



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere**

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése

**2024. április 18-án
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 22/2023. (XII.7.) önkormányzati rendelet módosítása

Az előterjesztést készítette:

Varga Miklós irodavezető
Gazdálkodási és Intézményüzemeltetési Iroda

Hupkáné Pesti Zsuzsanna osztályvezető
Költségvetési és Intézményüzemeltetési Osztály

Kezelési megjegyzés:

RENDELET-TERVEZET

Döntési változatok száma:

1

Mellékletek:

Véleményezésre megkapta:

Egyéb szervezet, külső szakértő:

Megtárgyalta:

Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság
Jogi és Ügyrendi Bizottság

.../2024. (IV.16.) VPB. számú hat.

.../2024. (IV.15.) JÜB. számú hat.

Törvényességi észrevételem nincs:


Dr. Temesvári Péter
jegyző

Tartalomjegyzék

Hatásvizsgálati lap	4
Előterjesztés Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 22/2023. (XII.7.) 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.....	12
3. Hazai és európai uniós támogatással megvalósuló programok előirányzatai	12
4. Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások	15
5. Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások.....	16
6. Bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítások	16
7. Átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, tartalékok felhasználása.....	17
II. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése	22
III. Többéves kihatással járó döntések	37
IV. Lakásalap	38

Rendelet-tervezet

Rendelet-tervezet mellékletei

1. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
2. melléklet a) táblázat	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi bevételei
2. melléklet b) táblázat	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi kiadásai
2. melléklet c) táblázat	Az általános és céltartalékok 2024. 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 2024. évi bevételei költségvetési szervenként
3. melléklet b) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évi kiadásai költségvetési szervenként
3. melléklet b1) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatonként
3. melléklet b2) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai önként vállalt feladatonként
3. melléklet b3) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai államigazgatási feladatonként
3. melléklet c1) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évi beruházási előirányzatai beruházásonként
3. melléklet c2) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évi felújítási előirányzatai felújításonként
3. melléklet d) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. 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
4. melléklet	Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve
5. melléklet	Lakásalap 2024. évi mérlege

Városstratégiai és Pénzügyi Bizottság határozata

Jogi és Ügyrendi Bizottság határozata

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 22/2023. (XII.7.) önkormányzati rendelet módosításának rendelet-tervezetéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 17. § alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17.§ (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

1. Társadalmi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a helyi társadalomra. A rendelet biztosítja a polgárok számára az önkormányzat és általa irányított költségvetési szervek 2024. 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 2024. 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.

5315-1/2024.

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlésének
2024. április 18-án tartandó ülésére

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 22/2023. (XII. 7.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Közgyűlés!

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 22/2023. (XII. 7.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: 2024. évi költségvetési rendelet) 7. § (1) bekezdése értelmében a költségvetési rendelet módosítására negyedévente, valamint szükség szerint kerül sor.

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

A rendelet-tervezet tartalmazza

- az önkormányzatok működési támogatásai címen jelentkező bevételi előirányzatok és a kapcsolódó kiadási előirányzatok változását,
- az egyéb működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, 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 előterjesztés III. fejezete tartalmazza azokat a feladatokat, melyek vonatkozásában a pénzügyi teljesítésre a tárgyév végéig nem kerül sor, a tervezett fizetési kötelezettségvállalásra – a tárgyéven túli kötelezettségvállalás közgyűlés általi jóváhagyását követően – a következő évek költségvetésének terhére kerül sor.

Az adatok Ft-ban kerülnek feltüntetésre.

I. KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSE

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

1. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással össze nem függő módosítása

1/a. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele és felhasználása

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi maradványának összege 8.790.632.925 Ft. Az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletében 5.473.478.933 Ft eredeti előirányzat szerepel, amely nagyrészt a hazai és az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek maradványait tartalmazza, a tervezett előirányzat 3.317.153.992 Ft különbözet összegével megemelésre kerül.

A 2023. évi maradvány összege az alábbiak szerint kerül elszámolásra:

Előző évi maradvány igénybevétele/ISPA/

- *Finanszírozási bevételek* 23.902.334

ISPA Közműfejlesztési tartalék

- *Tartalékok* 23.902.334

Az elkülönített bankszámlán szereplő összeg alapján kerül rendezésre az előirányzat.

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 2.039.587

Modern Városok Program-Kecskemét és térsége humán infrastruktúra fejlesztése

- *Beruházások* 2.039.587

A Modern Városok Program Kecskemét és térsége humán infrastruktúra fejlesztése vonatkozásában megemelésre kerül a támogatásból megmaradt rész fedezete.

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 6.350

Projektek elszámolásához, ellenőrzéséhez kapcsolódó kiadások

- *Működési célú támogatások* 6.350

A Foglalkoztatási paktum Kecskeméten projektben 6.350 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett.

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 108.038.861

Projektek elszámolásához, ellenőrzéséhez kapcsolódó kiadások

- *Működési célú támogatások* 26.938.055

- *Felhalmozási célú támogatások* 81.100.806

A Kecskemét szegregált területeinek integrált szociális városrehabilitációja projektben 108.038.861 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett.

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 301.851.780

Általános tartalék

- *Tartalékok* 301.851.780

Az Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Kecskeméten projektben 301.851.780 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, melynek fedezete az általános tartalékból került biztosításra, így visszapótlásra kerül.

Előző évi maradvány igénybevétele
- *Finanszírozási bevételek* 287.792

Kecskeméten a Nyíri út folytatásának a Széles köz és a 445. számú főút közötti szakaszának felújítása és szélesítése
- *Felújítások* 287.792

Kecskeméten a Nyíri út folytatásának a Széles köz és a 445. számú főút közötti szakaszának felújítása és szélesítése projekt esetén 287.792 Ft maradvány keletkezett.

Előző évi maradvány igénybevétele
- *Finanszírozási bevételek* - 6.806.800

Általános tartalék
- *Tartalékok* - 6.806.800

Az Új kétszoportos bölcsőde építése Kadafalván projekt bevételei átütemezésre kerültek 2024. évre.

Előző évi maradvány igénybevétele
- *Finanszírozási bevételek* 580.164

Projektek elszámolásához, ellenőrzéséhez kapcsolódó kiadások
- *Felhalmozási célú támogatások* 580.164

A Kecskemét Barényi Béla úthoz kapcsolódó közvilágítás kiépítése, valamint a Szent László körút felújítása projekt támogatási maradványának visszafizetése érdekében szükséges az előirányzat módosítás.

Előző évi maradvány igénybevétele
- *Finanszírozási bevételek* 13.340.000

Déli Iparterület bővítési feladataihoz kapcsolódó víziközmű-fejlesztések
- *Dologi kiadások* 11.217.500

- *Beruházások* 2.122.500

Déli Iparterület bővítési feladataihoz kapcsolódó víziközmű-fejlesztések projekt kiadásainak egy része átütemezésre került 2024. évre.

Előző évi maradvány igénybevétele
- *Finanszírozási bevételek* 4.142.310

Állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése
- *Állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése* 4.142.310

Az állami támogatás megelőlegezésének visszafizetésére szükséges előirányzat módosításra kerül.

Előző évi maradvány igénybevétele
- *Finanszírozási bevételek* -976.360

Víziközmű-fejlesztési hozzájárulás
- *Beruházások* -975.360

Általános tartalék
- *Tartalékok* -1.000

A Víziközmű-fejlesztési hozzájárulás kiadásai teljesültek a 2023. évben.

Előző évi maradvány igénybevétele
- *Finanszírozási bevételek* 2.559.352

Megszűnt Kék-Víz Önkormányzati Társulás zárási feladatai
- *Dologi kiadások* 323.320

- *Tartalékok* 2.236.032

A megszűnt „Kék-Víz” Észak-Bács-Kiskun Megyei Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás zárási feladataihoz kapcsolódóan maradvány keletkezett.

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 51.500.000

Déli Iparterület bővítésével összefüggő közúti infrastruktúra fejlesztése

- *Beruházások* 51.500.000

Déli Iparterület bővítésével összefüggő közúti infrastruktúra fejlesztése projektre 51.500.000

Ft támogatás érkezett 2023. év végén.

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 14.569.459

KIK-FOR Kft. lakás-és vagyonkezelői tevékenysége

- *Tartalékok (LAKÁSALAP)* 14.569.459

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 2.802.119.163

Általános tartalék

- *Tartalékok* 2.802.119.163

1/b. Intézmények előző évi maradványának elvonásához kapcsolódó módosítások

A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének végrehajtása és a 2023. évi maradvány megállapítása (ZÁRSZÁMADÁS) tárgyú előterjesztés a közgyűlés napirendjén szerepel, a 2023. évi zárszámadási rendelet 4. mellékletének Alaptevékenység szabad maradványa/ Elvonandó oszlopaiban kimutatott összegek az érintett intézményektől elvonásra kerülnek. Az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletében előző évi maradvány átvétele címén tervezhető előirányzat összege 409.136.641 Ft. Az intézmények előző évi maradványának elvonása miatt keletkező forrás az általános tartalék előirányzatát növeli.

Intézmények előző évi maradványának elvonása

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* 409.136.641

Általános tartalék

- *Tartalékok* 409.136.641

TÖBBLETBEVÉTEL

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 132.268.465

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatai támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 784.048.327

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 358.849.986

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatai támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 93.633.212

Települési önkormányzatok kulturális feladatai támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatása* 4.649.804

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* -1.082.763.315

Általános tartalék

- *Tartalékok*

290.686.479

A közgyűlés a 2024. évi költségvetési rendelet elfogadásáról 2023. december 7-én döntött. Az állami támogatás önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről – az önkormányzati adatszolgáltatás alapján – több jogcím esetében az ágazatokért felelős miniszterek döntését követően került sor, ezért vált szükségessé a bevételi előirányzatok módosítása.

A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosított a minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok béremelésének ellentételezésére.

Azon jogcímeknél, ahol már a tervezéskor az intézmények 2024. évi költségvetésében biztosításra került a fedezet, a többlet állami támogatásból 290.686.479 Ft, az általános tartalékba kerül visszafizetésre.

ÚJ FELADATOK, PÓTELŐIRÁNYZAT IGÉNYEK

Nemzetiségi önkormányzatok működtetése, támogatása

- *Működési célú támogatások*

3.600.000

A nemzetiségi önkormányzatok működési támogatásának biztosítása érdekében szükséges fedezet az általános tartalékból kerül átcsoportosításra.

Közterületek fejlesztése

- *Beruházások*

7.000.000

Homokbánya, Téglás utcai üresen álló ingatlanok vadhálóval történő bekerítéséhez szükséges fedezet az általános tartalékból kerül biztosításra.

Kecskemét Város – Bozsó Gyűjtemény Alapítvány

- *Működési célú támogatások*

10.800.000

Kecskemét Város – Bozsó Gyűjtemény Alapítvány működési költségeinek emelkedése miatt kérelemmel fordult az önkormányzathoz, így további 10.800.000 Ft többlettámogatásban részesül, melynek fedezete az általános tartalékból kerül biztosításra.

Múzeumok Éjszakája rendezvény

- *Dologi kiadások*

4.500.000

- *Működési célú támogatások*

-3.000.000

Kecskeméten 2024-ben is több helyszínen megrendezésre kerül a Múzeumok Éjszakája. A rendezvény lebonyolításához további 1.500.000 Ft kerül biztosításra az általános tartalékból.

Gyepmesteri feladatok/Menhely az Állatokért Alapítvány támogatása

- *Működési célú támogatások*

4.000.000

Menhely az Állatokért Alapítvány támogatása megemelésre kerül 4.000.000 Ft-tal, tekintettel a 2024 tavaszán lebonyolításra kerülő ivartalanítási akcióra, melynek fedezete az általános tartalékból kerül biztosításra.

Kreatív Tudásközpont Közalapítvány támogatása

- *Működési célú támogatások*

3.107.500

- *Felhalmozási célú támogatások*

210.000

Kreatív Tudásközpont Közalapítvány támogatása megemelésre kerül 3.317.500 Ft-tal, mely az irodalmi tehetségprogram kiadásaihoz nyújt fedezetet.

Településrendezés és térinformatikai feladatok

- *Beruházások* 14.000.000

Az önkormányzat szerződést kötött a város településrendezési eszközeinek módosítására és a településrendezési terv jóváhagyásához szükséges dokumentumok kidolgozására, melynek fedezete az általános tartalékból kerül biztosításra.

Kulturális rendezvények támogatása

- *Működési célú támogatások* 38.000.000

A város kulturális rendezvényeinek támogatására további 38.000.000 Ft kerül jóváhagyásra, melynek fedezete az általános tartalékról kerül biztosításra.

Városi Szociális Közalapítvány

- *Működési célú támogatások* 13.000.000

A szociálisan rászoruló kérelmezők számának emelkedésére tekintettel az alapítvány kérelmet nyújtott be, amely alapján a működéséhez kapcsolódó kiadásokhoz 13.000.000 Ft többlettámogatás kerül biztosításra.

Sportszervezetek támogatása

- *Működési célú támogatások* 400.000.000

- *Felhalmozási célú támogatások* 184.213.167

A Hírös Sport Nonprofit Kft. működéséhez további 400.000.000 Ft támogatást biztosít az önkormányzat.

A Kecskeméti Fürdő távhőellátásának kiépítése érdekében 184.213.167 Ft támogatást nyújt az önkormányzat. A többlettámogatások fedezete az általános tartalékból kerül biztosításra.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 41.378.186

A Covina Óvoda Nyitra Utcai Óvodája tető cseréjének fedezetére 41.378.186 Ft-ot biztosít az önkormányzat, melynek fedezete az általános tartalékról kerül átcsoportosításra.

Kreatív Tudásközpont Közalapítvány támogatása

- *Működési célú támogatások* 3.959.520

A CédusNet dolgozóinak bérfejlesztésének fedezete az általános tartalékból biztosításra kerül.

Közművelődési, közgyűjteményi, kulturális szervezetek támogatása

- *Működési célú támogatások* 33.737.401

- *Felhalmozási célú támogatások* 36.262.599

A Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Nonprofit Kft. kérelmet nyújtott be a Kulturális Központ, az Ifjúsági Otthon, valamint a Parádfürdői Ifjúsági Tábor és Erdei Iskola működtetése során szükségessé vált beruházások, felújítások megvalósítása érdekében, melynek fedezete az általános tartalékból biztosításra kerül.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 332.831.079

Intézményi kiadások tartaléka

- *Tartalékok* 197.294.612

Az önkormányzat intézményeiben a dolgozók – kivéve a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény hatálya alá tartozó köztisztviselők - 2024. év január 1-től történő bérfejlesztése és cafeteria emelését követően az önkormányzat további teljesítményalapú bérfejlesztéshez biztosít fedezetet az általános tartalék terhére. A köztisztviselők 2024. évi bérfejlesztése eredeti előirányzatként biztosítva volt az önkormányzat költségvetésében.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervei támogatás folyósítása* 622.031.833

Az önkormányzat intézményeinek működéséhez igénybevett szolgáltatások díjai (takarítás, őrzés-védelem, vásárolt élelmiszer, víz- és szennyvízdíj) 2024. év januártól megemelkedtek. Az intézmények zökkenőmentes és folyamatos feladatellátásának biztosítása érdekében az áremelkedések ellentételezésére az önkormányzat összesen 622.031.833 Ft összegű többlettámogatást biztosít az általános tartalék terhére.

Közvilágítás üzemeltetés és fejlesztés

- *Dologi kiadások* 48.189.700

- *Beruházások* 35.879.825

A közvilágítás megemelkedett szolgáltatási díjainak kifizetéséhez, valamint közvilágítási fejlesztések megvalósításához szükséges előirányzat az általános tartalékból kerül biztosításra.

Városüzemeltetési, kommunális feladatok

- *Dologi kiadások* 152.958.000

Út, járda, kerékpárút fenntartása, üzemeltetése

- *Dologi kiadások* 94.980.000

A Kecskeméti Városüzemeltetési Nonprofit Kft. a közfeladatellátási szerződés keretében 2023. évben végzett városüzemeltetési tevékenységével összefüggésben alulkompenzációra vonatkozó igényt terjesztett elő, a likviditás folyamatos biztosítása érdekében az előirányzat a az általános tartalékból biztosításra kerül.

Közterületek fejlesztése

- *Beruházások* 20.000.000

Bács-Kiskun Vármegyében 74 intézmény 112 első osztályában indul KRESZ oktatás, KEVE (Közlekedjünk Együtt Vigyázzunk Egymásra) néven. A központi szabályozáson túl javaslom, hogy egy kisebb fejlesztés keretén belül kerüljön kialakításra az oktatást megfelelő színvonalon támogató KRESZ park, mely további lehetőséget biztosít nyári balesetmegelőzési táborok, iskolákban/óvodákban tematikus napok megvalósítására is.

KRESZ park kialakítása érdekében szükséges fedezet az általános tartalékból kerül biztosításra.

Kecskemét Közbiztonságáért Közalapítvány

- *Felhalmozási célú támogatások* 30.000.000

Az előzetes döntésekhez kapcsolódóan további kamerák beszerzéséhez szükséges fedezet a Kecskemét Közbiztonságáért Közalapítvány részére az általános tartalékból biztosításra kerül.

Helyi közösségi közlekedés támogatása

- *Működési célú támogatások* 300.000.000

A közösségi közlekedés igénybevételének emelésére irányuló – 2024.04.01-től hatályba lépő – tarifarendszer hatásának ellentételezésére, a Széchenyi téren megvalósítandó fejlesztésekre, valamint a megállóhelyi utasvárók karbantartásával és üzemeltetésével kapcsolatban felmerült többlet kiadások fedezetére szükséges támogatás a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. részére az általános tartalékból biztosításra kerül.

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervei támogatás folyósítása 249.445.462

Az intézményektől beérkező kérelmek alapján többlettámogatás kerül finanszírozásra. A feladatok részletes bemutatása a II. fejezetben történik.

Általános tartalék

- Tartalékok - 2.878.378.884

2. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással összefüggő módosítása

Esélyteremtési illetményrész támogatása

- Önkormányzatok működési támogatásai 10.130.853

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervei támogatás folyósítása 2.801.107

Általános tartalék

- Tartalékok 7.329.746

A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás a köznevelési intézmények költségvetésében eredeti előirányzatként szerepelt, azonban a Corvina Óvoda is jogosulttá vált 2024. évben az esélyteremtési illetményrészre, így a bevételnek megfelelő előirányzat átcsoportosításra kerül az általános tartalékra.

3. Hazai és európai uniós támogatással megvalósuló programok előirányzatai

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

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

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről 3.160.071

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 34.707.851

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

- Felújítások 37.867.922

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

- Felújítások -32.138

Általános tartalék

- Tartalékok 32.138

Kecskeméten a Nyíri út folytatásának a Széles köz és a 445. számú főút közötti szakaszának felújítása és szélesítése projekt bevételei 2024. évre átütemezésre kerültek.

Új kétszobos bölcsőde építése Kadafalván /TOP/

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről 4.330.700

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 12.326.800

Általános tartalék

- Tartalékok 16.657.500

Az Új kétszobos bölcsőde építése Kadafalván projekt bevételei átütemezésre kerültek 2024. évre.

Déli Iparterület bővítési feladataihoz kapcsolódó víziközmű-fejlesztések

- Dologi kiadások	3.028.725
- Beruházások	573.075

Általános tartalék

- Tartalékok	- 3.601.800
--------------	-------------

Déli Iparterület bővítési feladataihoz kapcsolódó víziközmű-fejlesztések projekt kiadásainak egy része átütemezésre került 2024. évre.

Széchenyi István Községi Ház komplex fejlesztése

- Dologi kiadások	56.492
-------------------	--------

Általános tartalék

- Tartalékok	- 56.492
--------------	----------

A nem elszámolható kiadások fedezetére szükséges előirányzat biztosításra kerül.

Modern Városok Program – A kecskeméti Városháza műemléki felújítása

- Beruházások	2
---------------	---

Általános tartalék

- Tartalékok	- 2
--------------	-----

A nem elszámolható kiadások fedezetére szükséges előirányzat biztosításra kerül.

A Rudolf-kert építészeti és közterületi fejlesztése /TOP/

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	173.881.152
---	-------------

Általános tartalék

- Tartalékok	173.881.152
--------------	-------------

Az elszámolható kiadások fedezetére többlettámogatás várható a 2024. évben.

Társadalmi együttműködés erősítése Kecskeméten /TOP/

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31.122.277
---	------------

Általános tartalék

- Tartalékok	31.122.277
--------------	------------

Az elszámolható kiadások fedezetére többlettámogatás várható a 2024. évben.

Bölcsődei ellátás fejlesztése Kecskeméten /TOP/

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	- 31.304
---	----------

Általános tartalék

- Tartalékok	- 31.304
--------------	----------

Az elszámolható kiadások fedezetére várható támogatás miatt csökken a bevétel.

A hazai és az európai uniós támogatással megvalósuló programok előirányzatainak átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosításai az alábbiakban kerülnek bemutatásra.

Rudolf-kert építészeti és közterületi fejlesztése /TOP/

- Dologi kiadások	49.126.419
-------------------	------------

- Beruházások	129.852.807
---------------	-------------

Általános tartalék

- Tartalékok	- 178.979.226
--------------	---------------

Rudolf-kert építészeti és közterületi fejlesztése, szinergiában a város fenntartható gazdasági célkitűzéseivel elnevezésű projekt tervezési, kármentesítési és közműépítési feladatai, valamint a szabadidős tér kialakítása a kapcsolódó tevékenységekkel együtt 2023. év végéig

maradéktalanul megvalósultak, míg a „Kis fedett lovarda” épületének felújítási munkálatai 2023. évben 80%-os készültségi szintet értek el. A projekt befejezéséhez és a megvalósítást követő szakasszal összefüggő feladatok ellátásához kapcsolódó szerződések teljesítése érdekében 178.979.226 Ft átcsoportosításra került az általános tartalékról.

Hetényegyháza bekötése az M5 autópályába /TOP/

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 242.591.139

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* 534.064.111

Általános tartalék

- *Tartalékok* 776.655.250

Hetényegyháza bekötése az M5 autópályába /TOP/

- *Dologi kiadások* 2.799.321

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 2.799.321

Hetényegyháza bekötése az M5 autópályába elnevezésű projekt vonatkozásában önkormányzatunk a támogatási szerződés 9. számú, 2024. február 6. napján hatályba lépett módosítása alapján 776.655.250 Ft összegű többlettámogatásban részesült a kivitelezés során felmerült pótmunka igény teljesítésére, a Helikon utca szélesítésére, továbbá a Hetényi bekötőút folytatása kivitelezési feladataira.

A kötelezően előírt nyilvánosság biztosítására vonatkozó szerződés 2024. évi teljesítése érdekében szükségessé vált kiadási előirányzat biztosítása az általános tartalék terhére.

Új család és gyermekjóléti központ létrehozása Kecskeméten /TOP/

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 157.064.644

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* 162.446.212

Általános tartalék

- *Tartalékok* 319.510.856

Új család és gyermekjóléti központ létrehozása Kecskeméten elnevezésű projekthez kapcsolódóan a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program, Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz, valamint a Versenyképes Közép-Magyarország Operatív Program keretében megvalósuló egyes projektek megítélt támogatásának és összköltségének növeléséről szóló 1620/2023. (XII. 29.) Korm. határozat 1. melléklet 13. pontja alapján többlettámogatás került jóváhagyásra olyan kiadásokra, amelyeket az önkormányzat korábban saját forrásból megelőlegezett. Előzőek alapján a többletbevétel összege az általános tartaléokra került elszámolásra.

Szociális és nevelési intézmények fejlesztése, valamint IKT eszközök beszerzése /TOP PLUSZ/

- *Felújítások* 715.659.072

- *Dologi kiadások* 60.136.474

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 775.795.546

Az önkormányzat a Széchenyi Terv Plusz keretében 2023. december 22. napján támogatási kérelmet nyújtott be a TOP_PLUSZ-3.4.1-23 kódszámú „Fenntartható humán infrastruktúra” című felhívásra „Szociális és nevelési intézmények fejlesztése, valamint IKT eszközök beszerzése” címen. A kérelem a Csipcsirip Bölcsőde (Forradalom utca), valamint a Corvina Óvoda 3 feladatellátási helyének (Ifjúság út, Ceglédi út, Forradalom utca) fejlesztésére vonatkozik, ahol az épületek hőszigetelése nem megfelelő, fűtésrendszere korszerűsítésre szorú, energiahatékonysági mutatói rosszak, fenntartásuk nagy energiavesztéssel és magas költséggel jár. A benyújtott kérelmek alapján a támogatási szerződések megkötéséig szükséges volt önkormányzati saját forrás terhére megelőlegezni a vállalászási szerződések hatálybalépéséhez szükséges fedezetet.

Déli Iparterület bővítéséhez kapcsolódó víziközmű-fejlesztések

- *Dologi kiadások* 254.000

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 254.000

Könyvvizsgálói feladatok ellátására vonatkozó szerződés megkötése érdekében szükséges fedezet átcsoportosításra került.

Projektek elszámolásához, ellenőrzéséhez kapcsolódó kiadások

- *Dologi kiadások* 2.097.150

- *Működési célú támogatások* 5.868.766

- *Felhalmozási célú támogatások* - 621.913

Déli Iparterület bővítéséhez kapcsolódó víziközmű-fejlesztések

- *Dologi kiadások* - 7.050.000

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 294.003

A Déli Iparterület bővítéséhez kapcsolódó víziközmű-fejlesztések során fel nem használt támogatási összeg és ehhez kapcsolódó késedelmi kamat visszafizetése érdekében szükséges fedezet átcsoportosításra került.

Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Kecskeméten /TOP/

- *Dologi kiadások* 1.389.628

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 1.389.628

Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Kecskeméten című projekt kötelezően előírt nyilvánosságának biztosítására szükséges fedezet átcsoportosításra került az általános tartalékról.

4. Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások**Intézmények finanszírozása**

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 3.650.000

Kulturális rendezvények támogatása

- *Működési célú támogatások* - 3.650.000

A Tavasz Fesztivál rendezvény előkészítésében, lebonyolításában a Katona József Könyvtár, a Kecskeméti Katona József Múzeum, a Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház, továbbá a Ciróka Bábszínház is részt vett, az intézmények részére 3.650.000 Ft a rendezvények költségeire átcsoportosításra kerül.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 550.000

Civil szervezetek támogatása

- *Működési célú támogatások* - 550.000

A Ferenczy Ida Óvoda részére 450.000 Ft átcsoportosításra kerül árnyékolóeszköz beszerzésére és telepítésére a Csigabiga Óvodában, valamint nevelés-oktatást támogató program megvalósítására az Aranytulipán Óvodában.

A Corvina Óvoda részére 100.000 Ft átcsoportosításra kerül a Micimackó Mesemondó Napon résztvevő óvodások jutalmazásának költségeihez.

5. Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások

Településrendezés és térinformatikai feladatok

- *Beruházások* 11.000.000
- *Dologi kiadások* - 11.000.000

Az önkormányzat szerződést kötött a város településrendezési eszközeinek módosítására és a településrendezési terv jóváhagyásához szükséges dokumentumok kidolgozására, emiatt szükséges a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Köztéri környezetrendezés

- *Dologi kiadások* 23.900
- *Beruházások* -23.900

A köztéri környezetrendezés feladatellátáshoz kapcsolódó kiadások fedezete érdekében a szükséges a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Közrend, közbiztonság, polgárőrség támogatása

- *Felhalmozási célú támogatások* 4.602.000
- *Működési célú támogatások* - 4.602.000

Kecskemét területén működő polgárőr egyesületek 2024. évben is támogatásban részesülnek, több polgárőr egyesület felhalmozási célra is használhatja a támogatást, emiatt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

6. Bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítások

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 91.882.767

Szociális ágazati összevont pótlékhoz kapcsolódó támogatás

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 91.882.767

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet 15/A. §-a szerinti szociális ágazati összevont pótlék és annak szociális hozzájárulási adójára vonatkozó támogatásban részesül az önkormányzat. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás az intézmények költségvetésében eredeti előirányzatként szerepelt, így a bevételnek megfelelő előirányzat átcsoportosításra kerül az önkormányzat költségvetésében az önkormányzatok működési támogatására.

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 13.814.128

Egészségügyi kiegészítő pótlékhoz kapcsolódó támogatás

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 13.814.128

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet 15/C. §-a szerinti szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak egészségügyi kiegészítő pótlékre és annak szociális hozzájárulási adójára vonatkozó támogatásban részesül az önkormányzat. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás az intézmény költségvetésében eredeti előirányzatként szerepelt, így a bevételnek megfelelő előirányzat átcsoportosításra kerül az önkormányzat költségvetésében az önkormányzatok működési támogatására.

7. Átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, tartalékok felhasználása

A közgyűlés az önkormányzat 2024. évi 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.

Általános tartalék felhasználás

- 216.644.308

Projekttek elszámolásához, ellenőrzéséhez kapcsolódó kiadások

- *Felhalmozási célú támogatások* 301.851.780

Az Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Kecskeméten című projekt során módosításra került a projekt műszaki tartalma. A Magyar Államkincstár tájékoztató levele alapján 301.851.780 Ft támogatási összeg visszafizetése vált szükségessé.

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- *Dologi kiadások* 10.879.858

- *Felújítások* 83.825.016

A Corvina Óvoda Ifjúsági Úti Óvodájának felújítása során kiegészítő infrastrukturális fejlesztések elvégzése vált szükségessé, melyhez az önkormányzat 94.704.874 Ft saját forrást biztosított.

Nemzetiségi önkormányzatok működtetése, támogatása

- *Működési célú támogatások* 400.000

A nemzetiségi önkormányzatok rendezvényéhez kapcsolódó működési támogatás biztosítása érdekében szükséges fedezet az általános tartalékból került átcsoportosításra.

KIK-FOR Kft. lakás- és vagyonkezelői tevékenység

- *Felújítások* 50.000.000

A KIK-FOR Kft. végzi az önkormányzati ingatlanok felújítását, melynek érdekében szükséges fedezet az általános tartalékból került átcsoportosításra.

Sportszervezetek támogatása

- *Felhalmozási célú támogatások* 30.000.000

Katonatelepi Sportegyesület öltöző és közösségi terem kivitelezésének költségeit TAO támogatásból kívánja finanszírozni, a szükséges 30%-os önerőhöz az önkormányzat 30.000.000 Ft saját forrást biztosított.

Városi turisztikai, közművelődési szolgáltatások

- *Működési célú támogatások* 1.600.000

A Kecskeméti Tourinform Iroda működéséhez 1.600.000 Ft támogatás került biztosításra, amelyhez szükséges fedezet az általános tartalékról került átcsoportosításra.

Kulturális rendezvények támogatása

- *Működési célú támogatások* 5.000.000

A XIX. Helyi Termék Ünnep – Hungarikum Fesztivál megvalósítása érdekében az Aranyhomok Kistérségfejlesztési Egyesület részére 5.000.000 Ft támogatás került biztosításra az általános tartalékról.

Szociális pénzbeli ellátások és kapcsolódó kiadások

- *Ellátottak pénzbeli juttatásai* 8.000.000

A köztemetéssel kapcsolatos kiadások emelkedése miatt 8.000.000 Ft átcsoportosításra került az általános tartalékról.

Egészségügyi feladatok

- *Ellátottak pénzbeli juttatásai* 4.304.284

Az egészségügyi feladatokhoz kapcsolódóan a Bács-Kiskun Vármegyei Kórház által kiállított temetési többletköltségek fedezete az általános tartalékról került biztosításra.

Egészségügyi feladatok

- *Működési célú támogatások* 32.000.000

Az egészségügyi feladatokhoz kapcsolódóan az önkormányzat kiegészítő támogatást biztosított a Bagoly Egészségház részére, a 2024. évi közfinanszírozott járóbeteg szakellátásának működtetési költségeihez, különös tekintettel a hiányszakmáknak tekintett szakorvosi területekre.

Civil szervezetek támogatása

- *Működési célú támogatások* 44.000.000

- *Felhalmozási célú támogatások* 6.000.000

A civil szervezetektől beérkezett kérelmek alapján a támogatásokra tervezett összeg fentiek szerint megemelésre került, melynek fedezete az általános tartalékról került biztosításra.

Intézményfinanszírozás

- *Irányító szervei támogatás folyósítása* 225.642.395

Az egyes fenntartók által kifizetendő esélyteremtési illetményrészhez kapcsolódó támogatásról, valamint a 2024. évi kiegészítő költségvetési támogatásról, továbbá a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII. 30.) Korm. rendelet módosításáról szóló 661/2023. (XII. 29.) Korm. rendelet 15. §-ában, továbbá a tanárbéremeléshez szükséges egyes kormányrendeleti szabályokról szóló 3/2024. (I.18.) Korm. rendelet 3.§-ában meghatározásra kerültek az óvodapedagógus fokozatokhoz tartozó, 2024. január 1-jétől kötelező illetmények összegei.

Az óvodapedagógusok, valamint a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béremeléséhez nyújtott központi költségvetési támogatásból a szükséges fedezet az alábbiak szerint került biztosításra az érintett intézmények részére:

- Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága: 41.212.722 Ft
 - Ferenczy Ida Óvoda: 59.842.246 Ft
 - Corvina Óvoda: 54.895.852 Ft
 - Kálmán Lajos Óvoda: 69.691.575 Ft,
- mindösszesen: 225.642.395 Ft.**

Köztéri környezetrendezés

- *Dologi kiadások* 47.528.794

- *Beruházások* 112.099.106

- *Felhalmozási célú támogatások* 58.430.000

A köztéri környezetrendezés feladatellátáshoz kapcsolódó kiadások fedezete érdekében a szükséges előirányzat az általános tartalékból biztosításra került.

Intézmények finanszírozása	
- Irányító szervei támogatás folyósítása	25.400.000
A Homokbánya térségében tervezett P+R parkoló kialakításához szükséges fedezet a Kecskeméti Városrendészet részére az általános tartalékból került biztosításra.	
Intézmények finanszírozása	
- Irányító szervei támogatás folyósítása	8.000.000
A Polgármesteri Hivatalban IP telefon alközponti rendszer beszerzése, beprogramozása és üzemeltetése érdekében szükséges fedezet átcsoportosításra került az általános tartalékról.	
Projektek elszámolásához, ellenőrzéséhez kapcsolódó kiadások	
- Dologi kiadások	74.806
- Működési célú támogatások	1.802.629
A Károly Róbert körút II. ütemének megvalósítása elnevezésű projekthez kapcsolódóan támogatási összeg visszafizetéséről és ehhez kapcsolódó késedelmi kamat megfizetéséről döntött a Magyar Államkincstár, a szükséges fedezet átcsoportosításra került.	
Előző évi maradvány elszámolás (1/a. pontban részletezettek szerint)	- 3.097.163.143
Intézmények előző évi maradvány elvonása	
(1/b. pontban részletezettek szerint)	- 409.136.641
Állami támogatások többlet elszámolása (1. pontban részletezettek szerint)	- 290.686.479
Új feladatok, pótelőirányzatok (1. pontban részletezettek szerint)	2.885.490.884
Bevételi és kiadási előirányzatok egymással összefüggő módosítása	
(2. pontban részletezettek szerint)	- 7.329.746
Európai uniós forrásból finanszírozott programok előirányzatának módosítása	
miatt (a 3. pontban részletezettek szerint)	-218.003.469
Európai uniós forrásból finanszírozott programok előirányzatának átruházott hatáskörben történő módosítása	
miatt (a 3. pontban részletezettek szerint)	-136.654.382
<u>Intézményi kiadások tartaléka felhasználás</u>	<u>- 179.386.739</u>
Intézmények finanszírozása	
- Irányító szervei támogatás folyósítása	17.907.873
Jubileumi és köznevelési foglalkoztatotti jutalomra, felmentési illetményre, képernyő előtti munkavégzéshez szükséges szemüvegre, pedagógus továbbképzés támogatására, házi orvosok helyettesítésének önkormányzati kiegészítésére, és ezek járulékvonzataira 17.907.873 Ft került beépítésre az érintett intézmények költségvetésébe.	
Új feladatok, pótelőirányzatok (1. pontban részletezettek szerint)	- 197.294.612
<u>ISPA Közműfejlesztési tartalék felhasználás</u>	<u>- 23.902.334</u>
Előző évi maradvány elszámolás (1/a. pontban részletezettek szerint)	- 23.902.334

Vis maior tartalék felhasználása

18.799.753

Intézményfinanszírozás

- Irányító szervi támogatás folyósítása

18.799.753

A Kálmán Lajos Óvoda Széchenyi Sétányi Óvoda telephelyén a teljes fűtési ellátás leállt. A csőhálózati rendszer elhasználódott és korrodálódása miatt a víznyomás azonnal csökkent, így a fűtés állandó hiánya lépett fel. A kárfelmérés megtörtént, megállapításra került, hogy sem az északi, sem a déli szakaszon nem meghatározható a csőtörés helye, így csak az épület alatt futó rendszer hibásodhatott meg, melynek helyreállítása a teljes fűtési rendszer cseréjével a falon kívül elvezetve valósulhat meg.

Az óvoda zavartalan működése érdekében a munkálatok elvégzése, az új csőhálózat kiépítése szakaszosan fog megtörténni.

Az előirányzat átcsoportosítására a Kálmán Lajos Óvoda Széchenyi Sétányi Óvodában az új csőhálózat kialakítása érdekében került sor.

Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- Beruházások

4.000.000

- Dologi kiadások

- 4.000.000

Az Ipoly utca 1/A. szám alatti önkormányzati ingatlan elektromos hálózat bővítésével kapcsolatos beruházási költségek biztosítása érdekében szükséges fedezet átcsoportosításra került.

Út, járda, kerékpárút fenntartása, üzemeltetése

- Beruházások

559.721.746

- Felújítások

241.605.664

- Dologi kiadások

- 801.327.410

Az útfelújításokkal kapcsolatos kiadások számviteli rendezése vált szükségessé.

Közterületek fejlesztése

- Dologi kiadások

3.999.250

- Beruházások

- 3.999.250

Műszaki szakértői tevékenység költségeinek biztosítása érdekében szükséges fedezet átcsoportosításra került.

Lakossági önerős beruházások, víziközmű, szennyvíz, közműfejlesztés támogatása

- Felhalmozási célú támogatások

20.157.494

- Beruházások

- 20.157.494

A Füst Milán utca, a Harangvirág utca, Csillagvirág utca, Vörösbegy utca szilárd burkolati út építéséhez az önkormányzat 20.157.494 Ft saját forrást biztosított.

Projektok elszámolásához, ellenőrzéséhez kapcsolódó kiadások

- Dologi kiadások

1.878.057

- Felhalmozási célú támogatások

- 1.878.057

Rudolf-kert építészeti és közterületi fejlesztése, szinergiában a város fenntartható gazdasági célkitűzéseivel elnevezésű projekthez kapcsolódó kamatfizetési kötelezettség teljesítésére szükséges fedezet átcsoportosításra került.

Közterületek fejlesztése

- Dologi kiadások	3.094.927
- Beruházások	- 3.094.927

Lakatos Pál szobrászművész Jel elnevezésű szobra helyének környezetrendezése, a szobor helyének környezetében lévő magaságyás (zöldsziget) tisztítása és a Mezei utca parkosításával kapcsolatos kiadások miatt szükségessé vált a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Köztéri környezetrendezés

- Felhalmozási célú támogatások	30.000.000
- Dologi kiadások	37.517.050
- Beruházások	27.173.272
- Felújítások	-94.690.322

A fenti előirányzat átcsoportosítás a köztéri környezetrendezés feladatellátáshoz kapcsolódó növények beszerzéséhez, játszótér kivitelezéséhez szükséges fedezetet biztosította.

Projektek elszámolásához, ellenőrzéséhez kapcsolódó kiadások

- Dologi kiadások	1.312.416
- Működési célú támogatások	- 1.312.416

Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Kecskeméten elnevezésű projekthez kapcsolódó kamatfizetési kötelezettség teljesítéséhez szükséges fedezet átcsoportosításra került.

Temetőfenntartás és -fejlesztés

- Felújítások	28.500.000
- Beruházások	- 28.500.000

A temetőfejlesztési munkálatokhoz kapcsolódó kiadások miatt vált szükségessé a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Városüzemeltetési, kommunális feladatok

- Beruházások	5.000.000
- Felújítások	- 5.000.000

A város öntözőrendszereinek felújítási munkálataival kapcsolatban felmerülő kiadások miatt vált szükségessé a számviteli rendezés, az előirányzatok átcsoportosítása.

Közterületek fejlesztése

- Dologi kiadások	6.583.675
- Felújítások	- 6.583.675

Mátyás király körút Daróczi köz és Czollner köz közötti szakaszának útfelújítási munkáival kapcsolatos kiadások miatt vált szükségessé a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Sportszervezetek támogatása

- Személyi juttatások	409.022
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	166.548
- Dologi kiadások	- 575.570

2023. évben kiemelkedő teljesítményt elért sportolók köszöntésével kapcsolatos kiadások miatt szükségessé vált a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Közterületek fejlesztése

- Dologi kiadások	1.041.254
- Beruházások	- 1.041.254

A Hanusz István utca szélesítési munkáival, a Lánchíd utcai óvoda területén gyephézagos parkoló kialakításával kapcsolatos kiadások miatt szükségessé vált a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Közlekedési Tanulmányterv Felülvizsgálata

- <i>Dologi kiadások</i>	16.891.000
- <i>Beruházások</i>	- 16.891.000

Kecskemét Megyei Jogú Város Közlekedésfejlesztési elképzeléseinek megalapozásához, valamint a város jellemző közúti forgalmi viszonyainak és terhelésének feltárásához szükséges kecskeméti közúti forgalomszámlálás készítéséhez szükségessé vált a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Egyéb működési kiadások

- <i>Működési célú támogatások</i>	500.000
- <i>Dologi kiadások</i>	- 500.000

A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás részére a társulás működésével kapcsolatos banki és egyéb adminisztrációs költségek fedezetére 500.000 Ft működési támogatás biztosítása érdekében a fenti előirányzatok számviteli rendezése került sor.

Köztéri környezetrendezés

- <i>Dologi kiadások</i>	1.256.482
- <i>Beruházások</i>	22.018.510
- <i>Felújítások</i>	- 23.274.992

A köztéri környezetrendezés feladatellátáshoz kapcsolódóan a Városháza környezetének fejlesztési munkái miatt szükségessé vált 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 2024. évi költségvetésében kezelt intézményi kiadások tartaléka terhére, jubileumi és köznevelési foglalkoztatotti jutalomra, felmentési illetményre, képernyő előtti munkavégzéshez szükséges szemüvegre, pedagógus továbbképzés támogatására, és ezek járulékonzataira – a költségvetésében 14.917.085 Ft került beépítésre előirányzat módosításként.

Az egyes fenntartók által kifizetendő esélyteremtési illetményrészhez kapcsolódó támogatásról, valamint a 2024. évi kiegészítő költségvetési támogatásról, továbbá a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII. 30.) Korm. rendelet módosításáról szóló 661/2023. (XII. 29.) Korm. rendelet 15. §-ában, továbbá a tanár béremeléshez szükséges egyes kormányrendeleti szabályokról szóló 3/2024. (I.18.) Korm. rendelet 3.§-ában meghatározásra kerültek az óvodapedagógus fokozatokhoz tartozó, 2024. január 1-jétől kötelező illetmények összegei. Az óvodapedagógusok, valamint a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béremeléshez nyújtott központi költségvetési támogatásból a szükséges összesen: 225.642.395 Ft fedezet az alábbiak szerint került biztosításra:

- <i>Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága:</i>	41.212.722
- <i>Ferenczy Ida Óvoda:</i>	59.842.246
- <i>Corvina Óvoda:</i>	54.895.852

- *Kálmán Lajos Óvoda:* 69.691.575

A takarítási szolgáltatásra vonatkozóan 2024. február 1-jétől új szerződés kerül megkötésre, az új szolgáltatási díjakkal számítva 50.284.994 Ft finanszírozás kerül beépítésre az érintett intézmények költségvetésébe:

- <i>Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága</i>	27.375.511
- <i>Ószirózsa Időskorúak Gondozóháza</i>	1.152.716
- <i>Ferenczy Ida Óvoda</i>	791.363
- <i>Kecskeméti Planetárium</i>	360.998
- <i>Katona József Könyvtár</i>	3.285.918
- <i>Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház</i>	5.946.577
- <i>Ciróka Bábszínház</i>	760.084
- <i>Intézmény-és Piacfenntartó Szervezet</i>	4.042.304
- <i>Polgármesteri Hivatal</i>	6.569.523

Az őrzés-védelem szolgáltatás díjai 2024. január 1-jétől 15%-kal megemelésre kerültek, melyhez az érintett intézmények részére többlet támogatás kerül biztosításra 24.839.087 Ft összegben:

- <i>Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága</i>	10.877.188
- <i>Ferenczy Ida Óvoda</i>	867.208
- <i>Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház</i>	3.255.367
- <i>Intézmény-és Piacfenntartó Szervezet</i>	3.713.431
- <i>Polgármesteri Hivatal</i>	6.125.893

2024. január 1-jétől a közétkeztetési vállalkozói díj egységárai 15%-kal megemelésre kerültek tekintettel az energia árakra, valamint az alapanyagárak, a minimálbér és garantált bérminimum emelkedésére. A közétkeztetést ellátó intézmények részére 437.237.940 Ft többletfinanszírozás vált szükségessé, mely az alábbiak szerint kerül biztosításra:

- <i>Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága</i>	112.820.019
- <i>Ószirózsa Időskorúak Gondozóháza</i>	3.494.013
- <i>Ferenczy Ida Óvoda</i>	112.359.977
- <i>Corvina Óvoda</i>	92.064.084
- <i>Kálmán Lajos Óvoda</i>	116.499.847

A nem lakossági felhasználók víziközmű-szolgáltatási díjának megállapításáról 25/2023. (XII. 13.) EM rendelet alapján 2024. január 1-jétől országosan egységessé válnak a nem lakossági, lakossági víz- és csatornadíjak, illetve a havi alapidíjak. Az új egységárak jelentősen meghaladják a korábbi díjakat, így 75.647.185 Ft fedezet biztosításra kerül az alábbi intézmények részére:

- <i>Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága</i>	21.687.029
- <i>Ferenczy Ida Óvoda</i>	10.381.329
- <i>Corvina Óvoda</i>	6.816.007
- <i>Kálmán Lajos Óvoda</i>	9.339.965
- <i>Kecskeméti Planetárium</i>	140.894
- <i>Katona József Könyvtár</i>	3.775.194
- <i>Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház</i>	5.883.833
- <i>Ciróka Bábszínház</i>	2.127.212
- <i>Kecskeméti Katona József Múzeum</i>	4.379.264
- <i>Intézmény-és Piacfenntartó Szervezet</i>	10.519.692
- <i>Kecskeméti Városrendészet</i>	596.766

A 2024. évi költségvetési rendelet Kulturális rendezvények támogatása előirányzata terhére 3.650.000 Ft összegben az alábbi intézmények részesülnek támogatásban a 2024. évi Kecskeméti Tavaszi Fesztivál megrendezéséhez:

- <i>Katona József Könyvtár</i>	600.000
- <i>Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház</i>	1.300.000
- <i>Ciróka Bábszínház</i>	350.000
- <i>Kecskeméti Katona József Múzeum</i>	1.400.000

Az önkormányzat a fenntartásában lévő intézményekben több lépcsőben történő bérfejlesztés végrehajtásaként Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének javaslat Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata fenntartásában lévő intézmények 2023. évi bérfejlesztéséről szóló 4/2023. (II.16.) határozata szerint 2023. március 1-jétől átlagosan 10-12%-os bér-és 31,5%-os cafeteria emelésre került sor. Ezt követően a 2024. évi költségvetési rendelet alapján 2024. január 1-jétől a munkavállalók illetménye 29.600 Ft-tal emelkedett meg, valamint a cafeteria további 104,8%-kal került megemelésre. A bérfejlesztés további folytatására az önkormányzat 530.125.691 Ft támogatást biztosít az intézményeknek.

Az intézmények 2023. évi maradványa

A közgyűlés 2024. április 18-ai ülésére kerül benyújtásra az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról és a 2023. évi maradvány megállapításáról szóló önkormányzati rendelet-tervezet (a továbbiakban: zárszámadási rendelet-tervezet). A zárszámadási rendelet-tervezet 5. §-ában szereplő előző évi maradvány igénybevételének, illetve felhasználásának előirányzatai jelen rendelet-tervezet szerint kerülnek beépítésre az intézmények költségvetésébe.

Az intézmények 2023. évi maradványa 1.203.112.641

2023. évi maradványt terhelő elvonások összege -409.136.641

Az intézmények kötelezettséggel terhelt maradványának, a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (továbbiakban: NEAK) kapott és a különféle pályázatokhoz kapcsolódó támogatásainak összege 793.976.000

melyből a

- <i>Működési célú maradvány</i>	311.722.532
- <i>Felhalmozási célú maradvány</i>	115.238.431
- <i>NEAK-tól kapott támogatás maradványa</i>	166.658.679
- <i>Pályázatokhoz kapcsolódóan kapott támogatások maradványa működésre</i>	154.680.077
- <i>Pályázatokhoz kapcsolódóan kapott támogatások maradványa felhalmozásra</i>	45.676.181

POLGÁRMESTERI HIVATAL

Maradvány

Az intézmény 2023. évben képződött maradványának összege 9.492.120 Ft, melyből 9.385.300 Ft kötelezettségvállalással terhelt, továbbá a 106.820 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- <i>Dologi kiadások</i>	9.385.300
--------------------------	-----------

- Elvonások és befizetések	106.820
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9.492.120

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A Polgármesteri Hivatalban IP telefon alközponti rendszer beszerzéséhez, beprogramozásához és üzemeltetéséhez szükséges fedezet biztosítása érdekében az alábbi előirányzat módosítás vált szükségessé:

- Dologi kiadások	2.732.227
- Beruházások	5.267.773
- Irányító szervei támogatás	8.000.000

Az intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítása:

A Polgármesteri Hivatalban a 2024. évi választások sikeres lebonyolítása érdekében – szavazófülkék beszerzése miatt – az alábbi kiadási előirányzatok átcsoportosítása vált szükségessé:

- Személyi juttatások	- 8.981.123
- Beruházások	8.981.123

Tárgyi eszközök beszerzése, felújítása, a beléptető rendszer kialakítása, valamint szerződések megkötése érdekében az alábbi előirányzat átcsoportosításokra került sor:

- Személyi juttatások	300.000
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31.980
- Dologi kiadások	-4.863.020
- Beruházások	1.245.423
- Felújítások	3.285.617

EGÉSZSÉGÜGYI ÉS SZOCIÁLIS ÁGAZAT

Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága

Igazgatóság

Maradvány

Az intézmény 2023. évben képződött maradványának összege 146.656.619 Ft, melyből kötelezettségvállalással terhelt 39.395.036 Ft, továbbá a 107.261.583 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	16.119.302
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18.232.403
- Dologi kiadások	5.043.331
- Elvonások és befizetések	107.261.583
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	146.656.619

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Az intézmény nagyon összetett, sokrétű feladatellátással rendelkezik, a gyermekjóléti alapellátás részeként 10 bölcsődét működtet, továbbá a Család- és Gyermekjóléti Központ által családtámogatási és gyermekjóléti szolgáltatásokat nyújt, a Margaréta és a Levendula Otthon,

az Idősgondozó Szolgálat szociális alap- és szakellátást nyújt az arra rászoruló, elsősorban kecskeméti időseknek, továbbá külön szervezeti egységként működik az autizmussal és fogyatékkal élők nappali ellátása, valamint a Lelki Elsősegély Telefonszolgálat. Az informatikai feladatok ellátásához 2024. május 1-vel +1 fő informatikus létszám biztosítása szükséges, melyhez a fedezet az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

- Személyi juttatások	2.947.000
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	383.110
- Irányító szervi támogatás	3.330.110

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően összesen 59.509.960 Ft célfeladatra az alábbiak szerint kerül felhasználásra.

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően célfeladatra 6.347.535 Ft – a Hunyadvárosban a Csengettyűs Bölcsőde teljeskörű tetőfelújításához – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- Dologi kiadások	6.347.535
- Irányító szervi támogatás	6.347.535

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően célfeladatra 1.842.135 Ft – a Pöttyös Bölcsőde bejáratához mesecímer elkészítéséhez – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- Dologi kiadások	572.135
- Beruházások	1.270.000
- Irányító szervi támogatás	1.842.135

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően célfeladatra 15.020.290 Ft – a teljes intézményhálózat érintésvédelmi felülvizsgálatához – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- Dologi kiadások	15.020.290
- Irányító szervi támogatás	15.020.290

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően célfeladatra 3.000.000 Ft – saját mosoda kiépítéséhez szükséges feltételrendszer kidolgozására irányuló tanulmány elkészítéséhez – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- Dologi kiadások	3.000.000
- Irányító szervi támogatás	3.000.000

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően célfeladatra 10.000.000 Ft – a telephelyeken szükséges fakivágások, fanyesések elvégzéséhez – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- Dologi kiadások	10.000.000
- Irányító szervi támogatás	10.000.000

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően célfeladatra 22.000.000 Ft – a bölcsődei telephelyeken udvar felújításához, tereprendezésekhez – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- Dologi kiadások	22.000.000
- Irányító szervi támogatás	22.000.000

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően célfeladatra 1.300.000 Ft – Margaréta Otthonban 27 db öltöző szekrény beszerzéséhez – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- <i>Beruházások</i>	1.300.000
- <i>Irányító szervi támogatás</i>	1.300.000

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

Az intézmény részt vesz a Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya által szervezett megváltozott munkaképességű személyek foglalkoztatása programban, amelyben a kiválasztásra kerülő munkavállalók bérfizetésének biztosításához az alábbi előirányzat átcsoportosítások szükségesek:

- <i>Személyi juttatások</i>	13.203.000
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	-13.203.000

A megváltozott munkaképességű személyek létszáma 2024. május 1-től 8 fővel megemelkedik.

Egészségfejlesztési Iroda

Maradvány

Az Iroda 2023. évben képződött maradványának összege 3.215.835 Ft – melyből kötelezettségvállalással terhelt 166.655 Ft, továbbá a 3.049.180 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- <i>Személyi juttatások</i>	72.155
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	94.500
- <i>Elvonások és befizetések</i>	3.049.180
- <i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	3.215.835

Az intézmény irányító szervi előirányzat módosításai:

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően célfeladatra 3.049.180 Ft – a programok szervezéséhez, megrendezéséhez, az elszámolások elvégzéséhez szükséges többletfeladatok fedezetéhez – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- <i>Személyi juttatások</i>	2.726.000
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	323.180
- <i>Irányító szervi támogatás</i>	3.049.180

Az intézménynek saját hatáskörű módosítása nem volt.

Alapellátás

Maradvány

Az Alapellátás 2023. évben képződött maradványának összege 166.658.679 Ft – mely teljes mértékben kötelezettségvállalással terhelt – az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- <i>Személyi juttatások</i>	13.865.619
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	3.017.739
- <i>Dologi kiadások</i>	149.775.321
- <i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	166.658.679

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Az intézményhez több háziorvosi praxis működtetése kerül vissza 2024. évben (2024.04.01-től), az orvosok nyugdíjba vonulása és egyéb távolléte okán. A háziorvosok helyettesítését a NEAK finanszírozáson felül ki kell egészíteni, a finanszírozás nem nyújt fedezetet a működtetés költségeire. A praxisok zavartalan működtetése érdekében önkormányzati finanszírozás biztosítása szükséges az alábbiak szerint:

- Személyi juttatások	133.336
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37.334
- Dologi kiadások	2.820.118
- Irányító szervei támogatás	2.990.788

Az ifjúsági- és iskolavédőnők előreláthatóan a 2023/2024 évi tanév végéig – 2024. június 30-ig – maradnak az intézménynél, később kerülnek át a Bács-Kiskun Vármegyei Kórház állományába. Az Alapellátás 2024. évi eredeti költségvetése nem tartalmazza a részükre biztosított cafeteria juttatást, valamint a visszakerülő praxisok cafeteria juttatását sem, ezért az alábbi módosítás szükséges:

- Személyi juttatások	2.282.928
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	639.060
- Irányító szervei támogatás	2.921.988

Az önkormányzat a háziorvosok részére rendelő működtetés jogcímén támogatást nyújt a bérelt orvosi rendelők vonatkozásában. 2024. évtől a Szület utcai, valamint az Irányi István utcai orvosi rendelőknél bérleti díjat kell fizetnie az intézménynek. Az Alapellátás eredeti költségvetésében ez a fedezet nem áll rendelkezésre, ezért az alábbi előirányzat módosítás szükséges:

- Dologi kiadások	3.748.746
- Irányító szervei támogatás	3.748.746

Az intézménynek saját hatáskörű módosítása nem volt.

Őszirózsa Időskorúak Gondozóháza

Maradvány

Az intézmény 2023. évi maradványának összege 4.439.012 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 1.683.447 Ft, továbbá a 2.755.565 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	320.000
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	270.000
- Dologi kiadások	768.477
- Beruházások	324.970
- Elvonások és befizetések	2.755.565
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4.439.012

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően 1.424.970 Ft – érintés- és tűzvédelmi felülvizsgálat költségeire, betegmozgatást

segítő eszközök, - kerekas emelőszék, fürdetőszék, bútorok beszerzésére – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- <i>Dologi kiadások</i>	394.970
- <i>Beruházások</i>	1.030.000
- <i>Irányító szervei támogatás</i>	1.424.970

Az intézménynek saját hatáskörű módosítása nem volt.

KÖZNEVELÉSI ÁGAZAT

Ferenczy Ida Óvoda

Maradvány

Az intézmény 2023. évben képződött maradványának összege 58.383.640 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 12.363.545 Ft, továbbá a 46.020.095 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- <i>Személyi juttatások</i>	7.806.433
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	3.789.567
- <i>Dologi kiadások</i>	767.545
- <i>Elvonások és befizetések</i>	46.020.095
- <i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	58.383.640

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően 26.773.098 Ft célfeladatra – informatikai eszközök beszerzésére, érintésvédelmi munkálatokra és felülvizsgálatra, menekülést jelző lámpák cseréjére, gázkazán felülvizsgálatra, udvari játékok kötelező időszakos ellenőrzésére, csoportosozobákban kisbútorok, függöny, szőnyeg cserére, karbantartási feladatok ellátásához szükséges gépjármű beszerzésére és üzemben tartására, valamint a Csigabiga Óvoda udvari járda felújítására – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- <i>Dologi kiadások</i>	8.709.298
- <i>Beruházások</i>	18.063.800
- <i>Irányító szervei támogatás</i>	26.773.098

Az intézmény Gazdasági Hivatala látja el – munkamegosztási megállapodás alapján – a Corvina Óvoda, a Kálmán Lajos Óvoda, valamint a Kecskeméti Planetárium gazdálkodási feladatait is, így jelentős mennyiségű dokumentumot kezelnek. A rendelkezésre álló irattári helyiségek telítettsége miatt szükségessé vált az iratrendezés, selejtezés, további tárolás, amelyhez 2.900.451 Ft fedezet kerül beépítésre az intézmény költségvetésébe:

- <i>Dologi kiadások</i>	2.900.451
- <i>Irányító szervei támogatás</i>	2.900.451

A 2024. évi költségvetési rendelet Civil szervezetek támogatása előirányzata terhére – a Csigabiga Óvodában árnyékolóeszköz beszerzésére és telepítésére, valamint az Aranytulipán Óvodában nevelés-oktatást segítő programok megvalósítására – 450.000 Ft támogatás biztosítására kerül sor az alábbiak szerint:

- <i>Dologi kiadások</i>	133.000
- <i>Beruházások</i>	317.000
- <i>Irányító szervei támogatás</i>	450.000

Az intézményben a sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztéséhez további gyógypedagógiai státusz vált szükségessé, így a szakmai létszám 1 fővel történő megemelésére kerül sor 2024. szeptember 1-től, melyhez a fedezet biztosítása az alábbiak szerint valósul meg:

- Személyi juttatások	1.659.900
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	215.787
- Irányító szervi támogatás	1.875.687

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 780.155 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

- Személyi juttatások	732.540
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	47.615
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	780.155

A sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztése az intézmény 2024. évi költségvetésében a személyi juttatások között került megtervezésre. Az óvoda ezt a feladatot szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokkal – számlaképes óraadókkal – tudta ellátni, melynek érdekében átcsoportosítás szükséges az intézmény költségvetésében:

- Személyi juttatások	- 388.317
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 45.433
- Dologi kiadások	433.750

Az intézmény az udvari játékok karbantartásához szükséges szerszámok beszerzéséhez, valamint a Csigabiga Óvodában tárgyalószékek cseréje érdekében az alábbi előirányzat módosítást kezdeményezte:

- Dologi kiadások	-943.454
- Beruházások	943.454

Corvina Óvoda

Maradvány

Az intézmény 2023. évben képződött maradványának összege 32.034.947 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 8.525.727 Ft, továbbá a 23.509.220 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	5.125.020
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2.302.945
- Dologi kiadások	1.097.762
- Elvonások és befizetések	23.509.220
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	32.034.947

Az intézmény irányító szervi előirányzat módosításai:

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően 19.931.846 Ft – Nyitra Utcai Óvoda udvarának korszerűsítésére – kerítés felújítás, udvar parkosítás, kerti padok, ivókút, motoros pálya, kerti játéktároló és kerékpártároló kialakítása – Forradalom utcai Óvodába a csoportszobákba kisbútorok beszerzésére, továbbá valamennyi feladatellátási hely fejlesztő és gyógypedagógusa részére az SNI-s gyermekek fejlesztéséhez szükséges eszközök beszerzésére és informatikai eszközök vásárlására, valamint

udvari játékok felülvizsgálatának, érintésvédelmi felülvizsgálatnak és gázkazánok esedékes felülvizsgálatának kiadásaira – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- <i>Dologi kiadások</i>	7.752.771
- <i>Beruházások</i>	12.179.075
- <i>Irányító szervei támogatás</i>	19.931.846

A Covina Óvoda Nyitra Utcai Óvodájának a tető cseréjének fedezetére 41.378.186 Ft-ot biztosít az önkormányzat:

- <i>Felújítások</i>	41.378.186
- <i>Irányító szervei támogatás</i>	41.378.186

A 2024. évi költségvetési rendelet Civil szervezetek támogatása előirányzata terhére – a Micimackó Mesemondó Napon résztvevő óvodások jutalmazására könyvek vásárlásához – 100.000 Ft támogatás biztosítására kerül sor az alábbiak szerint:

- <i>Dologi kiadások</i>	100.000
- <i>Irányító szervei támogatás</i>	100.000

A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény 98. § (5) bekezdés b) pontja szerint ha a pedagógus az a) pont hatálya alá nem tartozó településen dolgozik, és a feladatellátási helyen a hátrányos helyzetű gyermekek, tanulók, vagy a halmazottan hátrányos helyzetű gyermekek, tanulók külön vagy együttesen számított aránya eléri a tíz százalékot, és a pedagógus a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló miniszteri rendeletben meghatározott képességbontakoztató, integrációs felkészítés vagy óvodai fejlesztő program keretébe tartozó feladatokat lát el, a havi illetményének pótlék és egyes köznevelési feladatokért járó megbízási díj nélküli összege húsz százalékával (esélyteremtési illetményrész) emelt összegű illetmény illeti meg. A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII. 30.) Korm.rendelet 131. § (4) bekezdése határozza meg a feltételek fennállására vonatkozó dátumot, mely a költségvetés tervezésekor 2022. október 1-je volt, amikor a Corvina Óvoda egyetlen telephelye sem felelt meg a fenti feltételeknek. A 2024. évi költségvetési rendelet elfogadását követően az egyes fenntartók által kifizetendő esélyteremtési illetményrészhez kapcsolódó támogatásról, valamint a 2024. évi kiegészítő költségvetési támogatásról, továbbá a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII. 30.) Korm. rendelet módosításáról szóló 661/2023. (XII.29.) Korm. rendelet 19. § 11. pontja megváltoztatta a feltételek fennállására vonatkozó dátumot 2023. október 1-re, így az Ifjúság Úti Óvoda óvodapedagógusai is jogosultak az esélyteremtési illetményrészre, amelyhez a központi költségvetés a számfejtések alapján biztosítja a fedezetet. A 2024. január – február hónapra vonatkozó 2.801.107 Ft beépítésre kerül az intézmény költségvetésébe:

- <i>Személyi juttatások</i>	2.506.000
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	295.107
- <i>Irányító szervei támogatás</i>	2.801.107

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 161.250 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

- <i>Személyi juttatások</i>	151.408
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	9.842
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	161.250

A sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztése az intézmény 2024. évi költségvetésében a személyi juttatások között került megtervezésre. A feladat ellátása részben szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás keretében történt, ezért a kifizetések miatt előirányzat átcsoportosítást kezdeményezett az intézmény:

- Személyi juttatások	-555.058
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-64.942
- Dologi kiadások	620.000

Kálmán Lajos Óvoda

Maradvány

Az intézmény 2023. évben képződött maradványának összege 40.642.633 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 15.680.039 Ft, továbbá a 24.962.594 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	5.566.991
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2.995.127
- Dologi kiadások	7.117.921
- Elvonások és befizetések	24.962.594
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	40.642.633

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően 17.711.289 Ft célfeladatra – informatikai eszközök beszerzésére, érintésvédelmi munkálatokra és felülvizsgálatra, menekülést jelző lámpák cseréjére, gázkazán felülvizsgálatra, udvari játékok kötelező időszakos ellenőrzésére, csoportosozobákban kisbútorok, függöny, szőnyeg cserére, Lánchíd Utcai Óvodában ételfelvonó lift cserére és ahhoz kapcsolódóan az akna burkolására, Pöttömkerth Óvodában árnyékoló beszerzéséhez és telepítéséhez, valamint hatósági átadására– az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- Dologi kiadások	4.524.660
- Beruházások	13.186.629
- Irányító szervei támogatás	17.711.289

A Széchenyi Sétányi Óvodában a teljes fűtés leállt a csőhálózati rendszer elhasználódása és korrodálódása miatt. A helyreállítás a teljes fűtési rendszer cseréjével a falon kívül elvezetve valósítható meg, melyhez a vis maior tartalékból 18.799.753 Ft támogatás kerül biztosításra az alábbiak szerint:

- Dologi kiadások	18.799.753
- Irányító szervei támogatás	18.799.753

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 485.423 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

- Személyi juttatások	455.796
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29.627
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	485.423

A sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztése az intézmény 2024. évi költségvetésében a személyi juttatások között került megtervezésre. Az óvoda ezt a feladatot szakmai

tevékenységet segítő szolgáltatásokkal – számlaképes óraadókkal – tudta ellátni, melynek érdekében átcsoportosítás szükséges az intézmény költségvetésében:

- Személyi juttatások	- 116.383
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 13.617
- Dologi kiadások	130.000

KULTURÁLIS ÁGAZAT

Kecskeméti Planetárium

Maradvány

Az intézmény 2023. évben képződött maradványának összege 2.935.600 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 140.744 Ft, továbbá az 2.794.856 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	91.994
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48.750
- Elvonások és befizetések	2.794.856
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2.935.600

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően 2.250.000 Ft célfeladatra – planetárium vetítőhöz éggömbizzók vásárlására, LED rendszerre a kupolai világítás és fények átalakításához, lézeres vetítőrendszer javítására, lézerek vezérléséhez szükséges midi vezérlőpult beszerzéséhez, hordozható hangfal és könyvespolc beszerzésére és a biztonsági kamerarendszer cseréjére – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- Dologi kiadások	1.600.000
- Beruházások	650.000
- Irányító szervei támogatás	2.250.000

Katona József Könyvtár

Maradvány

Az intézmény 2023. évi maradványának összege 44.506.107 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 26.475.341 Ft, továbbá a 18.030.766 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	5.557.287
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3.684.148
- Dologi kiadások	16.263.190
- Beruházások	970.716
- Elvonások és befizetések	18.030.766
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	44.506.107

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően 2.000.000 Ft – a könyvtár főépületében az Európa gyűjtemény, az infotéka terem és a szolgálati lépcsőház beázásainak megszüntetésére, javítási munkálatokhoz – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- <i>Dologi kiadások</i>	2.000.000
- <i>Irányító szervei támogatás</i>	2.000.000

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

Az Európai Bizottság Magyarországi Képvisletétől érkezett Europe Direct működésének támogatása pályázat előirányzatát árfolyamváltozás miatt szükséges módosítani:

- <i>Dologi kiadások</i>	243.534
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	243.534

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

Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház

Maradvány

Az intézmény 2023. évben képződött maradványának összege 175.983.823 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 136.065.995 Ft, továbbá a 39.917.828 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- <i>Személyi juttatások</i>	34.687.966
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	10.278.689
- <i>Dologi kiadások</i>	64.280.355
- <i>Beruházások</i>	26.818.985
- <i>Elvonások és befizetések</i>	39.917.828
- <i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	175.983.823

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően 39.917.828 Ft célfeladatra – színházi produkciók alkotóinak és közreműködőinek tiszteletdíjaira, jogdíjakra, díszlet – és jelmezkiadásokra, informatikai eszközökre, fényvezérlő pultra és fényvető gépre, ruhagőzölő kabinra, gőzölős vasalókra, fodrászkellékekre és bútorokra, valamint szerszámokra – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- <i>Dologi kiadások</i>	9.000.828
- <i>Beruházások</i>	30.917.000
- <i>Irányító szervei támogatás</i>	39.917.828

Ciróka Bábszínház

Maradvány

Az intézmény 2023. évben képződött maradványának összege 69.427.990 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 56.948.337 Ft, továbbá 12.479.653 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- <i>Személyi juttatások</i>	5.450.004
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	2.234.021
- <i>Dologi kiadások</i>	38.404.312
- <i>Beruházások</i>	10.860.000
- <i>Elvonások és befizetések</i>	12.479.653
- <i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	69.427.990

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően 12.474.757 Ft célfeladatra – hangtechnikai eszközök: hangfalak, digitális keverőpult, laptopok és hozzájuk tartozó hangtechnikát kiszolgáló programok és fénytechnikai eszközök: bspot-és led lámpák, izzók, fényvetők, fénypult, vezérlő laptop – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- <i>Beruházások</i>	12.474.757
- <i>Irányító szervei támogatás</i>	12.474.757

Kecskeméti Katona József Múzeum

Maradvány

Az intézmény 2023. évi maradványának összege 331.723.752 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 261.112.303 Ft, továbbá a 70.611.449 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- <i>Személyi juttatások</i>	13.805.430
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	6.700.987
- <i>Dologi kiadások</i>	119.927.895
- <i>Beruházások</i>	75.016.566
- <i>Felújítások</i>	45.661.425
- <i>Elvonások és befizetések</i>	70.611.449
- <i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	331.723.752

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően 16.950.000 Ft – áthúzódó projektek zárásához elsődleges leletfeldolgozással kapcsolatos többletfeladatok miatti személyi juttatásokra – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- <i>Személyi juttatások</i>	15.000.000
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	1.950.000
- <i>Irányító szervei támogatás</i>	2.000.000

EGYÉB ÁGAZAT

Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet

Maradvány

Az intézmény 2023. évben képződött maradványának összege 86.476.663 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 54.745.236 Ft, továbbá a 31.731.427 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- <i>Személyi juttatások</i>	17.287.321
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	9.395.310
- <i>Dologi kiadások</i>	26.820.545
- <i>Beruházások</i>	1.242.060
- <i>Elvonások és befizetések</i>	31.731.427

- *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele* 86.476.663

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének alapján 21.552.534 Ft – villamos hálózat bővítésére a Piaccsarnokban, a két legújabb üzletben melegkonyha működtetése miatt, valamint bérfejlesztésre – beépítésre kerül az intézmény költségvetésébe:

- *Személyi juttatások* 5.550.112
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 721.515
- *Dologi kiadások* 15.280.907
- *Irányító szervei támogatás* 21.552.534

Kecskeméti Városrendészet

Maradvány

Az intézmény 2023. évben képződött maradványának összege 30.535.221 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 4.629.616 Ft, továbbá a 25.905.605 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- *Személyi juttatások* 3.148.919
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 1.460.108
- *Dologi kiadások* 599
- *Beruházások* 19.990
- *Elvonások és befizetések* 25.905.605
- *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele* 30.535.221

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően 25.900.000 Ft – gyalogátkelőhely biztonságosabbá tételéhez kapcsolódóan mozgásérzékelő kiegészítő világításához a Nyugati körút-Kullai köz kereszteződésében, valamint bérfejlesztésre – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- *Személyi juttatások* 22.035.398
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 2.864.602
- *Dologi kiadások* 1.000.000
- *Irányító szervei támogatás* 25.900.000

A helyi közösségi közlekedés fejlesztése, a városi gépjárműforgalom csökkentése, a közterületek hatékonyabb felhasználása és az egészségesebb és élhetőbb környezet kialakítása érdekében a Homokbánya térségében kiépítendő, ingyenesen igénybevehető P+R parkolóhoz szükséges fedezet az alábbiak szerint épült be az intézmény költségvetésébe:

- *Dologi kiadások* 18.067.020
- *Beruházások* 7.332.980
- *Irányító szervei támogatás* 25.400.000

A KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁM ALAKULÁSA

Szakmai létszámok:

- Ferenczy Ida Óvoda szakmai létszámának 1 fővel történő megemelése szükséges 2024. szeptember 1-től a sajátos nevelési igényű gyermekek saját munkavállalóval történő ellátásához, fejlesztéséhez.

Intézményüzemeltetési létszámok:

- Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága központi irányításnál az intézményüzemeltetési létszám 1 fővel történő megemelése szükséges 2024. május 1-től.

Megváltozott munkaképességű foglalkoztatáshoz kapcsolódó létszámok:

- Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága megváltozott munkaképességű személyek foglalkoztatásához kapcsolódó létszámának 8 fővel történő megemelésére 2024. május 1-től kerül sor.

III. TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul – szöveges indokollással együtt – be kell mutatni a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve. A több éves kihatással járó döntések számszerűsítését a 2024. évi költségvetési rendelet 4. melléklete tartalmazza.

A 2024. évi költségvetési rendelet 6. § (2) bekezdése értelmében tárgyévén túli év kiadási előirányzata terhére kötelezettségvállalásra a közgyűlés által a költségvetési rendelet 4. mellékletében megállapított kiadási előirányzattal megegyező mértékig kerülhet sor.

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

Intelligens kommunikációs rendszer

A Polgármesteri Hivatal Intelligens kommunikációs rendszer bevezetésre és üzemeltetésére vonatkozó szolgáltatási szerződése a 2025. évi költségvetést 1.037.370 Ft-tal terheli.

IP telefon alközponti rendszer

A Polgármesteri Hivatal IP telefon alközponti rendszere üzemeltetésére vonatkozó szerződés a 2025. évi költségvetést 717.120 Ft-tal, a 2026. évi költségvetést 717.120 Ft-tal, a 2027. évi költségvetést 358.560 Ft-tal terheli.

IV. 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. április 8.


Szemereyné Pataki Klaudia
polgármester



**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének .../2024. (IV. 18.)
önkormányzati rendelete**

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 22/2023.
(XII. 7.) 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 2024. évi költségvetéséről szóló 22/2023. (XII. 7.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

- (1) A közgyűlés az önkormányzat 2024. évi
- a) költségvetési bevételeinek összegét 46.054.157.438 Ft-ban
 - b) költségvetési kiadásainak összegét 54.894.999.211 Ft-ban
 - c) költségvetési egyenlegének összegét - 8.840.841.773 Ft-ban
 - ca) ezen belül működési célú összegét - 3.943.841.839 Ft-ban
 - cb) ezen belül felhalmozási célú összegét - 4.896.999.934 Ft-banállapítja meg.
- (2) A közgyűlés az önkormányzat 2024. 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 907.783.907 Ft-ban
 - e) kiadási főösszegét 56.591.737.458 Ft-ban
 - f) összesített egyenlegét - 10.537.580.020 Ft-ban
 - fa) ezen belül működési célú hiányát - 4.851.625.746 Ft-ban
 - fb) ezen belül felhalmozási célú hiányát - 5.685.954.274 Ft-banállapítja meg.
- (3) A közgyűlés a (2) bekezdés f) pontjában szereplő költségvetési hiány finanszírozását
- a) belső forrás
 - aa) költségvetési maradvány igénybevételel 9.993.745.566 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-ban
- bd)* államháztartáson belüli megelőlegezés 543.834.454 Ft-ban hagyja jóvá.

(4) A közgyűlés az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzatát 19.255.006.657 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 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet a .../2024. (IV. 18.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 22/2023. (XII. 7.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a .../2024. (IV. 18.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 22/2023. (XII. 7.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a .../2024. (IV. 18.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 22/2023. (XII. 7.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a .../2024. (IV. 18.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 22/2023. (XII. 7.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a .../2024. (IV. 18.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 22/2023. (XII. 7.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”