



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere**

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése

**2025. február 20-án
tartandó ülésére**

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

Az előterjesztést készítette: Varga Miklós irodavezető
Gazdálkodási és Intézményüzemeltetési Iroda

Hupkáné Pesti Zsuzsanna osztályvezető
Költségvetési és Intézményüzemeltetési Osztály

Kezelési megjegyzés: RENDELET-TERVEZET

Döntési változatok száma: 1

Mellékletek:

Véleményezésre megkapta:

Egyéb szervezet, külső szakértő:

Megtárgyalta:
Szabályozási Bizottság
Gazdálkodó Város Bizottság

Törvényességi észrevételem nincs:

**Dr. Temesvári Péter s.k.
jegyző**

Tartalomjegyzék

| | |
|---|---|
| <u>Hatásvizsgálati lap</u> | 4 |
|---|---|

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

5

| | |
|---|----|
| I. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetése..... | 6 |
| 1. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással össze nem függő módosítása..... | 6 |
| 2. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással összefüggő módosítása..... | 6 |
| 3. Hazai és európai uniós támogatással megvalósuló programok előirányzatai | 7 |
| 4. Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások..... | 8 |
| 5. Átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, tartalékok felhasználása..... | 9 |
| 6. Lakásalap felosztása | 19 |
| II. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése | 19 |

Rendelet-tervezet

Rendelet-tervezet mellékletei

| | |
|--------------------------|--|
| 1. melléklet | Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban |
| 2. melléklet a) táblázat | Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi bevételei |
| 2. melléklet b) táblázat | Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi kiadásai |
| 2. melléklet c) táblázat | Az általános és céltartalékok 2024. évi előirányzata |
| 2. melléklet d) táblázat | Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai |
| 2. melléklet e) táblázat | Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek és a saját bevételek várható összege a futamidő végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig |
| 3. melléklet a) táblázat | Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évi bevételei költségvetési szervenként |
| 3. melléklet b) táblázat | Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évi kiadásai költségvetési szervenként |

| | |
|---------------------------|---|
| 3. melléklet b1) táblázat | Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatonként |
| 3. melléklet b2) táblázat | Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai önként vállalt feladatonként |
| 3. melléklet b3) táblázat | Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai államigazgatási feladatonként |
| 3. melléklet c1) táblázat | Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évi beruházási előirányzatai beruházásonként |
| 3. melléklet c2) táblázat | Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évi felújítási előirányzatai felújításonként |
| 3. melléklet d) táblázat | Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évi létszáma, valamint az általuk foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként |
| 3. melléklet e) táblázat | Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjainak, projektjeinek bevételei és kiadásai |
| 4. melléklet | Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve |
| 5. melléklet | Lakásalap 2024. évi mérlege |

Gazdálkodó Város Bizottság határozata

Szabályozási Bizottság határozata

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

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

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

1. Társadalmi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a helyi társadalomra. A rendelet biztosítja a polgárok számára az önkormányzat és általa irányított költségvetési szervek 2024. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének tervezhetőségét, megismerhetőségét. A módosítás alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás figyelemmel kísérésére.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésének módosítását. A 2024. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

3. Környezeti hatások

A rendeletnek környezeti hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletnek egészségi következménye nincs.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

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

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

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

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

8. Indoklás közzététele

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



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

2069-1/2025.

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 2025. február 20-án tartandó ülésére

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

Tisztelt Közgyűlés!

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

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése szerint az önkormányzat a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosíthatja a költségvetését.

A rendelet-tervezet tartalmazza

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

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

Az 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.

Az adatok Ft-ban kerülnek feltüntetésre.

I. KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖLTSÉGVETÉSE

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

1. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással össze nem függő módosítása

BEVÉTEL ELMARADÁS

Önkormányzatok rendkívüli támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* - 170.000.000

A Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium BMÖGF/149-25/2024. iktatószámú támogatói okirata alapján az önkormányzat 30.000.000 Ft rendkívüli támogatásra jogosult, az értesítés alapján a fenti előirányzat módosítás szükséges.

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* - 9.548.208

Magyarország 2024. évi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) 2. melléklete szerinti támogatásokat megalapozó adatokat az októberi felmérés során módosíthatta az önkormányzat. A bölcsődei üzemeltetési és az egyes szakosított ellátások intézményüzemeltetési jogcím tekintetében az államháztartásért felelős miniszter az októberi módosítás során megváltoztatta korábbi döntését, így összességében az önkormányzatnak 9.548.208 Ft összegű állami támogatás csökkenése keletkezett.

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 179.548.208

MEGTAKARÍTÁS

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* - 667.281.078

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

Általános tartalék

- *Tartalékok* 667.281.078

2. Bevételi és kiadási előirányzatok egymással összefüggő módosítása

Egyéb bevétel

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 1.500.000

Idősügyi feladatok

- *Működési célú támogatások* 1.500.000

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évben elnyerte az Idősbarát Önkormányzat Díjat, mellyel 1.500.000 Ft pénzjutalom járt. A díjat fele-fele arányban a Kulturális és Innovációs Minisztérium és a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium finanszírozták.

3. Hazai és európai uniós támogatással megvalósuló programok előirányzatai

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

Déli Iparterület bővítéshez kapcsolódó víziközmű-fejlesztések

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 381.282.482

Déli Iparterület bővítéshez kapcsolódó víziközmű-fejlesztések

- Tartalékok 381.282.482

Magyarország Kormánya a „Kecskemét Déli Iparterület bővítési feladataihoz kapcsolódó víziközmű-fejlesztések” projekt vonatkozásában 1.888.518.246 Ft támogatás nyújtásáról döntött a beruházás megvalósítása érdekében. A Támogatói okirat alapján 381.282.482 Ft az önkormányzat számára utalásra került, melynek megfelelően a fenti előirányzat módosítás válik szükségessé.

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

- Felújítások - 3.784.234

Általános tartalék

- Tartalékok 3.784.234

A kivitelezéshez kapcsolódó közbeszerzési eljárás során a nyertes ajánlattevő a támogatói okiratban jóváhagyott támogatási összegnél kedvezőbb ajánlatot adott. Tekintettel arra, hogy a pályázatban benyújtott tevékenységektől eltérő, új célkitűzés megvalósítására a projekt keretében nem volt lehetőség, a projekt elszámolható összköltsége 196.634.809 Ft-ra, a támogatási összeg 186.803.065 Ft-ra csökkent. Fentieknek megfelelően csökkent a projekt keretében felhasznált önerő mértéke is, melynek megfelelően a projekt költségvetése módosításra kerül.

Új kétszobortos bölcsőde építése Kadafalván /TOP/

- Dologi kiadások - 355.596

- Felújítások - 7.146

Általános tartalék

- Tartalékok 362.742

A projektben keletkező megtakarítás átcsoportosításra kerül.

A bölcsődei intézmény kivitelezése, valamint a kapcsolódó eszközbeszerzés 2024. IV. negyedévében lezárult. A projekt fizikai zárása 2024. december 31. napja volt, ennek megfelelően a megvalósításhoz kapcsolódó pénzügyi teljesítés utolsó részlete 2025. év I. negyedévében tervezett, melynek érdekében szükséges a projekt költségvetésének módosítása. A 2024. évben tervezett költségek kapcsán az ÁFA tartalmak a megkötött szerződések szerint rendezésre kerültek.

A kötelezően előírt nyilvánosság, kommunikációs tevékenységek elvégzése kapcsán a pénzügyi teljesítés 2025. évre húzódik, melyhez kapcsolódóan önerő biztosítása szükséges.

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

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

| | |
|---------------|-------------|
| -Beruházások | 8.890.000 |
| - Felújítások | - 8.890.000 |

A projekt vonatkozásában a közgazdasági és pénzügyi értékelések elkészítésére megkötendő vállalkozási szerződés fedezetéhez szükségessé vált az előirányzatok fenti átcsoportosítása.

Rudolf-kert építészeti és közterületi fejlesztése, szinergiában a város gazdaságilag fenntartható célkitűzéseivel /TOP/

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

Általános tartalék

| | |
|--------------|-------------|
| - Tartalékok | 173.881.152 |
|--------------|-------------|

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósítandó TOP-6.3.1-15-KE1-2016-00001 azonosító számú „A Rudolf-kert építészeti és közterületi fejlesztése, szinergiában a város gazdaságilag fenntartható célkitűzéseivel” elnevezésű projekt vonatkozásában a projekt 16. számú kifizetési kérelmének jóváhagyását követően a bevétel 2024. évben beérkezett, melyre tekintettel szükségessé vált az előirányzatok rendezése.

Déli Iparterület bővítéshez kapcsolódó víziközmű-fejlesztések

| | |
|---|---------------|
| - Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 41.871.167 |
| - Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 1.465.364.597 |

Déli Iparterület bővítéshez kapcsolódó víziközmű-fejlesztések

| | |
|--------------|---------------|
| - Tartalékok | 1.507.235.764 |
|--------------|---------------|

Magyarország Kormánya a „Kecskemét Déli Iparterület bővítési feladataihoz kapcsolódó víziközmű-fejlesztések” projekt vonatkozásában 1.888.518.246 Ft támogatás nyújtásáról döntött a beruházás megvalósítása érdekében. A Támogatói okirat alapján az előleg 1. részlete az önkormányzat számára utalásra került, melynek megfelelően a fenti előirányzat módosítás vált szükségessé.

4. Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások

Egyházak támogatása

| | |
|---------------------------------|-----------|
| - Működési célú támogatások | 500.000 |
| - Felhalmozási célú támogatások | - 500.000 |

Támogatási szerződés módosítása miatt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Civil szervezetek támogatása

| | |
|---------------------------------|-----------|
| - Felhalmozási célú támogatások | 300.000 |
| - Működési célú támogatások | - 300.000 |

Támogatási szerződés módosítása miatt szükséges a fenti előirányzat átcsoportosítás.

5. Átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, tartalékok felhasználása

A közgyűlés az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének 2. melléklet c) táblázatában szereplő, elkülönítetten jóváhagyott az általános tartalék és céltartalékokkal való rendelkezési jogot – az általa meghatározott keretek között – a polgármesterre ruházta át.

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

Bevételi és kiadási előirányzatok módosítása

Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 4.283.000

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 4.283.000

A Katona József Könyvtár a költségvetési törvény 3. melléklet 2.3.2.4. pontja alapján 4.283.000 Ft települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatásban részesült, mely a nyilvános könyvtárak állománygyarapítására, technikai, informatikai, műszaki eszközök, berendezési tárgyak beszerzésére fordítható, a támogatás beépítésre került az intézmény költségvetésébe.

Iparűzési adó

- *Közhatalmi bevételek* 2.000.000.000

Önkormányzati Magyar Államkötvény

- *Finanszírozási kiadások* 2.000.000.000

Az önkormányzat 2.000.000.000 Ft összegben Önkormányzati Magyar Államkötvényt vásárolt, ennek megfelelően a bevételi és kiadási előirányzat megemelésre került.

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 95.279.611

Ágazati pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatás

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 95.279.611

Ágazati pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatás

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 10.299.094

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* - 10.299.094

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

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 20.870.061

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 20.870.061

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26.)

Korm. rendelet 15/C. §-a szerint a szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottak egészségügyi pótlékához szükséges személyi juttatások és annak szociális hozzájárulási adójára vonatkozó támogatásban részesült az önkormányzat. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás egyrészre az intézmény költségvetésében eredeti előirányzatként szerepelt, a 2024. szeptember-október-november havi támogatásnak megfelelő bevételi és kiadási előirányzatok rendezése vált szükségessé.

Esélyteremtési illetményrész támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 14.958.970

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervei támogatás folyósítása* 12.475.833

Általános tartalék

- *Tartalékok* 2.483.137

A köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban állók részére az esélyteremtési illetményrész kifizetéséhez szükséges fedezet biztosítása érdekében bevételi és kiadási előirányzatok módosítása vált szükségessé.

Általános tartalék felhasználás

- **363.599.016**

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervei támogatás folyósítása* 41.076.480

November 12-e a Szociális Munka Napja, amely a személyes gondoskodást nyújtó intézményeknél, szolgáltatóknál munkaviszonyban vagy közalkalmazotti jogviszonyban álló dolgozókat érinti. Az önkormányzat nagyra értékeli az e területen dolgozók kimagasló társadalmi hasznosságú tevékenységét, ezért az irányítása alá tartozó szociális intézményekben foglalkoztatott 534,85 fő közalkalmazott részére egyszeri 60.000 Ft béren kívüli juttatást biztosított. A cafeteria juttatás fedezetéül 41.076.480 Ft került beépítésre az általános tartalékból az érintett ágazat intézményeinek (Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága, Egészségfejlesztési Iroda, Ószirózsa Gondozóház) költségvetésébe.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervei támogatás folyósítása* 44.450.000

A Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház komplex felújításával összefüggő beruházások előkészítése érdekében az előirányzat az általános tartalékból került biztosításra.

Intézményfinanszírozás

- *Irányító szervei támogatás folyósítása* 8.860.616

A Ferenczy Ida Óvoda Csigabiga Óvoda épületének tetőszerkezete folyamatosan beázott, ezért szükségessé vált a lapostető szigetelés cseréje. A csapadékvíz elleni szigetelés munkálatainak költségéhez szükséges fedezet a fentiek szerint került biztosításra.

Intézmények finanszírozás

- *Irányító szervei támogatás folyósítása* 1.500.000

A Corvina Óvoda Zöldike (korábban: Ifjúság Úti) Óvodájában, jelenleg zajló TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00018 „Szociális és nevelési intézmények fejlesztése, valamint IKT eszközök beszerzése” megnevezésű pályázathoz kapcsolódó további beruházások végrehajtása érdekében szükséges 1.500.000 Ft összegű fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Sportszervezetek támogatása

- *Működési célú támogatások* 13.000.000

A beérkezett kérelem alapján az SG FUTSAL PRO-SPORT Kft. részére működési kiadásai teljesítéséhez többlettámogatás került biztosításra az általános tartalék terhére.

Egyéb működési kiadások

- *Dologi kiadások* 192.411

- *Beruházások* 1.082.802

- *Felújítások* 1.310.589

A Kecskeméti Széchenyivárosi Arany János Általános Iskolában a gyermekétkeztetési feladatokat az önkormányzat látja el. A tálalókonyha belső átalakítása, valamint konyhatechnológiai eszközök beszerzése vált szükségessé, melyhez a fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Műkertvárosi Sportcentrumban műfüves futballpálya

- *Tartalék* 6.721.122

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. június 13. napján támogatási kérelmet nyújtott be a Magyar Labdarúgó Szövetség részére a Műkertvárosi Sportcentrumban lévő műfüves futballpálya teljes körű felújítására, melyet az MLSZ 2024. szeptember 18. napján kelt értesítése alapján támogatásban részesített. A beruházási költség 10 %-ának megfelelő önrészt az önkormányzat az általános tartalékból biztosította.

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- *Dologi kiadások* 5.066.737

- *Beruházások* 321.935

A Rudolf-laktanya Tiszti, Altiszti és Törzsepület átmeneti üzemeltetése, valamint az „Útfejlesztés Kecskemét kiemelt gazdasági övezetében” című projekthez kapcsolódóan fa és cserje beszerzéséhez szükséges fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Közterületek fejlesztése

- *Beruházások* 2.540.000

A Déli Iparterület közúti infrastruktúra fejlesztésére vonatkozó tervezési feladatról szóló szerződés fedezetéhez szükséges előirányzat az általános tartalékból került biztosításra.

Egyéb működési kiadások

- *Dologi kiadások* 14.827.250

Az önkormányzat tulajdonában levő eszközök selejtezése, továbbá a hulladékok szeméttelre szállításához szükséges fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Kulturális rendezvények támogatása

- *Működési célú támogatások* 35.450.000

A 2024. évi téli rendezvényekhez kapcsolódó kiadások fedezete érdekében szükséges fedezet biztosításra került az általános tartalékból.

Homokbányai 240 db bérlakás üzemeltetése, felújítása

- *Felújítások* 1.658.725

Ingatlan felújítása érdekében szükséges fedezet biztosításra került az általános tartalékból.

Számlavezetés és pénzügyi műveletek kiadásai

- *Dologi kiadások* 26.000.000

Az Önkormányzati Magyar Államkötvényeket a forgalomba hozatal során és a forgalomba hozatalt követően a helyi önkormányzatok, mint jogi személyek szerezhetik meg és ruházhatják át egymás közt. A 2027/Z sorozatszámú Önkormányzati Magyar Államkötvény értékesítésének kezdő napja 2023. december 19. volt. A kamatfizetés évente szeptember 22-én történik.

A forgóeszközök között kimutatott, belföldön kibocsátott vásárolt hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok vételárán kívüli felhalmozott kamat összegére előirányzatot szükséges biztosítani. Az önkormányzat 2.000.000.000 Ft összegben Önkormányzati Magyar Államkötvényt vásárolt, a felhalmozott kamat összegének fedezetére 26.000.000 Ft biztosításra került az általános tartalékból.

Városi turisztikai, közművelődési szolgáltatások

- *Működési célú támogatások* 72.000.000

Támogatási szerződés megkötése érdekében szükségessé vált a fenti előirányzat biztosítása az általános tartalékból.

KIK-FOR Kft. lakás- és vagyonkezelői tevékenység

- *Működési célú támogatások* 22.070.729

KIK-FOR Kft. lakásgazdálkodási közszolgálati feladatainak ellentételezése érdekében 22.070.729 Ft előirányzat biztosításra került az általános tartalékból.

Számlavezetés és pénzügyi műveletek kiadásai

- *Dologi kiadások* 6.500.000

A számlavezetés és pénzügyi műveletek kiadásaira a fenti előirányzat átcsoportosításra került az általános tartalékból.

Városi kitüntető díjak, díszdiplomák

- *Személyi juttatások* 5.000

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 16.682

- *Dologi kiadások* - 5.959

A városi kitüntető díjak kifizetéséhez kapcsolódó kiadások miatt a fenti előirányzat átcsoportosításra került.

Többletbevételek, bevételek elmaradása, megtakarítások, új feladatok (1. pontban részletezettek szerint)

- 487.732.870

Európai uniós forrásból finanszírozott programok előirányzatának módosítása

miatt (a 3. pontban részletezettek szerint)

- 4.146.976

Európai uniós forrásból finanszírozott programok előirányzatának átruházott hatáskörben történő módosítása

miatt (a 3. pontban részletezettek szerint)

-173.881.152

Esélyteremtési illetményrész támogatása

- 2.483.137

Intézményi kiadások tartaléka felhasználás

95.691.746

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervi támogatás folyósítása

58.333.746

A fenti előirányzat összege jubileumi és köznevelési foglalkoztatotti jutalomra, felmentési illetményre, képernyő előtti munkavégzéshez szükséges szemüvegre, valamint ezek járulékvonzataira került beépítésre az érintett intézmények költségvetésébe.

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervi támogatás folyósítása

37.358.000

A Kecskeméti Katona József Nemzeti Színházban jelentős bevételi többletet jelentő, nem tervezett felkérések érkeztek, amelyek teljesítéséhez kapcsolódó – 2024. évben esedékes – személyi jellegű kifizetésekhez 37.358.000 Ft többlettámogatás került biztosításra az intézményi kiadások tartalékából, mely a 2024. évi többletbevétel terhére rendezésre kerül.

Vis maior tartalék felhasználása

16.276.154

Intézményfinanszírozás

- Irányító szervi támogatás folyósítása

16.276.154

A Ferenczy Ida Óvoda Csigabiga Óvoda épületének tetőszerkezete folyamatosan beázott, ezért szükségessé vált a lapostető szigetelés cseréje. A csapadékvíz elleni szigetelés munkálatainak költségéhez szükséges fedezet a fentiek szerint került biztosításra.

Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- Dologi kiadások

28.000.000

Jogi munka kockázata

- Dologi kiadások

- 28.000.000

A Kecskemét 0413/119 hrsz-ú ingatlan kisajátításához szükséges fedezetet a fenti előirányzat átcsoportosítás biztosította.

Városi turisztikai, közművelődési szolgáltatások

- Személyi juttatások

5.000.000

- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

2.000.000

- Dologi kiadások

15.000.000

- Működési célú támogatások

3.000.000

Egészségügyi feladatok

- Személyi juttatások

- 22.000.000

- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

- 3.000.000

Városi megemlékezések, rendezvények lebonyolításához, támogatási kérelmekhez, valamint megbízási szerződésekhez kapcsolódó kiadások miatt szükségessé vált az előirányzatok átcsoportosítása.

Közyűlés működésével kapcsolatos kiadások

- Személyi juttatások

183.000

- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

- 50.000

- Dologi kiadások

- 33.000

Önkormányzati közlemények hirdetmények

- *Dologi kiadások* - 100.000

Közgyűlés reprezentációs kiadásainak teljesítése érdekében szükséges volt az előirányzatok számviteli rendezése.

Városi turisztikai, közművelődési szolgáltatások

- *Személyi juttatások* 325.000

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 125.000

- *Dologi kiadások* 50.000

Települési Értéktár Bizottság működése

- *Dologi kiadások* - 500.000

Reprezentációs ajándékok beszerzéséhez kapcsolódó kiadások teljesítése érdekében szükségessé vált az előirányzatok átcsoportosítása.

Gazdaságfejlesztési projektekhez kapcsolódó kiadások

- *Személyi juttatások* 124.000

- *Dologi kiadások* 5.851.000

- *Beruházások* 317.500

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 775.000

Szociális jellegű feladatok támogatása

- *Működési célú támogatások* - 5.517.500

A gazdaságfejlesztési projektekhez kapcsolódó rendezvény lebonyolításához, videofilm elkészítéséhez kapcsolódó kiadások teljesítése érdekében szükségessé vált az előirányzatok átcsoportosítása.

Kulturális rendezvények támogatása

- *Működési célú támogatások* 5.929.582

Tehetségek támogatása

- *Személyi juttatások* - 415.886

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 1.021.608

- *Dologi kiadások* - 324.426

- *Működési célú támogatások* - 700.000

Kulturális rendezvények támogatása

- *Személyi juttatások* - 1.753.797

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 1.431.599

- *Dologi kiadások* - 282.266

A 2024. évi téli rendezvényekhez kapcsolódó kiadások fedezete érdekében szükségessé vált az előirányzatok átcsoportosítása.

Közgyűlés működésével kapcsolatos kiadások

- *Személyi juttatások* 70.000

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 50.000

Önkormányzati közlemények, hirdetmények

- *Dologi kiadások* - 120.000

Közgyűlés reprezentációs kiadásainak teljesítése érdekében szükségessé vált az előirányzatok számviteli rendezése.

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervei támogatás folyósítása 15.000.000

Kulturális rendezvények támogatása

- Működési célú támogatások - 15.000.000

A 2024. évi téli rendezvényekhez kapcsolódó kiadások fedezete érdekében szükségessé vált az előirányzat átcsoportosítása, mely a Ciróka Bábszínház költségvetésébe került beépítésre.

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervei támogatás folyósítása 100.000

Civil szervezetek támogatása

- Működési célú támogatások - 100.000

A Corvina Óvoda Zöldike Óvodája fennállásának 50. évfordulóját ünnepelte, a megünneplés költségeinek fedezete érdekében szükséges előirányzat átcsoportosításra került.

Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás**Homokbányai 240 db bérlakás üzemeltetés, felújítása**

- Beruházások 76.194

- Dologi kiadások - 76.194

A Kecskemét Kvarc utca 4/D V/15., valamint Kvarc utca 4/A V/15. szám alatti önkormányzati tulajdonú ingatlanokban a melegvízóra csere elvégzése érdekében vált szükségessé a fenti előirányzatok átcsoportosítása.

Civil szervezetek támogatása

- Felhalmozási célú támogatások 389.000

- Működési célú támogatások - 389.000

Felhalmozási célú támogatási szerződés megkötése miatt a fenti előirányzatok számviteli rendezésére került sor.

Köztéri környezetrendezés

- Felhalmozási célú támogatások 5.500.000

- Beruházások - 5.500.000

A Kecskemét 13422/2 hrsz-ú önkormányzati tulajdonú ingatlanon közhasználatú játszótér és street workout pályán fásítás kivitelezése és kapcsolódó járulékos munkák megvalósítása érdekében szükségessé vált a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Gazdaságfejlesztési projektekhez kapcsolódó kiadások

- Dologi kiadások 600.000

- Személyi juttatások - 600.000

A gazdaságfejlesztési projektekhez kapcsolódan felmerülő részvételi díjak, kiküldetési költségek fedezetéhez szükségessé vált a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Városi kitüntető díjak és díszdiplomák

- Személyi juttatások 202.029

- Dologi kiadások 93.238

- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó - 295.267

Városi rendezvényekhez kapcsolódó kiadások fedezete érdekében szükségessé vált a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- *Beruházások* 14.500.000
- *Dologi kiadások* - 14.500.000

A Kecskeméti Köztemető bővítése érdekében ingatlan kisajátítás szükséges, melynek érdekében a fenti előirányzatok számviteli rendezésére került sor.

Víziközmű-vagyon üzemeltetése

- *Dologi kiadások* 8.654
- *Felújítások* - 8.654

A 2024. évi vagyonszámvetés fedezetének érdekében az előirányzatok számviteli rendezésére került sor.

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- *Felújítások* 964.724
- *Dologi kiadások* - 964.724

Ingatlan felújítás (erősáramú villamos berendezések) érdekében a fenti előirányzatok számviteli rendezésére került sor.

Szociális jellegű feladatok támogatása

- *Személyi juttatások* 169.494
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 61.414
- *Dologi kiadások* 16.384
- *Működési célú támogatások* - 247.292

A Család- és Gyermejjóléti Központban történt szakmai látogatáshoz kapcsolódó reprezentációs kiadások teljesítése érdekében számviteli rendezés vált szükségessé.

Egyházak támogatása

- *Működési célú támogatások* 500.000
- *Felhalmozási célú támogatások* - 500.000

Beérkezett támogatási kérelem alapján szükségessé vált a fenti előirányzat átcsoportosítás.

Ifjúságpolitika, drogprevenció

- *Személyi juttatások* 2.900.000
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 339.306
- *Működési célú támogatások* - 3.239.306

Megbízási szerződések teljesítése érdekében szükségessé vált az előirányzatok számviteli rendezése.

Közterületek fejlesztése

- *Dologi kiadások* 2.146.300
- *Beruházások* - 2.146.300

A Hanusz István utca, Irinyi utca és a Margaréta utca buszforduló felőli végén a be- és kihajtó forgalom tekintetében forgalomszámlálás és a forgalomszámlálással érintett terület keresztmetszeti tervének elkészítése valósult meg. A szerződés megkötése érdekében szükségessé vált a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

| | |
|---------------------------------|-----------|
| - Felhalmozási célú támogatások | 610.000 |
| - Működési célú támogatások | - 610.000 |

A Boldogasszony téri rózsakert üzemeltetése érdekében a fenti előirányzatok számviteli rendezésére került sor.

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

| | |
|-------------------|-------------|
| - Beruházások | 1.976.628 |
| - Dologi kiadások | - 1.976.628 |

A Budai utca 7. szám alatti ingatlanon új automata kapu kivitelezése, valamint önkormányzati ingatlanon végzett beruházás bérbetudással történő rendezése érdekében a fenti előirányzatok átcsoportosítására került sor.

Út, járda, kerékpárút fenntartása, üzemeltetése

| | |
|-------------------|--------------|
| - Dologi kiadások | 38.869.596 |
| - Tartalékok | - 38.869.596 |

Városüzemeltetési, kommunális feladatok

| | |
|-------------------|--------------|
| - Dologi kiadások | 23.019.070 |
| - Tartalékok | - 23.019.070 |

A közfeladat ellátáshoz beszerzett eszközök bérleti díjának megfizetéséhez szükséges fedezet a tartalék soron tervezett előirányzatból került biztosításra.

Egészségügyi feladatok

| | |
|-------------------------------|-------------|
| - Felhalmozási célú támogatás | 1.000.000 |
| - Személyi juttatások | - 1.000.000 |

Bács-Kiskun Vármegyei Oktatókórház új nővérszállójában közösségi tér kialakítására a támogatási szerződés megkötése érdekében szükségessé vált az előirányzatok számviteli rendezése.

Műkertvárosi Sportcentrumban műfüves futballpálya

| | |
|---------------------------------|-------------|
| - Felhalmozási célú támogatások | 6.721.122 |
| - Tartalék | - 6.721.122 |

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. június 13. napján támogatási kérelmet nyújtott be a Magyar Labdarúgó Szövetség részére a Műkertvárosi Sportcentrumban lévő műfüves futballpálya teljes körű felújítására, melyet az MLSZ 2024. szeptember 18. napján kelt értesítése alapján támogatásban részesített. A beruházási költség 10 %-ának megfelelő önrészt az önkormányzat biztosítja, melynek teljesítése érdekében fenti előirányzatok számviteli rendezésére került sor.

Tűzcsapok kiépítése

| | |
|-------------------|-----------|
| - Dologi kiadások | 553.928 |
| - Beruházások | - 553.928 |

Tűzcsap áthelyezés megrendelésének érdekében az előirányzat átcsoportosítása vált szükségessé.

Önkormányzati Környezetvédelmi Alap

- Személyi juttatások 13.976
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó - 13.976

Az Európai Mobilitási Hét szervezésével és az Európai Autómentes Nap megrendezésével kapcsolatos kiadások teljesítése érdekében a fenti előirányzatok számveteli rendezésére került sor.

KIK-FOR Kft. lakás- és vagyonkezelői tevékenység

- Működési célú támogatások 29.202.423
- Dologi kiadások - 15.486.243
- Beruházások - 1.421.486
- Felújítások - 12.294.694

KIK-FOR Kft. lakásgazdálkodási közszolgálati feladatainak ellentételezése érdekében szükségessé vált a fenti előirányzatok átcsoportosítása.

Közrend, közbiztonság, polgárőrség támogatása

- Működési célú támogatások 949.000
- Felhalmozási célú támogatások - 949.000

A polgárőr egyesületek kérelme szerint a teljes támogatási összeget működési célú támogatásként használták fel, így a fenti előirányzat átcsoportosításra került.

Ifjúságpolitika, drogprevenció

- Beruházások 3.342.640
- Működési célú támogatások - 3.342.640

Az önkormányzati fenntartású óvodák mesecímeres portáljainak kialakítása érdekében a fenti előirányzat átcsoportosításra került.

Képviselők, bizottsági tagok, tisztségviselők juttatásai

- Dologi kiadások 302.825
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó - 302.825

Folyóiratok megrendelése érdekében a fenti előirányzat átcsoportosításra került.

Köztéri környezetrendezés

- Dologi kiadások 8.466.640
- Beruházások 3.930.855
- Felújítások - 12.397.495

Klímavédelmi védőfásítási koncepció alapján elvégzésre kerülő munkák fedezetére a fenti előirányzat átcsoportosításra került.

Állami támogatás visszafizetés

- Dologi kiadások 504.696
- Elvonások és befizetések - 504.696

Állami támogatás visszafizetéséhez kapcsolódó késedelmi kamat fedezetére a fenti előirányzat átcsoportosítására került sor.

Nevelési és képzési hozzájárulás árva és félárva gyermekeknek

- *Ellátottak pénzbeli juttatásai* 16.000
- *Dologi kiadások* - 16.000

Nevelési és képzési hozzájárulás kiadásainak biztosítása érdekében a fenti előirányzat átcsoportosítására került sor.

Egészségügyi feladatok

- *Beruházások* 190.500
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 190.500

Háziorvosok részére a kecskeméti praxisokat népszerűsítő kisfilm készítésének fedezetére a fenti előirányzat átcsoportosítására került sor.

Civil szervezetek támogatása

- *Felhalmozási célú támogatások* 220.000
- *Működési célú támogatások* - 220.000

A Bács-Kiskun Vármegyei Tudományos Ismeretterjesztő Társulat kérelme szerint a teljes megkapott támogatási összeget felhalmozási célú támogatásként kívánták felhasználni, így a fenti előirányzat átcsoportosításra került.

Nevelési és képzési hozzájárulás árva és félárva gyermekeknek

- *Ellátottak pénzbeli juttatásai* 72.000
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 72.000

Nevelési és képzési hozzájárulás kiadásainak biztosítása érdekében a fenti előirányzat átcsoportosítására került sor.

6. Lakásalap felosztása

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

II. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

Több intézményt érintő állami és önkormányzati támogatás

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata intézményeinek – az önkormányzat 2024. évi költségvetésében kezelt intézményi kiadások tartaléka terhére, jubileumi és köznevelési foglalkoztatotti jutalomra, felmentési illetményre, képernyő előtti munkavégzéshez szükséges szemüvegre, pedagógus továbbképzés támogatására, és ezek járulékvonzataira – a költségvetésében 58.333.746 Ft került beépítésre előirányzat módosításként.

A költségvetési intézmények az Áht. 30. § (3) bekezdése alapján a költségvetési bevételeik tervezettől történő elmaradása miatt a bevételi előirányzatainak csökkentését kezdeményezték. Azon intézményeknél, melyeknél a kiadásokra tervezett összeg nem került teljes mértékben felhasználásra, illetve többletbevétel realizálódott, az irányító szervi támogatás előirányzata – a fel nem használt, kötelezettségvállalással nem terhelt összeggel, valamint a teljesítési adatok figyelembevételével – csökkentésre kerül, mindösszesen 667.281.078 Ft-tal.

POLGÁRMESTERI HIVATAL

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

Tárgyi eszközök beszerzése érdekében az alábbi előirányzat átcsoportosításokra került sor:

- | | |
|--------------------------|------------|
| - <i>Dologi kiadások</i> | -4.000.000 |
| - <i>Beruházások</i> | 4.000.000 |

A Polgármesteri Hivatal egyes irodáiban új íróasztalok és bútorok beszerzése valósult meg.

EGÉSZSÉGÜGYI ÉS SZOCIÁLIS ÁGAZAT

Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága

Igazgatóság

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A Szociális Munka Napja a személyes gondoskodást nyújtó intézményeknél, szolgáltatóknál munkaviszonyban vagy közalkalmazotti jogviszonyban álló dolgozókat érinti. Az önkormányzat nagyra értékeli az e területen dolgozók kimagasló társadalmi hasznosságú tevékenységét, ezért az irányítása alá tartozó szociális intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottak részére egyszeri 60.000 Ft béren kívüli juttatást biztosított. A cafeteria juttatás fedezetéről 40.154.880 Ft került beépítésre az intézmény költségvetésébe.

- | | |
|---|------------|
| - <i>Személyi juttatások</i> | 31.371.000 |
| - <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i> | 8.783.880 |
| - <i>Irányító szervei támogatás</i> | 40.154.880 |

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Magyar Lelki Elsősegély Telefonszolgálat Szövetsége támogatást nyújtott az intézmény részére a Lelki Elsősegély Telefonszolgálat kiadásaihoz, valamint a MIZSE-CLEAN Kft. rendezvény lebonyolításához, továbbá magánszemélyek támogatást nyújtottak a Margaréta Otthon részére foglalkoztatási eszközök vásárlásához, programok megvalósításához, ezért az alábbi előirányzat módosítások váltak szükségessé:

- | | |
|--|---------|
| - <i>Személyi juttatások</i> | 303.000 |
| - <i>Dologi kiadások</i> | 400.000 |
| - <i>Működési célú átvett pénzeszközök</i> | 703.000 |

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás szolgáltatás 2024. évi ellátására a Belügyminisztérium Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitikai Intézettel kötött Támogatói okirat módosítása történt, ezért az alábbi előirányzatok módosítása szükséges:

- | | |
|---|----------|
| - <i>Személyi juttatások</i> | -498.995 |
| - <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i> | -42.783 |
| - <i>Dologi kiadások</i> | -196.222 |
| - <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i> | -738.000 |

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alaptól érkező támogatás elszámolása érdekében az intézmény előirányzat módosításokat kezdeményezett:

| | |
|--|---------|
| - Személyi juttatások | -84.549 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | -10.991 |
| - Működési célú támogatások államháztartáson belülről | -95.540 |

Az intézmény a működéséhez szükséges tárgyi eszközök beszerzése, valamint a támogatások felhasználása érdekében az alábbi előirányzat módosításokat kezdeményezte:

| | |
|-----------------------|------------|
| - Személyi juttatások | 220.472 |
| - Dologi kiadások | 3.355.536 |
| - Beruházások | -5.155.961 |
| - Felújítások | 1.579.953 |

A beruházási kiadások előirányzata a következő beszerzések érdekében megemelésre került

- bölcsődék: tükrök, szúnyogháló ajtók, mosogató kosár ipari mosogatógéphez, Csipcsirip bölcsőde energetikai felújításához kapcsolódó udvari beruházások,
- szociális ágazat: társasjáték, számítógép egér, szociális otthonok: hangszóró, matatófal, hajvágógép, (Margaréta Otthon), turmixgép (Levendula Otthon),
- központi irányítás: forgószekek, szalagfüggönyök, laptopok, szerver, függönykarnis, kulcsszekrény, számítógépek,
- memória koordinátorok: projektor, mikrohullámú sütő, kávéfőző, hűtőszekrény,
- Margaréta Otthon mosoda beruházásához kapcsolódó technikai rendezés miatt az előirányzat csökkenést mutat.

A felújítási kiadásokat a Csipcsirip Bölcsőde energetikai felújításához kapcsolódó felújítás, a Pöttömke Bölcsődében a vízbekötési rendszer kiépítése, locsolóvíz mérőhely kialakítása érdekében szükséges megemelni.

Egészségfejlesztési Iroda

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A Szociális Munka napja alkalmából az Egészségfejlesztési Iroda közalkalmazottai részére az önkormányzat egyszeri 60.000 Ft béren kívüli juttatást biztosított, ezért az alábbi előirányzatok megemlése vált szükségessé:

| | |
|--|---------|
| - Személyi juttatások | 180.000 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 50.400 |
| - Irányító szervei támogatás | 230.400 |

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az Irodát a Belügyminisztérium az Országos Kórházi Főigazgatóságon keresztül, a feladatai ellátása érdekében 25.200.000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesítette, ezért az előirányzatok növelésére került sor:

| | |
|--|------------|
| - Személyi juttatások | 19.469.027 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2.530.973 |
| - Dologi kiadások | 3.200.000 |
| - Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 25.200.000 |

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

| | |
|--|----------|
| - Személyi juttatások | -741.255 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | -96.363 |
| - Dologi kiadások | 513.779 |
| - Beruházások | 323.839 |

A beruházási kiadások előirányzata a következő beszerzések érdekében került megemelésre: túrázáshoz szükséges eszközök (nordic walking botok) és egyéb tárgyi eszközök.

Alapellátás

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

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

| | |
|-------------------|-------------|
| - Dologi kiadások | -26.455.699 |
| - Beruházások | 26.455.699 |

A beruházási kiadások előirányzatának megemelése az alábbi beszerzések miatt szükséges:

- a fogászati ügyelet: szakmai eszközök,
- védőnői szolgálat: téligumi felnival, flipchart tábla,
- háziorvosi szolgálat: szelektív hulladékgyűjtők, rendelő felszerelés, bútorzat, telefon, hűtőszekrény,
- fogászati röntgen: CT berendezés,
- fogorvosi rendelők: kézfertőtlenítő adagoló.

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alaptól érkező támogatások (bér- és alaptámogatás) elszámolása érdekében az intézmény előirányzat módosításokat kezdeményezett az alábbiak szerint:

| | |
|--|------------|
| - Személyi juttatások | -1.022.107 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | -132.874 |
| - Dologi kiadások | 7.584.777 |
| - Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 6.429.796 |

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

| | |
|--|-------------|
| - Egyéb működési bevételek | -17.948.005 |
| - ÁFA bevételek | 693.302 |
| - Kamatbevételek | 180 |
| - Személyi juttatások | 3.146.399 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 671.647 |
| - Dologi kiadások | -21.072.569 |

Őszirózsa Időskorúak Gondozóháza

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A Szociális Munka Napja alkalmából nyújtott 691.200 Ft összegű támogatás az alábbiak alapján került beépítésre az intézmény költségvetésébe:

| | |
|--|---------|
| - Személyi juttatások | 540.000 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 151.200 |
| - Irányító szervei támogatás | 691.200 |

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

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

| | |
|-------------------|----------|
| - Dologi kiadások | -478.913 |
| - Beruházások | 478.913 |

KÖZNEVELÉSI ÁGAZAT

Ferenczy Ida Óvoda

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A Csigabiga Óvoda épületén lévő tetőszerkezet folyamatos beázása miatt a lapostető szigetelés cseréje vált szükségessé. A csapadékvíz elleni szigetelés munkálataihoz szükséges fedezet az alábbiak szerint került biztosításra:

| | |
|------------------------------|------------|
| - Dologi kiadások | 25.136.770 |
| - Irányító szervei támogatás | 25.136.770 |

A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény 98. § (5) bekezdés b) pontja szerinti esélyteremtési illetményrész teljesítése és az eredeti költségvetésben tervezett összeg különbözete beépítésre került az intézmény költségvetésébe:

| | |
|--|-----------|
| - Személyi juttatások | 3.315.293 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 430.988 |
| - Irányító szervei támogatás | 3.746.281 |

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 1.205.397 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épült be a költségvetésébe:

| | |
|--|-----------|
| - Személyi juttatások | 1.131.828 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 73.569 |
| - Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 1.205.397 |

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

| | |
|--|-----------|
| - Személyi juttatások | - 308.864 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | - 36.136 |
| - Dologi kiadások | 345.000 |

Az intézmény működéséhez szükséges eszköz beszerzése érdekében az alábbi előirányzat módosításokat kezdeményezte:

| | |
|-------------------|---------|
| - Dologi kiadások | -34.100 |
| - Beruházások | 34.100 |

A beruházási kiadások előirányzata router cseréje érdekében került megemelésre.

Az Aranytulipán Óvodában nevelést-oktatást támogató programok megvalósításához vásárolt játékokhoz, valamint a Csigabiga Óvodában árnyékoló beszerzéséhez és telepítéséhez nyújtott önkormányzati támogatás felhasználásához kapcsolódóan az alábbi előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé:

| | |
|-------------------|--------|
| - Dologi kiadások | -3.495 |
| - Beruházások | 3.495 |

Corvina Óvoda

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A 2024. évi költségvetési rendelet Civil szervezetek támogatása előirányzata terhére – Corvina Óvoda Zöldike Óvodája 50. évfordulója megünneplésének költségeihez – 100.000 Ft támogatás biztosítására került sor az alábbiak szerint:

| | |
|------------------------------|---------|
| - Dologi kiadások | 100.000 |
| - Irányító szervei támogatás | 100.000 |

A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény 98. § (5) bekezdés b) pontja szerinti esélyteremtési illetményrészre egy telephely óvodapedagógusai jogosultak, amelyhez a központi költségvetés a számfejtések alapján biztosítja a fedezetet. A 2024. szeptember – november hónapra vonatkozó 4.521.765 Ft beépítésre került az intézmény költségvetésébe:

| | |
|--|-----------|
| - Személyi juttatások | 4.149.052 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 372.713 |
| - Irányító szervei támogatás | 4.521.765 |

A Corvina Óvoda Zöldike Óvodájában jelenleg zajló TOP_PLUSZ-3.4.1-23-2023-00018 „Szociális és nevelési intézmények fejlesztése, valamint IKT eszközök beszerzése” megnevezésű pályázat keretében zajló beruházásokhoz kapcsolódóan épületgépészeti, lakatos és kőműves munkák, valamint árnyékolók beszerzéséhez szükséges fedezet az alábbiak szerint került biztosításra:

| | |
|------------------------------|-----------|
| - Dologi kiadások | 1.500.000 |
| - Irányító szervei támogatás | 1.500.000 |

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 1.128.626 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épült be a költségvetésébe:

| | |
|-----------------------|-----------|
| - Személyi juttatások | 1.059.743 |
|-----------------------|-----------|

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 68.883
- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 1.128.626

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

- *Személyi juttatások* -1.092.211
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* -127.789
- *Dologi kiadások* 1.220.000

A Nyitra Utcai Óvoda udvarfelújítására és SNI fejlesztőjátékok beszerzésre nyújtott önkormányzati támogatás felhasználása érdekében az intézmény előirányzat módosításokat kezdeményezett:

- *Dologi kiadások* 294.658
- *Beruházások* -294.658

A Corvina Óvoda Gyöngyszem (korábban: Forradalom Utcai) Óvodája és Zöldike Óvodája épületeinek korszerűsítésével kapcsolatban felmerült kiadások teljesítéséhez az alábbi előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé:

- *Dologi kiadások* 124.597
- *Beruházások* -2.510.410
- *Felújítások* 2.385.813

Az intézmény a meghibásodott porszívók cseréje miatt a tárgyi eszközök előirányzatának módosítását kezdeményezte:

- *Dologi kiadások* -67.217
- *Beruházások* 67.217

Kálmán Lajos Óvoda

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény 98. § (5) bekezdés b) pontja szerinti esélyteremtési intézményrészre egy telephely óvodapedagógusai jogosultak, amelyhez a központi költségvetés a számfejtések alapján biztosítja a fedezetet. A 2024. szeptember - november hónapra vonatkozó 4.207.787 Ft beépítésre került az intézmény költségvetésébe:

- *Személyi juttatások* 3.821.999
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 385.788
- *Irányító szervei támogatás* 4.207.787

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 1.051.910 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épült be a költségvetésébe:

- *Személyi juttatások* 987.709
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 64.201
- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 1.051.910

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

| | |
|--|-----------|
| - Személyi juttatások | - 228.290 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | - 26.710 |
| - Dologi kiadások | 255.000 |

KULTURÁLIS ÁGAZAT

Kecskeméti Planetárium

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

Szakmai előadás számlás kifizetése miatt az alábbi átcsoportosítás vált szükségessé az intézmény költségvetésében:

| | |
|--|-----------|
| - Személyi juttatások | - 171.494 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | - 20.065 |
| - Dologi kiadások | 191.559 |

Katona József Könyvtár

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A költségvetési törvény 3. melléklet 2.3.2.4. pontja alapján az intézmény 4.283.000 Ft Könyvtári érdekeltség-növelő támogatásában részesült, mely a nyilvános könyvtárak állománygyarapítására, technikai, informatikai, műszaki eszközök, berendezési tárgyak beszerzésére kerülhet felhasználásra. Számítógépek, monitorok vásárlásához a beruházások előirányzata nyújt fedezetet az alábbiak szerint:

| | |
|------------------------------|-----------|
| - Dologi kiadások | 2.998.100 |
| - Beruházások | 1.284.900 |
| - Irányító szervei támogatás | 4.283.000 |

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 13.964.049 Ft-tal emelkedett meg, melyet az alábbi forrásokból kapott:

| | |
|--|-----------|
| - Nemzeti Kulturális Alap – Csillagok ülnek az éj peremére - címmel természet- ismereti programsorozat megvalósítására | 500.000 |
| - Nemzeti Kulturális Alap – Könyvtári találkozások - címmel ismeretterjesztő programok megvalósítására | 500.000 |
| - Nemzeti Kulturális Alap – Katona József Könyvtár állományvédelmi műhelyének tevékenységéhez szükséges szakmai anyagok és eszközök beszerzésére | 622.929 |
| - Nemzeti Kulturális Alap – Játék az elemekkel munkacímmel az országos könyvtári napok megrendezésére Bács-Kiskun vármegyében | 1.600.000 |
| - Nemzeti Kulturális Alap – A Forrás című nyomtatott sajtótermék 2025. évi megjelentetésére | 6.837.000 |

- *Kulturális és Innovációs Minisztérium – Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása* 1.022.060
- *Kulturális és Innovációs Minisztérium – Minősített könyvtári címmel történő elismerés támogatása* 500.000
- *Kulturális és Innovációs Minisztérium – Könyvtári dokumentumok beszerzésére a színvonalas könyvtárközi szolgáltatások biztosítása érdekében* 1.900.000
- *Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal – „Nyári Diákmunka 2024.” munkaerőpiaci program bértámogatására* 482.060

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 3.927.060 Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 267.760 Ft-tal és a dologi kiadások előirányzata 9.769.229 Ft-tal került megemelésre.

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb felhalmozási célú támogatásának előirányzata 505.011 Ft-tal emelkedett meg, melyet az alábbi forrásokból kapott:

- *Nemzeti Kulturális Alap – Katona József Könyvtár állományvédelmi műhelyének tevékenységéhez szükséges szakmai anyagok és eszközök beszerzésére* 27.071
- *Kulturális és Innovációs Minisztérium – Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása* 477.940

A fenti összeggel a beruházások előirányzata került megemelésre állományvédelmi tevékenységhez szükséges szakmai eszközök, ellipsisz tréner és klíma beszerzése érdekében.

Az Európai Bizottság Magyarországi Képviselétől érkezett Europe Direct működésének támogatása pályázat előirányzatát az elszámolás érdekében módosítani szükséges:

- *Személyi juttatások* 340.000
- *Dologi kiadások* -340.000

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

A Nemzeti Kulturális Alaptól Olvasásnépszerűsítő tábor megvalósításához 2023. évben érkezett támogatás. A rendezvény érdeklődés hiányában elmaradt, ezért a visszautalás miatt előirányzat módosításra került sor:

- *Személyi juttatások* -100.000
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* -11.700
- *Dologi kiadások* -288.300
- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre* 400.000

Az EFOP-3.7.3-16-2017-00300 azonosító számú, A könyvtár tudás-esély minden-kor! elnevezésű projekt el nem számolt előleg összegének visszavonása miatt az alábbi előirányzatok kerültek módosításra:

- *Dologi kiadások* -3.478.308
- *Beruházások* -218.049
- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre* 3.478.308
- *Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre* 218.049

Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház komplex felújításával összefüggő beruházások, felújítások előkészítése érdekében 44.450.000 Ft beépítésre került az intézmény költségvetésébe az alábbiak szerint:

- | | |
|-------------------------------------|------------|
| - <i>Felújítások</i> | 44.450.000 |
| - <i>Irányító szervei támogatás</i> | 44.450.000 |

Az intézményben jelentős bevételi többletet jelentő, nem tervezett felkérések érkeztek, amelyek teljesítéséhez kapcsolódó – 2024. évben esedékes – személyi jellegű kifizetésekhez többlettámogatás került biztosításra az alábbiak szerint:

- | | |
|-------------------------------------|------------|
| - <i>Személyi juttatások</i> | 37.358.000 |
| - <i>Irányító szervei támogatás</i> | 37.358.000 |

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 75.479.788 Ft-tal emelkedett, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

- | | |
|---|------------|
| - <i>Nemzeti Kulturális Alap - Barta Dóra-Shakespeare: A makrancos hölgy című táncszínházi produkció bemutatására a Kecskemét City Balett előadásában</i> | 2.300.000 |
| - <i>Nemzeti Művelődési Intézet NKKFT 2024. évi kulturális feladatok ellátására kapott támogatás fel nem használt részének visszautalása</i> | -311.260 |
| - <i>Nemzeti Adó- és Vámhivatal – személyi jövedelemadó 1% felajánlás</i> | 97.715 |
| - <i>Kulturális és Innovációs Minisztérium – A makrancos hölgy és a Szentkirályfi című ifjúsági produkciók megvalósítására</i> | 10.000.000 |
| - <i>Kulturális és Innovációs Minisztérium – A 16. SZÍN-TÁR, Színművészeti Egyetem Találkozójának megrendezésére</i> | 9.333.333 |
| - <i>Kulturális és Innovációs Minisztérium – Iván Sára-Molnár Ferenc: Előjáték Lear királyhoz című opera ősbemutatójához</i> | 25.000.000 |
| - <i>Kulturális és Innovációs Minisztérium – Alapműködéshez nélkülözhetetlen feltételrendszerek fejlesztéséhez, közösségépítő programokhoz</i> | 2.200.000 |
| - <i>Kulturális és Innovációs Minisztérium – Juhász Levente-Szente Vajk-Galambos Attila: A trón című musical ősbemutatójához</i> | 18.700.000 |
| - <i>Nemzeti Kulturális Alap – A Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház színházi nevelési, valamint közönségbővítési célú továbbjászási-befogadói tevékenységének megvalósítására</i> | 8.160.000 |

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 37.434.980 Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 1.645.490 Ft-tal, valamint a dologi kiadások előirányzata 36.399.318 Ft-tal került megemelésre.

Az intézmény felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 9.766.667 Ft-tal emelkedett, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

- | | |
|--|-----------|
| - <i>Kulturális és Innovációs Minisztérium – A 16. SZÍN-TÁR, Színművészeti Egyetem Találkozójának megrendezésére</i> | 666.667 |
| - <i>Kulturális és Innovációs Minisztérium – Alapműködéshez nélkülözhetetlen feltételrendszerek fejlesztéséhez, közösségépítő programokhoz</i> | 7.800.000 |
| - <i>Kulturális és Innovációs Minisztérium – Juhász Levente-Szente Vajk-Galambos Attila: A trón című musical ősbemutatójához</i> | 1.300.000 |

A fenti összegből a beuházások előirányzata került megemelésre horizontvilágító lámpa, mikroportok, 12 csatornás hangtechnikai eszköz, intelligens profil lámpák és nehézfüstgép beszerzése érdekében.

Az intézmény az ekho szerinti adózás miatt keletkezett munkaadói járulék megtakarításból az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte szakmai és működéshez szükséges kiadások teljesítéséhez:

| | |
|--|------------|
| - Személyi juttatások | 3.500.000 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | -5.000.000 |
| - Dologi kiadások | 1.500.000 |

Ciróka Bábszínház

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A 2024. évi téli rendezvények programjainak megvalósítására 15.000.000 Ft támogatás biztosítására került sor az alábbiak szerint:

| | |
|------------------------------|------------|
| - Személyi juttatások | 3.636.500 |
| - Dologi kiadások | 10.651.613 |
| - Beruházások | 711.887 |
| - Irányító szervei támogatás | 15.000.000 |

A beruházási kiadások előirányzata balettpadló és műfenyő beszerzése érdekében került megemelésre.

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 13.502.024 Ft-tal emelkedett, amelyet az alábbi forrásokból kapott:

| | |
|--|-----------|
| - Nemzeti Kulturális Alap -Tóték és a Barguzin - Lehullt csillag fénye című ifjúsági előadások továbbjátszása középiskolásoknak a 2024/2025-ös tanévben | 700.000 |
| - Kulturális és Innovációs Minisztérium - Meseterápia és Produktivitást segítő workshop program | 3.000.000 |
| - Kulturális és Innovációs Minisztérium - Lámpaláz és Atanáz – Mit kezdünk a lámpalázzal? című előadás támogatása | 3.990.000 |
| - Kulturális és Innovációs Minisztérium - A Boldogságárus meséje – koprodukció az egri Harlekin Bábszínházzal program | 3.000.000 |
| - Nemzeti Adó-és Vámhivatal – személyi jövedelemadó 1% felajánlás | 198.653 |
| - Nemzeti Kulturális Alap – Vendégelőadások meghívására a Ciróka Bábszínház vasárnapi mesébelépő előadásorozatába, valamint a Pestiek a Budai utcában című ifjúsági-felnőtt sorozatába | 2.613.371 |

A fenti összegből a dologi kiadások előirányzata került megemelésre.

Az intézmény az ekho szerinti adózás miatt keletkezett munkaadói járulék megtakarításból az alábbi átcsoportosítást kezdeményezte szakmai és működéshez szükséges kiadások teljesítéséhez:

| | |
|--|------------|
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | -6.519.017 |
| - Dologi kiadások | 6.519.017 |

Kecskeméti Katona József Múzeum

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 3.772.216 Ft-tal emelkedett meg, melyet az alábbi forrásokból kapott:

- *Nemzeti Kulturális Alap – Festmények restaurálására a Kecskeméti Katona József Múzeum Képzőművészeti Gyűjteményéhez tartozó Nemes Marcell-adományból* 600.000
- *Kulturális és Innovációs Minisztérium – A népi kultúra területén, közösség-teremtő műfajokban működő - Magyarországon a hazai és nemzetiségi, határainkon túl a magyar néptáncos, népzenei és népdalköri – szervezetek, közösségek támogatása* 1.600.000
- *Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal – „Nyári Diákmunka 2024.” munkaerőpiaci program bértámogatására* 1.572.216

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 1.572.216 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 2.200.000 Ft-tal került megemelésre.

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb felhalmozási célú támogatásának előirányzata 3.500.000 Ft-tal emelkedett meg, melyet az alábbi forrásokból kapott:

- *Nemzeti Kulturális Alap – Csíkszentmihályi Réka Átjáró című alkotásának megvásárlására a Kecskeméti Katona József Múzeum Iparművészeti Gyűjteménye számára* 1.500.000
- *Nemzeti Kulturális Alap – Prutkay Péter alkotásainak megvásárlására a Kecskeméti Katona József Múzeum Képzőművészeti Gyűjteményébe* 2.000.000

A fenti összeggel a beruházások előirányzata került megemelésre.

Az intézmény a Bethlen körüti épületének főbejáratánál található fogadóter faszerkezetes galériával történő beépítés kiadásainak biztosítása érdekében az alábbi előirányzat átcsoportosítást kezdeményezte:

- *Dologi kiadások* -1.201.804
- *Beruházások* 1.201.804

EGYÉB ÁGAZAT

Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet

Az intézménynél saját hatáskörű előirányzat módosításra nem került sor.

Kecskeméti Városrendészet

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény államháztartáson belülről származó egyéb működési célú támogatásának előirányzata 640.807 Ft-tal emelkedett meg, melyet az alábbi forrásokból kapott:

- *Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya – közfoglalkoztatás támogatására* 564.578
- *Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal – „Nyári Diákmunka 2024.” munkaerőpiaci program bértámogatására* 76.229

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 606.349 Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 34.458 Ft-tal került megemelésre.

A havonta teljesített parkolói nettó díjbevétel és pótdíjbevétel összege után számított befizetési kötelezettség teljesítése miatt, a 2024. évi költségvetési rendelet 19. §. (2) bekezdése alapján az alábbi előirányzat módosításra került sor:

- *Elvonások és befizetések* 24.759.359
- *Egyéb működési bevételek* 24.759.359

Az intézmény az alábbi átcsoportosításokat kezdeményezte a Kálvin téri intelligens parkoló szenzorainak cseréjéhez, valamint a beruházások megnövekedett kiadásainak teljesítése, a P+R parkolónál zászlótartó oszlopok telepítésével kapcsolatban felmerült költségek előirányzatának biztosítása érdekében:

- *Személyi juttatások* -8.383.232
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* -1.502.318
- *Dologi kiadások* 9.769.516
- *Beruházások* 116.034

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

Kecskemét, 2025. február 10.

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