



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere**

ELŐTERJESZTÉS

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

**2024. február 13-án
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 23/2022. (XII. 8.) önkormányzati rendelet módosítása

Az előterjesztést készítette: Varga Miklós irodavezető
Gazdálkodási és Intézményüzemeltetési Iroda

Dorcsák Annamária osztályvezető
Költségvetési és Intézményüzemeltetési Osztály

Kezelési megjegyzés: HATÁROZAT-TERVEZET

Döntési változatok száma: 1

Melléletek: 1 db közgyűlési előterjesztés

Véleményezésre megkapta:

Egyéb szervezet, külső szakértő:

Megtárgyalta:

Jogi és Ügyrendi Bizottság

.../2024. (II. 12.) JÜB. számú hat.

Törvényességi észrevételem nincs:


Dr. Temesvári Péter
jegyző

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE**

Ügyiratszám: 3554-3/2024.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése
Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság
2024. február 13-i ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 23/2022. (XII. 8.) önkormányzati rendelet módosítása

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II.14.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 5.4.5. pontja alapján a fenti tárgyban készült, mellékelt közgyűlési előterjesztést megtárgyalni és döntését a határozat-tervezetben foglaltak szerint meghozni szíveskedjen.

Kecskemét, 2024. február 5.

**Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester**



HATÁROZAT-TERVEZET

.../2024. (II. 13.) VPB. számú határozat

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 23/2022. (XII. 8.) önkormányzati rendelet módosítása

A bizottság megtárgyalta Szemereyné Pataki Klaudia polgármester 3554-1/2024. ügyszámú előterjesztését, és az alábbi határozatot hozta:

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



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere**

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése

**2024. február 15-én
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 23/2022. (XII.8.) önkormányzati rendelet módosítása

Az előterjesztést készítette: Varga Miklós irodavezető
Gazdálkodási és Intézményüzemeltetési Iroda

Doresák Annamária osztályvezető
Költségvetési és Intézményüzemeltetési Osztály

Kezelési megjegyzés: RENDELET-TERVEZET

Döntési változatok száma: 1

Melléletek:

Véleményezésre megkapta:


Egyéb szervezet, külső szakértő:

Megtárgyalta:

Jogi és Ügyrendi Bizottság
Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság

.../2024. (II.12.) JÜB. számú hat.

.../2024. (II.13.) VPB. számú hat.


Dr. Temesvári Péter
jegyző

Tartalomjegyzék

Hatásvizsgálati lap..... 4

Előterjesztés Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 23/2022. (XII.8.) önkormányzati rendelet módosítása 5

I. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetése.....	6
1. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással össze nem függő módosítása.....	6
2. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással összefüggő módosítása.....	7
3. Hazai és európai uniós támogatással megvalósuló programok előirányzatai	7
4. Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások.....	11
5. Átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, tartalékok felhasználása.....	11
II. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése	23
III. Lakásalap felosztása	34

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 céltartalékok 2023. évi előirányzata
2. melléklet d) táblázat	Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai
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 b1) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatonként
3. melléklet b2) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évi költségvetési bevételei és kiadásai önként vállalt feladatonként
3. melléklet b3) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évi költségvetési bevételei és kiadásai államigazgatási feladatonként
3. melléklet c1) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évi beruházási előirányzatai beruházásonként
3. melléklet c2) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évi felújítási előirányzatai felújításonként
3. melléklet d) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évi létszáma, valamint az általuk foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként
3. melléklet e) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjainak, projektjeinek bevételei és kiadásai
5. melléklet	Lakásalap 2023. évi mérlege

Jogi és Ügyrendi Bizottság határozata

Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság határozata

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 23/2022. (XII.8.) önkormányzati rendelet módosításának rendelet-tervezetéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 17. § alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A Jat 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 polgárok számára az önkormányzat és általa irányított költségvetési szervek 2023. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének tervezhetőségét, megismerhetőségét. A módosítás alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás figyelemmel kísérésére.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésének módosítását. A 2023. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

3. Környezeti hatások

A rendeletnek környezeti hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletnek egészségi következménye nincs.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

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

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt, elmaradása esetén a költségvetési egyensúly nem biztosítható.

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

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

8. Indoklás közzététele

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III.13.) IM rendelet 20. §-a alapján az indokolást közzé kell tenni.



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

3554-1/2024.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének
2024. február 15-én tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 23/2022. (XII. 8.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Közgyűlés!

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 23/2022. (XII. 8.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: 2023. évi költségvetési rendelet) 7. § (1) bekezdése értelmében a költségvetési rendelet módosítására negyedévente, valamint szükség szerint kerül sor.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint az önkormányzat a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosíthatja a költségvetését.

A rendelet-tervezet tartalmazza

- az önkormányzatok működési támogatásai címen jelentkező bevételi előirányzatok és a kapcsolódó kiadási előirányzatok változását,
- az egyéb működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, illetve átvett pénzeszközök címen jelentkező bevételek előirányzatának, és a felhasználásukat biztosító kiadási előirányzatoknak a rendelet-tervezetben való biztosítását,
- az átruházott rendelkezési jog alapján végrehajtott előirányzat módosításokat, előirányzat-átcsoportosításokat.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetés módosításának részletes bemutatását az előterjesztés II. fejezete tartalmazza.

Az adatok Ft-ban kerülnek feltüntetésre.

I. KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSE

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

1. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással össze nem függő módosítása

TÖBBLETBEVÉTEL

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatai támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 49.985.671

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* - 1.646.697

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatai támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 83.433.498

Magyarország 2023. évi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény) 2. melléklete szerinti támogatásokat megalapozó adatokat az októberi felmérés során módosíthatta az önkormányzat, melynek keretében a köznevelési feladatok, valamint a szociális és gyermekjóléti jogcímenek módosított. Az államháztartásért felelős miniszter a bölcsődei üzemeltetési támogatás és az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás jogcímei esetében korábbi döntését megváltoztatta, illetve a pedagógus béremelés érdekében megemelte a bértámogatási jogcímei fajlagos összegét, így összességében az önkormányzatnak 131.772.472 Ft összegű állami támogatás többletbevétele keletkezett.

Általános tartalék

- *Tartalékok* 131.772.472

MEGTAKARÍTÁS

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* - 472.637.057

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

Általános tartalék

- *Tartalékok* 472.637.057

2. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással összefüggő módosítása

Ingtalanok értékesítése (áfaköteles)	
- Felhalmozási bevételek	- 57.923.622
- Működési bevételek	- 15.639.378
Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai	
- Beruházások	- 73.563.000
Ingtalanok értékesítése (áfaköteles)	
- Felhalmozási bevételek	- 29.201.716
- Működési bevételek	- 7.884.464
Általános tartalék	
- Tartalékok	- 29.201.716
Általános forgalmi adó befizetése	
- Dologi kiadások	- 7.884.464
Ingtalanok értékesítése (áfamentes)	
- Felhalmozási bevételek	- 176.052.280
Általános tartalék	
- Tartalékok	- 176.052.280
Mezőgazdasági ingatlan, földterület értékesítés	
- Felhalmozási bevételek	- 13.000.000
Általános tartalék	
- Tartalékok	- 13.000.000
Az önkormányzat értékesítésre kiírt pályázatai részben eredménytelenül zárultak, ezek ismételen kiírásra kerültek, így az értékesítési bevétek teljesítése 2024. évben várható, amely alapján szükséges az előirányzatok módosítása.	
Víziközművek Energiahatékonysági fejlesztése VÁRA-ÉMI	
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	- 5.310.900
Általános tartalék	
- Tartalékok	- 5.310.900
A bevétel 2024. év elején érkezett be az önkormányzat bankszámlájára.	

3. Hazai és európai uniós támogatással megvalósuló programok előirányzatai

Az európai uniós és hazai forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait – elkülönítetten – a rendelet-tervezet 2. melléklet d) táblázatai tartalmazzák.

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

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

- Dologi kiadások	235.361.395
- Tartalékok	10.401.134
- Beruházások	- 245.762.529

A projekt keretében megvalósuló áramhálózat fejlesztéshez kapcsolódó szerződések, valamint az építési vállalkozási szerződés módosítása érdekében szükségessé vált a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Társadalmi együttműködés erősítése Kecskeméten /TOP/

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22.242.673
---	------------

Társadalmi együttműködés erősítése Kecskeméten /TOP/

- Dologi kiadások	26.021.961
- Személyi juttatások	- 3.373.688
- Működési célú támogatások	- 405.600

Az önkormányzat az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatóságával konzorciumban a projektfejlesztés zárás keretében többlettámogatást igényelt a projekt megvalósítása érdekében, amely alapján szükségessé vált a fenti előirányzat módosítás.

Déli Iparterület bővítésével kapcsolatos víziközmű-fejlesztések

- Dologi kiadások	19.625.465
- Beruházások	- 19.625.465

A projekt sikeres végrehajtása érdekében szükségessé vált a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Hetényegyháza bekötése az M5 autópályába /TOP/

- Beruházások	34.586.467
- Dologi kiadások	60.228.398

Általános tartalék

- Tartalékok	- 94.814.865
--------------	--------------

Az önkormányzat által megvalósítandó TOP-6.1.5-16-KE1-2017-00004 azonosító számú „Hetényegyháza bekötése az M5 autópályába” elnevezésű projekt kivitelezési feladataival összefüggésben pótmunka elvégzése vált szükségessé. A kapcsolódó szerződésmódosítás teljesítése érdekében szükségessé vált a kiadási előirányzat általános tartalék terhére történő megemlése.

Bölcsokei ellátás fejlesztése Kecskeméten /TOP/

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4.369.607
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	31.078.972

Bölcsokei ellátás fejlesztése Kecskeméten /TOP/

- Dologi kiadások	61.572.006
- Beruházások	- 63.060.132

Általános tartalék

- Tartalékok	36.936.705
--------------	------------

A projekt kivitelezéséhez kapcsolódó kiadások elszámolása érdekében szükségessé vált a fenti előirányzat módosítás.

Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok előirányzatainak jelen rendelet-tervezetben szereplő előirányzat-átcsoportosításai és módosításai az alábbiakban kerülnek bemutatásra.

Rudolf-kert építészeti és közterületi fejlesztése /TOP/

- *Dologi kiadások* 139.379.347

- *Beruházások* 17.643.065

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 157.022.412

A projekt tervezési, kárementesítési, és közműépítési feladatai, valamint a szabadidős tér kialakítása a kapcsolódó tevékenységekkel maradéktalanul megvalósult, míg a „Kis fedett lovarda” épületének felújítási munkálatai 2023. évben 80%-os készültségi szintet érték el. A projekt befejezéséhez és a megvalósítást követő szakasszal összefüggő feladatok ellátásához kapcsolódó szerződések teljesítése érdekében szükséges az előirányzatok fenti átcsoportosítása.

Foglalkoztatási paktum Kecskeméten /TOP/

- *Dologi kiadások* - 6.350

Foglalkoztatási paktum Kecskeméten /TOP/

- *Tartalékok* 6.350

A 2023. évben a paktumiroda tekintetében felmerült személyi jellegű kiadások, valamint a kötelezően megvalósítandó nyilvánosság biztosítása érdekében kötött szerződés módosítására tekintettel került aktualizálására a projekt költségvetése.

Társadalmi együttműködés erősítése Kecskeméten /TOP/

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* -22.242.673

Általános tartalék

- *Tartalékok* -22.242.673

A projekt keretében vállalt többlet feladat – cselekvési terv elkészítése –, a szakmai megvalósítók és a szerződések ütemezése tekintetében szükséges a projekt költségvetésének módosítása, a projekt pénzügyi zárása érdekében.

Kecskemét szegregált területeinek integrált szociális városrehabilitációja /TOP/

- *Dologi kiadások* - 26.938.055

- *Beruházások* - 81.100.806

- *Tartalékok* 108.038.861

Kecskemét szegregált területeinek integrált szociális városrehabilitációja /TOP/

- *Dologi kiadások* - 3.987.800

Általános tartalék

- *Tartalékok* 3.987.800

A projekt keretében vállalt építési, felújítási munkák 2023. év végéig befejeződtek, a kapcsolódó szerződések teljesítése is megtörtént, melyre tekintettel szükséges a projekt költségvetésének módosítása.

Helyi identitás és kohézió erősítése Kecskeméten /TOP/

- *Személyi juttatások* - 307.793

- *Munkaadókat terhelő járulékok* 73.850

- *Dologi kiadások* - 1.261.835

Általános tartalék

- *Tartalékok* 1.495.778

A projekt 2023. augusztus 31. napjáig megvalósult, a projekt pénzügyi zárására tekintettel szükséges az előirányzat rendezése.

Az alapellátó rendszer prevenciók tevékenységének erősítése praxisközösség kialakításával Kecskeméten /EFOP/

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 14.314.335

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* - 7.590.491

Az alapellátó rendszer prevenciók tevékenységének erősítése praxisközösség kialakításával Kecskeméten /EFOP/

- *Személyi juttatások* - 4.755.108

- *Munkaadókat terhelő járulékok* - 618.164

- *Dologi kiadások* - 11.520.000

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 5.011.554

A projekt megvalósítási szakasza 2020. évben lezárult, a támogatási összeg utolsó részlete pedig 2023. évben beérkezett, melyre tekintettel szükséges az előirányzat módosítása.

Új két csoportos bölcsőde építése Kadafalván /RRF/

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 4.330.700

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* -12.326.800

Új két csoportos bölcsőde építése Kadafalván /RRF/

- *Tartalékok* - 6.806.800

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 9.850.700

A projekt tervezési feladatainak ellátása befejeződött, a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás lefolytatását követően az építési-kivitelezési munkák 2024. I. negyedévében kezdődhetnek meg, melyre tekintettel szükséges az előirányzat rendezése.

Kecskeméten a Nyíri út folytatásának a Széles köz és a 445. számú főút közötti szakaszának felújítása és szélesítése /VP/

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 4.342.031

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* -35.318.468

Kecskeméten a Nyíri út folytatásának a Széles köz és a 445. számú főút közötti szakaszának felújítása és szélesítése /VP/

- *Felújítások* - 38.766.331

- *Tartalékok* - 894.168

2023. decemberében befejeződött a projekt keretein belül megvalósítandó útfelújítás, ennek megfelelően, valamint a kapcsolódó szerződések ütemezése szerint szükséges az előirányzat rendezése.

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

- *Beruházások* - 2.039.587

- *Tartalékok* 2.039.587

Az egykori tiszti, altiszti és főtiszti épületek kivitelezéséhez, valamint az áramhálózat fejlesztéséhez kapcsolódó feladatok a 2023. évben elvégzésre kerültek, azonban a kifizetések ütemezésére tekintettel szükséges az előirányzat rendezése.

Kecskemét Déli Iparterület bővítési feladataihoz kapcsolódó víziközmű-fejlesztések

- Dologi kiadások	- 18.267.500
- Beruházások	- 2.122.500
- Tartalékok	20.390.000

A tervezési feladatok ellátása, a megvalósíthatósági tanulmány és költség-haszon elemzés elkészítése, valamint a kivitelezés előkészítése érdekében a közbeszerzési eljárás lefolytatásához kapcsolódóan, a vonatkozó vállalkozási szerződések megkötésre kerültek, melyek jelenlegi ütemezése kapcsán szükséges az előirányzat módosítás.

Bringapark létesítése Kecskeméten

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	- 10.630.850
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	10.630.850

A 2023. évben beérkezett felhalmozási, valamint működési célú támogatás a Támogatói Okiratban foglaltakkal megegyező arányának rendezése érdekében szükséges a bevételi előirányzat módosítása.

4. Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások

Választókerületi támogatási program

- Felhalmozási célú támogatások	869.727
- Működési célú támogatások	- 869.727

A támogatási programok sikeres végrehajtása érdekében előirányzat átcsoportosításra kerül sor.

5. Átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, tartalékok felhasználása

A közgyűlés az önkormányzat költségvetési rendeletének 2. melléklet c) táblázatában szereplő, elkülönítetten jóváhagyott, az általános tartalék és céltartalékokkal való rendelkezési jogot – az általa meghatározott keretek között – a polgármesterre ruházta át.

Az átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, előirányzat-módosítások, illetve a tartalékok előirányzatának átcsoportosítása az alábbiakban kerül bemutatásra.

Bevételi és kiadási előirányzatok módosítása

Uszoda üzemeltetés támogatása

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31.274.810
---	------------

Sportszervezetek támogatása

- Működési célú támogatások	31.274.810
-----------------------------	------------

A közüzemi szolgáltatási díjemelkedésekre tekintettel a Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkársága a Kecskeméti Fürdő 2023. IV. negyedévében felmerülő közüzemi

költségeire vissza nem térítendő támogatásban részesítette az önkormányzatot, amely alapján szükségessé vált a fenti előirányzat módosítás.

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	
- Önkormányzatok működési támogatásai	14.263.768
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	- 14.263.768
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	13.469.342
Intézmények finanszírozása	
- Irányító szervi támogatás folyósítása	10.559.268
Általános tartalék	
- Tartalékok	2.910.074

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet 15/C. §-a szerint a szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottak egészségügyi pótlékához szükséges személyi juttatások és annak szociális hozzájárulási adójára vonatkozó támogatásban részesült az önkormányzat. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás egy része az intézmény költségvetésében eredeti előirányzatként szerepelt, a 2023. szeptember-október-november havi támogatásnak megfelelő bevételi és kiadási előirányzatok rendezése vált szükségessé.

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	
- Önkormányzatok működési támogatásai	89.788.372
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	- 89.788.372
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	- 11.923.501
Intézmények finanszírozása	
- Irányító szervi támogatás folyósítása	- 11.706.541
Általános tartalék	
- Tartalékok	- 216.960

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26.) Korm.rendelet 15/A. §-a szerinti szociális ágazati összevont pótlék és annak szociális hozzájárulási adójára vonatkozó támogatásban részesült az önkormányzat. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás az intézmények költségvetésében eredeti előirányzatként szerepelt, a személyi juttatások és annak szociális hozzájárulási adójára vonatkozó támogatásban részesült az önkormányzat. Az előirányzatok rendezése érdekében szükségessé vált a fenti módosítás.

Score-Goal támogatás visszafizetés Katona József Gimnázium tornacsarnok építése	
- Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	- 27.425.948
Katona József Gimnázium tornacsarnok építése	
- Felhalmozási célú támogatások	- 27.425.948
Katona József Gimnázium tornacsarnok építése	
- Felhalmozási célú támogatások	27.425.948
Általános tartalék	
- Tartalékok	- 27.425.948

A TAO sportfejlesztési program keretében a Katona József Gimnázium udvarán sportcsarnok építése projekt kivitelezéséhez kapcsolódóan a támogatott kérte a visszatérítendő támogatás csökkentését, amely alapján a 27.425.948 Ft összegű különbözet felhalmozási célú támogatásként került elszámolásra.

Általános tartalék felhasználása

414.575.788

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 24.776.908

Az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága Csipcsirip Bölcsőde épületén a teljes tető vízszigetelése vált szükségessé, melyhez korábban 15.000.000 Ft összeg biztosításra került. A műszaki tartalom megvalósításához további fedezet vált szükségessé 24.776.908 Ft összegben.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 32.662.400

November 12-e a Szociális Munka Napja, amely a személyes gondoskodást nyújtó intézményeknél, szolgáltatóknál munkaviszonyban vagy közalkalmazotti jogviszonyban álló dolgozókat érinti. Az önkormányzat nagyra értékeli az e területen dolgozók kimagasló társadalmi hasznosságú tevékenységét, ezért az irányítása alá tartozó szociális intézményekben foglalkoztatott 510,35 fő közalkalmazott részére egyszeri 50.000 Ft béren kívüli juttatást biztosított. A cafeteria juttatás fedezetéül 32.662.400 Ft került beépítésre az érintett ágazat intézményeinek (Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága, Ósziprósza Gondozóház) költségvetésébe.

Közművelődési, közgyűjteményi, kulturális szervezetek támogatása

- *Működési célú támogatások* 33.923.000

- *Felhalmozási célú támogatások* 9.767.000

A Kecskeméti Televízió Nonprofit Kft. többlétszámú támogatásban részesült, melyhez 43.690.000 Ft átcsoportosításra került az általános tartalékról.

Út, járda, kerékpárút fenntartása, üzemeltetése

- *Dologi kiadások* 1.100.302

- *Felújítások* 6.890.978

A Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház előtti aszfaltburkolat felújítása érdekében 7.991.280 Ft átcsoportosításra került az általános tartalékról.

Civil szervezetek támogatása

- *Felhalmozási célú támogatások* 5.000.000

A Kecskeméti Kreatív Tudásközpont Közalapítvány kérelmet nyújtott be a Széchenyi István Közösségi Ház 2023. évi kiadásaihoz, melyhez szükséges fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Egyéb működési kiadások

- *Dologi kiadások* 127.049.775

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 41/A. § (3) bekezdése szerinti előrehozott adó tárgyévii részének végleges költségvetési bevételeként történő elszámolása a megfizetés, illetve az ezzel egyidejűleg beküldött bevallás beérkezésének évével megegyező költségvetési évben

történik. A 2019. évben befolyt előrehozott helyi adó 2023. évi iparüzési adóként történő beszámítása során keletkezett egyéb közhatalmi bevétel számviteli elszámolása érdekében szükségessé vált a fenti átcsoportosítás.

Kulturális rendezvények támogatása

- *Működési célú támogatások* 65.786.000

A 2023. évi rendezvényekhez kapcsolódó kiadások fedezete érdekében szükséges volt az előirányzatok általános tartalékából történő biztosítása.

Postai közreműködői tevékenység támogatása Kecskeméten

- *Működési célú támogatások* 1.250.000

- *Felhalmozási célú támogatások* 1.650.000

A Gázló utcai posta megnyitásához, illetve működtetéséhez kapcsolódó kiadásokhoz szükséges fedezet az általános tartalékából került biztosításra.

Egyéb működési kiadások

- *Személyi juttatások* 5.000.000

- *Munkaadókat terhelő járulékok* 650.000

- *Dologi kiadások* 17.829.064

- *Beruházások* - 150.000

Az év végéig várható kiadások fedezete érdekében szükségessé vált a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Egyéb működési kiadások

- *Működési célú támogatások* 8.100.000

A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás KEHOP-3.2.1.-15-2017-00027 azonosítószámú, komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése a Duna-Tisza közti régióban, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre elnevezésű projektjének megvalósításával összefüggésben a projekt költségvetésében szereplő szemléletformálás és kötelező tájékoztatás költség sorokhoz kapcsolódóan, az előzetesen felszámított áfa megelőlegezéséhez 8.100.000 Ft összegű visszatérítendő támogatás került biztosításra, 2023. évi kifizetéssel, 2024. évi elszámolási időszakra.

Sportszervezetek támogatása

- *Működési célú támogatások* 14.900.427

A Kecskeméti Fürdő gázkazánjának cseréjéhez kapcsolódó kiadásokhoz szükséges fedezet az általános tartalékából került biztosításra a Hírös Sport Nonprofit Kft. részére.

Városüzemeltetési, kommunális feladatok

- *Dologi kiadások* - 41.290.888

Út, járda, kerékpárút fenntartása, üzemeltetése

- *Dologi kiadások* - 62.352.582

A városüzemeltetési, valamint az út járda, kerékpárút üzemeltetéséhez kapcsolódóan tervezett eszközbeszerzések pénzügyi átütetése alapján a fel nem használt előirányzat összege az általános tartalékba került átcsoportosításra.

Útfejlesztések és víziközmű fejlesztések folytatása Kecskeméten

- *Beruházások* 248.638.479
- *Dologi kiadások (Fordított Áfa)* 22.588.533

A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósítandó Kecskemét, Hetényi bekötőút folytatásának kivitelezési munkáira, illetve Kecskemét, Helikon utca szélesítésének kivitelezési munkáira vonatkozó szerződések aktuális ütemezése alapján szükségessé vált az előirányzatok általános tartalék terhére történő megemelése.

Egyéb működési kiadások

- *Dologi kiadások* 396.270

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata volt önkormányzati képviselője temetkezési költségeihez szükséges fedezet az általános tartalék terhére került biztosításra.

Többletbevétel, megtakarítások módosítás (1. pont) - 604.409.529

Ingtatlanok értékesítése miatti módosítás (2. pont) 223.564.896

Európai Unió támogatással megvalósuló programok (3. pont) 246.521.921

Állami támogatás (5. pont) - 2.693.114

Katona József Gimnázium tornacsarnok építése (5. pont) 27.425.948

Intézményi kiadások tartaléka felhasználása **76.093.262**

Intézményfinanszírozás

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 2.542.670

A Kálmán Lajos Óvoda Lánchíd Óvodája felújítása során a villamos mérőhely szabványosítása, valamint az udvar megvilágítása vált szükségessé. A munkálatok megrendeléséhez szükséges fedezet az intézményi kiadások tartalékából átcsoportosításra került.

Intézményfinanszírozás

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 100.000

A Katona József Könyvtárban 2023. decembertől angol nyelvű gyermekfoglalkozások valósulnak meg havi rendszerességgel, melyhez a fedezet az intézmény részére az intézményi kiadások tartalékából került biztosításra.

Intézményfinanszírozás

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 6.933.377

A Kecskeméti Katona József Nemzeti Színházban a színpadon záporberendezést kell üzemeltetni az esetleges tüzesetek miatt. A berendezést tápláló „tűzivíz” csőrendszere elkorrodálódott, kilyukadt, azonnali kicserélése elengedhetlenné vált. Az ivóvíz hálózat egy nyomvonalon található a tűzivíz hálózatával, melyet már többször kellett javítani, így ezt a hálózatot is ki kellett cserélni. A beavatkozások érdekében az intézmény 6.933.377 Ft többlet támogatásban részesült.

Intézményfinanszírozás

- Irányító szervei támogatás folyósítása 8.930.000
2023. december hónapban egyszeri inflációt ellentételező költségtérítésben részesült az önkormányzat valamennyi foglalkoztatottja. A kifizetés érdekében előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé az intézményi kiadások tartalékából.

Intézményfinanszírozás

- Irányító szervei támogatás folyósítása 57.587.215
Jubileumi jutalom, felmentés, képernyő előtti munkavégzéshez szükséges szemüveg költségtérítés, valamint ezek járulékvonzatainak kifizetése érdekében 57.587.215 Ft átcsoportosításra került az intézményi kiadások tartalékából az érintett intézmények költségvetésébe.

Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások

Ifjúságpolitika, drogprevenció

- Működési célú támogatások 303.850
- Felhalmozási célú támogatások 300.000

Civil szervezetek támogatása

- Működési célú támogatások - 603.850

A beérkezett támogatási kérelem alapján szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Víziközmű vagyon üzemeltetése /Bácsvíz Zrt./

- Dologi kiadások 6.565.011
- Beruházások 10.052.813
- Felújítások 9.156.172

Általános forgalmi adó befizetése

- Dologi kiadások - 25.773.996

A 2023. évi III. negyedévi havária jellegű feladatokhoz kapcsolódó kiadások fedezete érdekében szükségessé vált a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Víziközmű vagyon üzemeltetése /Bácsvíz Zrt./

- Felújítások 23.273.344
- Beruházások - 4.573.256

Általános forgalmi adó befizetése

- Dologi kiadások - 18.700.088

A 2023. évi havária jellegű feladatokhoz kapcsolódó kiadások fedezete érdekében szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Közterületek fejlesztése

- Beruházások 9.271.277
- Felhalmozási célú támogatások - 3.450.056
- Felújítások - 4.621.221

Lakossági önerős beruházások, víziközmű, szennyvíz, közmű támogatások

- Beruházások - 1.200.000

A Mercedes-Benz Iskola villámvédelmi rendszer hiányosságainak megszüntetéséhez kapcsolódó kiadások fedezete érdekében szükségessé vált a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Intézményfinanszírozás

- Irányító szervei támogatás folyósítása 160.000

Civil szervezetek támogatása

- Működési célú támogatások -160.000

A Corvina Óvoda részére a visegrádi Fellegvár Óvodában történő szakmai látogatás költségeihez többlet támogatás került biztosításra 160.000 Ft összegben, ezért előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé.

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervei támogatás folyósítása 500.000

Választókerületi támogatások

-Dologi kiadások - 250.000

-Működési célú támogatások - 250.000

Az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága Nyitnikék Idősek Klubja részére ajándécsomag-adományozás költségeihez (250.000 Ft), valamint az Őszirózsa Időskorúak Gondozóháza részére ágyneműtartó fiókok beszerzéséhez (250.000 Ft) előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé.

ISPA projekt fenntartási időszak kiadásai

- Dologi kiadások 188.042

ISPA Közműfejlesztési tartalék

- Dologi kiadások - 188.042

A fenti előirányzat átcsoportosítás bankköltséghez szükséges fedezetet biztosította.

KIK-FOR Kft. lakás- és vagyonkezelői tevékenysége

- Dologi kiadások 4.930.565

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- Dologi kiadások - 4.930.565

Az önkormányzati tulajdonú ingatlanok vagyonkezelői tevékenységével kapcsolatos kötelezettségek rendezéséhez vált szükségessé a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás

Sportszervezetek támogatása

- Felhalmozási célú támogatások 6.983.497

- Működési célú támogatások - 6.983.497

A Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft. részére az Árpádvárosi játszótéren elhelyezkedő kosárlabda pálya felújítási költségeihez biztosítandó támogatás fedezetéhez szükségessé vált a fenti előirányzat átcsoportosítás.

KIK-FOR Kft. lakás- és vagyonkezelői tevékenység kiadásai

- Beruházások 5.595.245

- Felújítások 1.952.933

- <i>Dologi kiadások</i>	- 5.595.245
- <i>Tartalékok</i>	- 1.952.933

Az önkormányzati tulajdonú lakások vagyongazdálkodói tevékenységével és felújításával kapcsolatos kötelezettségek rendezéséhez szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Hazai, nemzetközi kapcsolatok, rendezvények, ünnepek

- <i>Személyi juttatások</i>	500.000
- <i>Működési célú támogatások</i>	- 500.000

Ünnepi megemlékezések, rendezvények kapcsán felmerülő költségekre szükségessé vált a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Köztéri környezetrendezés

- <i>Felhalmozási célú támogatások</i>	16.000.000
- <i>Dologi kiadások</i>	- 123.393
- <i>Beruházások</i>	- 15.876.607

A Juhar utcában játszótér tervezése, engedélyezése és kivitelezése érdekében a Fenntartható Fejlődés a Dél-Alföldi Régióért Egyesület 16.000.000 Ft támogatásban részesült, ehhez szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- <i>Felhalmozási célú támogatások</i>	2.857.500
- <i>Dologi kiadások</i>	- 2.857.500

A Nyíri út folytatásának a Széles köz és a 445. számú főút közötti szakaszának felújítása és szélesítése projekt következtében felmerülő többletforgalom miatt a Kecskeméti Jóléti Egyesület a biztonságos személyi közlekedés érdekében járdaépítés tervezésének támogatására nyújtott be kérelmet az önkormányzathoz, ehhez szükségessé vált a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Homokbányai 240 bérlakás üzemeltetése, felújítása

- <i>Beruházások</i>	7.645.400
- <i>Felújítások</i>	- 7.645.400

A Homokbányai bérlakások üzemeltetésével kapcsolatosan felmerülnek beruházási kiadások is, ennek fedezetéhez szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Civil szervezetek támogatása

- <i>Felhalmozási célú támogatások</i>	250.000
- <i>Működési célú támogatások</i>	- 250.000

A Kecskeméti Kreatív Tudásközpont Közalapítvány támogatásban részesült a Széchenyi István Közösségi Ház működtetésére, melyből 250.000 Ft-ot új honlap szerkesztésének költségeire kívánt fordítani, emiatt szükségessé vált a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Állami támogatás visszafizetése

- <i>Dologi kiadások</i>	1.489.341
- <i>Elvonások és befizetések</i>	- 1.489.341

Az előző évi támogatás elszámolásához kapcsolódóan kamatfizetési kötelezettség is keletkezett, ehhez szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Városi díjak, díszdiplomák

- Személyi juttatások	39.858
- Dologi kiadások	433.254
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 473.112

Az önkormányzati díjak átadása alkalmából szervezett ünnepséggel kapcsolatos kiadások fedezete érdekében szükségessé vált a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Szociális jellegű feladatok támogatása

- Dologi kiadások	300.000
- Működési célú támogatások	- 300.000

A Városi Idősek Napja alkalmából rendezett ünnepséghez kapcsolódó kiadások fedezetéhez szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Civil szervezetek támogatása

- Felhalmozási célú támogatások	600.000
- Működési célú támogatások	- 600.000

A beérkezett támogatási kérelmek alapján szükségessé vált a fenti előirányzat módosítás.

Közvilágítás üzemeltetés és fejlesztés

- Beruházások	21.956.221
- Dologi kiadások	- 21.956.221

A Károly Róbert körút és a Margaréta utca kereszteződésében létesítendő gyalogátkelőhelyek megvilágításának kialakítása, valamint a közvilágítás üzemeltetéséhez, fejlesztéséhez kapcsolódó egyéb kiadások fedezetéhez 3.126.322 Ft előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé. Fentiekén túl a közterületi világításelemek beszerzéséhez 1.597.688 Ft, a 2023. évi közvilágítási aktív elemek megrendeléséhez pedig 17.232.211 Ft összegű előirányzat átcsoportosítás biztosította a fedezetet.

Választókerületi támogatási program

- Működési célú támogatások	5.243.507
- Felhalmozási célú támogatások	3.586.493
- Beruházások	500.000
- Dologi kiadások	- 9.330.000

A támogatási program végrehajtása érdekében szükségessé vált a fenti előirányzatok átcsoportosítása.

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- Működési célú támogatások	202.366
- Felhalmozási célú támogatások	1.319.484
- Dologi kiadások	- 1.521.850

A Katona József Emlékház infrastrukturális, valamint tartalomfejlesztési megújításához kapcsolódó projektek pótmunkáihoz a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. támogatási kérelmet nyújtott be, a fedezet biztosítása érdekében szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Hazai, nemzetközi kapcsolatok, rendezvények, ünnepek

- Személyi juttatások	1.000.000
-----------------------	-----------

- Munkaadókat terhelő járulékok	330.400
- Működési célú támogatások	- 1.330.400

Reprezentációs ajándékok beszerzése, valamint a feladatokhoz kapcsolódó megbízási díjak kifizetése érdekében szükségessé vált a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Szociális jellegű feladatok támogatása

- Személyi juttatások	236.220
- Munkaadókat terhelő járulékok	99.120
- Dologi kiadások	263.780
- Működési célú támogatások	- 599.120

A Városi Idősek Napja rendezvény megvalósításával összefüggő kiadások fedezetéhez szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Útfejlesztések és víziközmű fejlesztések folytatása Kecskeméten

- Dologi kiadások	27.685.779
- Beruházások	- 27.685.779

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósítandó Kecskemét, Hetényi bekötőút folytatásának kivitelezési munkáira, illetve Kecskemét, Helikon utca szélesítésének kivitelezési munkáira vonatkozó szerződések jelenlegi ütemezése, továbbá a Kecskemét, Nyíri út felújításának kivitelezése a III. Béla-Károly Róbert körutak körforgalmi csomópontja és a Széles köz közötti szakaszon tárgyú szerződés megkötése érdekében, szükségessé vált a fenti kiadási előirányzatok átcsoportosítása.

Hazai, nemzetközi kapcsolatok, rendezvények, ünnepek

- Személyi juttatások	4.000.000
- Dologi kiadások	3.100.000
- Működési célú támogatások	- 7.100.000

Reprezentációs ajándékok beszerzése, rodostói delegáció elszállásolása, valamint rendezvényekhez kapcsolódó megbízási szerződések kifizetése érdekében vált szükségessé a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Egészségügyi feladatok

- Dologi kiadások	454.312
- Működési célú támogatások	- 454.312

A fenti előirányzat átcsoportosítás az önkormányzati óvodák részére Epipen oldatos injekció beszerzéséhez szükséges fedezet biztosította.

Civil szervezetek támogatása

- Felhalmozási célú támogatások	1.398.557
- Működési célú támogatások	- 1.398.557

A beérkezett támogatási kérelem alapján szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Települési Értéktár Bizottság működése

- Beruházások	331.470
- Dologi kiadások	- 331.470

A Kecskeméti Települési Értéktár népszerűsítése céljából 4 db roll-up elkészítéséhez vált szükségessé a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Sportszervezetek támogatása

- Dologi kiadások	400.000
- Működési célú támogatások	- 400.000

A fenti előirányzat átcsoportosítás a 2024. évi Nemzetközi Gyermekek Játékok program részvételi díjára biztosította a fedezetet.

Digitális Tudásközpont működési kiadásainak támogatása

- Felhalmozási célú támogatások	3.000.000
- Működési célú támogatások	- 3.000.000

A projekt fenntartásához, valamint működtetéséhez szükséges támogatás megfelelő felhasználása érdekében szükségessé vált a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Közvilágítás üzemeltetés és fejlesztés

- Beruházások	5.000.000
- Dologi kiadások	- 5.000.000

Közterületi világításelemek beszerzéséhez 5.000.000 Ft összegű előirányzat átcsoportosítás biztosította a fedezetet.

Közrend, közbiztonság, polgárőrség támogatása

- Működési célú támogatások	50.000
- Felhalmozási célú támogatások	- 50.000

Polgárőr egyesület támogatási kérelme alapján szükségessé vált a fenti előirányzatok átcsoportosítása.

Állami támogatás visszafizetése

- Dologi kiadások	84.677
- Elvonások és befizetések	- 84.677

Állami támogatás visszafizetéshez kapcsolódó kamatkidadások fedezetére szükséges volt a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Víziközmű-vagyon üzemeltetése

- Beruházások	15.482.068
- Felújítások	- 15.482.068

A víziközmű-vagyon üzemeltetése során felmerülő kiadások számviteli rendezése érdekében szükségessé vált a fenti előirányzatok átcsoportosítása.

Gazdaságfejlesztési projektekhez kapcsolódó kiadások

- Működési célú támogatások	19.028.669
- Személyi juttatások	- 1.939.709
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	- 1.339.176
- Dologi kiadások	- 15.749.784

A fenti előirányzat átcsoportosítás toborzást támogató, a várost bemutató marketing eszközök és relokációs honlap elkészítéséhez kapcsolódó működési célú támogatás fedezetét biztosította.

Postai közreműködői tevékenység támogatása

- Felhalmozási célú támogatások	408.926
- Működési célú támogatások	- 408.926

A posta pontok kialakítása és működtetése miatt a fenti előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé.

Egészségügyi feladatok

- <i>Dologi kiadások</i>	97.147
- <i>Működési célú támogatások</i>	454.312
- <i>Személyi juttatások</i>	- 551.459

A feladatokhoz kapcsolódó beszerzések fedezetéhez szükséges volt a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Városi díjak, díszdiplomák

- <i>Személyi juttatások</i>	220.472
- <i>Dologi kiadások</i>	59.528
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	- 280.000

Az önkormányzati díjak átadása alkalmából szervezett ünnepséggel kapcsolatos kiadások fedezete érdekében szükségessé vált a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- <i>Dologi kiadások</i>	3.753.013
- <i>Személyi juttatások</i>	- 851.287
- <i>Beruházások</i>	- 2.901.726

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Terület- és Településfejlesztési Program keretében támogatott projektjeinek végrehajtása érdekében szükségessé vált a fenti előirányzatok átcsoportosítása.

Önkormányzati Környezetvédelmi Alap

- <i>Beruházások</i>	6.355.080
- <i>Dologi kiadások</i>	- 6.355.080

Kecskemét város közigazgatási területén található helyi jelentőségű védett természeti területek és értékek természetvédelmi kezelési tervének elkészítéséhez kapcsolódó kiadások fedezete érdekében szükségessé vált a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Köztéri környezetrendezés

- <i>Beruházások</i>	54.459
- <i>Dologi kiadások</i>	- 54.459

A növénytelepítési munkákhoz kapcsolódó kiadások fedezetéhez szükséges volt a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

II. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

Több intézményt érintő állami és önkormányzati támogatás

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata intézményeinek – az önkormányzat 2023. évi költségvetésében kezelt intézményi kiadások tartaléka terhére, jubileumi jutalomra, felmentési illetményre, képernyő előtti munkavégzéshez szükséges szemüvegre és ezek járulékvonzataira – a költségvetésében 57.587.215 Ft került beépítésre előirányzat módosításként.

A költségvetési intézmények az Áht. 30. § (3) bekezdése alapján a költségvetési bevételeik tervezettől történő elmaradása miatt a bevételi előirányzatainak csökkentését kezdeményezték. Azon intézményeknél, melyeknél a kiadásokra tervezett összeg nem került teljes mértékben felhasználásra, illetve többletbevétel realizálódott, az irányító szervi támogatás előirányzata – a fel nem használt, kötelezettségvállalással nem terhelt összeggel, valamint a teljesítési adatok figyelembevételével – csökkentésre kerül, mindösszesen 472.637.057 Ft-tal.

POLGÁRMESTERI HIVATAL

Az intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítása:

A hivatalban szerződések megkötéséhez, informatikai és tárgyi eszközök beszerzéséhez, felújításához az alábbi előirányzat módosítások váltak szükségessé:

- Személyi juttatások	4.275
- Dologi kiadások	- 3.140.774
- Beruházások	2.415.373
- Felújítások	721.126

EGÉSZSÉGÜGYI ÉS SZOCIÁLIS ÁGAZAT

Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága

Igazgatóság

Az intézmény irányító szervi előirányzat módosításai:

A 2023. évi költségvetési rendelet Választókerületi támogatási program előirányzata terhére – az Idősgondozó Szolgálat Nyitnikék Klubja részére ajándécsomag adományozás költségeihez – 250.000 Ft támogatás biztosítására került sor az alábbiak szerint:

- Dologi kiadások	250.000
- Irányító szervi támogatás	250.000

A Csipcsirip Bölcsőde épületének teljes tető vízszigetelése vált szükségessé, melyhez korábban már 15.000.000 Ft az intézmény részére biztosításra került. A műszaki tartalom megvalósításához további előirányzat vált szükségessé 24.776.908 Ft összegben:

- | | |
|-------------------------------------|------------|
| - <i>Beruházások</i> | 24.776.908 |
| - <i>Irányító szervei támogatás</i> | 24.776.908 |

A Szociális Munka Napja a személyes gondoskodást nyújtó intézményeknél, szolgáltatóknál munkaviszonyban vagy közalkalmazotti jogviszonyban álló dolgozókat érinti. Az önkormányzat nagyra értékeli az e területen dolgozók kimagasló társadalmi hasznosságú tevékenységét, ezért az irányítása alá tartozó szociális intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottak részére egyszeri 50.000 Ft béren kívüli juttatást biztosított. A cafeteria juttatás fedezetéül 31.830.400 Ft került beépítésre az intézmény költségvetésébe.

- | | |
|---|------------|
| - <i>Személyi juttatások</i> | 24.867.500 |
| - <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i> | 6.962.900 |
| - <i>Irányító szervei támogatás</i> | 31.830.400 |

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Magyar Lelki Elsősegély Telefonszolgálat Szövetsége támogatást nyújtott az intézmény részére a Lelki Elsősegély Telefonszolgálat kiadásaihoz, valamint magánszemélyek támogatást nyújtottak a Margaréta Otthon részére programok megvalósításához, festéshez, ezért az alábbi előirányzat módosítások váltak szükségessé:

- | | |
|---|---------|
| - <i>Személyi juttatások</i> | 361.565 |
| - <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i> | 24.834 |
| - <i>Dologi kiadások</i> | 479.722 |
| - <i>Működési célú átvett pénzeszközök</i> | 866.121 |

Az intézmény részére magánszemélyek által nyújtott támogatás felhasználása érdekében az alábbi előirányzat módosítás vált szükségessé:

- | | |
|--|--------|
| - <i>Beruházások</i> | 36.259 |
| - <i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i> | 36.259 |

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

- | | |
|---|-------------|
| - <i>Személyi juttatások</i> | 69.710 |
| - <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i> | -62.299 |
| - <i>Dologi kiadások</i> | -17.285.132 |
| - <i>Beruházások</i> | 6.027.834 |
| - <i>Felújítások</i> | 11.249.887 |

A beruházási kiadások előirányzata a következő beszerzések érdekében került megemelésre, bölcsődék: udvari játék, számítógépek, vasaló, CD lejátszó, zászlók zászló rudak, csoportszőnyeg, Bóbita bölcsőde nyitásához szükséges felszerelések, szociális ágazat: szennyvíz csatorna bekötés (gyermekjóléti szolgálat), kamerarendszer (nyugdíjsház), lamináló gép, vízforraló (memória koordinátorok), számítógép (idősgondozás), szociális otthonok: tűzoltó készülék, pulzoximéter (Margaréta Otthon), botmixer (Levendula Otthon), központi irányítás: lombfúvók, lombseprők, mobiltelefon.

A felújítási kiadásokat a korábban a Csipcsirip Bölcsőde tetőfelújítására 11.249.887 Ft összegben biztosított támogatás számviteli elszámolása érdekében szükséges megemelni.

Egészségfejlesztési Iroda

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A Szociális Munka napja alkalmából az Egészségfejlesztési Iroda közalkalmazottai részére az önkormányzat egyszeri 50.000 Ft béren kívüli juttatást biztosított, ezért az alábbi előirányzatok megemlése vált szükségessé:

- Személyi juttatások	150.000
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	42.000
- Irányító szervei támogatás	192.000

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

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

- Dologi kiadások	-229.385
- Beruházások	229.385

A beruházási kiadások előirányzata a következő beszerzések érdekében került megemlése: pendrive, mikrofon készlet, állvány, szakmai eszközök, defibrillátor.

Alapellátás

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

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

- Dologi kiadások	-8.029.313
- Beruházások	2.093.333
- Felújítások	5.935.980

A beruházási kiadások előirányzatának megemlése a fogászati ügyeletnél: számítógép konfiguráció, vezetékes telefon, védőnői szolgálatnál: szimulációs szemüveg, ventilátor, mérleg, iratmegsemmisítő, hőmérőhöz gyermek mandzsetta, háziorvosi szolgálatnál: orvosi eszközök, rendelő felszerelés, nyomtató, vezetékes telefon beszerzése miatt szükséges. A felújítási kiadásokat a Rávány téri orvosi rendelő felújításának számviteli elszámolása érdekében szükséges megemléni.

A Nemzeti Egészségbiztosító Alaptól érkező támogatások elszámolása érdekében az intézmény előirányzat módosításokat kezdeményezett:

- Személyi juttatások	10.287.030
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.947.405
- Dologi kiadások	-18.917.119
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-6.682.684

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

- Egyéb működési bevételek	-42.819.615
- ÁFA bevételek	-92.059
- Kamatbevételek	223
- Személyi juttatások	2.457.865
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	304.956
- Dologi kiadások	-45.674.272

Őszirozsa Időskorúak Gondozóháza

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A Szociális Munka Napja alkalmából nyújtott 640.000 Ft összegű támogatás az alábbiak alapján került beépítésre az intézmény költségvetésébe:

- Személyi juttatások	500.000
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	140.000
- Irányító szervei támogatás	640.000

A 2023. évi költségvetési rendelet Választókerületi támogatási program előirányzata terhére – ágyneműtartó fiókok beszerzési költségeihez – 250.000 Ft támogatás biztosítására került sor az alábbiak szerint:

- Beruházások	250.000
- Irányító szervei támogatás	250.000

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

Az intézmény a teljesítési adatoknak megfelelően és a működéséhez szükséges tárgyi eszközök, fém polcok beszerzése érdekében az alábbi előirányzat módosítást kezdeményezte:

- Személyi juttatások	-30.000
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30.000
- Dologi kiadások	-74.970
- Beruházások	74.970

KÖZNEVELÉSI ÁGAZAT

Ferenczy Ida Óvoda

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 2.347.260 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épült be a költségvetésébe:

- Személyi juttatások	2.204.000
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	143.260
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2.347.260

A sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztése az intézmény 2023. évi költségvetésében a személyi juttatások között került megtervezésre. Az óvoda ezt a feladatot szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokkal – számlaképes óraadókkal – tudta ellátni, melynek érdekében átcsoportosítás vált szükségessé az intézmény költségvetésében:

- Személyi juttatások	-678.201
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-79.349
- Dologi kiadások	757.550

Az intézmény felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata 194.690 Ft-tal emelkedett, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

- Árpádvárosi Bóbiták Óvodai Alapítvány – gyermekszékek vásárlása	194.690
---	---------

A beruházási kiadások előirányzata gyermekszékek beszerzése érdekében került megemelésre.

Corvina Óvoda

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A 2023. évi költségvetési rendelet Civil szervezetek támogatása előirányzata terhére – szakmai látogatás költségeire a visegrádi Fellegvár Óvodába – 160.000 Ft támogatás biztosítására került sor az alábbiak szerint:

- Dologi kiadások	160.000
- Irányító szervei támogatás	160.000

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 519.386 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épült be a költségvetésébe:

- Személyi juttatások	487.686
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31.700
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	519.386

A sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztésének kiadásai az intézmény 2023. évi költségvetésében a személyi juttatások között került megtervezésre. A feladat ellátása részben szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokkal történt, ezért a számla ellenében történő kifizetések miatt előirányzat átcsoportosítást kezdeményezett az intézmény:

- Személyi juttatások	-602.000
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-70.434
- Dologi kiadások	672.434

Az intézmény a működéséhez szükséges tárgyi eszközök, mosógép beszerzése érdekében az alábbi előirányzat módosítást kezdeményezte:

- Dologi kiadások	-139.580
- Beruházások	139.580

Az átmenetileg betöltetlen megváltozott munkaképességű foglalkoztatáshoz kapcsolódó státuszok miatt megnövekedett a rehabilitációs hozzájárulás összege, illetve nagyobb összegű táppénz hozzájárulási kiadás keletkezett, ezért az alábbi átcsoportosítás vált szükségessé:

- | | |
|--|------------|
| - Személyi juttatások | -2.587.333 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2.587.333 |

Kálmán Lajos Óvoda

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A Lánchíd Utcai Óvodában a felújításhoz kapcsolódóan a villamos mérőhely szabványosítása, valamint az udvar megvilágítása vált szükségessé, melyhez a fedezet az alábbiak szerint került beépítésre az intézmény költségvetésébe:

- | | |
|------------------------------|-----------|
| - Dologi kiadások | 2.542.670 |
| - Irányító szervei támogatás | 2.542.670 |

2023. december hónapban egyszeri inflációt ellentételező költségtérítésben részesült az önkormányzat valamennyi foglalkoztatottja. A kifizetés érdekében 8.800.000 Ft támogatás került biztosításra az alábbiak szerint:

- | | |
|--|-----------|
| - Személyi juttatások | 4.800.000 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 4.000.000 |
| - Irányító szervei támogatás | 8.800.000 |

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

A Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 1.225.292 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épült be a költségvetésébe:

- | | |
|--|-----------|
| - Személyi juttatások | 1.150.509 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 74.783 |
| - Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 1.225.292 |

A sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztése az intézmény 2023. évi költségvetésében a személyi juttatások között került megtervezésre. Az óvoda ezt a feladatot szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokkal – számlaképes óraadókkal – tudta ellátni, melynek érdekében átcsoportosításra került sor az intézmény költségvetésében:

- | | |
|--|----------|
| - Személyi juttatások | -322.209 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | -38.451 |
| - Dologi kiadások | 360.660 |

A Lánchíd Utcai Óvodában a TOP-6.5.1-19-KEI-2020-00001 az „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Kecskeméten” megnevezésű pályázathoz nyújtott önkormányzati támogatás felhasználásához kapcsolódóan az alábbi előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé:

- | | |
|-------------------|------------|
| - Dologi kiadások | 2.832.556 |
| - Beuházások | -2.832.556 |

KULTURÁLIS ÁGAZAT

Kecskeméti Planetárium

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

2023. december hónapban egyszeri inflációt ellentételező költségtérítésben részesült az önkormányzat valamennyi foglalkoztatottja. A kifizetés érdekében 130.000 Ft támogatás került biztosításra az alábbiak szerint:

- Személyi juttatások	120.000
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10.000
- Irányító szervei támogatás	130.000

Katona József Könyvtár

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Az intézmény 100.000 Ft támogatásban részesült a családok számára ingyenesen elérhető, óvodások részére szervezett angol nyelvű gyermekfoglalkozások megtartásához:

- Dologi kiadások	100.000
- Irányító szervei támogatás	100.000

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 5.380.000 Ft-tal emelkedett meg, melyet az alábbi forrásokból kapott:

- Nemzeti Kulturális Alap – Webáruház fejlesztésére a Katona József Könyvtár honlapján	480.000
- Nemzeti Kulturális Alap – Hidépitők - A könyv a híd, a könyvtár összekötő címmel Országos Könyvtári Napok megrendezésére Bács-Kiskun vármegyében	1.400.000
- Nemzeti Kulturális Alap – Könyvtári találkozások elnevezésű ismeretterjesztő programsor megvalósítására	700.000
- Nemzeti Kulturális Alap – Testvérműzsák munkacímmel olvasásnépszerűsítő tábor megvalósítására a Katona József Könyvtárban	400.000
- Nemzeti Kulturális Alap – Minden virágszál említésre vár... elnevezésű természetismereti gyermekprogramok megrendezésére	500.000
- Kulturális és Innovációs Minisztérium – Országos Dokumentum-ellátási Rendszer 2022. évi működtetésének támogatására	1.900.000

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 1.000.860 Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 122.850 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 4.256.290 Ft-tal került megemelésre.

A Nemzeti Kulturális Alap Webáruház fejlesztésének támogatásából informatikai eszközök, számítógép, monitor kerül beszerzésre, az előirányzat az alábbiak szerint módosult:

- Beruházások	500.000
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	500.000

A Magyar Kultúraért Alapítványtól érkezett támogatás A „Forrás – szépirodalmi, szociográfiai és művészeti folyóirat működésének támogatása” elnevezésű projekt megvalósítására az alábbiak szerint került beépítésre az intézmény költségvetésébe:

- Személyi juttatások	2.317.791
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	252.263
- Dologi kiadások	2.419.946
- Beruházások	10.000
- Működési célú átvett pénzeszközök	4.990.000
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10.000

A beruházási kiadások előirányzata sötétítő roló beszerzése érdekében került megemelésre.

Az intézmény az alábbi átcsoportosítást kezdeményezte az érdekeltségnövelő támogatásból számítógépek beszerzéséhez kapcsolódó áfa kiadások teljesítése érdekében:

- Dologi kiadások	-480.325
- Beruházások	480.325

Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Az intézményben a színpadon záporberendezést kell üzemeltetni az esetleges tüzesetek miatt. A berendezést tápláló „tűzivíz” csőrendszere elkorrodálódott, kilyukadt, azonnali kicserélése elengedhetetlenné vált. Az ivóvíz hálózat egy nyomvonalon található a tűzivíz hálózatával, melyet már többször kellett javítani, így ezt a hálózatot is ki kell cserélni. A beavatkozások érdekében az intézmény 6.933.377 Ft többlet támogatásban részesült az alábbiak szerint:

- Dologi kiadások	6.933.377
- Irányító szervei támogatás	6.933.377

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 58.596.620 Ft-tal emelkedik, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

- Nemzeti Adó- és Vámhivatal – személyi jövedelem adó 1% felajánlások	183.120
- Nemzeti Kulturális Alap – A Carmen című balett produkció felújítására a Kecskemét City Balett előadásában	800.000
- Nemzeti Kulturális Alap – A Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház előadásaihoz kapcsolódó felkészítő-feldolgozó foglalkozások megvalósítása	1.000.000
- Nemzeti Kulturális Alap – A Carmina Burana című balett produkció bemutatására a Kecskemét City Balett előadásában	3.500.000
- Nemzeti Kulturális Alap – Az Ég tartja a Földet című musical magyarországi és határon túli bemutatása	40.000.000
- Agrárminisztérium – „Hungarikum Díjátadó Gála a Kecskeméti Nemzeti Színházban” megrendezésére	13.113.500

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 25.778.500 Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 2.515.000 Ft-tal valamint a dologi kiadások előirányzata 30.303.120 Ft-tal került megemelésre.

Az intézmény működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 2.400.000 Ft-tal emelkedett, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

- *Neumann János Egyetemért Alapítvány – Labatut: The Maniac könyvbemutató, felolvasószínház létrehozása* 2.400.000

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 2.400.000 Ft-tal került megemelésre.

Az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte szakmai és működéshez szükséges kiadások teljesítéséhez:

- *Személyi juttatások* 12.400.190
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 42.903.784
- *Dologi kiadások* 19.775.092
- *Beruházások* 10.728.502

A beruházási kiadások előirányzata a pályázati forrásból színpadi eszközök, hangszerek és díszlet- és jelmezkészítéshez szükséges eszközök beszerzéséhez kapcsolódó áfa kiadás miatt került megemelésre.

Ciróka Bábszínház

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 17.392.359 Ft-tal emelkedik, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

- *Nemzeti Adó- és Vámhivatal – személyi jövedelem adó 1% felajánlások* 142.359
- *Nemzeti Kulturális Alap – A fehérlófia, a Barguzin- Lehullt csillag fénye és a József mondá Máriának című produciók digitalizálására* 750.000
- *Nemzeti Kulturális Alap – A Magyarországi Bábszínházak 16. Találkozója szakmai fesztivál megrendezésére* 15.000.000
- *Nemzeti Kulturális Alap – Tóték munkacímű ifjúsági-felnőtt előadás létrehozására* 1.500.000

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 750.000 Ft-tal, valamint a dologi kiadások előirányzata 16.642.359 Ft-tal került megemelésre.

Az intézmény a működéshez szükséges kiadások teljesítéséhez és tárgyi eszközök beszerzéséhez az alábbi előirányzat módosításokat kezdeményezte:

- *Személyi juttatások* -1.495
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* -7.367.526
- *Dologi kiadások* 2.555.202
- *Beruházások* 4.813.819

A beruházási kiadások előirányzata varrógépek, mikrofon, mikroportok és led lámpák beszerzése érdekében került megemelésre.

Kecskeméti Katona József Múzeum

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 5.550.000 Ft-tal emelkedett meg, melyet az alábbi forrásokból kapott:

- Magyar Művészeti Akadémia – Új utak a néprajzi muzeológiában szakmai program megvalósítására 250.000
- Magyar Művészeti Akadémia – Kecskemét művészeti műhelyei, szimpóziumai, alkotótelepei a Kecskeméti Művészteleptől napjainkig szakmai program megvalósítására 450.000
- Nemzeti Kulturális Alap – Képfestő mesterség Bács-Kiskun vármegyében című kiállítás és online katalógus megvalósítására 1.400.000
- Nemzeti Kulturális Alap – XII. Kortárs Keresztény Ikonográfiai Biennálé megrendezésére és katalógus elkészítésére (Prófécia) 1.100.000
- Nemzeti Kulturális Alap – Szókraténusz Játékmúzeum gyűjteményéből származó játéktörténeti papír-ritkaságok restaurálására 750.000
- Kulturális és Innovációs Minisztérium – A népi kultúra területén, közösség-teremtő műfajokban működő - Magyarországon a hazai és nemzetiségi, határainkon túl a magyar néptáncos, népzenei és népdalköri – szervezetek támogatása 1.600.000

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 400.000 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 5.150.000 Ft-tal került megemelésre.

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb felhalmozási célú támogatásának előirányzata 2.820.000 Ft-tal emelkedett meg, melyet az alábbi forrásokból kapott:

- Nemzeti Kulturális Alap – Zelenák Katalin Cum tempore című gobelinjének megvásárlására a Kecskeméti Katona József Múzeum Iparművészeti Gyűjteménye számára 2.200.000
- Nemzeti Kulturális Alap – Restaurátori műhely fejlesztéséhez szükséges szakmai anyagok és eszközök beszerzésére 620.000

A fenti összeggel a beruházások előirányzata került megemelésre.

A Nemzeti Kulturális Alaptól a Magyar Génius Program vándorkiállításra és a kapcsolódó műszaki fejlesztésre 2022. évben érkezett támogatásból visszafizetés miatt előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé:

- Dologi kiadások -151.673
- Működési célból adott támogatások 151.673

Ezek a képek mind beszélnek című állandó kiállításra és infrastrukturális fejlesztésre kötött támogatói okirat módosításra került, a Nemzeti Kulturális Alaptól kapott támogatásból a Cifrapalotában lift kialakítás és légkondicionálás kiépítés kiadásaihoz az alábbi átcsoportosítást kezdeményezte az intézmény:

- Dologi kiadások -13.496.557
- Beruházások 13.496.557

A Bethlen körúti épületben vízszigetelés, valamint integrált múzeumi nyilvántartási rendszer megvásárlása továbbá konténerok, páramentesítő készülékek, bútorok beszerzése miatt a beruházási előirányzat módosítására került sor:

- <i>Dologi kiadások</i>	-18.604.013
- <i>Beruházások</i>	13.826.383
- <i>Felújítások</i>	4.777.630

Az Orvos és Gyógyszerésztörténeti Gyűjtemény épületének tető felújítás kiadásaihoz vált szükségessé az előirányzat megemelése.

EGYÉB ÁGAZAT

Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

Az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte a vásártéren az árusító terület növelése céljából karbantartások elvégzésére, piaccsarnokban villamoshálózat korszerűsítésre kötött vállalkozói szerződések fedezetének biztosítása érdekében:

- <i>Személyi juttatások</i>	-21.577.598
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	-4.735.530
- <i>Dologi kiadások</i>	26.050.031
- <i>Beruházások</i>	263.097

Beruházások előirányzata szalagfüggöny, nyomtató, vásártér épületében konyha helyiség korszerűsítéséhez berendezések beszerzése érdekében került megemelésre.

Kecskeméti Városrendészet

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 494.160 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épült be a költségvetésébe:

- <i>Személyi juttatások</i>	464.000
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	30.160
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	494.160

A havonta teljesített parkolói nettó díjbevétel és pótdíjbevétel összege után számított befizetési kötelezettség teljesítése miatt, a 2023. évi költségvetési rendelet 19. §. (2) bekezdése alapján az alábbi előirányzat módosításra kerül sor:

- <i>Elvonások és befizetések</i>	8.507.602
- <i>Egyéb működési bevételek</i>	8.507.602

Az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte a beruházások megnövekedett kiadásainak teljesítése, laptopok, nyomtató, számítástechnikai eszközök, anyagok, testkamerák, hangszóró készülék beszerzése érdekében:

- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	-705.979
- <i>Dologi kiadások</i>	-2.124.323
- <i>Beruházások</i>	2.830.302

III. LAKÁSALAP FELOSZTÁSA

Lakásalap felosztása a rendelet-tervezet 5. melléklete szerint változik.

A rendelet-tervezet mellékletei elektronikusan kerülnek megküldésre.

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

Kecskemét, 2024. február 5.


Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester



**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének .../2024. (II. 15.)
önkormányzati rendelete**

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 23/2022.
(XII. 8.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 4.4.3. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Jogi és Ügyrendi Bizottság, a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 5.4.5. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 23/2022. (XII. 8.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

- (1) A közgyűlés az önkormányzat 2023. évi
- a) költségvetési bevételeinek összegét 43.132.311.123 Ft-ban
 - b) költségvetési kiadásainak összegét 56.654.427.251 Ft-ban
 - c) költségvetési egyenlegének összegét -13.522.116.128 Ft-ban
 - ca) ezen belül működési célú összegét -2.649.143.433 Ft-ban
 - cb) ezen belül felhalmozási célú összegét -10.872.972.695 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 37.265.703 Ft-ban
 - c) értékpapír vásárlását 0 Ft-ban
 - d) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetését 628.992.154 Ft-ban
 - e) kiadási főösszegét 58.109.639.448 Ft-ban
 - f) összesített egyenlegét -14.977.328.325 Ft-ban
 - fa) ezen belül működési célú hiányát -3.315.401.290 Ft-ban
 - fb) ezen belül felhalmozási célú hiányát -11.661.927.035 Ft-ban
- állapítja meg.
- (3) A közgyűlés a (2) bekezdés f) pontjában szereplő költségvetési hiány finanszírozását
- a) belső forrás
 - aa) költségvetési maradvány igénybevételével 14.640.062.622 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 37.265.703 Ft-ban
bd) államháztartáson belüli megelőlegezés 300.000.000 Ft-ban
hagyja jóvá.

(4) A közgyűlés az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzatát 16.427.010.737 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

4. §

E rendelet rendelkezéseit 2023. december 31. napi hatállyal kell alkalmazni.

1. melléklet a .../2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 23/2022. (XII. 8.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a .../2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 23/2022. (XII. 8.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a .../2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 23/2022. (XII. 8.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a .../2024. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 23/2022. (XII. 8.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”