyi jogon járó illetménypótlékról, illetménykiegészítésről és kereset-kiegészítésről, valamint juttatásokról rendelkezik, az intézmény vezetője annak megállapítása előtt – a fedezet biztosítása érdekében – köteles a polgármester előzetes hozzájárulását kérni. Az átcsoportosítás fedezetét a közgyűlés a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával biztosítja.

(4) Az intézményeknél rehabilitációs hozzájárulásként megtervezett előirányzat személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatára való átcsoportosítására az intézmény erre irányuló kezdeményezését követően, a soron következő költségvetési rendelet módosításakor kerül sor, amennyiben az intézmény megváltozott munkaképességű személyeket foglalkoztat. Az átcsoportosítási kérelem nem eredményezheti az intézmény költségvetési támogatásának növekedését.

(5) Az intézményeknél – a (6)–(8) bekezdésben foglaltak kivételével – jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 8 %-át nem haladhatja meg. A kifizetés a személyi juttatások maradványa terhére történhet, melyhez az intézmény vezetője köteles a polgármester előzetes hozzájárulását kérni.

(6) A Polgármesteri Hivatalnál jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 20 %-át nem haladhatja meg.

(7) A Kecskeméti Városrendészet jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10 %-át nem haladhatja meg.

(8) Az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 17 %-át nem haladhatja meg.

15. Intézményi kiadások tartaléka

27. §

(1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő intézményi kiadások tartaléka elnevezésű előirányzaton kerülnek megtervezésre:

- a) az intézmények egyes személyi juttatásai – (3) bekezdés a)–d) pontjaiban részletezettek szerint – és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzatai,
- b) intézményeknél – kivéve a Polgármesteri Hivatalnál – alkalmazott közfoglalkoztatottak béréhez szükséges önerő előirányzata,

- c) tartósan képernyő előtti munkavégzéshez szükséges védőszemüveg költségtérítése előirányzata,
- d) az év közben felmerülő új feladatok finanszírozása.

(2) Az (1) bekezdés a)–b) pontjában szereplő kiadások előirányzatának intézményi költségvetésbe történő átcsoportosítása egyrészt az intézményekkel történt egyeztetés eredményeként, másrészt a Magyar Államkincstár által számfejtett tételek, valamint az intézményeknél történő kifizetések esetében az intézményvezető – 7. § (2) bekezdésben meghatározott időpontig – beérkező írásbeli kérelme alapján történhet. Amennyiben az igénybejelentés határidőben nem történik meg, úgy az előirányzatra az intézmény nem tarthat igényt. A támogatás folyósítása intézményfinanszírozás keretében valósul meg.

(3) Az intézményi kiadások tartalékából az intézmények egyes személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzataira az alábbi esetekben történhet átcsoportosítás:

- a) A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (továbbiakban: Kjt) 30. § (4) bekezdésében foglaltak fennállása esetén az önkormányzat a kötelező munkavégzés alóli mentesítés időszakára járó illetmény fedezetét a felmentési időre járó illetmény mértékéig biztosítja az intézmény részére. Az önkormányzat által biztosított felmentési időre járó illetmény és jutalom előirányzatán felüli kiadásokat az intézménynek saját költségvetése terhére kell biztosítania.
- b) Jubileumi jutalom kifizetéséhez szükséges előirányzat biztosítása érdekében.
- c) A kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XXXII. törvény 3. § (5) bekezdés alapján a közalkalmazotti jogviszony átalakulásával létrejövő munkaviszonyra az átalakulást követő öt évben a Kjt-nek a végkielégítésre és a jubileumi jutalomra vonatkozó szabályait alkalmazni kell. A 2023. évben jubileumi jutalommal kapcsolatban felmerülő – kötelezően biztosítandó – munkabér és járulékainak előirányzata.
- d) Tartósan képernyő előtti munkavégzéshez szükséges védőszemüveg költségtérítés előirányzata.
- e) Regisztrált állásukeresők foglalkoztatásának támogatásához intézmények által kötött, közfoglalkoztatásra irányuló hatósági szerződések alapján előírt önrész előirányzata.
- f) A sajátos nevelési igényű és a beilleszkedési, tanulási, magatartási nehézséggel küzdő gyermekek ellátásához szükséges gyógypedagógiai továbbképzést vállaló óvónők tanulmányi támogatása.
- g) A Károli Gáspár Református Egyetem Tanítóképző Főiskolai Karával kötött együttműködési megállapodásban foglaltak szerinti hallgatói tanulmányi szerződésekhez kapcsolódó kifizetések teljesítéséhez szükséges előirányzat.

16. Költségvetési maradvány jóváhagyására, felhasználására vonatkozó szabályok

28. §

(1) A költségvetési szerv költségvetési maradványát - annak elvonásra kerülő és felhasználható összegét - a közgyűlés adott évi zárszámadási rendeletében hagyja jóvá.

(2) A költségvetési maradvány terhére olyan tartós kötelezettség nem vállalható, mely önkormányzati többlettámogatási igényvel jár.

(3) Az intézményektől elvonásra kerül a kötelezettségvállalással terhelt maradvány felülvizsgálata során egyeztetett kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradvány összege

V. Fejezet
EGYÉB RENDELKEZÉSEK

17. Temetési segély összegének megállapításával kapcsolatos rendelkezés

29. §

A közgyűlés a helyben szokásos köztemetés összegét a 2023. évben 46.436 Ft-ban határozza meg, mely az urnás köztemetést foglalja magában.

18. Lakásalap

30. §

A közgyűlés a Lakásalap felosztásának irányelveit és céljait az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

VI. Fejezet
ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

31. §

Ez a rendelet 2023. január 1-jén lép hatályba.

1. melléklet.pdf

2. melléklet.pdf

3. melléklet.pdf

4. melléklet.pdf

5. melléklet.pdf