



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere**

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
Fejlődő Város Bizottsága**

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

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetése

Az előterjesztést készítette:

Varga Miklós irodavezető
Gazdálkodási és Intézményüzemeltetési Iroda

Hupkáné Pesti Zsuzsanna 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:

Gazdálkodó Város Bizottság
Gondoskodó Város Bizottság
Kulturális Bizottság
Működő Város Bizottság
Szabályozási Bizottság
Aktív Város Bizottság

Törvényességi észrevételem nincs:

**Dr. Temesvári Péter s.k.
jegyző**

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE**

Ügyiratszám:21.593-3/2024.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
Fejlődő Város Bizottsága
2024. december 18-i ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetése

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2024. (X.8.) önkormányzati rendelete 2. melléklet 2.4. pont „A bizottság véleményezi” rész 2.4.1. pontja alapján a fenti tárgyban készült, mellékelt közgyűlési előterjesztést megtárgyalni és döntését a határozat-tervezetben foglaltak szerint meghozni szíveskedjen.

Kecskemét, 2024. december 10.

**Szemereyné Pataki Klaudia s.k.
polgármester**

HATÁROZAT-TERVEZET

.../2024. (XII.18.) FVB. számú határozat

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetése

A Fejlődő Város Bizottság megtárgyalta Szemereyné Pataki Klaudia polgármester 21.593-1/2024. 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 Önkormányzata Közgyűlésének

**2024. december 20-án
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetése

Az előterjesztést készítette:

Varga Miklós irodavezető

Gazdálkodási és Intézményüzemeltetési Iroda

Hupkáné Pesti Zsuzsanna osztályvezető

Költségvetési és Intézményüzemeltetési Osztály

Kezelési megjegyzés: RENDELET-TERVEZET ÉS HATÁROZAT-TERVEZET

Döntési változatok száma: 1

Melléletek:

Véleményezésre megkapta:

Egyéb szervezet, külső szakértő: Kecskeméti Közművelődési Kerekasztal

Megtárgyalta:

Aktív Város Bizottság

Fejlődő Város Bizottság

Gazdálkodó Város Bizottság

Gondoskodó Város Bizottság

Kulturális Bizottság

Működő Város Bizottság

Szabályozási Bizottság

Törvényességi észrevételem nincs:

**Dr. Temesvári Péter s.k.
jegyző**

Tartalomjegyzék

<u>Hatásvizsgálati lap</u>	5
---	----------

<u>Előterjesztés: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről</u>	6
--	----------

I. Bevezetés	7
II. A helyi önkormányzat költségvetése	14
1. Bevételek előirányzata kiemelt előirányzatonként	14
2. Kiadások előirányzata feladat-csoportonként.....	18
3. Európai Unió támogatással megvalósuló programok előirányzatai.....	25
4. Tartalékok előirányzata	31
5. Hitelfelvétel és adósságszolgálat.....	31
III. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése.....	32
1. Bevételek előirányzata.....	32
2. Kiadások előirányzata	35
3. Intézményi kiadások tartaléka	37
4. Költségvetési létszám	39
IV. Előirányzat felhasználási terv	40
V. Közvetett támogatások	40
VI. Középtávú tervezés	41
VII. Többéves kihatással járó döntések	45
VIII. A Lakásalap felosztása.....	46
IX. A rendelet-tervezet egyeztetése, véleményeztetése	47

Előterjesztés mellékletei

1. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi összevont költségvetésének előirányzat-felhasználási terve
2. melléklet Kimutatás a közvetett támogatások 2025. évi mértékéről
3. melléklet Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek listája
4. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2025. évi költségvetési támogatásának forrásösszetétele, illetve a kiadási előirányzat megoszlása bevételi forrásonként
5. melléklet Települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása, valamint kiegészítő támogatása 2025. évi előirányzatának jogcímenkénti bemutatása
6. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2026-2028. évekre tervezett összevont költségvetésének keretszámai főbb csoportokban

Határozat-tervezet

Határozat-tervezet mellékletei

1. számú melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2026-2028. évre várható összege

Rendelet-tervezet

Rendelet-tervezet mellékletei

1. melléklet Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
2. melléklet a) táblázat Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi bevételei
2. melléklet b) táblázat Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi kiadásai
2. melléklet c) táblázat Az általános tartalék és a céltartalékok 2025. 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 2025. évi bevételei költségvetési szervenként
3. melléklet b) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi kiadásai költségvetési szervenként
3. melléklet b1) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi bevételei és kiadásai kötelező feladatonként
3. melléklet b2) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi bevételei és kiadásai önként vállalt feladatonként
3. melléklet b3) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi bevételei és kiadásai államigazgatási feladatonként
3. melléklet c) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi beruházási és felújítási előirányzatai beruházásonként, felújításonként
3. melléklet d) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi létszáma költségvetési szervenként
3. melléklet e) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek által európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai
4. melléklet	Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve
5. melléklet	Lakásalap 2025. évi mérlege

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezetéhez

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

1. Társadalmi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a helyi társadalomra. A rendelet biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és általa irányított költségvetési szervek 2025. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének tervezhetőségét, megismerhetőségét. A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás figyelemmel kísérésére.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését. A 2025. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

3. Környezeti hatások

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

4. Egészségi következmények

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

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

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

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

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

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

8. Indoklás közzététele

A 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.

21593-1/2024.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
2024. december 20-án tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Tisztelt Közgyűlés!

A helyi önkormányzatok számára a költségvetés készítésének kötelezettségét Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés f) pontja írja elő.

A költségvetés készítésével kapcsolatos alapvető előírásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), a részletszabályokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (továbbiakban: Ávr.), határozza meg. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, az önkormányzatok működésének, gazdálkodásának kereteit alapjaiban az elfogadott költségvetésük határozza meg, ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

A törvényes önkormányzati gazdálkodáshoz elengedhetetlen a költségvetési rendelet megalkotása, és annak mielőbbi elfogadása. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezete elkészült, a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló T/9894. számú törvényjavaslatot (a továbbiakban: költségvetési törvényjavaslat) alapul véve, az alábbiakban összefoglalt tényekre, szempontokra figyelemmel.

I. BEVEZETÉS

Szokásaink szerint a jövő évi költségvetést a tárgyévet megelőzően terjesztem be. Egy nagyon nehéz időszakban, de előremutató körülmények között született meg Kecskemét 2025. évi költségvetés-tervezete, amely garantálja a biztonságos, stabil működést és emellett jelentős fejlesztéseket is tartalmaz. Az üzemeltetési és működési költségek garantáltak, és jelentős fejlesztések indulhatnak a 2025. évben is, melynek kiadásait finanszírozni tudja a város. Az elmúlt időszakban rendkívül fontos volt, hogy erőt, stabilitást, fejlődni akarást, de ugyanakkor a gondoskodáspolitikán keresztül figyelmet és támogatást tudjuk biztosítani városunk polgárainak.

A gondoskodás a munkahelyek teremtésében, a munkahelyek megtartásában, valamint versenyképes bérek biztosításában valósul meg. Mint a város 2. legnagyobb foglalkoztatója közvetlenül az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményeknél mintegy 1862 fő foglalkoztatását jelenti, közvetve az önkormányzat kizárólagos és többségi tulajdonában álló cégek esetében pedig mintegy 1350 fő számára teremt munkahelyet.

Az önkormányzat sokrétű feladatai során számos területen piaci szolgáltatást vesz igénybe (gyermekétkeztetés, őrzés-védelem, takarítási szolgáltatás), melynek során további mintegy 532 fő megélhetését is biztosítja.

Mint látszik a foglalkoztatás területén a tárgyévi költségvetés kiemelt erővel bír.

Kecskemét számára a 2025. év a léptékváltás, az építkezés és a növekedés éve lesz. A város 2025. évi költségvetését is a fejlődés és a stabilitás jellemzi.

A város polgárainak fejlesztési igényeit a lehető legszélesebb körben teljesíteni tudjuk, és a város minden része fejlődik.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata az elmúlt években megalkotott költségvetési rendelete során kiemelt célként határozta meg, hogy a kötelező feladatait magas színvonalon valósítsa meg. Ennek lehetőségét a város által tervezett és végrehajtott gazdaságfejlesztési intézkedések teremtették meg. A számos infrastrukturális fejlesztés, a foglalkoztatási politika eredményeként, a termelő- és feldolgozóipar rendkívüli fejlesztéseket tudott megvalósítani, melynek eredményeként Kecskeméten mind a foglalkoztatási adatokban, mind pedig a bruttó átlagkereset színvonalában megindult a felzárkózás a fővároshoz, valamint a nyugat-, közép-dunántúli megyei jogú városokhoz. Az önkormányzat a fentiekben meghatározott jövőbeli céljainak megvalósításához, a kiegyensúlyozott finanszírozás megteremtése érdekében módosította az adómértéket.

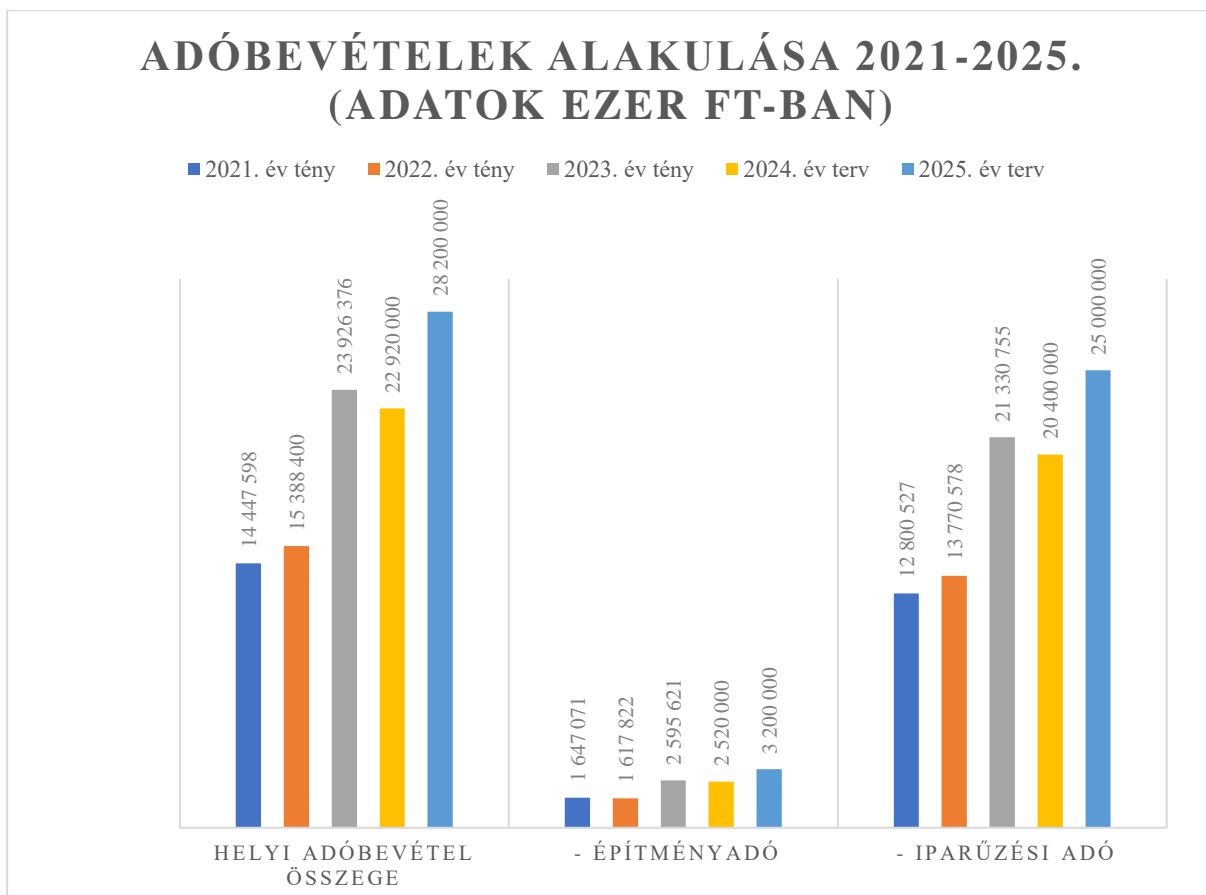
A 2025. évi költségvetés-tervezet nem számol hitelfelvétellel, jelentős tartalékokkal rendelkezik. Az általános tartalék összege 1.884.254.521 Ft, céltartalékok összege 1.176.571.223 Ft.

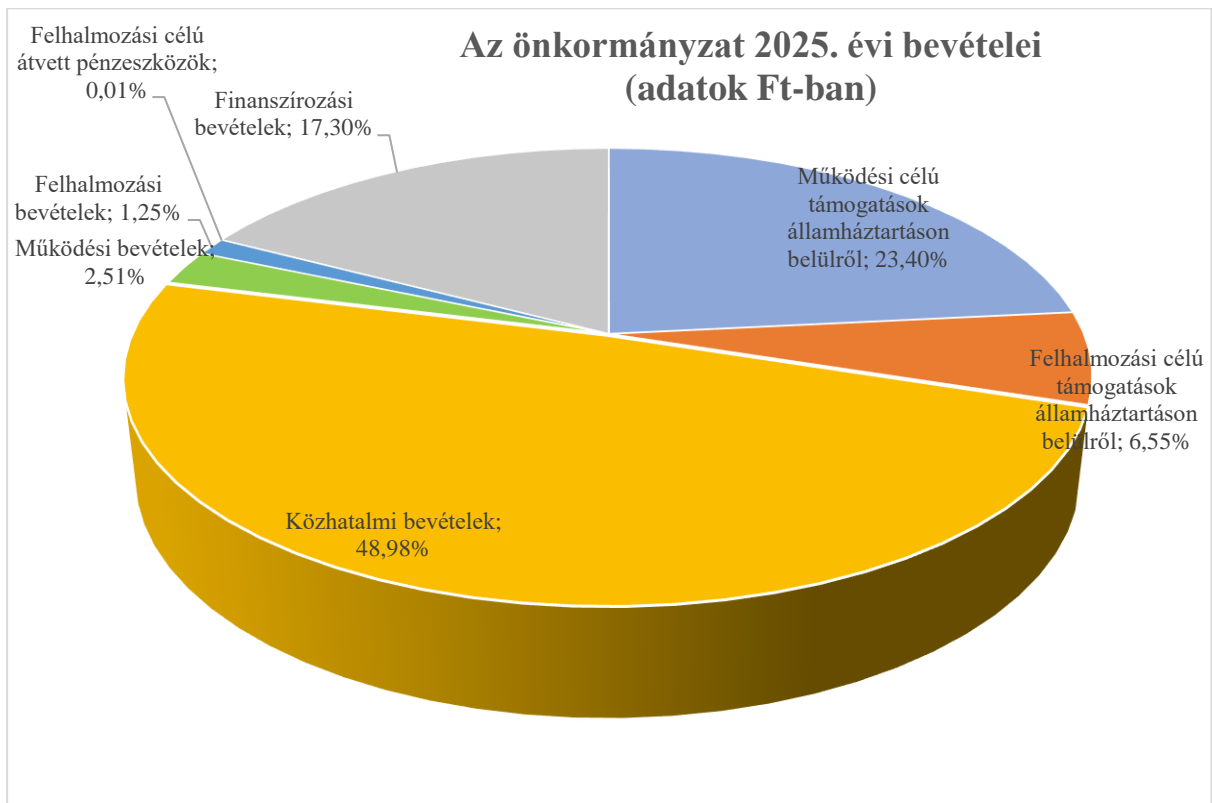
A 2025. évi költségvetés közel 64 milliárd forintos bevételi-kiadási főösszeggel számol az önkormányzat és intézmények összevont mérlegében.

Az elmúlt évek sikeres gazdaságfejlesztésének köszönhetően a helyi iparüzési adó minden eddiginél nagyobb összeget tesz ki, mely a költségvetésben 25 milliárd forintot jelent.

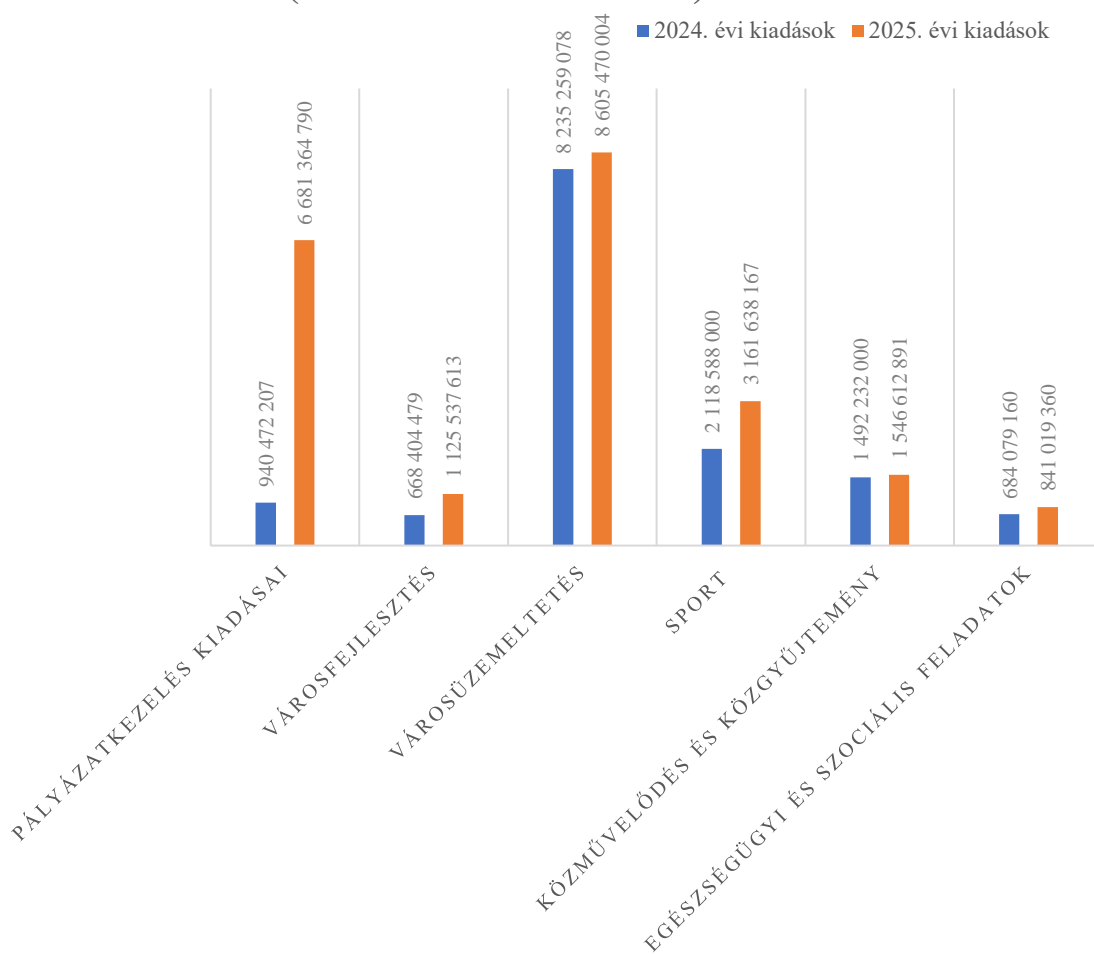
Kiemelkedő tétel a **28 milliárdos saját önkormányzati bevétel**, ennek nagy részét a 25 milliárd forintot jelentő helyi iparüzési adó teszi ki – ilyen mértékű iparüzési adóbevétele korábban megközelítőleg sem volt az önkormányzatnak. A 2025. évi helyi adóbevétel tervezését a városunk 2022-2024. évi gazdasági teljesítménye alapozta meg, melynek pozitív hatása a 2023. évi pénzforgalmi adatokban már jelentkezett. Ennek figyelembevételével került meghatározásra a várható maradvány összege is.

	2021. év tény	2022. év tény	2023. év tény	2024. év terv	2025. év terv
Helyi adóbevétel összege	14.447.598 E Ft	15.388.400 E Ft	23.926.376 E Ft	22.920.000 E Ft	28.200.000 E Ft
- építményadó:	1.647.071 E Ft	1.617.822 E Ft	2.595.621 E Ft	2.520.000 E Ft	3.200.000 E Ft
- iparűzési adó:	12.800.527 E Ft	13.770.578 E Ft	21.330.755 E Ft	20.400.000 E Ft	25.000.000 E Ft

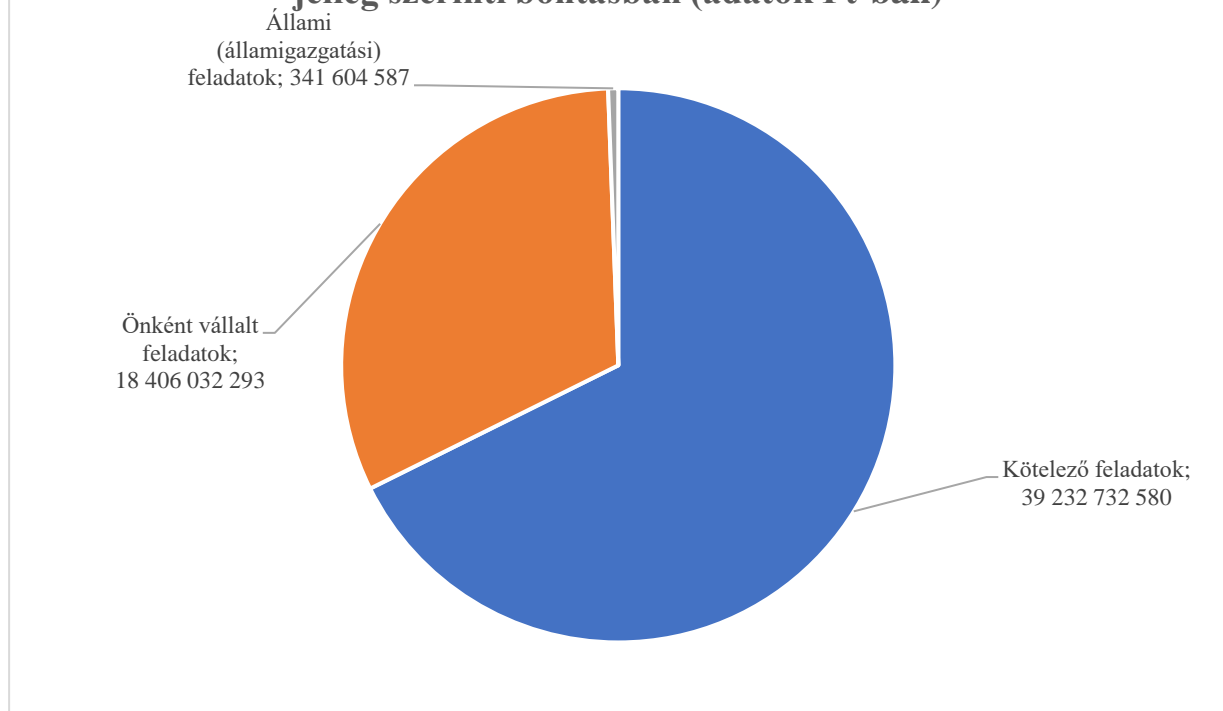




AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAINAK ÖSSZEHASONLÍTÁSA FŐBB FELADATCSOPORTOK SZERINT (ADATOK FT-BAN)



Az önkormányzat 2025. évi kiadási előirányzatai feladat jelleg szerinti bontásban (adatok Ft-ban)



A költségvetés, az előző évekhez hasonlóan fejlesztés-centrikus. Jól mutatja ezt, hogy jelentős mértékben növekedni fog a felhalmozási kiadások összege.

Fejlesztési, felújítási célokra 9.477.238.265 forinttal számol a költségvetés, mely tartalmazza az újonnan induló Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz (TOP PLUSZ) forrásból finanszírozott projektek kivitelezését, továbbá önkormányzati saját forrásból finanszírozott beruházások, felújítások fedezetét.

A **Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése** című projekt keretében az egykori Rudolf laktanya területén kialakított szabadidős és rekreációs téren játszótér kerül kialakításra, továbbá a terület úthálózatának részeként kiszolgáló út fejlesztése valósul meg. A projekt megvalósítására a 2025. évben 907.400.026 Ft kiadási előirányzatot tartalmaz a tervezet.

A **Kiskörút részleges felújítása, valamint forgalomcsillapító műtárgyak telepítése** című projekt keretében Kecskemét történelmi belvárosát határoló Kiskörút 2 szakasza kerül felújításra, a Kecskeméti Katona József Nemzeti Színházról a Cífrapalotáig, továbbá a Katona József Könyvtártól a Petőfi Sándor utca – Dobó István körút körforgalmi csomópontig. A projekt keretében az útfelújítás mindkét szakaszán 1-1 gyalogátkelőhely kiemelése (forgalomcsillapító műtárgy kialakítása) valósul meg. A Kiskörút részleges felújításának 2025-2026. évi kiadásaira 1.076.023.518 Ft kiadási előirányzat szükséges.

A **Mátyás király körút felújítása** című projekt keretében a Kecskemét Hunyadi városrészben található Mátyás király körút a Daróczy köz csomóponttól a Ceglédi úti csomópontig kerül felújításra. Ezen útszakasz felújítására 195.000.000 Ft szerepel az önkormányzat költségvetésében.

A **Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítése** című projekt megvalósítása érdekében 386.543.500 Ft kiadási előirányzatot tartalmaz a tervezet. A tervezett beruházás eredményeként az érintett területen az óvoda épülete emeletráépítéssel további 2 csoportszobával és a hozzá kapcsolódó kiszolgálóhelyiségekkel, tervezetten 141,61m² beépített

alapterülettel kerül bővítésre. A 4 gyermekszobát magába foglaló új, energiahatékony, akadálymentes intézmény fejlesztését követően a 2 új csoportszoba 30+25 fő engedélyezett gyermeklétszámmal fog működni, továbbá várhatóan 6 fő női dolgozóval emelkedik a munkavállalói létszám. A beruházás részét képezi a játszóudvar átalakítása, bővítése (meglévő játékok áthelyezése, újak telepítése).

A **Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvodájának bővítése** című projekt megvalósítása érdekében 388.500.000 Ft került tervezésre. A tervezett beruházás eredményeként a jelenleg működő 2 db kis alapterületű csoportszoba a megnövekedett igényeknek megfelelően összevonásra kerül, továbbá az érintett területen az óvoda épülete további 2 csoportszobával és a hozzá kapcsolódó kiszolgálóhelyiségekkel, tervezetten 280,5 m² beépített alapterülettel kerül bővítésre. A fejlesztést követően a 3 gyermekszobát magába foglaló, energiahatékony, akadálymentes, bővített intézmény 75 fő engedélyezett gyermeklétszámmal, továbbá várhatóan 10 fő női dolgozóval fog működni. A beruházás részét képezi a játszóudvar átalakítása, bővítése (meglévő játékok áthelyezése, újak telepítése).

Magyarország Kormánya a **Kecskemét Déli Iparterület bővítési feladataihoz kapcsolódó víziközmű-fejlesztésekről** szóló 1578/2022. (XI.28.) Korm. határozatban döntött Kecskemét déli iparterület ivóvízellátása kapacitásfejlesztéséhez szükséges előkészítési feladatok támogatásáról. Az előkészítési feladatok maradéktalanul megvalósultak 2024. évben.

A kivitelezési munkák és ahhoz kapcsolódó szerződések megvalósítására vonatkozó támogatói okirat 2024 októberében került kiállításra, mely alapján az önkormányzat 1.888.518.246 Ft összegben támogatásban részesül. A kivitelezési munkák, valamint a megvalósításhoz kapcsolódó beruházás lebonyolítói, műszaki ellenőri, és projektmenedzsment feladatok 2025. évben valósulnak meg, melyek ütemezése kapcsán szükséges 1.903.697.961 Ft kiadási előirányzat 2025. évi biztosítása.

A Kormány a **Kecskeméti Ipari Park bővítésével összefüggő infrastruktúra-fejlesztésről** szóló 1348/2022. (VII.20.) Korm. határozatban döntött a Kecskeméti Ipari Park fejlesztése érdekében az ipari-innovációs fejlesztési területek kialakításával és fejlesztésével kapcsolatos, valamint a Kecskemét megyei jogú város és térsége, illetve a környező települések fejlesztését is szolgáló közlekedési infrastruktúra-, valamint közműberuházásokhoz kapcsolódó intézkedésekről. A Kecskemét Déli Iparterület bővítésével összefüggő közúti infrastruktúra-fejlesztések előkészítéséhez és megvalósításához szükséges további intézkedésekről szóló 1525/2023. (XII. 1.) Korm. határozat 3. pontjában a Kormány 2023. évre 51.500.000 Ft forrás biztosításáról döntött az engedélyezési, kivitelezési és közmű generálterv elkészítésére, míg a 4. pontjában a 2024. évre további 1.683.513.000 Ft összegű támogatást irányozott elő a beruházás előkészítése és megvalósítása érdekében. A tervezetben 287.534.291 Ft kiadási előirányzat szerepel.

Az önkormányzat saját forrásból – a képviselői igényekkel összhangban – valósíthatja meg az alábbi területeket érintő fejlesztéseket, melynek fedezetére a Közterületek fejlesztése soron 1.075.537.613 Ft előirányzatot tartalmaz a költségvetés tervezete:

- Déli Iparterület, Barényi Béla út, Daimler út és térsége engedélyezési és kiviteli terv készítése
- Nyíri úti járda kialakítása
- Város kiemelt területeinek generáltervezési feladatai (út, járda, zöldfelület, fásítás és vízmegtartás)
- Körforgalmi csomópontok tervezése és kivitelezése
- Járdaburkolatok cseréje

- Város különböző részein parkolók felújítása és parkolószám bővítése
- Számos gyalogosátkelőhely kialakítása, a meglévők felújítása
- Városi kerékpárutak felújítása, korszerűsítése, biztonságtechnikai fejlesztése
- Buszváró peronok korszerűsítése, felújítása
- Köztéri alkotások áthelyezése

A közgyűlés 162/2024. (X.17.) határozatával döntött arról, hogy az **Örökségvédelmi Támogatási Program** keretében pályázatot ír ki, melynek elsődleges célja a magántulajdonban levő helyi egyedi védelemmel érintett épületek, építmények, illetve azok részét képező elemek közterületről észlelhető vizuális megjelölését befolyásoló, a helyi védettségét megalapozó értékei tulajdonos általi felújításának, jókarbantartásának támogatása. A felhalmozási célú kiadások támogatására 20.000.000 Ft-ot tartalmaz a költségvetés tervezete.

2025. évben megvalósul a **Melinda parkba tervezett közösségi ház** épületének kivitelezése, melynek kiadásaira 128.000.000 Ft felhalmozási célú támogatást tartalmaz a költségvetési tervezet.

A Kossuth téri, továbbá a városban **balesetveszélyes fák kiváltására**, illetve ezen beavatkozások megvalósítása során térkövek kiváltásával **esőkertekként** történő visszaállítására 130.000.000 Ft-ot tartalmaz a tervezet.

A **környezetvédelmi szempontok** hatékonyabb érvényesítését is célul tűzi ki a költségvetési tervezet. A város klímavédelmi-védőfásítási koncepciójának iránymutatása alapján, az önkormányzat tulajdonában álló területeken történő komplex klímavédelmi-védőfásítási szakmai feladatellátására 19.000.000 Ft-ot tartalmaz a tervezet.

Közvilágítás fejlesztésére 120.000.000 Ft előirányzatot tartalmaz a költségvetés tervezete, mely a lakossági igényeknek megfelelően közvilágítási lámpák kihelyezésére, szigetüzemű lámpák kiépítésére is fedezetet jelent.

A **városüzemeltetési feladatok** folyamatos bővülése tapasztalható, úgy a lakossági igények, mind az ezeket követő szolgáltatási paletta kapcsán. Az elmúlt években új korszak indult a térinformatika bevezetésével, folyamatos fejlesztésével, amely egyrészt növeli a városüzemeltetési tevékenység hatékonyságát és precizitását, másrészt biztosítja a lakosság számára is átlátható, nyomon követhető munkavégzést.

Az informatikai fejlesztések folytatása mellett a géppark fiatalítása is elengedhetetlen volt, amely folyamat a 2023. évben elkezdődött és az idei évben is folytatódott. A Városüzemeltetési Nonprofit Kft. finanszírozása az alábbiak szerint alakul:

Útfenntartási feladatok támogatására 1.128.241.000 Ft-ot tartalmaz a tervezet, amely 74 millió forinttal haladja meg a 2024. évi eredeti előirányzatot. Ezen előirányzat fedezetet nyújt az úthibák megszüntetésére, útburkolatok teljes körű felújítására, a földutak profilozására, jelzőtáblák kihelyezésére, útburkolati jelek felfestésére, jelzőlámpák üzemeltetésére, járda- és kerékpárutak javítására, buszmegállóhelyeken utasvárók kialakítására, valamint a hóeltakarítási munkálatokra is.

Parkgondozási és köztisztasági feladatok ellátásához 1.734.043.000 Ft a tervezett előirányzat, 374.567.000 forinttal haladja meg a 2024. évit. Az előirányzat magában foglalja a park- és közterület fenntartását, a köztisztasági feladatokat, a gyommentesítést, a csapadékvíz-csatornák karbantartását és a belvízkár megelőzését is.

A Városüzemeltetési Nonprofit Kft. részére a 2023-ban rendelkezésre bocsátott járművek, valamint a 2024-ben rendelkezésre bocsátott gépek, berendezések segítségével az önkormányzati városüzemeltetési feladatok megújult gépparkkal, hatékonyabban kerülhetnek ellátásra. Az eszközbeszerzések révén a városüzemeltetési feladatokra biztosított források hatékonyabban kerülnek felhasználásra, az új eszközparkkal jelentős mennyiségű alvállalkozói teljesítés kerül kivezetésre, így a rendelkezésre álló források hatékonyabb munkavégzést tesznek lehetővé.

Helyi közösségi közlekedés támogatása címén tervezett előirányzat összesen 2.947.638.000 Ft. Az előirányzat a helyi tömegközlekedési feladatok ellátásával kapcsolatos, a közlekedési szolgáltatónál felmerülő, és a szolgáltató bevételeivel nem fedezett veszteségek ellentételezését, valamint a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2025. évi működtetését biztosítja.

Az önkormányzat továbbra is biztosítja a lakossági igényeknek megfelelően a 2023-ban megnyitott Hunyadvárosi és Vacsiközi **Postapont működtetését**, azok üzemeltetési költségeinek finanszírozása érdekében a Postai közreműködői tevékenység támogatására 20.784.282 Ft-ot tartalmaz a tervezet.

A város biztonságot tud nyújtani a polgárainak, és nemcsak biztonságot, hanem életpályát is, hiszen az itt létrejövő munkahelyek, a városi infrastruktúra fejlődése, a városi szolgáltatások biztosítása egyértelműen hozzájárul ahhoz, hogy Kecskemét továbbra is sikeres város legyen.

II. A HELYI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSE

1. BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATA KIEMELT ELŐIRÁNYZATONKÉNT

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi bevételeinek előirányzatát – jogcímenkénti részletezésben – a rendelet-tervezet 2. melléklet a) táblázata tartalmazza.

A 2025. évi költségvetési és finanszírozási bevételek összefoglalóan:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13.569.301.969 Ft
<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	11.475.307.088 Ft
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	2.093.994.881 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3.795.151.143 Ft
Közhatalmi bevételek	28.397.200.000 Ft
<i>ebből: iparűzési adó</i>	25.000.000.000 Ft
<i>ebből: építményadó</i>	3.200.000.000 Ft
Működési bevételek	1.452.524.765 Ft
Felhalmozási bevételek	727.505.245 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	7.200.400 Ft
Működési bevételek	43.419.026.734 Ft
Felhalmozási bevételek	4.529.856.788 Ft
Finanszírozási bevételek	10.031.485.938 Ft
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	57.980.369.460 Ft

A működési célú támogatások államháztartáson belülről 13.569.301.969 Ft összegű kiemelt előirányzat az önkormányzat működését szolgáló központi költségvetési támogatásokat és az egyéb működési célú támogatások előirányzatát foglalja magában.

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

A települési önkormányzatok működésének általános támogatása címén 2.641.990.890 Ft, a köznevelési feladatok támogatása címén 3.238.989.600 Ft, a szociális, gyermekjóléti és – étkeztetési feladatok támogatása címén 4.552.669.649 Ft bevételi előirányzatot tervez az önkormányzat, ebből gyermekétkeztetési feladatok finanszírozására 1.438.958.104 Ft került tervezésre.

Az önkormányzat kulturális feladatainak támogatása címen összesen 941.656.949 Ft bevételi előirányzatot tartalmaz a tervezet.

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása, valamint kiegészítő támogatása 2025. évi előirányzatának részletezését az előterjesztés 5. melléklete tartalmazza.

Egyéb működési támogatások államháztartáson belülről címen az államháztartáson belülről érkező és az önkormányzat különböző működési feladatainak finanszírozásához fedezetet nyújtó bevételek tervezése 2.093.994.881 Ft összegben történt.

A Kecskeméti Városrendészet hozzájárulása megnevezésű előirányzat 382.472.977 Ft-ban került tervezésre, mely befizetési kötelezettség az éves parkolási díjbevétel arányában jelentkezik.

Az egészségügyi kiegészítő pótlékhoz kapcsolódó támogatás címen 86.885.138 Ft, valamint a szociális ágazati összevont pótlékhoz kapcsolódó támogatás címen 409.404.786 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet, mely az érintett intézmények költségvetésében eredeti előirányzatként szerepel.

A Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház és a Ciróka Bábszínház közös működtetésére vonatkozó megállapodás alapján 616.262.000 Ft támogatás szerepel a költségvetésben.

Az esélyteremtési illetményrész támogatása címen 61.818.413 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet, mely az érintett intézmények költségvetésében eredeti előirányzatként szerepel.

A tervezett előirányzat tartalmazza az európai uniós támogatással megvalósuló programok bevételeit is, mely részletesen a II. 3. pontban is bemutatásra kerül:

- a Nyíri út folytatásának a Széles köz és a 445. számú főút közötti szakaszának felújítása és szélesítése című projekt kivitelezési munkálatainak ellátásához szükséges támogatást 4.342.031 Ft-tal,
- a Szociális és nevelési intézmények fejlesztése, valamint IKT eszközök beszerzése projekt támogatását 95.828.990 Ft-tal,
- a Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése projekt támogatását 118.870.307 Ft-tal,
- a Kiskörút részleges felújítása, valamint forgalomcsillapító műtárgyak telepítése projekt támogatását 97.485.981 Ft-tal,
- a Mátyás király körút felújítása projekt támogatását 10.482.599 Ft-tal,
- a Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítése projekt támogatását 90.599.167 Ft-tal,

- a Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvodájának bővítése projekt támogatását 86.546.212 Ft-tal,
- valamint a Fenntartható humán fejlesztések projekt támogatását 27.296.280 Ft-tal.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről címen kerülnek megtervezésre azon bevételek, amelyek államháztartáson belülről érkeznek és felhalmozási célú feladatok finanszírozását szolgálják. A 2025. évi előirányzat összesen 3.795.151.143 Ft.

A tervezett előirányzat az európai uniós támogatással, valamint a hazai forrásból megvalósuló programok bevételeit tartalmazza:

- a Déli Iparterület bővítéséhez kapcsolódó víziközmű-fejlesztések finanszírozására vonatkozó költségvetési támogatást 381.282.482 Ft-tal,
- a Nyíri út folytatásának a Széles köz és a 445. számú főút közötti szakaszának felújítása és szélesítése című projekt kivitelezési munkálatainak ellátásához szükséges támogatást 117.781.460 Ft-tal,
- a Szociális és nevelési intézmények fejlesztése, valamint IKT eszközök beszerzése projekt támogatását 713.771.467 Ft-tal,
- a Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése projekt támogatását 764.129.693 Ft-tal,
- a Kiskörút részleges felújítása, valamint forgalomcsillapító műtárgyak telepítése projekt támogatását 1.010.514.019 Ft-tal,
- a Mátyás király körút felújítása projekt támogatását 189.517.401 Ft-tal,
- a Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítése projekt támogatását 316.200.833 Ft-tal,
- valamint a Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvodájának bővítése projekt támogatását 301.953.788 Ft-tal.

A közhatalmi bevételek előirányzata 28.397.200.000 Ft, mely a 2024. évi tervezett előirányzatot 5.319.000.000 Ft-tal haladja meg. A költségvetési bevételek legnagyobb részét a saját önkormányzati bevételek jelentik. A város saját bevétele évek óta kiemelkedő növekedést mutat.

A legfontosabb bevételi tétel a helyi iparüzési adó bevétel tervezett előirányzata, mely 25.000.000.000 Ft. Ilyen mértékű iparüzési adóbevétele korábban nem volt még Kecskemétnek. Az adópolitikának köszönhetően évről évre növekszik az iparüzési adóból származó bevétel az önkormányzatnak.

Az építményadóból 3.200.000.000 Ft bevétel várható, az idegenforgalmi adó bevétel tervezett előirányzata 90.000.000 Ft.

A közterület-használati díjból származó bevétel előirányzata 50.000.000 Ft, a helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok bevételi előirányzata 50.000.000 Ft, talajterhelési díj előirányzatán 4.500.000 Ft a tervezett bevétel.

Működési bevételek címén tervezett előirányzat összesen 1.452.524.765 Ft.

A továbbszámlázott szolgáltatások bevétele 80.701.136 Ft-tal jelenik meg a tervezetben. Az önkormányzat a tulajdonában álló ingatlanok bérlői részére a közvetített szolgáltatásokat folyamatosan tovább számlázza, ezen költségek a gáz, víz, villany közüzemekre terjednek ki. A Mercedes-Benz Manufacturing Hungary Kft. 2023. április 1. napjától birtokba vette a

homokbányai dolgozói apartmanokban található lakóhelyiségeket, a rezsiköltségek tovább hátrítása érdekében általánydíjas megállapodás született, valamint az üzemeltetési költséget is kiszámlázza az önkormányzat a Kft. részére.

Vezetékjog létesítés miatti kártalanítás címén 4.500.000 Ft került tervezésre.

A homokbányai bérlakások lakbérbevételének tervezett előirányzata 101.930.000 Ft. A költségalapon meghatározott lakbérből származó bevétel az önkormányzat elkülönített számlájára folyik be.

A nem lakás céljára szolgáló helyiségek (irodák, üzletek, gyógyszertárak, garázsok, atlétikai centrum) bérbeadásából származó bevétel címén 72.000.000 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet. A megüresedő helyiségek bérbeadása folyamatos.

Az egyéb önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevétel 8.150.000 Ft összegű a rendelet-tervezetben.

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

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

Az önkormányzati lakóegységek bérleti díjára 67.230.960 Ft bevételi előirányzatot tartalmaz a tervezet.

Pénzügyi befektetések bevételei címén a rendelet-tervezet 162.485.498 Ft előirányzatot tartalmaz, a bevétel a KECSKEMÉTI TERMOSTAR Hőszolgáltató Kft. és a Városi Alapkezelő Zrt. osztalék fizetéseként jelentkezik.

Kiszámlázott általános forgalmi adó címén a tervezett bevételi előirányzathoz kapcsolódó kiszámlázott termékek és nyújtott szolgáltatások, illetve értékesített tárgyi eszközök fizetendő áfája címén keletkező 274.230.125 Ft összegű áfa bevétel került tervezésre.

Kamatbevételek címén a rendelet-tervezet 350.000.000 Ft előirányzatot tartalmaz, melyet az év közben szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése miatt realizálhat az önkormányzat.

Felhalmozási bevételek címén kerül megtervezésre a földterületek, ipari vagy intézményi területek, ingatlanok, az építési telek céljára szolgáló terület értékesítéséből, az önkormányzati tulajdonú lakások eladásából származó bevétel, melyek 2025. évi tervezett összege összesen 727.505.245 Ft.

Ingatlanok értékesítésére 656.247.245 Ft-ot tartalmaz a tervezet.

A rendelet-tervezet mezőgazdasági ingatlan, földterület értékesítéséből 15.000.000 Ft bevétellel számol.

Önkormányzati lakások értékesítése, illetve előző évi értékesítések részletfizetése címén a tervezet 56.258.000 Ft bevételi előirányzatot tartalmaz. Az önkormányzati tulajdonú lakások értékesítéséből származó bevétel a Lakásalap bevételi forrását képezi, melynek felhasználását az előterjesztés VIII. fejezete részletezi.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata 7.200.400 Ft.

Ezen a jogcímen szerepel a Kecskeméti Animációs Filmgyártó és Forgalmazó Kft. részére nyújtott tagi kölcsön visszatérülése 3.200.400 Ft összegben, továbbá a munkáltatói kölcsön visszatérülése 2.800.000 Ft, az első lakáshoz jutók támogatásának visszatérülése 1.200.000 Ft összegben.

Költségvetési maradvány felhasználása címén 8.471.485.938 Ft került megtervezésre, amely az előző évi gazdálkodás során képződő költségvetési maradvány tárgyévi kiadások finanszírozására igénybe vehető összege.

Hiány nélkül tervezhető a költségvetés, a 2025. évben hitel felvétellel nem számol a költségvetési rendelet-tervezet.

2. KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATA FELADAT-CSOPORTONKÉNT

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi kiadásainak előirányzatát – jogcímenkénti részletezésben – a rendelet-tervezet 2. melléklet b) táblázata tartalmazza.

A 2025. évi költségvetési és finanszírozási kiadások összefoglalóan:

Megnevezés	2025. évi kiadások
Térségi feladatok, gazdaságfejlesztés, településrendezés, műemlékvédelem, zöldfelületrendezés	594.801.200 Ft
Pályázatkezeléssel kapcsolatos kiadások	6.681.364.790 Ft
Városfejlesztés, közműépítés, városüzemeltetés, kommunális feladatok, vagyon- és lakásgazdálkodás	11.192.803.156 Ft
Természet, környezetvédelem, közrend, közbiztonság, polgári honvédelem és katasztrófavédelem	275.047.600 Ft
Egészségügyi feladatok, szociális feladatok, ifjúságpolitika, tehetséggondozás, egyházak támogatása, civil kezdeményezések támogatása, egyéb támogatások, kölcsönnyújtás	1.081.560.977 Ft
Sport, közművelődési és közgyűjteményi feladatok, városi turisztikai, közművelődési szolgáltatások	4.850.711.058 Ft
Egyéb működési kiadások, önkormányzat közgyűlésének működési költségei	8.199.785.713 Ft
Tartalékok, adósságszolgálat, finanszírozási kiadások	5.211.927.003 Ft
Nemzetiségi önkormányzatok	8.000.000 Ft
Önkormányzat költségvetési szervei	19.884.367.963 Ft
<i>ebből: egészségügyi és szociális ágazat</i>	<i>6.544.015.528 Ft</i>
<i>ebből: köznevelési ágazat</i>	<i>5.883.897.058 Ft</i>
<i>ebből: kulturális ágazat</i>	<i>3.099.050.394 Ft</i>
<i>ebből: egyéb ágazat</i>	<i>4.357.404.983 Ft</i>
TÁRGYÉVI KIADÁSOK	57.980.369.460 Ft

Az önkormányzat 2025. évi kiadásainak feladatonkénti megbontás indoklása a szöveges értékelésben jelenik meg:

Térségi feladatok, gazdaságfejlesztés, településrendezés, műemlékvédelem

Az Aranyhomok Kistérségfejlesztési Egyesület működéséhez minden évben hozzájárulást biztosít az önkormányzat. A tagdíj összege 150 Ft/fő, a 2024. január 1-jei 107.477 fő lakosságszám figyelembevételével 16.121.550 Ft kerül kifizetésre.

Itt kerül megtervezésre a gazdaságfejlesztéssel kapcsolatos feladatok fedezete is.

2025. évben új településrendezési terv elkészítésére, térinformatikai rendszer működtetésére, a kapcsolódó szoftverek, földhivatali alaptérkép frissítésére, Helyi Építészeti-Műszaki Tervtanács működtetésére a településrendezési és térinformatikai feladatokra 88.456.150 Ft összegű előirányzata nyújt fedezetet. Kecskemét esetében már több mint 10 évre visszatekintve elérhető az önkormányzati munkát jelentősen segítő térinformatikai rendszer, melyet a város önerőből, a saját igényei szerint folyamatosan fejleszt. Ennek köszönhetően, a ráfordítás eredményeként a különböző területeken történő használata jelentős mértékben növeli ezen feladatok hatékonysági mutatóját. Ezáltal az önkormányzati döntéshozók stratégiai döntései teljes mértékben megalapozottak.

2024. évben a közgyűlés Örökségvédelmi Támogatási Program létrehozásáról döntött, melynek elsődleges célja a magántulajdonban levő helyi egyedi védelemmel érintett épületek, építmények, illetve azok részét képező elemek közterületről észlelhető vizuális megjelentését befolyásoló, a helyi védettségét megalapozó értékei tulajdonos általi felújításának, jókarbantartásának támogatása pályázat útján. A programmal kapcsolatos kiadások a 2025. évben jelentkeznek.

Zöldfelület-rendezés

A zöldfelület rendezés keretében a köztéri környezetrendezés magában foglalja a zöldfelületi fejlesztési feladatok, zöldfelületrendezési feladatok költségeit. A rendelkezésre álló előirányzat 351.953.500 Ft, mely a belváros számos pontján zöldfelületi felújítási terv elkészítésére nyújt fedezetet. A klímaváltozás és sivatagosodás árnyékában különösen fontos, hogy például a Városháza, mint városunk főépülete és ékköve élen járjon és példát mutasson a tetőfelületi csapadékvíz helyben tartásában és zöldfelületi hasznosításában.

Az önkormányzat kiemelt célja a városlakókat terhelő klímaváltozás káros hatásainak mérséklése. Ennek érdekében a város zöld infrastruktúrájának fejlesztése, klímavédelmi védőfásítási fejlesztések valósulhatnak meg 2025. évben.

Pályázatkezeléssel kapcsolatos kiadások

A pályázatkezeléssel kapcsolatos kiadásokra 2024. évben összesen 6.681.364.790 Ft összegű előirányzat áll rendelkezésre, mely tartalmazza a hazai, valamint uniós projektekhez kapcsolódó kiadások fedezetét. Az uniós projektek költségvetésének részletei a 3. pontban kerülnek kimutatásra.

Jelentős fejlesztések valósulnak meg 2025. évben:

- Rudolf -kert építészeti és közterületi fejlesztésére 367.892.330 Ft-ot,
- Nyíri út folytatása Széles köz és a 445. számú főút közötti szakaszának felújítására és szélesítésére 66.564.726 Ft-ot,
- Új két csoportos bölcsőde fejlesztésére Kadafalván 114.020.406 Ft-ot,
- Déli Iparterület bővítéséhez kapcsolódó víziközmű fejlesztésekre 1.903.697.961 Ft-ot,

- Kecskemét Megyei Jogú Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiájának (FVS) és TOP Plusz Városfejlesztési Programtervének (TVP) elkészítésére 33.827.795 Ft-ot,
- Déli Iparterület bővítésével összefüggő közúti infrastruktúra fejlesztésére 287.534.291 Ft-ot,
- Daimler út szélesítésének kivitelezési munkáira 763.921.593 Ft-ot,
- Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztésére 907.400.026 Ft-ot,
- Kiskörút részleges felújítása, valamint forgalomcsillapító műtárgyak telepítésére 1.076.023.518 Ft-ot,
- Mátyás király körút felújítására 195.000.000 Ft-ot,
- Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítésére 386.543.500 Ft-ot,
- Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvodájának bővítésére 388.500.000 Ft-ot tartalmaz a tervezet.

Városfejlesztés, közműépítés

Városfejlesztésre 1.125.537.613 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet, mely összegből a következő évben megvalósítani tervezett kiemelt fontosságú, de nem pályázati forrásokból finanszírozandó önkormányzati beruházások, felújítások valósulhatnak meg.

A közterületek fejlesztésére 1.075.537.613 Ft-ot tartalmaz a tervezet, melynek részletezése az előterjesztés 13. oldalán szerepel.

A lakossági önerős beruházások, víziközmű-, szennyvíz-, közműfejlesztések támogatásának előirányzata 150.000.000 Ft összegben biztosítja a korábban megkezdett beruházások ütemezett folytatását. A tervezet tartalmazza az Irinyi utca fejlesztésének tervezését a Károly Róbert körútig, valamint a Cinege utca és az Őszibarack utca útépitését.

Az ISPA beruházással megvalósult közművek felújításának fedezetét a Bácsvíz Zrt. által fizetett bérleti díjból képződő közműfejlesztési tartalék jelenti. Kecskemét és Térsége Társult Települések Szennyvízcsatorna és Tisztítótelep Tulajdonközösség és Bácsvíz Zrt. között létrejött üzemeltetési szerződés alapján keletkező bérleti díj bevétel a gördülő fejlesztési tervben jóváhagyott eszközpótlási, felújítási szükségletek forrását szolgálja. A Kiskertváros térsége tekintetében a 2021. évben megkezdett csatornázási munkálatok folytatódnak.

Városüzemeltetés, kommunális feladatok

Városüzemeltetési, kommunális feladatok ellátására a tervezet mindösszesen 8.605.470.004 Ft előirányzatot tartalmaz, mely kötelező önkormányzati feladatot finanszíroz.

Park-, közterület- és útfenntartási feladatok ellátásához szükséges eszközök egy részének beszerzése bérleti konstrukció keretében történik, amelyhez az önkormányzat biztosítja a fedezetet.

A városüzemeltetési, kommunális feladatok ellátása magában foglalja a park- és közterület fenntartását, a köztisztasági feladatokat, a gyommentesítést, a csapadékvíz-csatornák karbantartását is 2.448.696.957 Ft összegben.

Az út, járda, kerékpárút javítása, építése címen szereplő előirányzat fedezetet nyújt úthibák megszüntetésére, útburkolatok felújítására, földutak profilozására, jelzőtáblák kihelyezésére, útburkolati jelek felfestésére, jelzőlámpák üzemeltetésére, járda- és kerékpárutak javítására, buszmegállóhelyeken utasvárók kialakítására, valamint a hóeltakarítási munkálatokra 1.536.625.740 Ft összegben.

Víziközmű-vagyon üzemeltetése címen a tervezet 255.766.644 Ft kiadási előirányzatot tartalmaz.

A közvilágítás üzemeltetésre és fejlesztésére tervezett előirányzat összesen 748.621.663 Ft. Ezen belül a működési kiadások előirányzata 628.621.663 Ft. A közvilágítási hálózat fejlesztésére 120.000.000 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

Temetőfenntartás- és fejlesztés tervezett előirányzata összesen 403.511.000 Ft, melyből a temetők fejlesztésére 52.600.000 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

Gyepmesteri feladatokra a tervezet 100.000.000 Ft előirányzatot tartalmaz, mely az elhullott állatok tetemének begyűjtésére, ártalmatlanítására, a kóbor állatok befogására szolgál, valamint a macskaház fenntartási költségeit finanszírozza.

Kecskeméti Foglalkoztatási Nonprofit Kft. részére – az általa ellátott közfoglalkoztatási feladatok finanszírozásához – nyújtandó önkormányzati támogatás előirányzata 110.000.000 Ft. A társaság a támogatást kizárólag hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítésére, rehabilitációs foglalkoztatására, valamint a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítésére és az ehhez kapcsolódó szolgáltatások finanszírozására használja fel.

Helyi közösségi közlekedés támogatása címen tervezett előirányzat összesen 2.947.638.000 Ft. Az előirányzat a helyi tömegközlekedési feladatok ellátásával kapcsolatos, a közlekedési szolgáltatónál felmerülő és a szolgáltató bevételeivel nem fedezett veszteségek ellentételezését, valamint a Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2025. évi működtetését biztosítja.

Közlekedési tanulmányterv felülvizsgálatára 54.610.000 Ft-ot fordít az önkormányzat, mivel Kecskemét megyei jogú város alpinfrastruktúrájának egyik legfontosabb, a város minden lakosát közvetlenül érintő eleme a közlekedés rendszere.

Vagyon- és lakásgazdálkodás

Az önkormányzat költségvetésében vagyongazdálkodási, területvásárlási, valamint kisajátítási kiadásokra tervezett előirányzat összesen 324.479.087 Ft. A magánszemélyek tulajdonában lévő, de a beruházások miatt szükségessé váló kisajátítások, a szakhatósági állásfoglalások, ügyintéзések, forgalmi értékbecslések, ingatlanok biztosítási költségei, üzleti ingatlanok karbantartási kiadásai indokolják az előirányzat nagyságát.

A Homokbánya területén állami támogatás igénybevételével kialakított, költségalapon bérbe adott lakások teljes körű működtetését megbízási szerződés alapján a KIK-FOR Kft. végzi. A felmerülő üzemeltetési költségek és a homokbányai lakások felújítási munkálatai a tulajdonos önkormányzatot terhelik, a feladatra 136.656.617 Ft áll rendelkezésre.

A KIK-FOR Kft. lakás- és vagyongazdálkodási tevékenységének ellátására 231.103.654 Ft-ot biztosít az önkormányzat. A vagyongazdálkodási feladatok ellátása során felmerülő működési kiadásokra 78.903.654 Ft összeget tervez az önkormányzat. Az önkormányzat tulajdonában lévő lakás állomány kezelése, üzemeltetése és a bérbeadási tevékenységhez kapcsolódó jogok gyakorlása közszolgáltatási szerződés keretében valósul meg. Az ingatlanok fejlesztési beruházásaira és felújításokra 152.200.000 Ft áll rendelkezésre.

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

Természet- és környezetvédelem

A Kecskeméti Vadaskert Természetvédelmi Alapítvány működését az önkormányzat 8.500.000 Ft-tal támogatja, a Kecskeméti Vadaskert Szolgáltató Nonprofit Kft. működéséhez 126.500.000 Ft-tal járul hozzá.

Az erdőgazdálkodási és természetvédelmi feladatok fedezetéül 40.047.600 Ft szerepel a tervezetben, mely az erdők üzemeltetésével kapcsolatos feladatokra nyújt fedezetet.

Az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap egyik bevételi forrását a talajterhelési díj jelenti. A 2025. évben várhatóan 4.500.000 Ft bevétel keletkezik, melyet önkormányzati forrás egészít ki, így az Alap felhasználási elveinek megfelelően az előirányzat csapadék-csatorna karbantartásra, belvízkár elhárításra, környezetvédelmi kiadások fedezetére szolgál. Az Önkormányzati Környezetvédelmi Alap környezetvédelmi bírságból és az önkormányzati támogatásból származó részének felhasználására a tervezet 14.600.000 Ft előirányzatot tartalmaz, mely környezetvédelmi programok megrendezését szolgálja, a korábbi évek gyakorlata alapján a Környezetvédelem Jeles-Napjai rendezvénysorozatot, valamint az Európai Mobilitási Hét programsorozat elemeit valósítja meg az önkormányzat.

Az önkormányzatnak jogszabályi kötelezettsége elkészíteni a meglévő Környezetvédelmi Program Cselekvési tervének felülvizsgálatát, valamint megalkotni az elkövetkezendő 5 évre szóló Környezetvédelmi Programját, melyre 11.000.000 Ft összeg biztosítása válik szükségessé.

Közrend és közbiztonság

A Kecskemét Közbiztonságáért Közalapítvány az elmúlt évek során felszerelt térfelügyeleti, valamint a rendszámfelismerő kamerarendszert üzemelteti. Az előirányzat a meglévő kamerák üzemeltetésének és karbantartásának, új kamerák felszerelésének, illetve új kamerahelyszínek kialakításának költségeit tartalmazza. Eddig közel 500 kamera telepítésére került sor a városban, a rendszer üzemeltetési és karbantartási költsége jelentős mértékben megnövekedett az elmúlt években, továbbá kiemelt feladatként jelentkezik a közlekedésbiztonsági és balesetmegelőzési projektek eszközrendszerének biztosítása. A Közalapítvány feladatai ellátásának támogatásához 40.000.000 Ft került megtervezésre.

A Bács-Kiskun Vármegyei Rendőr-főkapitányság működésének támogatására 11.000.000 Ft-ot, a kecskeméti polgárőrségek működésének támogatására 19.000.000 Ft-ot tartalmaz a tervezet.

Polgári honvédelem és katasztrófavédelem

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

Egészségügy

Ez az előirányzat 155.783.360 Ft összegben tartalmazza az önkormányzat egészségügyi feladataival összefüggő költségek fedezetét, ebből a Bács-Kiskun Vármegyei Oktatókórház működési támogatása 20.000.000 Ft, az ösztöndíj rendszer támogatása 5.000.000 Ft. Az előirányzat nyújt fedezetet házi orvosok praxisvásárlásához, továbbá házi orvosok praxiskezdési támogatásához. A rágcsálómentesítési feladatok kiadásait 7.071.600 Ft, valamint a fogszabályozási szakorvos támogatását 4.500.000 Ft összegben tartalmazza a tervezet. Az egészségügyi feladatokhoz kapcsolódóan az önkormányzat kiegészítő támogatást biztosít a Bagoly Egészségház részére, a közfinanszírozott járóbeteg szakellátás működtetési költségeihez, különös tekintettel a hiányszakmáknak tekintett szakorvosi területekre, további támogatást biztosít praxistámogató team működéséhez is.

Szociális feladatok

Szociális pénzbeli ellátásokra 157.200.000 Ft előirányzat áll rendelkezésre, mely nagyrészt a rendszeres és rendkívüli települési támogatás fedezetéül szolgál.

Szociális jellegű feladatokra 224.236.000 Ft előirányzat nyújt fedezetet. Az önkormányzat támogatja a karitatív szervezeteket az alábbiak szerint:

- a Magyar Máltai Szeretetszolgálatot 148.168.000 Ft-tal (a hajléktalanok komplex ellátásához, népkonyhai étkeztetéshez, a családok átmeneti otthonának működtetéséhez, Mezei utcai Közösségi Ház működtetéséhez, a Biztos Kezdet Gyermekház működtetéséhez),
- Wojtyla Ház Nonprofit Kft.-t 4.000.000 Ft-tal (hátrányos helyzetű csoportok megsegítésére),
- a Humán-Rehab Közhasznú Egyesületet 7.400.000 Ft-tal (a megváltozott munkaképességű személyek képzésének koordinálásához, felméréshez a foglalkoztatási igényüknek az elhelyezkedési esélyük növelése érdekében),
- Római Katolikus Főplébániát 14.668.000 Ft-tal (a pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali és közösségi ellátásához), valamint 25.000.000 Ft-tal (a demens személyek nappali ellátásához),
- A Társadalmi Felzárkózási Stratégia végrehajtásához 25.000.000 Ft-ot biztosít a tervezet.

Az önkormányzat a szünidei gyermekétkeztetést a hátrányos helyzetű és a halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek részére biztosítja, beleértve a nyári szüneten kívül az őszi, téli és tavaszi szünetet is, melyre 9.000.000 Ft-ot tartalmaz a tervezet.

Az SOS-Gyermekfalu Magyarországi Alapítványával kötött hosszú távú együttműködési megállapodás a gyermekek átmeneti gondozása, a nevelőszülői és a gyermekotthoni feladatok ellátására vonatkozik, melynek fedezetére 31.000.000 Ft előirányzat szolgál.

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

A Városi Szociális Közalapítvány részére 50.000.000 Ft működési célú támogatást nyújt az önkormányzat a szociálisan rászorulóknak téli tűzifával történő ellátására, valamint egyéb, az egyéneket és családokat veszélyeztető élethelyzetek megelőzésére (védőoltások támogatása rászorulóknak részére, jól tanuló, de nehéz családi körülmények között élők családjának támogatása).

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

Nevelési és képzési hozzájárulás árva és félárva gyermekek részére 7.700.000 Ft-tal szerepel a tervezetben.

Az időügyi feladatok címen 4.500.000 Ft előirányzat szerepel, amely a Kecskeméti Nyugdíjasszövetség és az Időügyi Tanács 2025. évi működési költségeihez szolgál fedezetként.

A Kecskeméti Kreatív Tudásközpont Közalapítvány részére 159.600.000 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet, mely a CédusNet Kecskemét Program működési költségeihez, a Digitális Tudásközpont és a Széchenyi István Közösségi Ház működtetéséhez, valamint az önkormányzat által a pályakezdő fiataloknak nyújtandó lakbértámogatásához nyújt fedezetet.

Ifjúságpolitika, tehetséggondozás

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

Tehetségek támogatására 15.000.000 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet, mely kiemelkedő eredményeket elérő tanulók támogatására szolgál, valamint országos, nemzetközi versenyeken való részvételükhöz járul hozzá.

Az ifjúságpolitika, drogprevenció címen szereplő előirányzat magában foglalja a Kábítószerügyi Egyeztető Fórum működtetését, az Ifjúsági Cselekvési Terv és az Ifjúsági Stratégia végrehajtását, a tanévzáró fesztivál kiadásait, valamint a Nemzeti Orvosbiológiai Alapítvány, az Esély Központ Egyesület és a családi életre nevelés program lebonyolításához kapcsolódó költségek finanszírozásához nyújtandó önkormányzati támogatás fedezetét, melyre összesen 32.135.617 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

Sport, kultúra, közművelődés

A sportszervezetek támogatása címen rendelkezésre álló 3.161.638.167 Ft előirányzat

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

A közművelődési, közgyűjteményi, kulturális szervezetek támogatására tervezett 1.178.223.891 Ft előirányzat a Hírös Agóra Nonprofit Kft., a Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft. és a Kecskeméti Televízió Nonprofit Kft. működési támogatásának fedezetéül szolgál.

A Kecskemét Város - Bozsó Gyűjtemény Alapítvány támogatására 91.000.000 Ft, a Leskowsky Hangszergyűjtemény Közalapítvány működésére 25.000.000 Ft előirányzatot tartalmaz a tervezet.

Városi turisztikai, közművelődési szolgáltatások

A Városháza látogatóközpont, mint kiemelt városi turisztikai attrakció, továbbá közművelődési szolgáltatások feladatcsoport magában foglalja a határon túli magyar kapcsolatok támogatását, a testvérvárosi kapcsolatok kiadásait, a nemzeti ünnepek, városi rendezvények megszervezése és a hazai, nemzetközi kapcsolatok, rendezvények, ünnepek címen szereplő előirányzatokat 142.460.000 Ft összegben.

Egyházak támogatása, civil kezdeményezések támogatása, egyéb támogatások, kölcsönnyújtás

A Kecskeméten működő egyházak támogatására a tervezet 32.000.000 Ft előirányzatot tartalmaz, mely a gyülekezetek működési kiadásaihoz nyújt fedezetet.

A civil kezdeményezések támogatására 153.000.000 Ft-ot tartalmaz a tervezet, az előirányzat programokhoz, fejlesztésekhez nyújt támogatást.

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

Egyéb működési kiadások

A postai közreműködői tevékenység támogatására 20.784.282 Ft kerül biztosításra, mely a Hunyadivárosi és a Gázló utcai kisposta működtetése során felmerülő kiadások fedezetére szolgál.

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

A szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzatok iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja. Szolidaritási hozzájárulásként 6.939.201.850 Ft szerepel a tervezetben.

Az E-közigazgatás-rendszerkövetés, informatikai kiadások előirányzata 94.175.577 Ft, mely a POLISZ intézményi kiterjesztés support követés-támogatására és a POLISZ közétkeztetési rendszerhez kapcsolódó Szülői Modul és Számlarobot üzemeltetésére, valamint a főtéri (wifi) internet-szolgáltatási szerződésből fakadó kötelezettségek kifizetésére nyújt fedezetet.

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

A jogi munka kockázata, közjegyzői díjak előirányzat a felmerülő eljárási költségek pénzügyi fedezetét jelenti. A folyamatban lévő perek jogerős kimenetele előre nem kalkulálható, melynek fedezetül is ezen előirányzat szolgál 11.061.000 Ft összegben.

Az Áht. 23. § i) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg főösszegű gazdasági társasággal – kötelező önkormányzati feladatellátásra – kötött közszolgáltatási szerződésből eredő, az érintett gazdasági társaság önkormányzat által nem vitatott, a költségvetés tervezésekor fennálló követelésének összegét. A rendelet-tervezet készítésekor a hivatkozott rendelkezésből eredő kötelezettség nem áll fenn.

3. EURÓPAI UNIÓS TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK ELŐIRÁNYZATAI

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

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

A projekt célja a műemléki védettség alatt álló egykori Rudolf-laktanya beavatkozási területén rehabilitációs jellegű környezetrendezés, valamint épületfelújítással egybekötött aktív rekreációs terület kialakítása. A beavatkozással nagyban növekszik az egész városrészben a szolgáltatási funkciók kialakíthatóságának lehetősége, mely gazdaságélénkítő hatással lesz az ide települni szándékozó vállalkozásokra is. A fejlesztéssel pozitív városkép alakul ki Kecskemét nyugati városkapu funkciójára vonatkozóan.

A víziközmű-hálózat kiépítése, valamint a 10208/27 hrsz-ú terület nyugati részén szabadidős és rekreációs tér kialakítása 2023. évben befejeződött, míg a területen található egykori „kis fedett lovarda” épületének felújítási munkálatai 2023. évben 80%-os készülségi szintet értek

el. A Kislovarda I. és II. ütemének kivitelezése 2024. évben befejeződött, a III. ütem kivitelezése, valamint a projekt befejezéséhez és a megvalósítást követő szakasszal összefüggő feladatok ellátásához kapcsolódó pénzügyi teljesítés 2025. évben tervezett.

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósítandó bölcsődei intézmény kapcsán a támogatási szerződés 2022. július 6. napján lépett hatályba, az elnyert támogatási összeg 419.999.999 Ft. A projekt támogatási intenzitása 100%.

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

A bölcsődei intézmény kivitelezése, valamint a kapcsolódó eszközbeszerzésre vonatkozó közbeszerzési eljárás 2024. évben zárult le.

A projekt fizikai zárására tervezetten 2024. év végén kerül sor, ennek megfelelően a megvalósításhoz kapcsolódó pénzügyi teljesítés 2025. év I. negyedévében tervezett.

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

A projekt célja Kecskeméten a Nyíri út folytatásának, a Széles köz és a 445. számú másodrendű főút közötti szakasz 5,9 m-re történő szélesítése, a meglévő burkolat C forgalmi terhelési osztályra történő megerősítésével. Az útfelújítás részeként megvalósult az út vízelvezetési rendszerének megújítása is, a padka és a környezet rendezésével. A meglévő útsatlakozások sárrázó burkolata a telekhatáron belül kialakításra került a felújított út védelme érdekében, továbbá a fejleszteni kívánt útszakaszhoz kapcsolódó árokrendezés, tisztítás, profilozás, nemesített padka kialakítás is megtörtént.

A kivitelezési munka 2023. évben befejeződött, a projekt pénzügyi zárására várhatóan 2025. évben kerül sor.

4. TOP_PLUSZ-1.3.1-21-BK1-2022-00001 azonosítószámú, „Kecskemét Megyei Jogú Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiájának (FVS) és TOP Plusz Városfejlesztési Programtervének (TVP) elkészítése” című projekt

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretén belül 2022. augusztus 31. napján támogatási kérelmet nyújtott be a TOP_PLUSZ-1.3.1-21-BK1 kódszámú felhívásra, melyre vonatkozóan a Támogató döntése értelmében 2023. február 13. napján aláírásra került a TOP_PLUSZ-1.3.1-21-BK1-2022-00001 azonosító számú, „Kecskemét Megyei Jogú Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiájának (FVS) és TOP Plusz Városfejlesztési Programtervének (TVP) elkészítése” című projekthez kapcsolódó támogatási szerződés.

A projekt részeként elkészítésre kerülnek az FVS és a TVP dokumentumok, továbbá sor kerül ezen dokumentumok felülvizsgálatára, illetve az alábbi tervek és stratégiák kidolgozása történik meg:

- Települési Zöld Infrastruktúra Fejlesztési- és Fenntartási Akcióterv (ZIFFA),
- Integrált Települési Vízgazdálkodási Terv (ITVT)
- Városi zöld menetrend alapján kidolgozandó városi zöld finanszírozási keretrendszer készítése, a város energiafelhasználásának átfogó energetikai felmérése (Zöld átállás)

- A városüzemeltetési szolgáltatások és önkormányzati fenntartású közintézmények digitalizációjára irányuló elemzések, felmérések, adatgazdálkodási stratégia és digitális akcióterv (Digitális átállás)
- A város projektjeire, az akcióterületeire és az FVS pénzügyi megvalósíthatóságára vonatkozó üzleti modell, üzleti terv (Finanszírozási Terv)

A projektben keretében tervezett fejlesztéspolitikai dokumentumok elkészítésére vonatkozó vállalkozási szerződés teljesítésének, valamint a kötelezően megvalósítandó nyilvánossággal összefüggő feladatok és a projektmenedzsment tevékenység ellátására vonatkozó szerződések ütemezésére tekintettel szükséges a fedezet 2025. évben történő biztosítása.

A projekt előlege biztosít fedezetet a 2025. évi költségekre.

5. TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KE1-2023-00001 azonosítószámú „Szociális és nevelési intézmények fejlesztése, valamint IKT eszközök beszerzése” című projekt

A projekt keretében a Csipcsirip Bölcsőde (Forradalom utca), valamint a Corvina Óvoda 3 feladatellátási helyének (Ifjúság út, Ceglédi út, Forradalom utca) energetikai felújítása valósul meg, valamint informatikai eszközök beszerzésére is sor kerül. A támogatási szerződés 2024. szeptember 2. napján lépett hatályba.

Projekt költségvetése:

A projekt összköltsége:	866.016.420 Ft
Támogatás összege:	809.600.457 Ft
Tervezett önerő összege:	56.415.963 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezésének tervezett időpontja:	2025. március 30.

A projekt keretében megkötött szerződések ütemezésére tekintettel szükséges a fedezet 2025. évre történő biztosítása, mely költségekre a 2025. évben beérkező bevétel biztosít fedezetet.

6. TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2024-00001 azonosítószámú „Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése” című projekt

A 2021-2027. közötti programozási időszakban a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében tervezett „Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése” című projekt megvalósítása érdekében 2024. március 28. napján támogatási kérelem került benyújtásra, 2024. szeptember 12. napján megjelent támogatói döntés alapján a projekt 883.000.000 Ft támogatásban részesült. A projekt keretében az egykori Rudolf laktanya területén kialakított szabadidős és rekreációs téren játszótér kerül kialakításra, továbbá a terület úthálózatának részeként kiszolgáló út fejlesztésének megvalósítása tervezett.

Projekt költségvetése:

A projekt összköltsége:	944.103.431 Ft
Támogatás összege:	883.000.000 Ft
Tervezett önerő összege:	61.103.431 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezésének tervezett időpontja:	2026. december 31.

A projekthez kapcsolódó kivitelezési munkák és a hozzájuk kapcsolódó szakmai szolgáltatások várhatóan 2025. évben megvalósulnak.

7. TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2024-00002 azonosítószámú „Kiskörút részleges felújítása, valamint forgalomcsillapító műtárgyak telepítése” című projekt

A projekt keretében Kecskemét történelmi belvárosát határoló Kiskörút 2 szakasza kerül felújításra, a Kecskeméti Katona József Nemzeti Színházról a Cifrapalotáig, továbbá a Katona József Könyvtártól a Petőfi Sándor utca – Dobó István körút körforgalmi csomópontig. A projekt keretében az útfelújítás mindkét szakaszán 1-1 gyalogátkelőhely kiemelése (forgalomcsillapító műtárgy kialakítása) valósul meg.

A támogatási kérelmet a Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Vármegyei Igazgatóság vezetője 2024. augusztus 27-én kelt döntése alapján 1.108.000.000 Ft összegben támogatásra érdemesnek ítélte.

Projekt költségvetése:

A projekt összköltsége:	1.108.000.000 Ft
Támogatás összege:	1.108.000.000 Ft
Tervezett önerő összege:	0 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezésének tervezett időpontja:	2027. december 31.

A projekt konzorciumban valósul meg. Konzorciumi partner a Magyar Közút Nonprofit Zrt. A kivitelezési munkák, valamint a megvalósításhoz kapcsolódó előkészítési feladatok 2025. évben valósulnak meg, melyek ütemezése kapcsán szükséges a 2025. évi kiadási és bevételi előirányzat létrehozása és biztosítása. A kiadásokra a 2025. évben beérkező bevétel biztosít fedezetet.

8. TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2024-00003 azonosítószámú „Mátyás király körút felújítása” című projekt

A projekt keretében a Kecskemét Hunyadi városrészben található Mátyás király körút a Daróczi közti csomóponttól a Ceglédi úti csomópontig kerül felújításra.

A támogatási kérelmet a Magyar Államkincstár Bács-Kiskun Vármegyei Igazgatóság vezetője 2024. augusztus 27-én kelt döntése alapján 200.000.000 Ft összegben támogatásra érdemesnek ítélte.

Projekt költségvetése:

A projekt összköltsége:	200.000.000 Ft
Támogatás összege:	200.000.000 Ft
Tervezett önerő összege:	0 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezésének tervezett időpontja:	2027. december 31.

A kivitelezési munkák, valamint a megvalósításhoz kapcsolódó előkészítési feladatok 2025. évben valósulnak meg, melyek ütemezése kapcsán szükséges a 2025. évi kiadási és bevételi előirányzat létrehozása és biztosítása. A kiadásokra a 2025. évben beérkező bevétel biztosít fedezetet.

9. TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KE1-2023-00002 azonosítószámú „Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítése” című projekt

A Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében megvalósítani tervezett „Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítése” című projekt támogatási kérelme 2023. december 22. napján benyújtásra került, a 2024. július 23. napján megjelent támogatói döntés alapján az elnyert támogatási összeg 406.800.000 Ft.

Kecskemét Kadafalva városrészében 100%-os önkormányzati tulajdonú, jelenleg egy „T” alakú, 2 csoportos óvoda épület és a játszóudvar található (Boróka utca 2., hrsz.: 11748/3). A tervezett beruházás eredményeként az érintett területen az óvoda épülete emeletráépítéssel további 2 csoportszobával és a hozzá kapcsolódó kiszolgálóhelyiségekkel, tervezetten 141,61m² beépített alapterülettel kerül bővítésre. A 4 gyermekszobát magába foglaló új, energiahatékony, akadálymentes intézmény fejlesztését követően a 2 új csoportszoba 30+25 fő engedélyezett gyermeklétszámmal fog működni, továbbá várhatóan 6 fő női dolgozóval emelkedik a munkavállalói létszám. A beruházás részét képezi a játszóudvar átalakítása, bővítése (meglévő játékok áthelyezése, újak telepítése).

Projekt költségvetése:

A projekt összköltsége:	406.800.000 Ft
Támogatás összege:	406.800.000 Ft
Tervezett önerő összege:	0 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezésének tervezett időpontja:	2025. szeptember 1.

A kiviteli tervek elkészültek, a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás, továbbá a kapcsolódó szolgáltatásokra vonatkozó szerződések megkötése folyamatban van, melyek teljesítése érdekében szükséges kiadási és bevételi előirányzat létrehozása és biztosítása.

10. TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KE1-2023-00003 azonosítószámú „Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvodájának bővítése” című projekt

Az Európai Unió 2021-2027 éves programozási időszakában a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében megvalósítani tervezett „Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvodájának bővítése” című projekt támogatási kérelme 2023. december 22. napján benyújtásra került, a projekt a 2024. július 23. napján megjelent támogatói döntés alapján 388.500.000 Ft támogatásban részesült.

Kecskemét Méntelek városrészében 100%-os önkormányzati tulajdonú, jelenleg egy 2 csoportos óvodaépület és játszóudvar található (Kecskeméti út 41., hrsz.:10642). A tervezett beruházás eredményeként a jelenleg működő 2 db kis alapterületű csoportszoba a megnövekedett igényeknek megfelelően összevonásra kerül, továbbá az érintett területen az óvoda épülete további 2 csoportszobával és a hozzá kapcsolódó kiszolgálóhelyiségekkel, tervezetten 280,5 m² beépített alapterülettel kerül bővítésre. A fejlesztést követően a 3 gyermekszobát magába foglaló, energiahatékony, akadálymentes, bővített intézmény 75 fő engedélyezett gyermeklétszámmal, továbbá várhatóan 10 fő női dolgozóval fog működni. A beruházás részét képezi a játszóudvar átalakítása, bővítése (meglévő játékok áthelyezése, újak telepítése).

Projekt költségvetése:

A projekt összköltsége:	425.330.000 Ft
Támogatás összege:	388.500.000 Ft
Tervezett önerő összege:	36.830.000 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezésének tervezett időpontja:	2025. szeptember 1.

A kiviteli tervek elkészültek, a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás, továbbá a kapcsolódó szolgáltatásokra vonatkozó szerződések megkötése folyamatban van, melyek teljesítése érdekében szükséges kiadási és bevételi előirányzat létrehozása és biztosítása.

11. TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KE1-2024-00001 azonosítószámú „Fenntartható humán fejlesztések Kecskeméten” című projekt

Magyarország Kormánya a Széchenyi Terv Plusz keretében jelentette meg a Fenntartható humán fejlesztések (ESZA) TOP_Plusz-3.2.1-23 kódszámú felhívást, melyre Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata a Hírös Cédrus Egyesülettel és az AIPA Nonprofit Közhasznú Kft.-vel konzorciumban 2024. szeptember 30. napján támogatási kérelmet nyújtott be Kecskemét Megyei Jogú Város TOP Plusz Városfejlesztési Programterve szerint mintegy 2.300.000.000 Ft összegben.

A projekt célja a Helyi Esélyegyenlőségi Programok helyi szolgáltatáshiányokra válaszoló intézkedéseinek megvalósítása. A projekt kiemelt célja a beavatkozási területeken olyan tevékenységek megvalósítása, melyek erősítik a hátrányos helyzetű csoportok társadalmi befogadását, a munkaerőpiaci kompetenciák fejlesztését és az ifjúságot megtartó programokat, illetve további célja az egészségfejlesztés és egészségügyi prevenciók programok elérhetővé tétele a lakosság számára, továbbá szemléletformáló tevékenységek, programok megvalósítása.

A projekt megfelelő műszaki-szakmai előkészítése 4 fő szakmai megvalósító alkalmazásával történik, akiknek bruttó munkabérére a 2025. évben saját forrás biztosításával kerül megelőlegezésre, majd a támogatási szerződés megkötését követően kerül elszámolásra támogatás terhére.

Projekt költségvetése:

A projekt összköltsége:	2.300.000.000 Ft
Támogatás összege:	2.300.000.000 Ft
Tervezett önerő összege:	0 Ft
Támogatás intenzitása:	100%
Projekt befejezésének tervezett időpontja:	2029. június 29.

A TOP Plusz Városfejlesztési Programterv (TVP) alapján megvalósítandó további projektek

Kecskemét TOP Plusz Városfejlesztési Programtervében rögzített projektek támogatási kérelmeinek benyújtási folyamata az eredetileg tervezett 2024. évhez képest 2025. évben zárulhat. Ennek oka egyrészt az, hogy 2024 októberéig több felhívás nem jelent még meg, így a feltételek ismeretének hiányában nem kezdődött meg a támogatási kérelmek kidolgozása. Fontos továbbá, hogy az irányító hatóság 2024. második felében a támogatási szerződések aláírásához feltételként előírta annak a vállalását, hogy 2025. március 31. napjáig rendelkezzen az önkormányzat a támogatás összegének 50%-át elérő mértékű kötelezettségvállalással az adott projektben.

A TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KE1-2023-00001 azonosítószámú „Szociális és nevelési intézmények fejlesztése, valamint IKT eszközök beszerzése” című projekt megvalósításához kapcsolódó költségeket ugyanakkor 2024. évben az önkormányzat saját forrás terhére megelőlegezte, és tekintettel arra, hogy a projekt támogatása várhatóan 2025. évben beérkezik, jelentős forrás áll rendelkezésre a tárgyévi fejlesztésekhez kapcsolódó előkészítési feladatokra.

Fentieknek megfelelően a TVP ütemezése is módosításra kerül, és a benyújtott támogatási kérelmek elfogadásának megfelelően a projektek költségei 2025. év során folyamatosan kerülnek majd beépítésre az önkormányzat költségvetésébe.

4. TARTALÉKOK ELŐIRÁNYZATA

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

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

Általános tartalék címen szereplő előirányzat 1.884.254.521 Ft, mely lehetőséget nyújt az év közben felmerülő, nem tervezett feladatok felvállalására. Pályázatok előkészítésével, benyújtásával összefüggően felmerülő kiadások, a pályázati program előkészítéséhez, megvalósításához szükséges önerő finanszírozásához, valamint utófinanszírozott program esetében a megítélt pályázati támogatás megelőlegezésére, fejlesztési célok finanszírozására használható fel. A 2025. évi bérfejlesztés fedezetét is tartalmazza az előirányzat.

A Vis maior tartalék előirányzata kizárólag előre nem látható, nem tervezett, sürgős beavatkozást igénylő feladatok finanszírozásához használható fel, a tartalék előirányzata jelentős mértékű, a tervezetben 50.000.000 Ft szerepel.

5. HITELFELVÉTEL ÉS ADÓSSÁGSZOLGÁLAT

Hitelfelvétel

A folyamatos likviditás biztosítása céljából 2025. évre vonatkozóan az éven belül igénybe vehető folyószámlahitel szerződés megújításra kerül, melynek keretösszege – éven belüli többszöri igénybevétel mellett – 3.000.000.000 Ft.

Adósságszolgálat

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

A kamatkiadások 2025. évi előirányzata összesen 164.871.138 Ft, mely a folyószámlahitel 30.000.000 Ft kamatát, valamint a 2019. évben ténylegesen lehívott fejlesztési hitel 32.604.805 Ft kamatát, és a 2020-2021. évben ténylegesen lehívott beruházási hitelre kalkulált 102.266.333 Ft kamatkiadását tartalmazza.

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

Az önkormányzati kezességvállalás a Hírös Sport Nonprofit Kft. 17.874.385 Euro összegű beruházási hitelének évenkénti törke- és kamattörlesztését tartalmazza 400 Ft/Euro árfolyamon számolva.

A kezességvállalás érvényesítésére eddig még nem került sor.

III. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

A költségvetési tervezés gyakorlatának megfelelően továbbra is fontos feladat a költségvetési intézményrendszer működőképességének fenntartása, valamint az önkormányzat kötelező feladatainak ellátása. Mindezek figyelembevételével került megtervezésre az intézmények 2025. évi költségvetése.

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

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

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 13 önkormányzati intézményt (Polgármesteri Hivatallal együtt) irányít, illetve látja el ezeken keresztül az önkormányzati feladatait, étkeztetési szolgáltatást biztosít 34 nem önkormányzat által irányított és működtetett intézményben. Az önkormányzat által irányított és működtetett költségvetési szervek, és azok intézményegységeinek, továbbá az étkeztetéshez kapcsolódó feladat ellátási helyek felsorolását az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza.

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

1. BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATA

Intézmények bevételei (Polgármesteri Hivatal nélkül)

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi bevételeit költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatonkénti bontásban a rendelet-tervezet 3. melléklet a) táblázata tartalmazza.

A 2025. évi intézményi kiadásokra az alábbi bevételi jogcímek nyújtanak fedezetet:

adatok Ft-ban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Bevétel változása
Állami támogatás/ színházak támogatása	7.125.260.917	9.175.283.392	+2.050.022.475
Önkormányzati támogatás	6.914.889.446	6.418.885.921	-496.003.525
NEAK finanszírozás	231.973.000	396.220.785	+164.247.785
Működési és felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatások	29.999.440	15.519.280	-14.480.160
Intézmények saját bevételei	4.847.349.140	5.398.868.335	+551.519.195
Összesen	19.149.471.943	21.404.777.713	+2.255.305.770

Az intézmények **irányító szervei finanszírozása** 2025. évben 15.594.169.313 Ft – melyből az állami támogatás 9.175.283.392 Ft, amelyet az önkormányzat 6.418.885.921 Ft-tal egészít ki – az előző évhez képest 1.554.018.950 Ft-tal emelkedik.

A feladatalapú finanszírozás keretében nyújtott állami támogatás 2025. évben összességében magasabb, mely az alábbi jogcímekeket tartalmazza:

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

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása az előző évhez hasonlóan az eredeti költségvetésbe kerül beépítésre változatlan összeggel.

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai között szereplő könyvtári és múzeumi feladatok ellátásának 2025. évi tervezett támogatása csekély mértékben magasabb az előző évinél a vármegyei hatókörű városi könyvtár kistéleplési könyvtári célú kiegészítő támogatási összeg növekedése miatt.

A színházak költségvetési támogatását közvetlenül a Kulturális és Innovációs Minisztérium (továbbiakban: KIM) biztosítja az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény 16. § (4) bekezdése szerint megkötött közös működtetési megállapodás alapján, mely mindkét intézmény esetében 2024. december 31-ig szól, a meghosszabbításra vonatkozó kérelem benyújtása megtörtént. A megállapodások időtartama alatt a KIM kötelezettséget vállal meghatározott összegű alapműködésre és művészeti fejlesztésre fordítható támogatás biztosítására, amelynek 2024. évi összegével került a 2025. évi támogatás is tervezésre. A megállapodás szerint az önkormányzat pedig vállalta, hogy az éves finanszírozást nem csökkenti az alapműködésre kapott központi támogatás összege alá.

Az önkormányzat irányító szervei minőségében az intézményeket közvetlenül érintő állami támogatásokon felül, bevételei terhére 6.418.885.921 Ft-tal egészíti ki intézményei forrásait.

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (továbbiakban: NEAK) finanszírozása 2025. évben 396.220.785 Ft, mely magában foglalja az egészségügyi alapellátás feladatainak (fogászati röntgen, a háziorvosi praxisok, anyatejgyűjtő állomás, ifjúsági és iskolai védőnők) NEAK által folyósításra kerülő támogatását, továbbá az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. törvény hatálya alá tartozó – az önkormányzat egészségügyi szolgáltató és szociális intézményét vezető – illetményének központi támogatását is.

Az egészségügyi ellátórendszer 2023. évtől megújult, melynek keretében az állam gondoskodik a védőnői feladat ellátásról – az ifjúsági és iskolai védőnőket kivéve –, továbbá az új egységes alapellátási ügyeleti rendszer működtetéséről. Az új egységes alapellátási ügyeleti rendszer célja, hogy minden beteg számára egyszerű hozzáférést és magas színvonalú orvosi ellátást biztosítson. Az előző évhez viszonyítva az Alapellátás részére az NEAK által biztosított támogatás jelentős emelkedést mutat 164.247.785 Ft-tal, mivel 2024. március 1-től emelkedett az egészségügyi szakdolgozók, köztük az alapellátásban dolgozók bére, továbbá a 2025. évben az Alapellátás eredeti költségvetésébe került tervezésre az ifjúsági és iskolai védőnőket érintő bevételek is.

Az önkormányzat a kecskeméti háziorvosi rendelők működtetéséhez, a rendelők bérleti díjához, a fogorvosi ügyelet ellátásához, háziorvosi praxisok, valamint az anyatejgyűjtő állomás működtetéséhez saját forrásból számottevő támogatást biztosít az elmúlt évekhez hasonlóan a 2025. évben is. Várhatóan 2025. évben több háziorvosi praxis visszakérül az Alapellátáshoz, az orvosok nyugdíjba vonulása és egyéb távolléte okán. A háziorvosok helyettesítéséhez a NEAK finanszírozáson felül önkormányzati fedezetet szükséges biztosítani.

Az Egészségfejlesztési Iroda keretein belül 2025. évben indul el az **Aktív Kecskemét** program sorozat, melynek célja, a kecskeméti lakosság egészségi állapotának, jóllétének támogatása, a betegségek megelőzése, a mozgás és annak fontosságának népszerűsítése. A város adta lehetőségeket kihasználva, a város infrastrukturális adottságaira építve minden városrészt lefedve szerveznek különféle sport tevékenységeket (pl. jóga, gyermekjóga, gyógytorna, nordic walking, futás, úszás), mely a lakosság számára ingyenesen vagy kedvezményesen lenne elérhető. A program része lesz a „Mozgás receptre” programsorozat is, mely a különféle betegségekkel rendelkező páciensek számára a szakmai ajánlás szerint javasolt, háziorvos által receptre felírt mozgásformák elérhetővé tételét jelenti. A fenti programsorozatot az önkormányzat 23.000.000 Ft-tal támogatja. A kezdeményezés célja kortól, nemtől függetlenül, hogy mindenki számára biztosítsa az ingyenes mozgás lehetőségét, a korosztálytól független foglalkozások mellett, a gyermekek számára szervezett programok és a délelőtti senior foglalkozások a hét minden napján elérhetőek legyenek, a mozgásrend a város különböző pontján, többféle mozgásformával nyújtson sportolási lehetőséget.

A működési és felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatások előirányzata – az Alap finanszírozása nélkül – összesen 15.519.280 Ft, mely tartalmazza az önkormányzat intézményei által elnyert működési célú, szakmai programokat megvalósító pályázati támogatásokat. Az előirányzat az előző évhez képest 14.480.160 Ft csökkenést mutat, mivel a kulturális intézményeknél kevesebb következő évre vonatkozó megállapodás került aláírásra.

Az intézmények saját bevételei tartalmazzák a **közhatalmi bevételeket** 18.000.000 Ft, az **egyéb működési bevételeket** 4.109.758.144 Ft, valamint az **ÁFA bevételeket** 1.271.110.191 Ft összegben.

Az egyéb működési bevételek a 2024. évi eredeti előirányzat és teljesítési adatok figyelembevételével, 4.109.758.144 Ft-ban kerültek megtervezésre. Az intézmények többsége magasabb működési bevételt irányoz elő 2025. évre, amely az előző évhez képest 458.775.781 Ft-tal emelkedik az alábbiak miatt:

- a 2024. január 1-től 15 %-kal megemelt közétkeztetési díj az alkalmazottak által fizetett térítési díjból és a kiszámlázott általános forgalmi adóból származó bevétel növekedését eredményezi, az ugyancsak 2024. január 1-től 7,5%-kal magasabb főző-és tálalókonyha bérleti díj pedig a bérbeadásból származó bevételt növeli,
- 2025. január 1-től emelkednek a gyermekétkeztetés intézményi térítési díjai, valamint a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokért fizetendő személyi térítési díjak,
- 2025. évre az előadó-művészeti szervezetek, valamint a Kecskeméti Planetárium magasabb működési bevételt terveztek tekintettel arra, hogy 2023. és 2024. évben a saját bevételek folyamatos emelkedése év végére többletbevételt eredményezett,
- a piac 2025. évben az üzletek bérleti díjának 4%-os emelését tervezi, illetve az asztalbérlet és helypénz tekintetében is hasonló mértékű díjemeléssel számította a bevételek növekedését,
- a városrendészet a működési bevétel folyamatos emelkedésével tervezi a fizető várakozóhelyek igénybevételének 2023. évi módosítása, például a kiemelt övezet üzemidejének újra szabályozása, illetve a várakozási díj emelése miatt.

A Polgármesteri Hivatal bevételei

A közhatalmi bevételek címén 7.075.000 Ft összegben jelennek meg azok a bevételek, amelyek a hivatal hatósági eljárási jogköre gyakorlása során illetik meg – eljárási bírság: 50.000 Ft, telepengedélyezési eljárás igazgatási szolgáltatási díj: 25.000 Ft – továbbá itt jelenik meg az esküvői szolgáltatások díjbevételeinek előirányzata is 7.000.000 Ft.

A működési bevételek előirányzata 9.750.000 Ft, mely tartalmazza az egyéb bevételek, továbbszámolt szolgáltatások és bérleti díjak címen beszedett bevételeket. A rendelet-tervezetben a kiszámlázott általános forgalmi adó címén 2.592.000 Ft szerepel a felsorolt szolgáltatásokkal összefüggésben.

A felhalmozási bevételek között a gépkocsiértékesítésből származó 14.800.000 Ft szerepel.

Az intézmény költségvetési támogatása 4.290.198.650 Ft, mely tartalmazza a hivatal működéséhez biztosított 1.383.217.420 Ft állami támogatást, valamint az önkormányzat által nyújtott támogatást 2.906.981.230 Ft összegben.

2. KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATA

Intézmények kiadásai (Polgármesteri Hivatal nélkül)

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi kiadásait költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatonkénti bontásban a rendelet-tervezet 3. melléklet b) táblázata tartalmazza.

Az önkormányzat jövőbeni gazdasági egyensúlyának fenntartása érdekében, az óvatosság elvét szem előtt tartva 2025. évben is folytatja a szigorú, takarékos gazdálkodást az intézmények vonatkozásában is.

2025. évben is törekedni kell a működési kiadások minimalizálására, önkormányzati szinten a dologi kiadások előirányzata a már meglévő szerződések kötelezettségvállalásaiból eredő növekedésének mértékével emelkedhet, közüzemi kiadásoknál a takarékos fogyasztással és a közbeszerzési szerződés áraival kalkulált összegek szerepelhetnek.

adatok Ft-ban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Kiadás változása
Személyi juttatások	10.004.632.217	11.238.440.618	+1.233.808.401
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.460.566.784	1.606.880.870	+146.314.086
Dologi kiadások	7.201.502.869	7.938.879.780	+737.376.911
Ellátottak pénzbeli juttatásai	815.000	815.000	0
Államháztartáson belülről működési célból adott támogatások	370.192.772	382.472.977	+12.280.205
Beruházások	111.762.301	237.288.468	+125.526.167
Felújítások	0	0	0
Összesen	19.149.471.943	21.404.777.713	2.255.305.770

Az intézmények kiadásai 21.404.777.713 Ft összegben kerültek megtervezésre, a működési költségvetési kiadások (21.167.489.245 Ft), 98,89 %-ot képviselnek, melyen belül a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (12.845.321.488 Ft), aránya 60,68 %. A dologi kiadások 7.938.879.780 Ft összegben 37,51 %-ot képviselnek.

A **személyi juttatások** előirányzata 11.238.440.618 Ft, mely 1.233.808.401 Ft-tal több az előző évinél. Valamennyi intézmény esetében a személyi juttatások jelentős emelkedését a 2024. május 1-jétől megvalósított átlagosan 5%-os béremelés indokolja, továbbá az év közben engedélyezett többlet létszámok.

Az önkormányzat által irányított intézményekben foglalkoztatottak részére megtervezett **cafeteria juttatások** összege 413.715.840 Ft. Az előirányzat tartalmazza a kifizetések adó és járulék vonzatát is – ami éves szinten egy főre vetítve az intézményeknél bruttó 256.000 Ft, a Kecskeméti Városrendészet köztisztviselőinél bruttó 400.000 Ft béren kívüli juttatást jelent.

2024. január 1-től a pedagógusok és egyes nevelést és oktatást közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatottak köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyba kerültek a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény (továbbiakban: Púétv.) szerint. Az illetményeket a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII. 30.) Korm. rendelet (továbbiakban: végrehajtási rendelet) tartalmazza. A végrehajtási rendelet 2024. évi módosításaiban a gyakornoki, majd a pedagógus fokozatokhoz tartozó havi illetmények is megemelésre kerültek, ezáltal az esélyteremtési illetményrész, az igazgatói megbízási díj, valamint a tartós illetménypótlékok is magasabb összeggel szerepelnek a 2025. évi költségvetésben, a személyi juttatások jelentős emelkedését eredményezve.

A Púétv. hatálya nemcsak az önkormányzat köznevelési intézményeiben foglalkoztatott pedagógusokra terjed ki, hanem a bölcsődék pedagógus végzettségű kisgyermeknevelőire is 2024. január 1-től. A törvény a kisgyermeknevelők jogviszonyát nem változtatta meg, kizárólag az előmeneteli szabályok egy részét, valamint az alkotói szabadságra és a nyugdíj előtti csökkentett munkaidőre vonatkozó előírásokat rendeli alkalmazni.

A személyi juttatások további emelkedését okozza a 2024. évi létszámbővítések, az óvodákban pedagógiai asszisztensi státuszok kerültek jóváhagyásra a szakmai munka segítésére. A bölcsődéknél is létszámemelkedés valósul meg 2025. évre vonatkozóan, mivel megkezdí működését Kadafalván az új Ózgidácska Bölcsőde.

Az eredeti költségvetésben kerül megtervezésre továbbá:

- a szociális ágazatban foglalkoztatottak részére a szociális ágazati összevont, az egészségügyi végzettségűek részére az egészségügyi pótlék, a bölcsődében foglalkoztatott, középfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelők részére kifizetésre kerülő bölcsődei pótlék.

A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** előirányzata összesen 1.606.880.870 Ft összegben került megtervezésre, mely 146.314.086 Ft-tal nőtt a 2024. évben tervezetthez viszonyítva. A 2025. évi költségvetés a jelenleg is érvényes 13%-os szociális hozzájárulási adóval kerül megtervezésre, az előző évhez való eltérést az alapjául szolgáló személyi juttatások változása eredményezi.

A **dologi kiadások** 7.938.879.780 Ft összegben kerül megtervezésre, mely 737.376.911 Ft-tal emelkedett az előző évhez viszonyítva, amelyet az alábbiak indokolnak:

- a takarítási szolgáltatási díjak 2024. február 1-től 15%-kal kerültek megemelésre
- az őrzés-védelem esetében 2024. szeptember 3-tól új szerződés lépett hatályba, ami magasabb szolgáltatási árat tartalmaz a korábbiaknál,
- a közüzemi díjaknál a 2024. január 1-től a nem lakossági felhasználók víziközmű-szolgáltatásért fizetendő díjak emelkedtek jelentősen, a gázenergia és a távhő esetében árcsökkenés történt,

- a köznevelési és szociális intézmények esetében – a közétkeztetési szerződésben szereplő, már diétás étkezést is biztosító, 2024. január 1-től 15%-kal megemelésre kerülő vállalkozói díjak következtében – az ételmezési kiadások növekedése,
- az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága új telephelyének (Őzgidácska Bölcsőde) működéséhez felmerülő kiadások.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai változatlanul 815.000 Ft összegben kerültek tervezésre.

Beruházási kiadások előirányzata 2025. évben 237.288.468 Ft, felújítási kiadások nem kerültek tervezésre. A beruházási kiadások tervezett összege 125.526.167 Ft-tal emelkedett a 2024. évhez képest, melynek legjelentősebb tétele a Margaréta Otthonban kialakítandó új saját kialakítású, saját üzemeltetésű mosoda kivitelezése.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi beruházási és felújítási előirányzatait – feladatonként, illetve célonként – a rendelet-tervezet 3. melléklet c) táblázatai részletezik.

A Polgármesteri Hivatal kiadásai

A személyi juttatások előirányzata 2.803.672.855 Ft, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 419.474.144 Ft.

A dologi kiadások előirányzata 841.693.465 Ft, mely magában foglalja a Polgármesteri Hivatal közvetlen üzemeltetési és karbantartási kiadásait, az irattári szolgáltatások igénybevételének kiadásait, a hivatal számítástechnikai hálózatának, berendezéseinek és az alkalmazott rendszerek működési feltételeinek biztosítását, valamint a szükséges karbantartások és szoftver követési feladatok finanszírozását, az e-ügyintézési rendszer fenntartási és követési feladatainak ellátását.

A beruházások előirányzata 259.575.186 Ft, mely a felmerülő kis- és nagyértékű tárgyi eszköz beszerzések (92.898.000 Ft), továbbá a hivatalban szükséges informatikai fejlesztések kiadásainak (96.469.596 Ft), valamint a hivatal működtetéséhez szükséges egyéb beruházások (70.207.590 Ft) finanszírozását szolgálja.

3. INTÉZMÉNYI KIADÁSOK TARTALÉKA

Az önkormányzat költségvetésében szereplő Intézményi kiadások tartaléka elnevezésű előirányzaton 274.395.004 Ft került megtervezésre az alábbiak szerint:

- a) az intézmények egyes személyi juttatásai és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzatai:
 - A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.) 30. § (4) bekezdése értelmében a közalkalmazotti jogviszonyt, továbbá a Púétv. 49. § (2) bekezdése értelmében a köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyt felmentéssel meg kell szüntetni, ha a társadalombiztosítási nyugellátásról szóló 1997. évi LXXXI. törvény 18. § (2a) bekezdés a) pontjában foglalt feltételt legkésőbb a felmentési idő leteltekor teljesítő közalkalmazott kérelmezi, mely feltétel megállapításához szükséges jogosultsági időt a nyugdíjbiztosítási igazgatási szerv határozatával kell igazolni.

A köznevelési intézményekben a munkaviszonyban foglalkoztatottakra, valamint a kulturális intézmények nyugdíjazással érintett munkavállalóira a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény 69-70. §-a vonatkozik. Pótelőirányzat a felmentési idő, illetve felmondási idő kötelező munkavégzés alóli mentesítés időszakára biztosítható az intézmények számára.

- Jubileumi/köznevelési foglalkoztatotti jutalom kifizetéséhez szükséges előirányzat.
- Tartósan képernyő előtti munkavégzéshez szükséges védőszemüveg költségtérítés előirányzata.
- Regisztrált álláskeresők foglalkoztatásának támogatásához intézmények által kötött, közfoglalkoztatásra irányuló hatósági szerződések alapján előírt önrész előirányzata.
- A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (6) bekezdése szerint a köznevelés kiemelt feladata az iskolát megelőző kisgyermekkorú fejlesztés, továbbá a sajátos nevelési igényű és a beilleszkedési, tanulási, magatartási nehézséggel küzdő gyermekek, tanulók speciális igényeinek figyelembevétele, egyéni képességeikhez igazodó, legeredményesebb fejlődésük elősegítése, a minél teljesebb társadalmi beilleszkedés lehetőségeinek megteremtése.
A sajátos nevelési igényű gyermekek ellátása jelenleg megbízási szerződéssel foglalkoztatott gyógypedagógusok által történik, a megbízási díjakhoz kapcsolódó féléves kiadási előirányzat kerül betervezésre.
- A kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XXXII. törvény 3. § (5) bekezdése alapján a közalkalmazotti jogviszony átalakulásával létrejövő munkaviszonyra az átalakulást követő öt évben a Kjt-nek a végkielégítésre és a jubileumi jutalomra vonatkozó szabályait alkalmazni kell. A 2025. évben jubileumi jutalommal kapcsolatban felmerülő – kötelezően biztosítandó – munkabér és járulékainak előirányzata.
- A Púétv. 130. § (2) bekezdése szerint, ha az óvodapedagógus az átfedési időre eső neveléssel-oktatással lekötött munkaidejében egyedül látja el a gyermekekkel való foglalkozással kapcsolatos feladatokat, legfeljebb napi két órára, óránként a havi illetmény 1/174-ed részének megfelelő többlettanítási óradíj illeti meg. A szükséges fedezet előre nem meghatározható, ezért a 2024. évi teljesítési adatok alapján kerül beépítésre előirányzat.

b) az év közben felmerülő új, valamint többletfeladatok finanszírozása.

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

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

4. KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁM

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

A rendelet-tervezetben 2025. január 1-jével az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekben

- a szakmai tevékenységet ellátók létszáma	1.377,45 fővel
- az intézmény üzemeltetéshez kapcsolódók létszáma	483,94 fővel
- megváltozott munkaképességű foglalkoztatáshoz kapcsolódók létszáma	10,75 fővel

szerepel.

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

Változások a 2024. december 31-i létszámhoz viszonyítva:

a) a szakmai tevékenységet ellátók létszáma:	
Polgármesteri Hivatal	+1,00 fő
Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága	+2,00 fő
Egészségfejlesztési Iroda	+2,00 fő
Katona József Könyvtár	-1,00 fő
Kecskeméti Katona József Múzeum	-1,70 fő

b) az intézményüzemeltetéshez kapcsolódók létszáma:

Polgármesteri Hivatal	-1,00 fő
Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága	+2,00 fő
Katona József Könyvtár	+1,00 fő
Kecskeméti Katona József Múzeum	+1,70 fő

A rendelet-tervezetben 2025. július 1. napjától az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekben:

- a szakmai tevékenységet ellátók létszáma	1.357,45 fő
- az intézmény üzemeltetéshez kapcsolódók létszáma	483,94 fő

a szakmai tevékenységet ellátók létszámváltozása:

Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága (Alapellátás)	-20,00 fő
--	-----------

Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek a Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya támogatásával 2025. január 1-től **7,00 fő** álláskereső közfoglalkoztatását tervezik.

IV. ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV

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

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi (összevont) költségvetési mérlegét – közgazdasági tagolásban – a rendelet-tervezet 1. melléklete tartalmazza.

A költségvetési mérleg – kiemelt előirányzatonkénti – tagolásának megfelelően készült el a 2025. évi költségvetés előirányzat felhasználási terve, mely – a várható bevételek, és az előző időszak végén jelentkező egyenleg együttes összegének alapulvételével – a tervezett kiadásokat és bevételeket havi ütemezésben tartalmazza.

Az előirányzat felhasználási terv az előterjesztés 1. mellékletében szerepel.

V. KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja, valamint Ávr. 28. § a-e) pontjai szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul – a szöveges indokolással együtt - be kell mutatni a közvetett támogatásokat (pl. adóelengedéseket, adókedvezményeket).

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2025. évi mértékéről szóló részletes kimutatás az előterjesztés 2. mellékletében szerepel.

Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésére összesen 20.185.162 Ft közvetett támogatás kerül tervezésre.

Az építményadóról szóló 52/2003. (XII. 1.) önkormányzati rendelet 4. §-a értelmében mentes az adó alól a magánszemély tulajdonában lévő külterületen és zártkertben található gazdasági épület, ha annak hasznos alapterülete nem haladja meg a 20 m²-t, valamint a magánszemély tulajdonában lévő lakás, ha azt nem üzleti célra használják. A rendelet alapján a lakosság részére nyújtott közvetett támogatás összege 10.839.689 Ft.

A helyi iparüzési adóról szóló 54/2003.(XII.1.) önkormányzati rendelet 3. § (1) és (2) bekezdése értelmében adómentesség illeti meg egyrészt azt a vállalkozót, akinek a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény rendelkezései szerint számított vállalkozási szintű adóalapja nem haladja meg az egymillió forintot, másrészt azt a házi orvos, védőnő vállalkozót, akinek adóalapja nem haladja meg a húszmillió forintot. A rendelet alapján a vállalkozók részére nyújtott közvetett támogatás összege 19.943.527 Ft.

A közvetett támogatások legnagyobb hányadát a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmények, mentességek összegei alkotják, összesen 1.105.354.167 Ft értékben.

Az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege 1.966.079 Ft, méltányossági törlés jogcímen.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2025. évi mértéke összesen 1.158.288.624 Ft.

VI. KÖZÉPTÁVÚ TERVEZÉS

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

A közgyűlés a hivatkozott jogszabályokban meghatározott saját bevételek és fizetési kötelezettségek 2026-2028. években várható összegének – a határozat-tervezet 1. számú melléklete szerinti – megállapításáról a határozat-tervezet 3. pontjának elfogadásával dönt.

A mellékletben a saját bevételek következő három évre várható összegei a 2025. évi költségvetés bevételi előirányzatait figyelembe véve, azok évi körülbelül 2%-os mértékben történő növekedésével számolva kerültek megállapításra.

Az elmúlt évekhez hasonlóan Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése biztosítja a város gazdasági és társadalompolitikai eredményeinek megőrzését és a további célok elérését, mellyel párhuzamosan kiemelten kezeli a pénzügyi stabilitás és a felelős költségvetési gazdálkodás megerősítését, középpontjában továbbra is a gazdasági növekedés ösztönzésével. A hatékonyságot és stabilitást szem előtt tartva - az elkövetkezendő években is a város fejlesztése, gyarapodása, eddigi megbízható gazdálkodásának fenntartása az elsődleges cél.

A 2025. évi költségvetésnek is reálisnak kell lennie, és összhangban kell állnia a tényleges igényekkel, gondoskodni kell arról, hogy megfelelő tartalék álljon rendelkezésre ahhoz, hogy kezelni lehessen az előre nem látható körülményeket, feladatokat és kihívásokat. Elegendő forrást kell nyújtania ahhoz, hogy a már megkezdett beruházások és kötelezettségvállalások megvalósuljanak. Az előző – minden szempontból rendhagyó – három évre tekintettel különösen fontos, hogy a gazdaság és a politika döntéshozói megalapozott, megbízható előrejelzések alapján tervezhessenek.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetése a biztonságot és stabilitást szem előtt tartva nagy hangsúlyt fektetett a városban korábban elindult fejlesztésekre, melyet a 2025. évi költségvetés tervezésénél is kiemelten kíván kezelni. Az önkormányzat a folyamatban lévő, a korábbi években megkezdett beruházásait folytatja és befejezi azok teljes kivitelezését, ezzel egyidejűleg – az előrejelzések alapján az ideinél lendületesebb gazdasági növekedésnek köszönhetően – megkezdi új projektek kivitelezését is.

Az alábbi – Európai Unió támogatással és azt kiegészítendő önkormányzati önerővel megvalósuló – programok bevételi és kiadási előirányzatai a 2025. évi költségvetés részét képezik.

Az előző évekhez hasonlóan továbbra is kiemelt célterület az útépitések folytatása, befejezése, melynek során a Nyíri út folytatásának, a Széles köz és a 445. számú másodrendű főút közötti szakasz 5,9 m-re történő szélesítésével, a meglévő burkolat C forgalmi terhelési osztályra történő megerősítésével realizálódott. Az útfelújítás részeként megvalósult az út vízvezetési rendszerének megújítása is, a padka és a környezet rendezésével. A meglévő útsatlakozások sárrázó burkolata a telekhatáron belül kialakításra került a felújított út védelme érdekében, továbbá a fejleszteni kívánt útszakaszhoz kapcsolódó árokrendezés, tisztítás, profilozás,

nemesített padka kialakítás is megtörtént. A kivitelezési munka befejeződött, a projekt pénzügyi zárására várhatóan 2025. évben kerül sor.

A Hunyadi városrészben található Mátyás király körút a Daróczi köz csomóponttól a Ceglédi úti csomópontig kerül felújításra. A kivitelezési munkák, valamint a megvalósításhoz kapcsolódó előkészítési feladatok 2025. évben valósulnak meg, melyek ütemezése kapcsán szükséges a 2025. évi kiadási és bevételi előirányzat létrehozása és biztosítása. A kiadásokra a 2025. évben beérkező bevétel biztosít fedezetet.

A Kecskemét történelmi belvárosát határoló Kiskörút 2 szakasza kerül felújításra, a Kecskeméti Katona József Nemzeti Színháztól a Cifrapalotáig, továbbá a Katona József Könyvtártól a Petőfi Sándor utca – Dobó István körút körforgalmi csomópontig. A projekt keretében az útfelújítás mindkét szakaszán 1-1 gyalogátkelőhely kiemelése (forgalomcsillapító műtárgy kialakítása) valósul meg. A kivitelezési munkák, valamint a megvalósításhoz kapcsolódó előkészítési feladatok 2025. évben valósulnak meg, melyek ütemezése kapcsán szükséges a 2025. évi kiadási és bevételi előirányzat létrehozása és biztosítása. A kiadásokra a 2025. évben beérkező bevétel biztosít fedezetet.

Kiemelt feladat a város szociális intézményeinek, gyermekek számára nappali ellátást biztosító bölcsődék építése, bővítése, felújítása és korszerűsítése.

Kecskemét, Kadafalva városrészében 100%-os önkormányzati tulajdonú építési telken (Boróka utca 6., hrsz.: 11747) létrejön egy bölcsődei ellátás céljára alkalmas, két gyermekszobát magába foglaló, összesen 28 férőhelyes új, energiahatékony, akadálymentesített 351 m² bruttó alapterületű bölcsődei épület egy 66 m²-es fedett terrasszal, játszóudvarral. Az „Új kétszobortos bölcsőde építése Kadafalván” című projekt fizikai zárására tervezetten 2024. év végén kerül sor, ennek megfelelően a megvalósításhoz kapcsolódó pénzügyi teljesítés 2025. év I. negyedévében tervezett, melynek érdekében szükséges a projekt költségvetésének módosítása. A „Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvodájának bővítése” című projekt keretében Kecskemét Méntelek városrészében 100%-os önkormányzati tulajdonú, jelenleg egy 2 csoportos óvodaépület és játszóudvar található (Kecskeméti út 41., hrsz.:10642). A tervezett beruházás eredményeként a jelenleg működő 2 db kis alapterületű csoportszoba a megnövekedett igényeknek megfelelően összevonásra kerül, továbbá az érintett területen az óvoda épülete további 2 csoportszobával és a hozzá kapcsolódó kiszolgálóhelyiségekkel, tervezetten 280,5 m² beépített alapterülettel kerül bővítésre játszóudvarral. A fejlesztést követően a 3 gyermekszobát magába foglaló, energiahatékony, akadálymentes, bővített intézmény 75 fő engedélyezett gyermeklétszámmal, továbbá várhatóan 10 fő női dolgozóval fog működni. A kiviteli tervek elkészültek, a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás, továbbá a kapcsolódó szolgáltatásokra vonatkozó szerződések megkötése folyamatban van, melyek teljesítése érdekében szükséges a 2025. évi költségvetésben kiadási és bevételi előirányzat létrehozása és biztosítása.

A „Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítése” című projekt keretében Kecskemét Kadafalva városrészében 100%-os önkormányzati tulajdonú, jelenleg egy „T” alakú, 2 csoportos óvoda épület és a játszóudvar található (Boróka utca 2., hrsz.: 11748/3). A tervezett beruházás eredményeként az érintett területen az óvoda épülete emeletráépítéssel további 2 csoportszobával és a hozzá kapcsolódó kiszolgálóhelyiségekkel, tervezetten 141,61m² beépített alapterülettel kerül bővítésre. A 4 gyermekszobát magába foglaló új, energiahatékony, akadálymentes intézmény fejlesztését követően a 2 új csoportszoba 30+25 fő engedélyezett gyermeklétszámmal fog működni, továbbá várhatóan 6 fő női dolgozóval emelkedik a munkavállalói létszám. A beruházás részét képezi a játszóudvar átalakítása, bővítése (meglévő játékok áthelyezése, újak telepítése). A kiviteli tervek elkészültek, a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás, továbbá a kapcsolódó szolgáltatásokra vonatkozó szerződések megkötése folyamatban van, melyek teljesítése érdekében szükséges kiadási és bevételi előirányzat létrehozása és biztosítása.

A „Szociális és nevelési intézmények fejlesztése, valamint IKT eszközök beszerzése” című projekt keretében a Csipcsirip Bölcsőde (Forradalom utca), valamint a Corvina Óvoda 3 feladatellátási helyének (Ifjúság út, Ceglédi út, Forradalom utca) energetikai felújítása valósul meg, valamint informatikai eszközök beszerzésére is sor kerül. A projekt keretében megkötött szerződések ütemezésére tekintettel szükséges a fedezet 2025. évre történő biztosítása, mely költségekre a 2025. évben beérkező bevétel biztosít fedezetet.

A város számára továbbra is fontos a pozitív városkép kialakítása és megőrzése, a környezetrendezés, illetve rekreációs területek kialakítása, szolgáltatási funkciók kialakíthatóságának lehetősége, mely gazdaságélénkítő hatással lesz az ide települni vágyó vállalkozások számára. Ennek megfelelően a „Rudolf-kert építészeti és közterületi fejlesztése, szinergiában a város gazdaságilag fenntartható célkitűzésével” című projekt célja a műemléki védettség alatt álló egykori Rudolf-laktanya beavatkozási területén rehabilitációs jellegű környezetrendezés, valamint épületfelújítással egybekötött aktív rekreációs terület kialakítása. A Kislovarda I. és II. ütemének kivitelezése 2024. évben befejeződött, a III. ütem kivitelezése, valamint a projekt befejezéséhez és a megvalósítást követő szakasszal összefüggő feladatok ellátásához kapcsolódó pénzügyi teljesítés 2025. évben tervezett. A „Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése” című projekt keretében az egykori Rudolf laktanya területén kialakított szabadidős és rekreációs téren játszótér kerül kialakításra, továbbá a terület úthálózatának részeként kiszolgáló út fejlesztésének megvalósítása tervezett. A projekthez kapcsolódó kivitelezési munkák és a hozzájuk kapcsolódó szakmai szolgáltatások várhatóan 2025. évben megvalósulnak.

A „Fenntartható humán fejlesztések Kecskeméten” című projekt célja a Helyi Esélyegyenlőségi Programok helyi szolgáltatáshiányokra válaszoló intézkedéseinek megvalósítása olyan tevékenységek kidolgozása, melyek erősítik a hátrányos helyzetű csoportok társadalmi befogadását, a munkaerőpiaci kompetenciák fejlesztését és az ifjúságot megtartó programokat, illetve további célja az egészségfejlesztés és egészségügyi prevenció programok elérhetővé tétele a lakosság számára, továbbá szemléletformáló tevékenységek, programok megvalósítása. A projekt 2025. évben saját forrás biztosításával kerül megelőlegezésre, majd a támogatási szerződés megkötését követően kerül elszámolásra támogatás terhére, így a projekt teljes költségvetése a támogatási szerződés aláírását követően kerül betervezésre az önkormányzat költségvetésébe.

A „Műkertvárosi 13/6-4-467/2 azonosítószámú műfüves futballpálya felújítása az Országos Pályafelújítási Program keretében történik. A támogatás tárgyát képező műfüves pálya 2014. évben létesült, annak felújítása az önkormányzat kötelezettsége, a támogatás révén a futballpálya teljeskörűen megújításra kerül. A beruházás 2025. évben kerül megvalósításra, melynek érdekében az önkormányzat beruházási költségek 10 %-ának megfelelő önrészt az MLSZ részére támogatás formájában köteles nyújtani.

A Magyarország Kormánya támogatásával létrejött programok keretében az alábbi beruházások valósulnak meg:

A Kecskemét déli iparterület ivóvízellátása kapacitásfejlesztéséhez szükséges előkészítési feladatok maradéktalanul megvalósultak 2024. évben. A kivitelezési munkák, valamint a megvalósításhoz kapcsolódó beruházás lebonyolítói, műszaki ellenőri, és projektmenedzsment feladatok 2025. évben valósulnak meg, melyek ütemezése kapcsán szükséges a kiadási előirányzat 2025. évi biztosítása. Az iparterület bővítésével összefüggő közúti infrastruktúra-fejlesztések előkészítéséhez és megvalósításához szükséges tervezési feladatok 2024. évben megvalósultak, a kivitelezési munkák a vállalkozási szerződésnek megfelelően ütemezetten haladnak, melyek 2025. évben fejeződnek be. Mindkét program Magyarország Kormánya támogatásával valósul meg.

A Digitális Megújulás Operatív Program Plusz éves fejlesztési keretében foglaltak alapján szükséges a digitális átálláshoz kapcsolódóan saját forrás biztosítása is 2025. évben. A város digitális fejlesztése kapcsán támasztott elvárások teljesítése érdekében fel kell építeni a Városi Adatvagyon Leltárt, valamint a Városi Adatmenedzsment Keretrendszert, meg kell alkotni az önkormányzat IT stratégiáját, valamint gondoskodni szükséges a Városi Adatközpont és Stratégiai Monitoring Rendszer felállításáról is.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának – csakúgy, mint a magyar gazdaság egészének - egyensúlyi növekedését is egyre jobban a külső tényezők befolyásolják, ezért a piaci, gazdasági szereplők csak gondos tervezés, rugalmas reakcióképesség és az ezek által lehetővé tett hatékony kockázatkezelés segítségével tudnak megfelelően alkalmazkodni.

Az elmúlt évek megfontolt, takarékos, előrelátó gazdálkodásának eredményeként az önkormányzat gazdálkodása a gazdasági környezet által generált nehézségek ellenére stabil, a finanszírozás továbbra is megoldott

A város gazdálkodása eddig is biztosította és ezután is biztosítani fogja az intézmények működéséhez szükséges teljes forrást.

Az év során felmerült nehézségek ellenére az önkormányzat legfontosabb feladata az volt, hogy a mintegy 3200 munkavállaló egyikének se kerüljön veszélybe a munkahelye, bére, megélhetése. Továbbra is ez az elsődleges célkitűzés, mely a 2025. évi költségvetés tervezésénél a gondos és megfontolt döntések alapján képezte.

A fentiek figyelembevételével kerültek meghatározásra a 2025. költségvetési év bevételei és kiadásai.

A határozat-tervezet 1. számú mellékletében a saját bevételek tárgyévét követő három évre várható összegei a 2025. évi költségvetés bevételi előirányzatainak figyelembevételével kerültek megállapításra. A melléklet tartalmazza a következő három évre vonatkozó teljes adósságszolgálat összegeit is.

A melléklet a fizetési kötelezettségek 2026-2028. évi összegét a rendelet-tervezet 2. melléklet e) táblázatában szereplő összegekkel egyezően tartalmazza, mely a 2019-ben lehívott 1.758.900.566 Ft, illetve a 2020-2021. évi 6.525.270.800 Ft beruházási hitel tőke- és kamattörlesztését részletezi.

Elegendő téve az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontjában foglaltaknak, a tervszámoktól történő eltérés indokait az alábbi külső és belső feltételek, valamint jogi és gazdasági környezetváltozások indokolták.

Az adósságot keletkeztető ügyletek részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat saját bevételi tervszámainak alakulása az alábbi tényezők figyelembevételével került meghatározásra.

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

A tervszámokhoz képest az osztalék, koncessziós díj és hozambevételek tekintetében jelentős növekedés nem várható a 2026-2028. közötti időszakban az előző időszakhoz képest, melynek alapvető okai:

- Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok adózott eredménye után az önkormányzat a tulajdoni hányadának arányában részesül osztalékfizetésben. Figyelembe véve az elmúlt évek és az elkövetkezendő évek külső gazdasági tényezőit, az osztalék címen megtervezett bevételek az adott üzleti éven túl – a gazdasági társaságokat érintő, előre nem látható jogszabályi változások, valamint az önerős beruházások tükrében – óvatosan tervezhetőek;
- 2024. évben a kamatkörnyezet hatásaira reagálva, az infláció mértékének az előző évihez képest alacsonyabb szintje jelentős alapkamat csökkenést eredményezett. Ez az alacsonyabb alapkamat beépült a hazai kereskedelmi bankok betéti kamatkínálatába, melynek köszönhetően az önkormányzat 2024. évben maximum 10,92 %-os hozamot tudott realizálni az 1 hetes betétlekötésből. Ez a kamatmérték annak ellenére is jelentősen tovább csökkent, hogy a befektetett összeg nagyságára való tekintettel egyedi kamatszintet tudtunk elérni. Így az év során az önkormányzat a szabad pénzeszközeinek lekötött betét formájában történő kamatoztatása lényegesen alacsonyabb hozamot biztosított, mint tavalyi évben, de az óvatos tervezésnek köszönhetően már a következő év tervezésének időpontjában is meghaladta az előre tervezett összeget. A 2025-ös évre 3,4 százalékos GDP-növekedést és kedvezőbb kamatkörnyezetet prognosztizálnak.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján az előterjesztés 6. melléklete tartalmazza az önkormányzat 2026-2028. évekre tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportonként.

VII. TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK

Az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul – szöveges indokolással együtt – be kell mutatni a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

A több éves kihatással járó döntések számszerűsítését részletesen a rendelet-tervezet 4. melléklete tartalmazza. A mellékletben szereplő adatok a közgyűlés döntése alapján, az arra való hivatkozás feltüntetésével kerültek bemutatásra.

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

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

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

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

helyi személyszállítás ellátására 2020. január 1. és 2036. december 31. közötti időszakra vonatkozóan.

Az önkormányzat, a helyi személyszállítási szolgáltatás 2020 – 2036. évre vonatkozó ellentételezési igényét a Kecskemét Közlekedési Központ Kft. finanszírozási szerződésében foglalt ütemezésnek megfelelően biztosítja.

Az önkormányzatnak az Mötv. 13. §-ában foglaltak alapján a helyben biztosítandó közfeladatok körében kiemelkedően fontos feladata a sportoláshoz szükséges feltételek biztosítása, az ehhez való hozzájárulás. A kötelezettségvállalások közül kiemelhető jelentősebb kiadás a Hírös Sport Nonprofit Kft. feladatainak ellátása érdekében, a Kft. által biztosított közszolgáltatások ellentételezésére biztosított önkormányzati támogatás.

Közművelődés feladatcsoportban szereplő előirányzatok jelentős részét olyan támogatások jelentik, amelyeket a város számára fontos tevékenységet folytató, vagy önkormányzati feladatot ellátó szervezetek részére nyújt az önkormányzat alapító okiratban, együttműködési megállapodásban, közművelődési megállapodásban foglaltak alapján. Főbb tételei az önkormányzati tulajdonú, Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ Nonprofit Kft., Kecskeméti Televízió Nonprofit Kft. önkormányzati támogatása.

VIII. A LAKÁSALAP FELOSZTÁSA

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

A javaslat szerint a Lakásalap 2025. évi mérlegének tervezetében a lakásértékesítés 2025. évi tervezett bevételének teljes összege, 56.258.000 Ft kerül felosztásra.

A Lakásalap 2025. évi mérlegét a rendelet-tervezet 5. melléklete tartalmazza.

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2024. (X.8.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: SZMSZ) 3., a polgármesterre átruházott feladat és hatásköröket tartalmazó mellékletének 1.14. pontja alapján a polgármester jóváhagyja a KIK-FOR Kft-nek az önkormányzat tulajdonában lévő lakások éves karbantartási és felújítási ütemtervét, valamint dönt az önkormányzati lakásokat érintő egyéb felújítási és karbantartási munkákról, továbbá megkötí az önkormányzati tulajdonú lakások felújítására és karbantartására vonatkozó vállalkozási szerződéseket.

A Lakásalapban rendelkezésre álló forrás felosztásának részletes indoklása

Az önkormányzat költségvetésének KIK-FOR Kft. lakás- és vagyonkezelői tevékenysége című előirányzatán az önkormányzati tulajdonú lakóépületek felújítása, korszerűsítése is elszámolásra kerül. A Lakásalap e jogcím szerinti felhasználását a Lakástörvény 62. § (3) bekezdés b) pontja teszi lehetővé. Ezen kiadásokra a tervezet 55.608.000 Ft előirányzatot tartalmaz. A Lakástörvény 62. § (3) bekezdése alapján lakbértámogatás nyújtására 500.000 Ft előirányzat került megtervezésre. Az előirányzat tartalmaz továbbá 150.000 Ft számlavezetéshez kapcsolódó kiadást.

IX. A RENDELET-TERVEZET EGYEZTETÉSE, VÉLEMÉNYEZTETÉSE

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

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

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 83. § (8) bekezdés b) pontja alapján a Kecskeméti Közművelődési Kerekasztal részére véleményezésre az előterjesztés megküldésre került.

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

Kecskemét, 2024. december 10.

**Szemereyné Pataki Klaudia s.k.
polgármester**

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi összevont költségvetésének előirányzat-felhasználási terve

adatok Ft-ban

	Megnevezés	2025. évi tervezett előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	13 977 740 034	1 118 219 203	1 257 996 603	978 441 802	1 283 020 933	1 118 219 203	1 257 996 603	1 093 194 873	1 283 020 933	1 118 219 203	1 093 194 873	1 232 972 274	1 143 243 532
2	1.1 Önkormányzatok működési támogatásai	11 475 307 088	918 024 567	1 032 777 638	803 271 496	1 032 777 638	918 024 567	1 032 777 638	918 024 567	1 032 777 638	918 024 567	918 024 567	1 032 777 638	918 024 567
3	1.2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről	2 502 432 946	200 194 636	225 218 965	175 170 306	250 243 295	200 194 636	225 218 965	175 170 306	250 243 295	200 194 636	175 170 306	200 194 636	225 218 965
4	3. Közhatalmi bevételek	28 422 275 000	2 273 782 000	2 273 782 000	2 273 782 000	2 558 004 750	1 989 559 250	2 273 782 000	2 558 004 750	2 273 782 000	2 558 004 750	2 273 782 000	2 558 004 750	2 273 782 000
5	4. Működési bevételek	6 845 735 100	547 658 808	616 116 159	547 658 808	547 658 808	616 116 159	547 658 808	479 201 457	684 573 510	547 658 808	616 116 159	547 658 808	547 658 808
6	6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	I. Működési bevételek (1+3+4+6)	49 245 750 134	3 939 660 011	4 147 894 762	4 084 105 360	3 820 238 991	4 008 117 362	4 363 660 161	3 846 178 330	4 525 599 193	3 939 660 011	4 267 315 782	4 054 413 082	4 248 907 090
8	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	3 798 453 143	303 876 251	341 860 783	303 876 251	341 860 783	341 860 783	303 876 251	265 891 720	379 845 314	303 876 251	265 891 720	303 876 251	341 860 783
11	5. Felhalmozási bevételek	742 305 245	74 230 525	44 538 315	66 807 472	51 961 367	59 384 420	66 807 472	51 961 367	74 230 525	51 961 367	66 807 472	74 230 525	59 384 420
12	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	7 200 400	576 032	504 028	648 036	504 028	720 040	504 028	720 040	504 028	648 036	504 028	648 036	720 040
13	II. Felhalmozási bevételek (2+5+7)	4 547 958 788	378 682 808	386 903 126	371 331 759	394 326 178	401 965 242	371 187 751	318 573 127	454 579 867	356 485 655	333 203 220	378 754 812	401 965 242
14	III. Maradvány igénybevétele és betét visszaváltás	8 471 485 938	0	0	0	8 471 485 938	0	0	0	0	0	0	0	0
15	IV. Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 560 000 000	130 000 000	130 000 000	130 000 000	130 000 000	130 000 000	130 000 000	130 000 000	130 000 000	130 000 000	130 000 000	130 000 000	130 000 000
16	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III+IV)	63 825 194 860	4 448 342 819	4 664 797 888	4 585 437 120	12 816 051 107	4 540 082 604	4 864 847 913	4 294 751 457	5 110 179 059	4 426 145 665	4 730 519 002	4 563 167 894	4 780 872 333
17	1. Személyi juttatások	14 686 725 446	1 174 938 036	1 321 805 290	1 028 070 781	1 174 938 036	1 321 805 290	1 028 070 781	1 321 805 290	1 028 070 781	1 468 672 545	1 321 805 290	1 321 805 290	1 174 938 036
18	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	2 116 683 882	169 334 711	190 501 549	148 167 872	169 334 711	190 501 549	148 167 872	190 501 549	148 167 872	211 668 388	190 501 549	190 501 549	169 334 711
19	3. Dologi kiadások	15 506 047 152	1 240 483 772	1 395 544 244	1 085 423 301	1 395 544 244	1 550 604 715	1 395 544 244	1 240 483 772	1 085 423 301	1 395 544 244	1 240 483 772	1 085 423 301	1 395 544 244
20	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	152 515 000	12 201 200	13 726 350	10 676 050	13 726 350	12 201 200	10 676 050	12 201 200	13 726 350	13 726 350	10 676 050	13 726 350	15 251 500
21	5. Egyéb működési célú kiadások	18 620 715 121	1 174 439 132	1 229 896 293	1 174 439 132	1 465 626 849	1 651 834 001	1 690 759 218	1 792 538 038	1 675 864 361	1 581 481 982	1 626 985 096	1 883 544 266	1 673 306 754
22	5.1 Elvonások és befizetések	7 035 201 850	492 464 130	633 168 167	492 464 130	562 816 148	633 168 167	562 816 148	773 872 204	633 168 167	562 816 148	492 464 130	633 168 167	562 816 148
23	5.2 Működési célú támogatások	8 524 687 527	681 975 002	596 728 127	681 975 002	596 728 127	681 975 002	852 468 753	681 975 002	767 221 877	681 975 002	767 221 877	852 468 753	681 975 002
25	5.3 Tartalékok	3 060 825 744	0	0	0	306 082 574	336 690 832	275 474 317	336 690 832	275 474 317	336 690 832	367 299 089	397 907 347	428 515 604
26	I. Működési kiadások (1+2+3+4+5)	51 082 686 601	3 771 396 850	4 151 473 727	3 446 777 135	4 219 170 189	4 726 946 755	4 273 218 164	4 557 529 849	3 951 252 664	4 671 093 508	4 390 451 758	4 495 000 756	4 428 375 244
27	6. Beruházások	7 664 491 333	459 869 480	689 804 220	613 159 307	459 869 480	689 804 220	766 449 133	689 804 220	689 804 220	689 804 220	766 449 133	536 514 393	613 159 307
28	7. Felújítások	1 178 244 168	94 259 533	82 477 092	70 694 650	94 259 533	106 041 975	117 824 417	94 259 533	129 606 858	94 259 533	106 041 975	82 477 092	106 041 975
29	8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 131 366 418	90 509 313	101 822 978	79 195 649	84 852 481	96 166 146	90 509 313	96 166 146	84 852 481	79 195 649	101 822 978	113 136 642	113 136 642
32	II. Felhalmozási kiadások (6+7+8)	9 974 101 919	644 638 327	874 104 289	763 049 606	638 981 495	892 012 341	974 782 864	880 229 899	904 263 560	863 259 403	974 314 086	732 128 127	832 337 924
33	III. Finanszírozási kiadások	2 768 406 340	1 979 452 000	0	0	0	394 477 170	0	0	0	0	0	394 477 170	0
34	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II+III)	63 825 194 860	6 395 487 177	5 025 578 016	4 209 826 741	4 858 151 684	6 013 436 266	5 248 001 028	5 437 759 748	4 855 516 224	5 534 352 911	5 364 765 844	5 621 606 053	5 260 713 168

Kimutatás a közvetett támogatások 2025. évi mértékéről

kedvezményezettje (csoportonként)	jogcíme	mértéke (%)	összege (Ft)
a) Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege			20 185 162
a.1.) Ellátottak térítési díjának elengedése			20 185 162
	Étkeztetés	18,71	17 781 126
	Házi segítségnyújtás	3,72	594 126
	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	15,87	826 410
	Fogyatékosok nappali ellátása étkezéssel	17,49	983 500
a.2.) Ellátottak kártérítésének elengedése			0
b) Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege			0
c) Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege			30 783 216
c.1.) Építményadónál biztosított			10 839 689
c.1.1.) kedvezmény			
c.1.2.) mentesség			
	KMJV Önkormányzata Közgyűlésének az építményadóról szóló 52/2003. (XII. 1.) önk. rendelete 4. § (1) bek. a), c) és d) pontja	100	10 839 689
c.2.) Helyi iparüzési adónál biztosított			19 943 527
c.2.1.)kedvezmény			
c.2.2.) mentesség			19 943 527
	KMJV Önkormányzata Közgyűlésének a helyi iparüzési adóról szóló 54/2003. (XII. 1.) önk. rendelete 3. § (1) bekezdése	100	11 601 920
	KMJV Önkormányzata Közgyűlésének a helyi iparüzési adóról szóló 54/2003. (XII. 1.) önk. rendelete 3. § (2) bekezdése	100	8 341 607
d) Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege			1 105 354 167
d.1.) kedvezmény			29 050 073

Kimutatás a közvetett támogatások 2025. évi mértékéről

kedvezményezettje (csoportonként)	jogcíme	mértéke (%)	összege (Ft)
Városüzemeltetési Nonprofit Kft.	temető bérleti díj	7	28 822 073
Bács-Kiskun Vármegyei Rendőrkapitányság	Kedvezményes bérleti szerződés: 9879 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Bíró Lajos utca 22. szám alatti, 50 m ² alapterületű iroda, 15 év határozott időtartamra 154/2017. (VI.22.) határozat alapján.	66	228 000
<i>d.2.) mentesség</i>			<i>1 076 304 094</i>
1956 Magyar Nemzetország	Ingyenes használatba adás: 184/A/3 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Batthyány utca 2. szám alatti, 8,1 m ² alapterületű irodahelyiség, 2014. május 1-től határozatlan időre, 79/2014. (IV.24.) határozat alapján.	100	92 412
56-os Baráti és Bajtársi Szövetség	Ingyenes használatba adás: 184/A/3 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Batthyány u. 2. szám alatti, 27,5 m ² alapterületű iroda helyiség, 2014. május 1-től határozatlan időre, 79/2014.(IV.24.) határozat alapján.	100	313 744
Aranyhomok Kistérségfejlesztési Egyesület	Ingyenes használatba adás: 4191 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Budai utca 7. szám alatti "kivett általános iskola" megnevezésű ingatlan 1. emeletén található 3.számú 50,9 m ² nagyságú tanterem 2024. január 1. napjától határozatlan időre, 241/2023. (XII.7.) határozat alapján	100	706 741
Akikért a déli harang szól a Hunyadvárosban Egyesület	Ingyenes használatba adás: 6398 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Daróczi köz 14. szám alatti, 2911 m ² alapterületű ingatlan, határozatlan időre, 271/2017.(XII.14.) és 5/2023.(II.16.) határozat alapján	100	19 280 738
Amatőr Felnőtt Színjátszásért Kulturális Egyesület	Ingyenes használatba adás: 4191 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Budai utca 7. szám alatti, 54 m ² nagyságú tanterem, határozatlan időre, 140/2024.(IX.12.) határozat alapján.	100	749 784
Bács-Kiskun Vármegyei Polgárőr Szervezetek Szövetsége	Ingyenes használatába adás: természetben Kecskemét, Bajcsy-Zs. krt. 2. szám alatti 495/A/29 hrsz-ú, 17 m ² területű; a 495/A/30 hrsz-ú, 17 m ² területű 495/A/32 hrsz-ú 33 m ² alapterületű irodahelyiségek, valamint a 495/C/1 hrsz-ú 8 m ² alapterületű raktárhelyiség, határozott időre 2027. 12. 31. napjáig, a 1148/2021.(VI.1.) PM határozat alapján.	100	445 254

Kimutatás a közvetett támogatások 2025. évi mértékéről

kedvezményezettje (csoportonként)	jogcíme	mértéke (%)	összege (Ft)
Bács-Kiskun Vármegyei Oktatókórház	Ingyenes használatba adás: 1.) 192/1/A/122 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Batthyány u. 20. szám alatti 66,42 m ² területű; 2.) 603 hrsz-ú, Kecskemét, Czollner tér 7. szám alatti 31,4 m ² területű; 3.) 8000/2/A/4 hrsz-ú, Kecskemét, Gizella tér 1. szám alatti 7,5 m ² területű; 4.) 0452/1 hrsz-ú, Kecskemét, Kossuth L. u. 79. szám alatti 112,9 m ² területű; 5.) 6959 hrsz-ú, Kecskemét Hunyadi tér 6. szám alatti 9,45 m ² területű; 6.) 4665 hrsz-ú, Kecskemét, Kada Elek u. 4/a. szám alatti 30,72 m ² területű; 7.) 3791/31/A/1 hrsz-ú, Kecskemét, Nyíri út 63. szám alatti 59,9 m ² területű; 8.) 3791/30/A/61 hrsz-ú, Kecskemét, Nyíri út 61. szám alatti 57,63 m ² területű; 9.) 4035/1 hrsz-ú, Kecskemét, Piaristák tere 7. szám alatti 42,17 m ² területű; 10.) 3708/8 hrsz-ú, Kecskemét, Széchenyi sétány 6. szám alatti 44,2 m ² területű ingatlanok 2023. július 1. napjától határozatlan időre, 142/2023.(VI.22.) határozat alapján.	100	81 073 344
Bozsó Gyűjtemény Alapítvány	Ingyenes használatba adás: 914/1 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Klapka u. 34. szám alatti, 2184 m ² alapterületű ingatlan; határozatlan időre, alapító okirat alapján.	100	26 645 974
Bozsó Gyűjtemény Alapítvány	Ingyenes használatba adás: 4191 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Budai utca 7. szám alatti "kivett általános iskola" megnevezésű ingatlan 1. emeleten található 1. számú 54,2 m ² nagyságú tanterem 2024. január 1. napjától határozatlan időre, 240/2023. (XII.7.) határozat alapján.	100	752 474
Ciróka Bábszínház	Ingyenes használatba adás: 4191 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Budai utca 7. szám alatti "kivett általános iskola" megnevezésű ingatlan földszintjén lévő 9., 10., 11. számú tantermeit 2024. január 1. napjától a 239/2023. (XII.7.) határozat alapján, valamint az 1. emeleten található 2. és 4. terem 2024. július 15. napjától a 94/2024. (VI.27.) határozat alapján, határozatlan időre.	100	3 243 274
Csongrád-Csanád Vármegyei Kormányhivatal	Ingyenes használatba adás: 1196/2 hrsz-ú, természetben, Kecskemét, Klapka u. 22. szám alatti, 508 m ² alapterületű ingatlanon található 90 m ² alapterületű épület, határozatlan időre, 411/1994.(VII.4.) határozat alapján.	100	2 682 750
Dr. Nagyné Demján Kinga	Ingyenes használatba adás: 10044 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Duna utca térségében található 500 m ² terület (óvodai játszótér), határozatlan időre, 658/2000. (XI.8.) határozat alapján.	100	89 050

Kimutatás a közvetett támogatások 2025. évi mértékéről

kedvezményezettje (csoportonként)	jogcíme	mértéke (%)	összege (Ft)
Egy Csepp Tűz Önkéntes Tűzoltó Egyesület	Ingyenes használatba adás: 20593 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Fenyő utca 1. szám alatti ingatlan 3900 m ² alapterületű sporttelep, határozatlan időre, 84/2022. (V.19.) határozat alapján.	100	425 768
Hetényegyházi Fogathajtó és Hagyományörző Egyesület	Ingyenes használatba adás: 20593 hrsz-ú, természetben, Kecskemét, Fenyő u. 1. szám alatti ingatlan, 6 ha 9346 m ² alapterületű sporttelep határozatlan időre, 2014. július 1-től 149/2014.(VI.12.) határozat alapján és 268/2022.(XII.8.) határozat alapján további 2 ha 7970 m ² , határozatlan időre.	100	10 624 140
Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ Nonprofit Kft.	Ingyenes használatba adás: 1.) kecskeméti 3341 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Deák Ferenc tér 1. szám alatti, 2723 m ² nagyságú, kivett kultúrház megnevezésű, 2.) kecskeméti 17/30/A/1 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Batthyány utca 33-37. szám alatti, 154 m ² nagyságú, üzlethelyiség megnevezésű, 3.) kecskeméti 4014 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Kossuth tér 4. szám alatti, 1310 m ² nagyságú, kivett kultúrház megnevezésű, 4.) parádi 090/17 hrsz-ú, Parádfürdő, Sándorrét alatti, 4 ha 3764 m ² nagyságú, legelő, erdő és kivett ifjúsági tábor megnevezésű ingatlanokat, valamint a fenti ingatlanokhoz tartozó tárgyi eszközöket 2015. július 1. napjától határozatlan időre, 58/2015.(III.26.) határozat alapján.	100	175 806 068
Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ Nonprofit Kft.	Ingyenes használatba adás: 6146/1/A hrsz-ú, természetben Kecskemét, Kodály Zoltán tér 2. szám alatti, 133 m ² alapterületű pavilon határozatlan időre, 1107/2021. (V.27.) határozat alapján.	100	3 805 773
Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ Nonprofit Kft.	Ingyenes használatba adás: 20457/2 hrsz-ú, természetben Kecskemét-Hetényegyháza, Kossuth u. 83. sz. alatti ingatlan, határozatlan időre, 137/2013. (V.30.) határozat alapján.	100	6 015 649
Hírös Agóra Kulturális és Ifjúsági Központ Nonprofit Kft.	Ingyenes használatba adás: 1 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Kossuth tér 1. szám alatti ingatlanban található, 246,3 m ² nagyságú Díszterem, a 72,4 m ² nagyságú Lestár Péter terem és a 783,09 m ² nagyságú Lechner Ödön udvar ingatlanrészei évi maximum 44 napra, határozatlan időre, 95/2024. (VI.27.) határozat alapján.	100	9 892 922

Kimutatás a közvetett támogatások 2025. évi mértékéről

kedvezményezettje (csoportonként)	jogcíme	mértéke (%)	összege (Ft)
Hírös Sport Nonprofit Kft.	Ingyenes használatba adás: 1.) kecskeméti 10202/2 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Olimpia utca 1/A. szám alatti ingatlan ingatlan 72.827 m ² nagyságú része, 2.) kecskeméti 10202/2 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Olimpia utca 1/a szám alatti ingatlan 17.346 m ² nagyságú része, 3.) kecskeméti 10202/2 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Izsáki út 1. szám alatti ingatlan 13.962 m ² nagyságú része, 4.) kecskeméti 10206/A/2 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Olimpia utca 1. szám alatti ingatlan 145 m ² területű kazánház része határozatlan időre a közgyűlés 233/2023.(XII.7.) határozata alapján.	100	365 440 854
Hírös Sport Nonprofit Kft.	Ingyenes használatba adás: 1.) kecskeméti 607/2 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Czollner tér 2-3. szám alatti 924 m ² területű műfüves pálya; 2.) kecskeméti 10576/79 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Irinyi utca 49. szám alatti 924 m ² területű műfüves pálya; 3.) kecskeméti 17/34 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Tóth László sétány 2. szám alatti ingatlan 924 m ² területű műfüves pálya; 4.) kecskeméti 6395 hrsz-ú, természetben, Kecskemét, Herman Ottó téren elhelyezkedő 924 m ² területű műfüves pálya, 5.) kecskeméti 3044 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Dózsa Gy. út 3. szám alatti, 924 m ² területű műfüves pálya, 6.) kecskeméti 2506/4 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Nyíri út 26. szám alatti 924 m ² nagyságú műfüves pálya, határozatlan időre a közgyűlés 233/2023. (XII.7.) határozata alapján.	100	13 798 733
Hírös Sport Nonprofit Kft.	Ingyenes használatba adás: kecskeméti 10981/2 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Széktói körút 19.984 m ² területű kivett sportpálya megnevezésű ingatlan, 2023. július 1. napjától határozatlan időre a közgyűlés 233/2023.(XII.7.) határozata alapján.	100	27 980 781
Hírös Sport Nonprofit Kft.	Ingyenes használatba adás: 21929/A hrsz-ú, természetben Kecskemét, Homokbánya területén található, 10010 m ² alapterületű ingatlan 568 m ² területű épülete, határozatlan időre, a közgyűlés 233/2023.(XII.7.) határozata alapján.	100	10 385 896
Kalocsa-Kecskeméti Érseki Hatóság	Ingyenes használatba adás: földhasználati jog, 8246/7 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Mártírok útja, Assisi Szent Ferenc Kápolna, 1620 m ² beépítetlen terület, határozott időre (99 évre), 260/2005. (IV.20.) határozat alapján.	100	391 862

Kimutatás a közvetett támogatások 2025. évi mértékéről

kedvezményezettje (csoportonként)	jogcíme	mértéke (%)	összege (Ft)
Kalocsa-Kecskeméti Főegyházmegye	Ingyenes használatba adás: 3694/3 hrsz-ú ingatlan, természetben Kecskemét, Szent Imre Katolikus Óvoda és Általános Iskola, határozatlan időre, a 86/2023. (V.25.) határozat alapján.	100	16 880 420
Kalocsa-Kecskeméti Főegyházmegye	Ingyenes használatba adás: 3675 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Teleki utca 1/A., 1569 m ² alapterületű óvoda épülete, határozatlan időre, 86/2023. (V.25.) határozat alapján.	100	1 826 950
Kalocsa-Kecskeméti Főegyházmegye	Ingyenes használatba adás: 4126 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Bocskai utca 19. szám alatti 2676 m ² alapterületű óvoda épülete, határozatlan időre, 86/2023. (V.25.) határozat alapján.	100	10 551 703
Kecskemét Leskowsky Hangszergyűjtemény Közalapítvány	Ingyenes használatba adás: 1241 hrsz-ú ingatlan, Kecskemét, Rákóczi utca 15. szám alatti Hírös Város Turisztikai Központ épületén belüli ingyenes elhelyezés, 209,54 m ² , alapító okirat szerint.	100	8 074 718
Kecskemét Leskowsky Hangszergyűjtemény Közalapítvány	Ingyenes használatba adás: 8249 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Mártírok útja 1. szám alatti ingatlanban található 52 m ² bemutató terem és 675 m ² nagyságú kert, határozott időre 2025. június 30. napjáig a 90/2023.(V.25.) határozat alapján.	100	353 078
Kecskeméti Foglalkoztatási Nonprofit Kft.	Ingyenes használatba adás: 853 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Csongrádi utca 26. szám alatti ingatlan 389/2155 arányú részét, határozatlan időre, 45/2024. (IV.18.) határozat alapján.	100	6 248 855
Kecskeméti Kortárs Művészeti Műhelyek Nonprofit Kft.	Ingyenes használatba adás: kecskeméti 3891 hrsz-ú, 6.999 m ² területű, 2 lakóház, udvar és 7 egyéb épület megnevezésű ingatlan, természetben Kecskemét, Végh Mihály tér 9. sz. alatti ingatlan határozatlan időre, 17/2012. (II.16.) és 243/2012. (IX.20.), valamint 52/2013. (III.28.) határozatok alapján	100	10 911 195
Kecskeméti Kreatív Tudásközpont Közalapítvány	Ingyenes használatba adás: 3708/9 hrsz-ú, természetben Kecskemét Széchenyi sétány 6. szám alatti ingatlan 277 m ² nagyságú helyiségeit határozatlan időre 41/2023.(III.30.) határozat alapján.	100	3 893 517
Keresztény Nagy-Családos Egyesület	Ingyenes használatba adás: 4191 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Budai utca 7. szám alatti ingatlan 141/2024.(IX.2.) határozat alapján 61 m ² nagyságú szolgálati lakás, határozatlan időre 2025. január 1. napjától.	100	846 880

Kimutatás a közvetett támogatások 2025. évi mértékéről

kedvezményezettje (csoportonként)	jogcíme	mértéke (%)	összege (Ft)
Kecskeméti Nyugdíjasszövetség	Ingyenes használatba adás: 1.) 495/A/17 és 495/A/22 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Bajcsy-Zsilinszky Endre krt. 2. szám alatti ingatlan irodáit 2027. augusztus 31. napjáig, a 142/2022. (VI.16.) határozat alapján, 2.) 184/A/3 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Batthyány u. 2. sz. alatti ingatlan 7. számú, 27,5 m ² nagyságú irodahelyiségét, valamint az 50 m ² nagyságú Tanácstermet határozott időre, 2024. június 1. napjától 2028. május 31. napjáig, a 47/2024. (IV.18.) határozat alapján.	100	178 102
Kecskeméti Olimpiai Barátok Bóbis Gyula Köre	Ingyenes használatba adás: 495/A/17 hrsz-ú, természetben Kecskemét Bajcsy Zs. krt. 2. szám alatti ingatlanban 17 m ² alapterületű iroda, határozatlan időre, 330/2013. (XII.19.) határozat alapján.	100	89 051
Kecskeméti Önkormányzati Dolgozók Szabadidő Sport Club	Ingyenes használatba adás: 495/A/13 hrsz-ú , 23 m ² területű iroda, 495/B/1 hrsz-ú, 17 m ² területű raktár, természetben Kecskemét, Bajcsy-Zs. krt. 2. sz. ingatlanban, határozatlan időre, 83/2014.(IV.24.) és 158/2013. (VI.27.) határozatok alapján.	100	202 954
Kecskeméti Római Katolikus Főplébánia/RÉV Szenvedélybeteg-segítő Szolgálat	Ingyenes használatba adás: 1220 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Fecske utca 20. szám alatti, 1902 m ² ingatlan, határozatlan időre, 15/2022. (II.10.) határozat alapján.	100	6 909 975
Kecskeméti Református Egyházközség	Ingyenes használatba adás: 1.) 3824/7 hrsz-ú, 4 ha 7489 m ² területű temető; 2.) 3694/4 hrsz-ú, 5821 m ² területű temető, határozatlan időre, 82/1989. határozat alapján, 3.) 3823/6 hrsz-ú, 1 ha 7263 m ² területű temető, határozatlan időre, 82/2001. (III.7.) határozat alapján.	100	4 771 900
Kecskeméti Református Egyházközség	Ingyenes használatba adás: 3924/1 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Munkácsy u. 6. sz. alatti, 570 m ² alapterületű óvoda, határozatlan időre, 308/2007. (VI.28.) határozat alapján.	100	1 209 810
Kecskeméti Televízió Nonprofit Kft.	Ingyenes használatba adás: 1127 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Szabadság tér 2. szám alatti ingatlan 273 m ² nagyságú területe, határozatlan időre, 485/2009. (XII.17.) határozat alapján.	100	3 325 670
Kecskeméti Termostar Hőszolgáltató Kft.	Ingyenes használatba adás: 21921/4 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Kvarc utca 2. szám alatt található ingatlan kazánhelyiség, határozatlan időre, 159/2018. (IX.13.) határozat alapján.	100	117 669

Kimutatás a közvetett támogatások 2025. évi mértékéről

kedvezményezettje (csoportonként)	jogcíme	mértéke (%)	összege (Ft)
Kecskeméti Turizmusfejlesztési és Marketing Kft.	Ingyenes használatba adás: 1 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Kossuth tér 1. szám alatti ingatlan 178 m ² nagyságú épületrésze, határozatlan időre, 22/2022.(II.10.) határozat alapján.	100	7 476 000
Kecskeméti Turizmusfejlesztési és Marketing Kft.	Ingyenes használatba adás: 1 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Kossuth tér 1. szám alatti ingatlan meghatározott épületrésze, határozatlan időre, 194/2022.(VII.28.) határozat alapján.	100	5 012 073
Kecskeméti Vadaskert Természetvédelmi Alapítvány	Ingyenes használatba adás: 1.) 8244 hrsz-ú; 23146 m ² területű, 2.) 8246/5 hrsz-ú ingatlanból 6797 m ² nagyságú terület, 3.) 8246/9 hrsz-ú, 1.821 m ² területű, 4.) 8246/10 hrsz-ú, 6382 m ² területű ingatlan a Vadaspark egész területe, az alapítvány megszűnéséig, 101/1993.(III.1.) határozat alapján.	100	8 030 531
KIK-FOR Kft.	Ingyenes használatba adás: 10981/1 hrsz-ú, 1 ha 4923 m ² területű kivett szálloda határozatlan időre, 113/2021. (X.21.) határozat alapján.	100	20 930 235
Kisfaiért Közhasznú Egyesület	Ingyenes használatba adás: 11515 hrsz-ú, 7363 m ² kivett közösségi ház, udvar, határozatlan időre, 87/2023.(V.25.) határozat alapján.	100	2 768 252
Kiskun Huszár és Honvéd Hagyományőr Egyesület	Ingyenes használatba adás: 4191 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Budai utca 7. szám alatti ingatlan a közgyűlés 139/2024. (IX.12.) határozata alapján, 63 m ² nagyságú szolgálati lakás, határozatlan időre 2025. január 1. napjától.	100	874 646
Kolping Oktatási és Szociális Intézményfenntartó szervezet	Ingyenes használatba adás: 10642 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Kecskeméti út 41. sz. alatti 1 ha 5201 m ² nagyságú kivett általános iskola 1 ha 5.026 m ² nagyságú ingatlanrésze, 84/2024.(VI.27.) határozat alapján, határozott időre 2024. szeptember 1. napjától 2039. augusztus 31. napjáig.	100	14 652 045
KTE-Utánpótlás Futball Klub Kiemelkedően Közhasznú Egyesület	Ingyenes használatba adás: 8350 hrsz-ú ingatlan 8000 m ² nagyságú része és a 8353/3 hrsz-ú, 48 165 m ² területű, a 8353/4 hrsz-ú 2698 m ² területű és a 8353/5 hrsz-ú 9857 m ² területű ingatlanok 2019. április 1. napjától határozatlan időtartamra, 43/2019. (III.28.) határozat alapján.	100	13 535 767

Kimutatás a közvetett támogatások 2025. évi mértékéről

kedvezményezettje (csoportonként)	jogcíme	mértéke (%)	összege (Ft)
Líra Zeneiskola Alapfokú Művészetoktatási Intézmény (DUETT Művészetoktatási Nonprofit Kft.)	Ingyenes használatba adás: 0377/3 hrsz -ú, Corvin Mátyás Általános Iskola Mathiász János Általános Iskolája egy tanterme, zeneoktatás céljából, határozatlan időre, 223/2004. (IV.14.) határozat és 152/2015.(VI.25.) határozat alapján.	100	319 851
Líra Zeneiskola Alapfokú Művészetoktatási Intézmény (DUETT Művészetoktatási Nonprofit Kft.)	Ingyenes használatba adás: 20797/1 hrsz-ú, Kecskeméti Vásárhelyi Pál Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Móricz Zsigmond Általános Iskolája egy tanterme, zeneoktatás céljából határozatlan időre, 223/2004. (IV.14.) határozat alapján.	100	747 526
Líra Zeneiskola Alapfokú Művészetoktatási Intézmény (DUETT Művészetoktatási Nonprofit Kft.)	Ingyenes használatba adás: 7063 hrsz-ú, Corvin Mátyás Általános Iskola, valamint a 6323/1 hrsz-ú Corvin Mátyás Általános Iskola Hunyadi János Általános Iskola 1 -1 tanterem, zeneoktatás céljából, határozatlan időre, 381/2010. (IX.16.) határozat alapján.	100	317 085
Líra Zeneiskola Alapfokú Művészetoktatási Intézmény (DUETT Művészetoktatási Nonprofit Kft.)	Ingyenes használatba adás: 11748/4 hrsz-ú, Kecskeméti Vásárhelyi Pál Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Kadafalvi Általános Iskolája egy tanterme zeneoktatás céljából határozatlan időre, 223/2004. (IV.14.) határozat alapján.	100	128 206
Magyar Állam	Ingyenes használatba adás: Járási hivatal részére , 1176/A/3 hrsz-ú, 583 m ² területű, természetben Rákóczi u. 5. sz. ingatlanban helyiség, határozatlan időre, 285/2012. (X.18.) határozat alapján.	100	7 165 182
Magyar Köztársaság Legfőbb Ügyészsége	Ingyenes földhasználat: 1180 hrsz-ú, természetben, Kecskemét, Mátyási u. 3. szám alatti 1380 m ² alapterületű ingatlan határozott időre: 50 évre, a földhasználati megállapodás kelte: 2002.08.09., 371/2001.(VI.20.) határozat alapján.	100	2 820 809
Magyar Máltai Szeretetszolgálat Kecskeméti Csoportja	Ingyenes használatba adás: 3301 hrsz-ú , természetben Kecskemét, Hoffmann J. u. 11. szám alatti 603 m ² alapterületű ingatlan 3/4 része, határozatlan időre, 700/1993.(XII.20.) határozat alapján.	100	1 063 113
Magyar Vöröskereszt Bács-Kiskun Vármegyei Szervezete	Ingyenes használatba adás: 2163/A/7 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Rávagy tér 5. szám alatti, 89 m ² alapterületű ingatlan, határozatlan időre 79/2017.(IV.27.) határozat alapján.	100	209 584

Kimutatás a közvetett támogatások 2025. évi mértékéről

kedvezményezettje (csoportonként)	jogcíme	mértéke (%)	összege (Ft)
Magyarországi Baptista Egyház Kecskeméti Gyülekezete	Ingyenes használatba adás: 10576/218 hrsz-ú, 1190 m ² kivett beépítetlen terület, határozatlan időre, 62/2012. (III.29.) határozat alapján.	100	229 110
Magyarországi Evangélikus Egyház	Ingyenes használatba adás: 21921/4 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Kvarc u. 2. szám alatti ingatlan 694,32 m ² nagyságú ingatlanrésze és a hozzá tartozó külső terület, 451/2021.(III.1.) határozat alapján, valamint további 61,53 m ² nagyságú ingatlanrész, 10/2021.(VII.8.) határozat alapján.	100	10 573 449
Magyarországi Németek Általános Művelődési Központja Mercedes-Benz Német Általános Iskola és Gimnázium	Ingyenes használatba adás: 21921/4 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Kvarc utca 2. sz. alatti ingatlan egy része, kizárólagos használatában: 807,74 m ² , 2011.08.15.-től, 18/2011. (II.9.) határozat alapján, majd 2038.06.30. napjáig kizárólagos használat összesen 5311,98 m ² területre a 266/2017.(XII.14.) és 10/2021.(VII.08.) határozatok alapján.	100	85 607 659
Matkói Szabadidő Sport Club	Ingyenes használatba adás: 01315/14 hrsz-ú, 5350 m ² területű sportpálya és rendezvényház megnevezésű ingatlan, határozatlan időre, 88/2023.(V.25.) határozat alapján	100	3 650 355
Miniszterelnökség	Ingyenes használatba adás: 2291/7 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Ipoly u. 1/A szám alatti ingatlan és 2291/9 hrsz-ú udvar cca. 2554 m ² területű része, határozatlan időre, 260/2014. (XI.13.) határozat alapján.	100	13 565 653
Mozgáskorlátozottak Bács-Kiskun Megyei Egyesülete	Ingyenes használatba adás: 1204 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Fecske utca 7. szám alatt található "kivett bölcsőde" megnevezésű ingatlan egy része, 2024. május 1. napjától határozatlan időre, 48/2024. (IV.18.) határozat alapján.	100	1 153 887
Mozgássérült Fiatalokért Alapítvány	Ingyenes használatba adás: 3115 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Mária krt 1. szám alatti, 502 m ² alapterületű orvosi rendelő, határozatlan időre, 130/2013. (V.30.) határozat alapján.	100	1 035 619
Nők a Nemzet Jövőjéért Egyesület	Ingyenes használatba adás: 17/4/A/2 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Reile G. u. 22. fsz. 3. sz. alatti 49 m ² nagyságú ingatlan határozatlan időre, 92/2023.(V.25.) határozat alapján.	100	62 145
RÖPKE Kecskeméti Leány Röplabda Közhasznú Sport Egyesület	Ingyenes használatba adás: Kecskeméti Belvárosi Zrínyi Ilona Általános Iskola (Kecskemét, Katona J. tér 14.) tantermét, határozatlan időre, a 261/2014.(XI.13.) határozat alapján.	100	9 154 319

Kimutatás a közvetett támogatások 2025. évi mértékéről

kedvezményezettje (csoportonként)	jogcíme	mértéke (%)	összege (Ft)
Széchenyivárosért Egyesület	Ingyenes használatba adás: 10576/384 hrsz-ú, 1379 m ² nagyságú része határozatlan időre, 80/2015. (IV. 30.) határozat alapján.	100	608 635
Széchenyivárosért Egyesület	Ingyenes használatba adás: 3791/31/A/1 hrsz-ú, ingatlan határozatlan időre, 7/2015. (II. 19.) határozat alapján.	100	578 011
Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság	Ingyenes használatba adás: 8355/1 hrsz-ú ingatlan 4 ha 9921 m ² nagyságú része határozatlan időre, 114/2016. (V.26.) határozat alapján, és a 311,03 m ² főző- és tálalókonyha határozatlan időre, 707/2020. (XI.26.) határozat alapján.	100	25 545 305
Városi Szociális Közalapítvány Kecskemét	Ingyenes használatba adás: 495/A/9 hrsz-ú, 35 m ² területű iroda és 495/C/1 hrsz-ú, 51 m ² területű raktárhelyiség, természetben Kecskemét, Bajcsy Zs. krt. 2. sz. ingatlanban, határozatlan időre, 192/2016.(IX.22.) határozat alapján.	100	450 493
Wojtyla Ház Szociális Ellátó és Szolgáltató Nonprofit Kft.	Ingyenes használatba adás: 212/5 hrsz-ú, természetben Kecskemét, Egressy u 5/B. szám alatti ingatlan, határozott időre 2026. december 31. napjáig, 83/2021.(X.21.) határozat alapján.	100	1 002 120
<i>e) Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege</i>			1 966 079
<i>e.1.) Egyéb nyújtott kedvezmény elengedése</i>	Méltányossági törlés		1 966 079
<i>e.2.) kölcsön elengedése</i>			
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN:			1 158 288 624

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek listája

sorszám	Saját gazdasági szervezettel működő költségvetési szerv	Saját gazdasági szervezettel működő költségvetési szervhez hozzárendelt költségvetési szerv	Gyermekétkeztetéshez kapcsolódó feladatellátási hely	Költségvetési szerv megnevezése
	A	B	C	D
1	1			Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
2	2			Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága Szegedi Tudományegyetem Háziorvosi Oktató Központja
3			2001	Macskacicó Bölcsőde
4			2002	Csipesirip Bölcsőde
5			2003	Csengettyűs Bölcsőde
6			2004	Pöttyös Bölcsőde
7			2005	Aranyhaj Bölcsőde
8			2006	Pöttömke Bölcsőde
9			2007	Pillangó Bölcsőde
10			2008	Katica Bölcsőde
11			2009	Fürtöcske Bölcsőde
12			2010	Bóbita Bölcsőde
13			2011	Őzgidácska Bölcsőde
14		21		Alapellátás
15		22		Egészségfejlesztési Iroda
16		23		Őszirózsa Időskorúak Gondozóháza
17	3			Ferenczy Ida Óvoda
18			3001	Mátis Kálmán Utcai Óvodája
19			3002	Juhász Utcai Óvodája
20			3003	Mesedomb Óvodája
21			3004	Csigabiga Óvodája
22			3005	Aranytulipán Óvodája
23			3006	Hosszú Utcai Óvodája
24			3007	Kecskeméti Belvárosi Zrínyi Ilona Általános Iskola
25			3008	Kecskeméti Belvárosi Zrínyi Ilona Általános Iskola Magyar Ilona Általános Iskolája
26			3009	Kecskeméti Belvárosi Zrínyi Ilona Általános Iskola Tóth László Általános Iskolája
27			3010	Kecskeméti Belvárosi Zrínyi Ilona Általános Iskola Béke Általános Iskolája
28			3011	Kecskeméti II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola
29			3012	Kecskeméti Belvárosi Zrínyi Ilona Általános Iskola Damjanich János Általános Iskolája
30			3013	Kecskeméti Széchenyivárosi Arany János Általános Iskola
31			3014	Kecskeméti Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola
32			3015	Kecskeméti Széchenyivárosi Arany János Általános Iskola Móra Ferenc Általános Iskolája
33			3016	Kecskeméti Óvoda, Általános Iskola, Készségfejlesztő Iskola, Fejlesztő Nevelést-Oktatást Végző Iskola, Kollégium, Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek listája

sorszám	Saját gazdasági szervezettel működő költségvetési szerv	Saját gazdasági szervezettel működő költségvetési szervhez hozzárendelt költségvetési szerv	Gyermekétkeztetéshez kapcsolódó feladatellátási hely	Költségvetési szerv megnevezése
	A	B	C	D
34			3017	Kecskeméti Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény Autizmus Centrum Óvodája, Általános Iskolája, Készségfejlesztő Iskolája és Fejlesztő Nevelést-Oktatást Végző Iskolája
35		31		Corvina Óvoda
36			3101	Mártírok Úti Óvodája
37			3102	Katonatelepi Óvodája
38			3103	Matkói Óvodája
39			3104	Selyemrét Óvodája
40			3105	Gyöngyszem Óvodája
41			3106	Zöldike Óvodája
42			3107	Mikszáth Kálmán Körúti Óvodája
43			3108	Nyitra Utcai Óvodája
44			3109	Kecskeméti Corvin Mátyás Általános Iskola
45			3110	Kecskeméti Corvin Mátyás Általános Iskola Mathiász János Általános Iskolája
46			3111	Kecskeméti Corvin Mátyás Általános Iskola Hunyadi János Általános Iskolája
47			3112	Kecskeméti Corvin Mátyás Általános Iskola Kertvárosi Általános Iskolája
48			3113	Kecskeméti Táncsics Mihály Középiskolai Kollégium
49			3114	Kecskeméti Szakképzési Centrum Kada Elek Technikum
50			3115	Kecskeméti Szakképzési Centrum Szent-Györgyi Albert Technikum
51			3116	Kecskeméti Szakképzési Centrum Széchenyi István Technikum
52			3117	Kecskeméti Szakképzési Centrum Kandó Kálmán Technikum
53			3118	Kecskeméti Szakképzési Centrum Gróf Károlyi Sándor Technikum
54			3119	Kecskeméti Szakképzési Centrum Fazekas István Szakiskola
55			3120	Kecskeméti Szakképzési Centrum Gáspár András Technikum
56			3121	Kecskeméti Szakképzési Centrum Kollégium
57			3122	Déli ASzC Kocsis Pál Mezőgazdasági és Környezetvédelmi Technikum és Szakképző Iskola
58		32		Kálmán Lajos Óvoda
59			3201	Pöttömkerth Óvodája
60			3202	Tündérkert Óvodája
61			3203	Pajtás Utcai Óvodája
62			3204	Kossuth Utcai Óvodája
63			3205	Boróka Utcai Óvodája
64			3206	Méntelegi Óvodája
65			3207	Széchenyi Sétányi Óvodája
66			3208	Juhar Utcai Óvodája

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek listája

sorszám	Saját gazdasági szervezettel működő költségvetési szerv	Saját gazdasági szervezettel működő költségvetési szervhez hozzárendelt költségvetési szerv	Gyermekétkeztetéshez kapcsolódó feladatellátási hely	Költségvetési szerv megnevezése
	A	B	C	D
67			3209	Lánchíd Utcai Óvodája
68			3210	Kecskeméti Vásárhelyi Pál Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola
69			3211	Kecskeméti Vásárhelyi Pál Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Kadafalvi Általános Iskolája
70			3212	Kecskeméti Vásárhelyi Pál Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Móricz Zsigmond Általános Iskolája
71			3213	Kecskeméti Kodály Zoltán Ének-zenei Általános Iskola, Gimnázium, Szakgimnázium és Alapfokú Művészeti Iskola
72			3214	Kecskeméti Katona József Gimnázium
73			3215	Kecskeméti Bányai Júlia Gimnázium
74			3216	Kecskeméti Bolyai János Gimnázium
75			3217	Kecskeméti Németh László Általános Iskola és Gimnázium
76			3218	Kecskeméti Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény Juhar Utcai Óvodája, Általános Iskolája, Készségfejlesztő Iskolája, Fejlesztő Nevelést-Oktatást Végző Iskolája és Kollégiuma
77		33		Kecskeméti Planetárium Művelődési Ház
78	4			Katona József Könyvtár
79	5			Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház
80	6			Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet
81		61		Kecskeméti Városrendészet
82		62		Ciróka Bábszínház
83		63		Kecskeméti Katona József Múzeum

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek 2025. évi költségvetési támogatásának forrásösszetétele,
illetve a kiadási előirányzat megoszlása bevételi forrásonként**

adatok Ft-ban

sorszám	Intézmény megnevezése	Összes bevételből			Összes kiadás	Állami támogatással fedezett %	Önkormányzati támogatással fedezett %	Saját bevétellel fedezett %
		állami támogatás/ NEAK finanszírozás*/ színházak támogatása**	önkormányzati támogatás	összes támogatás				
	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Polgármesteri Hivatal	1 383 217 420	2 906 981 230	4 290 198 650	4 324 415 650	31,99	67,22	0,79
2	Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága*	3 184 526 603	3 083 034 824	6 267 561 427	7 079 430 292	44,98	43,55	11,47
3	Egészségfejlesztési Iroda	0	75 540 656	75 540 656	75 540 656	0,00	100,00	0,00
4	Alapellátás *	367 504 605	103 740 073	471 244 678	562 798 731	65,30	18,43	16,27
5	Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága összesen	3 552 031 208	3 262 315 553	6 814 346 761	7 717 769 679	46,02	42,27	11,71
6	Őszirozsa Időskorúak Gondozóháza	36 244 500	89 645 052	125 889 552	152 023 702	23,84	58,97	17,19
7	EGÉSZSÉGÜGYI ÉS SZOCIÁLIS ÁGAZAT ÖSSZESEN	3 588 275 708	3 351 960 605	6 940 236 313	7 869 793 381	45,60	42,59	11,81
8	Ferenczy Ida Óvoda	1 512 899 712	724 898 740	2 237 798 452	2 637 433 330	57,36	27,49	15,15
9	Corvina Óvoda	1 326 254 863	296 741 709	1 622 996 572	1 962 093 862	67,59	15,12	17,28
10	Kálmán Lajos Óvoda	1 757 744 816	265 357 218	2 023 102 034	2 437 816 724	72,10	10,89	17,01
11	KÖZNEVELÉSI ÁGAZAT ÖSSZESEN	4 596 899 391	1 286 997 667	5 883 897 058	7 037 343 916	65,32	18,29	16,39
12	Kecskeméti Planetárium	1 539 209	13 241 579	14 780 788	27 480 788	5,60	48,18	46,21
13	Katona József Könyvtár	407 741 880	584 125 131	991 867 011	1 071 808 665	38,04	54,50	7,46
14	Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház **	695 812 237	793 247 665	1 489 059 902	1 960 348 799	35,49	40,46	24,04
15	Ciróka Bábszínház **	110 619 589	143 584 311	254 203 900	313 807 119	35,25	45,76	18,99
16	Kecskeméti Katona József Múzeum	170 616 163	178 522 630	349 138 793	1 144 384 088	14,91	15,60	69,49
17	KULTURÁLIS ÁGAZAT ÖSSZESEN	1 386 329 078	1 712 721 316	3 099 050 394	4 517 829 459	30,69	37,91	31,40
18	Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet	0	67 206 333	67 206 333	657 713 123	0,00	10,22	89,78
19	Kecskeméti Várorendészet	0	0	0	1 322 097 834	0,00	0,00	100,00
20	EGYÉB ÁGAZAT ÖSSZESEN	0	67 206 333	67 206 333	1 979 810 957	0,00	3,39	96,61
21	INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN	10 954 721 597	9 325 867 151	20 280 588 748	25 729 193 363	42,58	36,25	21,18

*NEAK támogatás:
(Alapellátás és Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága) 396 220 785

** Ebből: egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről
(Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház 616 262 000
Ciróka Bábszínház)

Települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása, valamint kiegészítő támogatása 2025. évi előirányzatának jogcímenkénti bemutatása

adatok Ft-ban

SORSZÁM	Jogcím megnevezése	Támogatás összege
	A	B
1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	1 383 217 420
2	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	113 955 400
3	Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	425 680 000
4	Településüzemeltetés - köztetető támogatása	35 202 495
5	Településüzemeltetés - közutak támogatása	333 085 875
6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	300 935 600
7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	48 914 100
8	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	1 000 000
9	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	2 641 990 890
10	Óvodaműködtetési támogatás	446 052 200
11	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása	1 881 188 400
12	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	105 745 000
13	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása	806 004 000
14	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen	3 238 989 600
15	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	659 570 234
16	Család- és gyermekjóléti szolgálat	95 660 640
17	Család- és gyermekjóléti központ	141 273 510
18	Család- és gyermekjóléti központ – óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	124 669 184
19	Szociális étkeztetés	52 613 200
20	Házi segítségnyújtás	96 425 000
21	Időskorúak nappali intézményi ellátása	62 969 400
22	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	60 171 300
23	Támogató szolgáltatás	25 788 000
24	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	1 445 846 721
25	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	247 138 000
26	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	959 371 400
27	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	239 337 321
28	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások támogatása	1 008 294 590
29	Bértámogatás	529 169 700
30	Intézményüzemeltetési támogatás	479 124 890
31	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása összesen	3 113 711 545
32	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	669 627 600
33	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	766 625 569
34	Szünidei étkeztetés támogatása	2 704 935
35	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen	1 438 958 104
36	Vármegyeszékhely megyei jogú városok kulturális feladatainak támogatása	103 607 828
37	Vármegyei hatókörű városi könyvtár kistépülési könyvtári célú kiegészítő támogatása	82 741 880
38	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen	186 349 708
39	A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai	
40	Vármegyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása	170 616 163
41	Vármegyei hatókörű városi könyvtárak feladatainak támogatása	325 000 000
42	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	259 691 078
43	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása	755 307 241
44	ÖSSZESEN	11 375 307 088

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2026-2028. évekre tervezett összevont költségvetésének keretszámai főbb csoportokban

adatok Ft-ban

Megnevezés	2026. év	2027. év	2028. év
1. Működési célú támogatások áht-n belülről	13 977 740 034	13 977 740 034	13 977 740 034
2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	3 798 453 143	3 798 453 143	3 798 453 143
3. Közhatalmi bevételek	31 264 502 500	34 390 952 750	37 830 048 025
4. Működési bevételek	6 845 735 100	6 845 735 100	6 845 735 100
5. Felhalmozási bevételek	742 305 245	742 305 245	742 305 245
6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	58 500 400	58 500 400	58 500 400
I. Működési bevételek (1+3+4+6)	52 087 977 634	55 214 427 884	58 653 523 159
II. Felhalmozási bevételek (2+5+7)	4 599 258 788	4 599 258 788	4 599 258 788
A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	56 687 236 422	59 813 686 672	63 252 781 947
B/ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA	8 471 485 938	5 345 035 688	1 905 940 413
III. Belső forrásból (Maradvány igénybevétele és betét visszaváltása)	8 471 485 938	5 345 035 688	1 905 940 413
1. Költségvetési maradvány felhasználása	8 471 485 938	5 345 035 688	1 905 940 413
IV. Külső forrásból (Hitelek felvétele)	0	0	0
1. Működési célú hitel felvétel	0	0	0
2. Felhalmozási célú hitel felvétel	0	0	0
3. Likvid hitel halmozott igénybevétele	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	65 158 722 360	65 158 722 360	65 158 722 360
1. Személyi juttatások	14 686 725 446	14 686 725 446	14 686 725 446
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	2 116 683 882	2 116 683 882	2 116 683 882
3. Dologi kiadások	15 506 047 152	15 506 047 152	15 506 047 152
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	252 515 000	252 515 000	252 515 000
5. Egyéb működési célú kiadások	18 620 715 121	18 620 715 121	18 620 715 121
6. Beruházások	8 338 651 986	8 338 651 986	8 338 651 986
7. Felújítások	2 526 565 355	2 526 565 355	2 526 565 355
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 131 366 418	1 131 366 418	1 131 366 418
I. Működési kiadások (1+2+3+4+5)	51 182 686 601	51 182 686 601	51 182 686 601
II. Felhalmozási kiadások (6+7+8)	11 996 583 759	11 996 583 759	11 996 583 759
A/ TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II)	63 179 270 360	63 179 270 360	63 179 270 360
B/ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	1 979 452 000	1 979 452 000	1 979 452 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	65 158 722 360	65 158 722 360	65 158 722 360

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYŰLÉSE**

HATÁROZAT-TERVEZET

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése
...../2024. (XII. 20.) határozata**

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetését érintő döntések, valamint a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek a 2026-2028. évre várható összegének bemutatása

A közgyűlés megtárgyalta Szemereyné Pataki Klaudia polgármester 21593-1/2024. iktatószámú előterjesztését, és a 2025. évi költségvetési rendelet végrehajtása érdekében az alábbi intézkedések megtételét rendeli el:

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

- a) A „Menhely az Állatokért” Környezetvédelmi és Állatvédelmi Közhasznú Alapítvány részére a 2025. évi támogatás folyósítása két részletben történik: az első félévi támogatás 2025. február 15-ig, a második félévi támogatás 2025. augusztus 15-ig kerül folyósításra. A támogatás felhasználásával való elszámolás határideje 2025. július 31. és 2026. január 15.
- b) A Bács-Kiskun Vármegyei Rendőrkapitányság részére nyújtandó támogatás folyósítására egyösszegben, a támogatási szerződés aláírását követő 15 napon belül kerül sor.
- c) A Hírös Sport Nonprofit Kft. működési költségei fedezetére nyújtandó általános működési célú önkormányzati támogatás folyósításának ütemezése a közhasznú megállapodásban kerül meghatározásra.
- d) A Kecskeméti Röplabda Kft. és a KTE Kosárlabda Klub Kft. részére nyújtandó támogatások folyósítása két részletben történik: az első félévi támogatás 2025. március 1-ig, a második félévi támogatás 2025. július 15-ig kerül folyósításra. A támogatás felhasználásával való elszámolás határideje 2026. január 15.
- e) A Kecskeméti Női Kézilabda Sportegyesület részére nyújtandó támogatás egyösszegben kerül folyósításra 2025. május 31-ig. A támogatás felhasználásával való elszámolás határideje 2026. január 15.
- f) A Kecskeméti Labdarúgó Akadémia Nonprofit Kft. részére nyújtandó támogatás egyösszegben kerül folyósításra 2025. március 29-ig. A támogatás felhasználásával való elszámolás határideje 2026. január 15.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

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

Határidő: értelemszerűen

**Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester
és az érintett intézményvezetők**

3. A közgyűlés az önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2025. évi költségvetési évet követő három évre (2026-2028. évre) várható összegét a határozat 1. számú melléklete szerint állapítja meg.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

4. A közgyűlés felkéri Szemereyné Pataki Klaudia polgármestert, hogy Kecskeméti Közlekedési Központ Kft.-vel a helyi közösségi közlekedés ellátására vonatkozó éves finanszírozási szerződést a 2025. évben rendelkezésre álló költségvetési előirányzat erejéig kösse meg és a költségvetés évközi módosítása esetén a finanszírozási szerződés-módosítását írja alá.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

5. A közgyűlés úgy dönt, hogy azon többségi, illetve kizárólagos önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok, melyek közhasznúsági megállapodás alapján alkalmazzák a szolgáltatásaikat igénybe vevők által fizetendő díjtételeket, kötelesek azokat az éves üzleti tervükben, a közhasznúsági megállapodásban részletezett módon bemutatni. A közgyűlés felkéri a polgármestert, hogy a döntésről az érintett gazdasági társaságok vezetőit tájékoztassa azzal, hogy a 2025. évi üzleti tervet már ennek megfelelően készítsék el.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Szemereyné Pataki Klaudia polgármester

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2026-2028. évekre várható összege

adatok Ft-ban

Stabilitási törvény 3.§ 1. bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet	2026. év	2027. év	2028. év
	Fizetési kötelezettség	Fizetési kötelezettség	Fizetési kötelezettség
<i>Működési célú hitelek összesen</i>	-	-	-
<i>Felhalmozási célú hitelek tőketörlesztés összesen</i>	788 954 340	788 954 340	788 954 340
<i>Felhalmozási célú hitelek kamattörlesztés összesen</i>	117 381 017	98 303 829	80 072 659
<i>Kötvénykibocsátásból származó kötelezettség összesen</i>	-	-	-
<i>Gépjármű célú beszerzési kölcsönszerződés</i>	-	-	-
Önkormányzat adósságszolgálatára mindösszesen	906 335 357	887 258 169	869 026 999

353/2011. (XII.30.) Korm. Rendelet 2. §. (1) bekezdése alapján az önkormányzat saját bevétele	2026. év	2027. év	2028. év
<i>Helyi adóból és települési adóból származó bevétel</i>	28 855 902 000	29 433 020 040	30 021 680 441
<i>Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel</i>	1 312 613 251	1 312 613 251	1 312 613 251
<i>Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel</i>	512 485 498	512 485 498	512 485 498
<i>Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel</i>	0	0	0
<i>Bírság-, pótlék- és díjbevétel</i>	107 100 000	107 100 000	107 100 000
<i>Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés</i>	0	0	0
Saját bevétel mindösszesen	30 788 100 749	31 365 218 789	31 953 879 190

Önkormányzat adósságszolgálatára a saját bevételek arányában	2,94%	2,83%	2,72%
---	-------	-------	-------

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének .../2024. (XII. 20.)
önkormányzati rendelete**

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről

Kecskemét Megyei Jogú Város Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2024. (X. 8.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 1.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Aktív Város Bizottság, a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2024. (X. 8.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 2.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Fejlődő Város Bizottság, a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2024. (X. 8.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 3.4.2. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Gazdálkodó Város Bizottság, a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2024. (X. 8.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 4.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Gondoskodó Város Bizottság, a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2024. (X. 8.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 5.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Kulturális Bizottság, a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2024. (X. 8.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 6.4.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Működő Város Bizottság, a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2024. (X. 8.) önkormányzati rendelet 2. melléklet 7.4.2. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Szabályozási Bizottság, valamint a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 83. § (8) bekezdés b) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Kecskeméti Közművelődési Kerekasztal véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

I. Fejezet
A RENDELET HATÁLYA

1. §

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

II. Fejezet
KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

1. A költségvetés főösszegei

2. §

(1) A közgyűlés az önkormányzat 2025. évi

- a) költségvetési bevételeinek összegét 53.793.708.922 Ft-ban
- b) költségvetési kiadásainak összegét 61.056.788.520 Ft-ban
- c) költségvetési egyenlegének összegét -7.263.079.598 Ft-ban
 - ca) ezen belül működési célú összegét -1.836.936.467 Ft-ban
 - cb) ezen belül felhalmozási célú összegét -5.426.143.131 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A közgyűlés az önkormányzat 2025. 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 1.979.452.000 Ft-ban
- e) kiadási főösszegét 63.825.194.860 Ft-ban
- f) összesített egyenlegét -10.031.485.938 Ft-ban
 - fa) ezen belül működési célú hiányát -3.816.388.467 Ft-ban
 - fb) ezen belül felhalmozási célú hiányát -6.215.097.471 Ft-ban

állapítja meg.

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

- a) belső forrás
 - aa) költségvetési maradvány igénybevételével 8.471.485.938 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 megelőlegezésével 1.560.000.000 Ft-ban

hagyja jóvá.

(4) A közgyűlés az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzatát 19.884.367.963 Ft-ban állapítja meg.

2. A költségvetési főösszegek részletezése

3. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A közgyűlés az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet a-b) táblázat szerint hagyja jóvá.

(3) A közgyűlés az intézmények 2025. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet a-c) táblázat szerint hagyja jóvá.

(4) A közgyűlés az intézmények létszámát a 3. melléklet d) táblázat szerint hagyja jóvá.

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

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

3. Finanszírozási bevételek és kiadások és az ezekkel kapcsolatos hatáskörök

4. §

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

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

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

III. Fejezet

AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSÁVAL KAPCSOLATOS RENDELKEZÉSEK

4. Tartalékok felhasználása

5. §

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

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

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

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

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

5. Tárgyéven túli év kiadási előirányzata terhére történő kötelezettségvállalás szabályai

6. §

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

(2) Tárgyéven túli év kiadási előirányzata terhére történő kötelezettségvállalásra

a) az önkormányzat esetében a közgyűlés által az (1) bekezdés szerinti mellékletben megállapított kiadási előirányzattal,

- b) európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek esetében a 2. melléklet d) táblázatában és a 3. melléklet e) táblázatában szereplő kiadási előirányzattal,
- c) az intézmények esetében a 2025. évi költségvetésben szereplő, kötelező feladat működési célú kiadási előirányzatával,
- d) aláírt támogatási szerződésben szereplő – tárgyévet követő éveket érintő – összeggel megegyező mértékig kerülhet sor.

6. A költségvetési rendelet módosításának rendje

7. §

(1) A költségvetési rendelet módosítására negyedévente, valamint szükség szerint, de legkésőbb 2026. február 25-ig – 2025. december 31-i hatállyal – kerül sor.

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

7. Likviditáskezelés

8. §

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

9. §

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

10. §

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

8. Vegyes rendelkezések

11. §

A közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat által fejezeti kezelésű előirányzatokra vagy költségvetési támogatásra benyújtandó támogatási igény esetében – a pályázat benyújtását jóváhagyó, és a saját forrás biztosításáról szóló külön közgyűlési döntés nélkül – az önkormányzat nevében előzetesen nyilatkozzon a saját forrás biztosításáról azzal, hogy nyertes pályázat esetén a támogatási szerződés megkötéséhez közgyűlési döntés szükséges.

12. §

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

13. §

A közgyűlés a helyben szokásos köztemetés összegét a 2025. évben 120.000 Ft-ban határozza meg, mely az urnás köztemetés összegét foglalja magában.

9. Előirányzatok módosítása, átcsoportosítása a polgármesterre átruházott hatáskörben

14. §

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

(2) A közgyűlés – az 5. § (1) bekezdésében foglaltakon túl – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján felhatalmazza a polgármestert

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

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

IV. Fejezet

AZ INTÉZMÉNYEK KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSÁVAL KAPCSOLATOS RENDELKEZÉSEK

10. Általános rendelkezések

15. §

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

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

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

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

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

(5) A kiemelt dologi előirányzatok terhére nem teljesíthető más kiadás, saját hatáskörben nem csoportosítható át az irányító szerv előzetes hozzájárulása nélkül.

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

11. Intézmények finanszírozása, likviditáskezelés

16. §

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

(2) A Kecskeméti Városrendészet a havonta teljesített parkolói nettó díjbevételeinek és pótdíjbevételeinek 37 %-át tárgyhónapot követő hónap 10. napjáig, a december hónapban teljesített parkolói nettó díjbevételeinek és pótdíjbevételeinek 31 %-át 2025. december 30-ig teljesíti.

17. §

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

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

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

- a) Naptári féléven belül az intézmény a (2) bekezdésben meghatározott havi önkormányzati támogatás összegének 10%-át – az önkormányzat likviditási helyzetének függvényében – többletfinanszírozásként veheti igénybe, melyet a folyósítást követő második hónap végéig, de legkésőbb 2025. november 30-ig korrigálnia kell. Az ütemterv 110%-át meghaladó havi támogatást csak a polgármester engedélyezhet.
- b) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló, utófinanszírozású projektek esetében a projektek összköltségvetése 25%-ának mértékéig többletfinanszírozás igényelhető. Az intézmény a többletfinanszírozásként igényelt összeget legkésőbb a projektzáró elszámolásához tartozó támogatási összeg megérkezését követően, a legrövidebb időn belül köteles az önkormányzat fizetési számlájára átvezettetni.

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

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

12. Intézmények előirányzatának módosítása a közgyűlés hatáskörében

18. §

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

19. §

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

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

13. Intézmények saját hatáskörű előirányzat-módosítása

20. §

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

21. §

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

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

22. §

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

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

(2) Az (1) bekezdés b) pontja szerinti forrás illetmény- vagy munkabéremelésre, a meglévő létszám határozatlan időre szóló foglalkoztatással történő növelésére abban az esetben használható fel, és a

19. § szerinti többletbevétel ilyen célú felhasználására is csak abban az esetben adható engedély, ha a forrás tartós és a következő évben a költségvetési szerv költségvetésében eredeti előirányzatként megtervezik.

23. §

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

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

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

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

24. §

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

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

25. §

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

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

14. Személyi juttatások előirányzatával kapcsolatos rendelkezések

26. §

(1) A közgyűlés és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 13/2024. (X.8.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: SZMSZ.) 59. § (1) bekezdésében meghatározott, a képviselőt megillető tiszteletdíj havi bruttó összege 2025. évben 530.200 Ft.

(2) Az SZMSZ. 59. § (2) bekezdésében meghatározott tiszteletdíj havi bruttó összege 2025. évben egy bizottsági tagság esetén 768.790 Ft, kettő bizottsági tagság esetén 835.065 Ft.

(3) Az SZMSZ. 59. § (3) bekezdésében meghatározott, a bizottság nem képviselő tagját megillető tiszteletdíj havi bruttó összege 2025. évben 238.590 Ft.

(4) Az SZMSZ. 59. § (4) bekezdésében meghatározott bizottsági elnököt és tanácsnokot megillető tiszteletdíj havi bruttó összege 2025. évben 927.850 Ft.

(5) Az intézmények a személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettséget nem vállalhatnak. A személyi juttatások előirányzata felett a kötelezettségvállalási jogkörrel rendelkező intézmény vezetője – e jogkörében eljárva – a közgyűlés döntésével megvalósuló feladatváltozás miatt megüresedett álláshelyeket nem töltheti be.

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

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

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

(9) Az intézményeknél – a (10)–(12) bekezdésben foglaltak kivételével – jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10 %-át nem haladhatja meg. A kifizetés a személyi juttatások maradványa terhére történhet, melyhez az intézmény vezetője köteles a polgármester előzetes hozzájárulását kérni.

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

(11) A Kecskeméti Városrendészet jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 21 %-át nem haladhatja meg.

(12) Az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 20 %-át nem haladhatja meg.

15. Intézményi kiadások tartaléka

27. §

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

- a) az intézmények egyes személyi juttatásai – (3) bekezdés a)–h) pontjaiban részletezettek szerint – és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzatai,
- b) intézményeknél – kivéve a Polgármesteri Hivatalnál – alkalmazott közfoglalkoztatottak béréhez szükséges önerő előirányzatot,
- c) az év közben felmerülő új feladatok, finanszírozása.

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

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

- a) A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.) 30. § (4) bekezdése értelmében a közalkalmazotti jogviszonyt, valamint a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény (továbbiakban: Púétv.) 49. § (2) bekezdése értelmében a köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyt felmentéssel meg kell szüntetni, ha a társadalombiztosítási nyugellátásról szóló 1997. évi LXXXI. törvény 18. § (2a) bekezdés a) pontjában foglalt feltételt legkésőbb a felmentési idő leteltékor teljesítő közalkalmazott kérelmezi, mely feltétel megállapításához szükséges jogosultsági időt a nyugdíjbiztosítási igazgatási szerv határozatával kell igazolni. A köznevelési intézményekben a munkaviszonyban foglalkoztatottakra, valamint a kulturális intézmények nyugdíjazással érintett munkavállalóira a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény 69-70. §-a vonatkozik. Pótelőirányzat a felmentési idő, illetve felmondási idő kötelező munkavégzés alóli mentesítés időszakára biztosítható az intézmények számára.
- b) Jubileumi/köznevelési foglalkoztatotti jutalom kifizetéséhez szükséges előirányzat.
- c) A kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XXXII. törvény 3. § (5) bekezdése alapján a közalkalmazotti jogviszony átalakulásával létrejövő munkaviszonyra az átalakulást követő öt évben a Kjt.-nek a végkielégítésre és a jubileumi jutalomra vonatkozó szabályait alkalmazni kell. A 2025. évben jubileumi jutalommal kapcsolatban felmerülő – kötelezően biztosítandó – munkabér és járulékainak előirányzata.
- d) Tartósan képernyő előtti munkavégzéshez szükséges védőszemüveg költségtérítés előirányzata.
- e) A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (6) bekezdése szerint a köznevelés kiemelt feladata az iskolát megelőző kisgyermekkorú fejlesztés, továbbá a sajátos nevelési igényű és a beilleszkedési, tanulási, magatartási nehézséggel küzdő gyermekek, tanulók speciális igényeinek figyelembevétele, egyéni képességeikhez igazodó, legeredményesebb fejlődésük elősegítése, a minél teljesebb társadalmi beilleszkedés lehetőségeinek megteremtése. A sajátos nevelési igényű gyermekek ellátása jelenleg megbízási szerződéssel foglalkoztatott gyógypedagógusok által történik, a megbízási díjakhoz kapcsolódó féléves kiadási előirányzat kerül betervezésre
- f) A Púétv. 130. § (2) bekezdése szerint, ha az óvodapedagógus az átfedési időre eső neveléssel-oktatással lekötött munkaidejében egyedül látja el a gyermekekkel való foglalkozással kapcsolatos feladatokat, legfeljebb napi két órára, óránként a havi illetmény 1/174-ed részének

megfelelő többlettanítási óradíj illeti meg. A szükséges fedezet előre nem meghatározható, ezért a 2024. évi teljesítési adatok alapján kerül beépítésre előirányzat.

- g) Regisztrált álláskereső foglalkoztatásának támogatásához intézmények által kötött, közfoglalkoztatásra irányuló hatósági szerződések alapján előírt önrész előirányzata.
- h) az év közben felmerülő új feladatok, valamint többletfeladatok finanszírozása.

16. Költségvetési maradvány jóváhagyására, felhasználására vonatkozó szabályok

28. §

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

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

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

V. Fejezet **ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK**

29. §

Ez a rendelet 2025. január 1-jén lép hatályba.

1. melléklet a .../2024. (XII. 20.) önkormányzati rendelethez

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

2. melléklet a .../2024. (XII. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet a .../2024. (XII. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet a .../2024. (XII. 20.) önkormányzati rendelethez

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

5. melléklet a .../2024. (XII. 20.) önkormányzati rendelethez

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