



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere**

ELŐTERJESZTÉS

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

**2025. május 27-én
tartandó ülésre**

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről
szóló 23/2024. (XII. 23.) önkormányzati rendelet módosítása**

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:
Szabályozási Bizottság

Törvényességi észrevételem nincs:

**Dr. Temesvári Péter s.k.
jegyző**

**KECSKEMÉT MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE**

Ügyiratszám: 7262-2/2025.

ELŐTERJESZTÉS

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
Gazdálkodó Város Bizottsága
2025. május 27-i ülésére**

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről
szóló 23/2024. (XII. 23.) önkormányzati rendelet módosítása**

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 3.4. pont „A bizottság véleményezi” rész 3.4.2. pontja alapján a fenti tárgyban készült, mellékelt közgyűlési előterjesztést megtárgyalni és döntését a határozat-tervezetben foglaltak szerint meghozni szíveskedjen.

Kecskemét, 2025. május 19.

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

HATÁROZAT-TERVEZET

..../2025. (V. 27.) GVB. számú határozat

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló
23/2024. (XII. 23.) önkormányzati rendelet módosítása**

A Gazdálkodó Város Bizottság megtárgyalta Szemereyné Dr. Pataki Klaudia polgármester 7262-1/2025. 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 Közgyűlése

**2025. május 29-én
tartandó ülésére**

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről
szóló 23/2024. (XII.23.) 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

Melléletek:

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 2025. évi költségvetéséről szóló 23/2024. (XII.23.) önkormányzati rendelet módosítása

5

I. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetése	6
1. Bevételi és kiadási előirányzatok módosítása	6
2. Hazai és európai uniós támogatással megvalósuló programok előirányzatai	11
3. Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások	13
4. Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások.....	14
5. Bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítások	16
6. Átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, tartalékok felhasználása.....	16
7. Lakásalap felosztása	24
II. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése	24
III. Többéves kihatással járó döntések	38

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 és 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 c1) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi beruházási előirányzatai beruházásonként
3. melléklet c2) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. évi felújítási előirányzatai felújításonként
3. melléklet d) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2025. 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 2025. évi mérlege

Gazdálkodó Város Bizottság határozata

Szabályozási Bizottság határozata

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 23/2024. (XII.23.) 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 2025. 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 2025. 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.

7262-1/2025.

E L Ő T E R J E S Z T É S

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 2025. május 29-én tartandó ülésére

**Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről
szóló 23/2024. (XII. 23.) önkormányzati rendelet módosítása**

Tisztelt Közgyűlés!

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 23/2024. (XII. 23.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: 2025. évi költségvetési rendelet) 7. § (1) bekezdése értelmében a költségvetési rendelet módosítására negyedévente, valamint szükség szerint kerül sor.

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

A rendelet-tervezet tartalmazza

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

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

Az Áht. 23. § (2) bekezdés i) pontja 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 módosítása

1/a. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele és felhasználása

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi maradványának összege 8.186.496.084 Ft. Az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletében 8.471.485.938 Ft eredeti előirányzat szerepel, amely nagyrészt a hazai és az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek maradványait tartalmazza, a tervezett előirányzat 284.989.854 Ft különbözet összegével csökkentésre kerül.

A 2024. évi maradvány összege az alábbiak szerint kerül elszámolásra:

Átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások bemutatása:

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 407.191.534

Déli Iparterület bővítésével összefüggő közúti infrastruktúra fejlesztése

- *Beruházások* 294.823.639

- *Dologi kiadások* 112.367.895

Déli Iparterület bővítésével összefüggő közúti infrastruktúra fejlesztése

- *Dologi kiadások* 20.114.514

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 20.114.514

A Déli Iparterület bővítésével összefüggő közúti infrastruktúra fejlesztése című projekt megvalósításához kapcsolódó számlák kifizetése érdekében a fenti előirányzatok biztosítása vált szükségessé. A projekthez kapcsolódó régészeti munkálatok kifizetéséhez 20.114.514 Ft átcsoportosításra került az általános tartalékból.

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 27.603.350

Kecskemét Megyei Jogú Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiájának (FVS) és TOP Plusz Városfejlesztési Programtervének (TVP) elkészítése

- *Beruházások* 26.987.500

- *Dologi kiadások* 4.926.800

- *Személyi juttatások* - 3.815.000

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* - 495.950

A Kecskemét Megyei Jogú Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiájának (FVS) és TOP Plusz Városfejlesztési Programtervének (TVP) elkészítése projekt teljesítéséhez kapcsolódó számlák kifizetése áthúzódott 2025. évre.

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 28.044.116

Új két csoportos bölcsőde építése Kadafalván /RRF/

- *Beruházások* 2

- *Dologi kiadások* 28.044.114

Általános tartalék

- *Tartalékok* 27.688.516

Új két csoportos bölcsőde építése Kadafalván /RRF/

- *Dologi kiadások* - 27.688.516

Az Új két csoportos bölcsőde építése Kadafalván című projekt megvalósításához kapcsolódó nyilvánosság, kommunikációs tevékenységek megvalósítása érdekében, valamint az elszámolható és nem elszámolható kiadások változása miatt a fenti előirányzatok biztosítása vált szükséges.

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 2.039.587

Modern Városok Program-Kecskemét és térsége humán infrastruktúra

- *Beruházások* 2.039.587

Kecskemét és térsége humán infrastruktúrájának fejlesztése, német és angol nyelvű, műszaki- és gazdasági területű szakgimnázium létrehozása című projekt keretében megvalósuló áramhálózat fejlesztéshez kapcsolódó végszámla fedezetének biztosítása érdekében 2.039.587 Ft előirányzat biztosításra került.

Jelen előterjesztés során bemutatásra kerülő előirányzat módosítások:

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 381.282.482

Déli Iparterület bővítéséhez kapcsolódó víziközmű-fejlesztések

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* - 381.282.482

A Déli Iparterület bővítéséhez kapcsolódó víziközmű-fejlesztések 2025. évre tervezett bevétele a 2024. évben beérkezett, emiatt szükséges a fenti módosítás.

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 587.400

Víziközmű vagyon üzemeltetése

- *Dologi kiadások* 587.400

A Víziközmű vagyon üzemeltetésének kiadásai megemelésre kerülnek az előző évi bevételek felhasználása alapján.

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 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.

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* - 2.000.000.000

Önkormányzati Magyar Államkötvény

- *Finanszírozási bevételek* 2.000.000.000

Az önkormányzat 2.000.000.000 Ft összegben Önkormányzati Magyar Államkötvényt vásárolt 2024 decemberében, melynek visszaváltása során keletkező finanszírozási bevétel 2025 februárjában érkezett be, továbbá az erre jutó kamatbevétel a működési bevételek között kerül elszámolásra.

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* - 45.679.789

Állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése

- *Állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése* - 45.679.789

Az állami támogatás megelőlegezésének visszafizetésére szükséges előirányzat módosításra kerül.

Előző évi maradvány igénybevétele/ISPA/

- *Finanszírozási bevételek* 14.713.714

ISPA Közműfejlesztési tartalék

- *Tartalékok* 14.713.714

Az elkülönített bankszámlán szereplő összeg alapján kerül rendezésre az előirányzat.

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 897.727.752

Általános tartalék

- *Tartalékok* 897.727.752

1/b. Intézmények előző évi maradványához kapcsolódó módosítások

A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtása és a 2024. évi maradvány megállapítása (ZÁRSZÁMADÁS) tárgyú előterjesztés a közgyűlés napirendjén szerepel, a 2024. évi zárszámadási rendelet 4. mellékletének Alaptevékenység szabad maradványa oszlopában kimutatott összegek az érintett intézményektől felhasználásra kerülnek. Az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletében előző évi maradvány átvétele címén tervezhető előirányzat összege 440.686.917 Ft. Az intézmények előző évi maradványa miatt keletkező forrás az általános tartalék előirányzatát növeli.

Intézmények előző évi maradványának felhasználása

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* 440.686.917

Általános tartalék

- *Tartalékok* 440.686.917

ÚJ FELADATOK, PÓTELŐIRÁNYZAT IGÉNYEK

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- *Dologi kiadások* 10.160.000

A vagyongazdálkodással kapcsolatos kiadásokra rendelkezésre álló előirányzat megemelésre kerül.

Kecskeméti Vadaskert Természetvédelmi Alapítvány

- *Működési célú támogatások* 2.100.000

Kecskeméti Vadaskert Természetvédelmi Alapítvány kérelemmel fordult az önkormányzathoz, mely alapján a felügyelő bizottsági tagok juttatására 2.100.000 Ft többlettámogatásban részesül, ennek fedezete az általános tartalékból kerül biztosításra.

Helyi közösségi közlekedés támogatása

- *Működési célú támogatások* 90.000.000

Kecskeméti Közlekedési Központ Kft. 2024. évi beszámolója alapján 90.000.000 Ft alulkompensáció jelentkezett, mely 2025. évben kerül finanszírozásra, ennek fedezete az általános tartalékból kerül biztosításra.

Közművelődési, közgyűjteményi, kulturális szervezetek támogatása

- *Működési célú támogatások* 7.490.000

A Hírös Agóra Nonprofit Kft. részére biztosított és a ténylegesen megvalósított bérfejlesztés közötti különbözet fedezete az általános tartalékból kerül biztosításra.

Sportszervezetek támogatása

- *Felhalmozási célú támogatások* 27.630.000

A Hírös Sport Nonprofit Kft. kérelemmel fordult az önkormányzathoz, melyben a Kecskeméti Fürdő és a Kecskeméti Élményfürdő és Csúszdapark szennyvízmérői cseréjére, egyúttal a mérőhelyi keresztmetszet csökkentésének megvalósítására 17.380.000 Ft támogatást kért.

A Benkó Zoltán Szabadidőközpont aktív és rekreációs turizmust célzó fejlesztése című projekt benyújtásához szükséges előkészítő dokumentumok elkészítésére 10.250.000 Ft összegű támogatási kérelemmel fordult az önkormányzathoz.

Egyéb működési kiadások

- *Dologi kiadások* 230.000.000

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 41/A. § (3) bekezdése szerinti előrehozott adó tárgyévi részének végleges költségvetési bevételként történő elszámolása a megfizetés, illetve az ezzel egyidejűleg beküldött bevallás beérkezésének évével megegyező költségvetési évben történik. A 2024. évben befolyt előrehozott helyi adó 2025. évi iparüzési adóként történő beszámítása során keletkezett egyéb közhatalmi bevétel számviteli elszámolása érdekében szükséges a fenti előirányzat biztosítása.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 240.020.718

Az önkormányzat intézményeinek működéséhez igénybevett szolgáltatások díjai (vásárolt élelmiszer) 2025 januárjától megemelkedtek. Az intézmények zökkenőmentes és folyamatos feladatellátásának biztosítása érdekében az áremelkedések ellentételezésére az önkormányzat összesen 240.020.718 Ft összegű többlettámogatást biztosít.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 68.119.285

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

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

5.593.500

Kecskeméti Katona József Nemzeti Színházban 1 fő gazdasági ügyintéző felvételére többlettámogatás kerül biztosításra.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

72.364.600

A Széchenyi sétányi orvosi rendelő az 1970-es években került kialakításra, szükségessé vált az épületrész akadálymentesítése, mely nemcsak a beltéri helyiségek ilyen jellegű kialakítására korlátozódik, hanem az épület közvetlen környezetében levő infrastruktúra átalakítását is szükségessé teszi. Az átalakítás a parkolóból történő könnyebb megközelítés érdekében rámpa, valamint kapaszkodó korlátok kialakítása, valamint a belső nyílászárók és a főbejárat ajtó szerkezet cseréjét is magába foglalja. Az önkormányzat a többlettámogatást az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatóságának egészségügyi alapellátási feladataira biztosítja.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

4.608.516

Ciróka Bábszínházban az intézményüzemeltetési létszám 1 fővel történő bővítése vált szükségessé 2025. május hónaptól. Az előadások műszaki háttérét biztosító világosító, hangosító és díszítő-kellékes munkatársak irányítására, valamint a színpadtechnikai eszközök ellenőrzésére, épületüzemeltetési feladatok ellátására, produkciók gyártásának irányítására műszaki vezető alkalmazására kerül sor, melyhez 4.608.516 Ft többlettámogatás kerül biztosításra.

Általános tartalék

- *Tartalékok*

- 758.086.619

MEGTAKARÍTÁS

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása*

- 172.720.000

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének összeállítása során kiemelt figyelmet fordított azon beruházásokra, amelyek az intézmények további működtetése során az üzemeltetési oldalon megtakarítást tudnak realizálni. Az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága Margaréta Otthon területén tervezett mosoda beruházás megalapozására készített szakértői tanulmány egyértelműen meghatározta azt a műszaki tartalmat, mellyel viszonylag rövid távon 3-5 év alatt a beruházás megtérülhet, így az önkormányzat az intézmény 2025. évi költségvetésében eredeti előirányzatként 172.720.000 Ft-ot biztosított ennek megvalósítására. A közbeszerzési eljárásban megvalósítandó műszaki tartalom miatt a beruházás megtérülése jelentősen változott, melynek következtében további jelentős összegű finanszírozási igényt is vont maga után. Figyelemmel a megtérülési időszak jelentős változására az önkormányzat e célra további forrást nem tud átcsoportosítani, ezért a finanszírozási kiadási előirányzat csökkentésre kerül, ezzel egyidejűleg a Széchenyi sétány 6. szám alatti orvosi rendelő felújítására biztosít fedezetet.

Általános tartalék

- Tartalékok

172.720.000

2. 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.

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

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről - 2.286.053

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről - 55.157.863

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

- Felújítások -54.352.377

Általános tartalék

- Tartalékok - 3.091.539

A kivitelezéshez kapcsolódó közbeszerzési eljárás során a nyertes ajánlattevő a támogatói okiratban jóváhagyott támogatási összegnél kedvezőbb ajánlatot adott, melynek megfelelően a projekt elszámolható összköltsége 196.634.809 Ft-ra, a támogatási összeg 186.803.065 Ft-ra csökkent. Ennek megfelelően csökkent a projekt keretében felhasznált önerő mértéke is. Az útfelújítást végző vállalkozó végszámlája, továbbá a kapcsolódó szolgáltatások számlái 2024. évben kerültek kifizetésre, mindezeknek megfelelően a projekt költségvetése módosításra kerül.

Kiskörút részleges felújítása, valamint forgalomcsillapító műtárgyak telepítése /TOP PLUSZ/

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről -15.559.550

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 15.559.550

Kiskörút részleges felújítása, valamint forgalomcsillapító műtárgyak telepítése /TOP PLUSZ/

- Beruházások 10.891.685

- Dologi kiadások -10.891.685

A műszaki ellenőr költsége beruházási kiadásnak minősül, melynek megfelelően szükségessé vált az előirányzatok számviteli rendezése.

Mátyás király körút felújítása /TOP PLUSZ/

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről 601.512

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről -601.512

Mátyás király körút felújítása /TOP PLUSZ/

- Dologi kiadások 601.512

- Beruházások -601.512

A műszaki ellenőr költsége beruházási kiadásnak minősül, a műszaki előkészítési költség dologi kiadás, melynek megfelelően szükségessé vált az előirányzatok számviteli rendezése.

Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítése /TOP PLUSZ/	
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	15.875.000
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-15.875.000

Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítése /TOP PLUSZ/	
- Dologi kiadások	15.875.000
- Beruházások	-15.875.000

A beruházás lebonyolító költsége dologi kiadásnak minősül, melynek megfelelően szükségessé vált az előirányzatok számviteli rendezése.

Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvodájának férőhelybővítése /TOP PLUSZ/	
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	15.875.000
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-15.875.000

Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvodájának férőhelybővítése /TOP PLUSZ/	
- Dologi kiadások	15.875.000
- Beruházások	-15.875.000

A beruházás lebonyolító költsége dologi kiadásnak minősül, melynek megfelelően szükségessé vált az előirányzatok számviteli rendezése.

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

Városi Sportkomplexumok megújuló energiára történő átállása /TOP PLUSZ/	
- Dologi kiadások	38.227.000

Általános tartalék	
- Tartalékok	- 38.227.000

A Városi sportkomplexumok megújuló energiára történő átállása című projekt előkészítési feladatainak elvégzéséhez szükséges fedezet 38.227.000 Ft, mely átcsoportosításra került az általános tartalékból.

Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítése	
- Dologi kiadások	2.540.000

Általános tartalék	
- Tartalékok	- 2.540.000

A Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítése című projekt megvalósításához kapcsolódó előkészítési feladatok tárgyú megbízási szerződés átütemezése miatt 2.540.000 Ft átcsoportosításra került az általános tartalékból.

Szociális és nevelési intézmények fejlesztése, valamint IKT eszközök beszerzése	
- Beruházások	8.890.000
- Felújítások	143.442.032
- Dologi kiadások	5.683.250
- Személyi juttatások	- 3.270.000
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 425.100

Intézmények finanszírozása	
- Irányító szervi támogatás folyósítása	- 13.432.974

Általános tartalék	
- Tartalékok	- 140.887.208

A Szociális és nevelési intézmények fejlesztése, valamint IKT eszközök beszerzése című projekt megvalósításához kapcsolódó számlák kifizetése érdekében a fenti előirányzatok biztosítása vált szükségessé, melynek kifizetéséhez 140.887.208 Ft átcsoportosításra került az általános tartalékból.

Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése /TOP PLUSZ/

- *Dologi kiadások* 3.352.800

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* - 3.352.800

A Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése című projekt megvalósításához kapcsolódó közbeszerzési tanácsadói feladatok tárgyú megbízási szerződés átütemezése miatt a fenti előirányzatok átcsoportosítása vált szükségessé.

Rudolf-kert építészeti és közterületi fejlesztése /TOP/

- *Beruházások* 784.966

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 784.966

A Rudolf-kert építészeti és közterületi fejlesztése, szinergiában a város gazdaságilag fenntartható célkitűzéseivel című projekt keretében megvalósuló áramhálózat fejlesztéshez kapcsolódó végszámla fedezetének biztosítása érdekében 784.966 Ft előirányzat biztosításra került az általános tartalékból.

Déli Iparterület bővítésével kapcsolatos víziközmű-fejlesztések

- *Beruházások* 635.000

- *Dologi kiadások* - 635.000

A Déli Iparterület bővítésével kapcsolatos víziközmű-fejlesztések című projekt megvalósításához kapcsolódó műszaki ellenőri feladatok fedezetének biztosítása érdekében 635.000 Ft előirányzat biztosítására került sor.

3. Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 3.030.000

Kulturális rendezvények támogatása

- *Működési célú támogatások* - 3.030.000

A Tavaszi Fesztivál rendezvény előkészítésében, lebonyolításában a Katona József Könyvtár, a Kecskeméti Katona József Múzeum, a Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház, továbbá a Ciróka Bábszínház is részt vett, az intézmények részére 3.030.000 Ft a rendezvények költségeire átcsoportosításra kerül.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 1.000.000

Civil kezdeményezések támogatása

- *Működési célú támogatások* - 1.000.000

A Szabályozási Bizottság 15/2025. (III. 31.) SzB. számú határozata alapján a Ferenczy Ida Óvoda részére összesen 1.000.000 Ft átcsoportosításra kerül az alábbiak szerint:

- Ferenczy Ida Óvoda Mátis Kálmán Utcai Óvodájának gyermekjármű eszközkészlet bővítésére 200.000 Ft,
- Ferenczy Ida Óvodában projektor és laptop beszerzésére 200.000 Ft,
- Ferenczy Ida Óvoda Csigabiga Óvodájában gyermekszékek vásárlására 300.000 Ft,
- Ferenczy Ida Óvoda Aranytulipán Óvodájában csillag rugós játék vásárlására 300.000 Ft.

4. Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások

Köztéri környezetrendezés

- Dologi kiadások	9.549.921
- Beruházások	-9.549.921

A klímavédelmi-védőfásítási fejlesztési munkálatok elvégzése érdekében a fenti előirányzatok átcsoportosítása vált szükségessé.

Ifjúságpolitika, drogprevenció

- Személyi juttatások	45.225
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17.550
- Működési célú támogatások	-62.775

Ifjúságkutatáshoz kapcsolódó felmérések elemzése, értékelése, stratégiai dokumentumok felülvizsgálata miatt a fenti előirányzatok átcsoportosítása vált szükségessé.

Sportszervezetek támogatása

- Dologi kiadások	79.842
- Személyi juttatások	-79.842

2024-ben kiemelt teljesítményt nyújtó sportolók köszöntésével kapcsolatos kiadások miatt szükségessé vált az előirányzatok átcsoportosítása.

Környezetvédelmi Program és Cselekvési Terv

- Dologi kiadások	6.604.000
- Beruházások	-6.604.000

Stratégiai energetikai feladatok maradéktalan ellátásával kapcsolatos kiadások miatt szükségessé vált az előirányzatok átcsoportosítása.

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- Személyi juttatások	3.309.391
- Dologi kiadások	-3.309.391

A Nyíri út 77/C. szám alatti nyugdíjasok házában lévő lakás bérleti szerződésének felmondásából származó elszámolással kapcsolatos kiadások miatt szükségessé vált az előirányzatok átcsoportosítása.

Tehetségek támogatása

- Működési célú támogatások	400.000
- Felhalmozási célú támogatások	100.000
- Személyi juttatások	-500.000

A Katona József Könyvtárért Alapítvány támogatáshoz szükséges a fenti előirányzatok átcsoportosítása.

Kulturális rendezvények támogatása

- Felhalmozási célú támogatások	250.000
- Működési célú támogatások	-250.000

A Téréség Info Kft. részére az „Együtt a művészetért!” Díjátadó Gálán átadásra kerülő emlékplakettek beszerzésének támogatáshoz szükséges a fenti előirányzatok átcsoportosítása.

Városi turisztikai, közművelődési szolgáltatások

- Felhalmozási célú támogatások	300.000
- Működési célú támogatások	-300.000

A Katona József Könyvtárért Alapítvány eszközbeszerzésének támogatáshoz szükséges a fenti előirányzatok átcsoportosítása.

Civil kezdeményezések támogatása

- Felhalmozási célú támogatások	751.000
- Működési célú támogatások	-751.000

A Szabályozási Bizottság 15/2025. (III. 31.) SzB. számú határozata alapján felhalmozási célú támogatásokhoz szükséges a fenti előirányzatok átcsoportosítása.

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- Beruházások	600.000
- Dologi kiadások	-600.000

A Reile Géza utca 22. szám alatti ingatlan 4 üzlethelyiségébe vízálmérő terveztetésével, kivitelezésével kapcsolatos kiadások miatt szükségessé vált az előirányzatok átcsoportosítása.

Közterületek fejlesztése

- Dologi kiadások	470.906
- Beruházások	-470.906

III. Béla körúton szabványos közúti közlekedési zajmérés megrendelése, valamint a Hanusz utca kétirányúsításával kapcsolatos kiadások miatt szükségessé vált az előirányzatok átcsoportosítása.

Városüzemeltetési, kommunális feladatok

- Dologi kiadások	68.623
- Beruházások	-68.623

Széchenyi sétány 6. szám alatti orvosi rendelő előtti zöldsziget átalakítása miatt szükségessé vált az előirányzatok átcsoportosítása.

Egészségügyi feladatok

- Dologi kiadások	457.218
- Személyi juttatások	-457.218

Az önkormányzati fenntartású óvodák részére Epipen junior injekció beszerzése miatt szükségessé vált az előirányzatok átcsoportosítása.

5. Bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítások

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 128.935.198

Szociális ágazati összevont pótlékhoz kapcsolódó támogatás

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 128.935.198

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

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 27.739.985

Egészségügyi kiegészítő pótlékhoz kapcsolódó támogatás

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 27.739.985

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

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatai támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 23.320.487

Esélyteremtési illetményrész támogatása

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 23.320.487

A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény 98. § (5) bekezdés b) pontja szerinti esélyteremtési illetményrészhez támogatásban részesül az önkormányzat. A kifizetések finanszírozásához szükséges forrás a köznevelési intézmények költségvetésében eredeti előirányzatként szerepelt, így a bevételnek megfelelő előirányzat átcsoportosításra kerül az önkormányzat költségvetésében az önkormányzatok működési támogatására.

6. Átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, tartalékok felhasználása

A közgyűlés az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének 2. melléklet c) táblázatában szereplő, elkülönítetten jóváhagyott az általános tartalék és céltartalékokkal való rendelkezési jogot – az általa meghatározott keretek között – a polgármesterre ruházta át.

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

Bevételi és kiadási előirányzatok módosítása

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

- Önkormányzatok működési támogatásai 79.202.385

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatai támogatása

- Önkormányzatok működési támogatásai 367.303.046

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.

- Önkormányzatok működési támogatásai 97.706.960

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatai támogatása

- Önkormányzatok működési támogatásai 116.242.166

Települési önkormányzatok kulturális feladatai támogatása

- Önkormányzatok működési támogatásai 4.649.804

Általános tartalék

- Tartalékok 665.104.361

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletében tervezett állami támogatások előirányzatának módosítása vált szükségessé, mivel a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 2. melléklete szerint megállapított állami támogatás kiegészítésre került az óvodapedagógusok, valamint a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béremeléshez nyújtott központi költségvetési támogatással (+471.619.000 Ft), a 2025. évi állami támogatás megalapozó felméréshez képest módosult (a fentebb jelzett jogcímek tekintetében) az állami támogatás (+113.613.896 Ft), valamint 2025 februárjában kiegészítő felmérés alapján a hivatal működésének, a család- és gyermekjóléti szolgálat pótlólagos támogatására (+79.871.465 Ft) került megállapításra.

Egyéb bevétel

- Működési célú átvett pénzeszközök 1.000.000

Időszügi feladatok

- Dologi kiadások 1.000.000

A Legjobb Önkormányzati Gyakorlatok 2024. évi pályázati program II. díját „Önkormányzati innovációk” témakörben a Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége Irányító Bizottság 2024. november 26-ai döntése alapján Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata nyerte el. Az 1.000.000 Ft értékű díj felhasználása érdekében az önkormányzat a Kreatív Tudásközpont Közalapítvánnyal megbízási szerződést köt a fenti pályázat célja szerinti programok megvalósítására.

Bérlakás program megvalósítása /EM/

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről 358.933.913

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 931.451.529

Bérlakás program megvalósítása /EM/

- Dologi kiadások 69.246.783

- Beruházások 186.290.305

- Tartalékok 1.034.848.354

A Bérlakás program megvalósítása megnevezésű projekt 2.000.000.000 Ft támogatásából Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 1.290.385.422 Ft összegű támogatásban részesült. A projekt támogatói okiratában szereplő önkormányzati rész megvalósításához szükséges bevételi és kiadási előirányzat biztosításra került.

Állami támogatás megelőlegezése

- Államháztartáson belüli megelőlegezések 984.000.000

Állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése

- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 984.000.000

Az Áht. 83. § (3) bekezdése alapján amennyiben az állami támogatás összege nem nyújt fedezetet az adott havi tartozásokra, akkor a különbözetet a Magyar Államkincstár a Kincstári Egységes Számla terhére megelőlegezi, majd beszédési megbízást nyújt be annak érvényesítésére. A fenti elszámolási kötelezettséghez szükséges a bevételi és kiadási előirányzatok módosítása.

Általános tartalék felhasználás

881.439.072

Projekt elszámolásához, ellenőrzéséhez kapcsolódó kiadások

- Működési célú támogatások 6.664.233

- Felhalmozási célú támogatások 13.307.000

- Dologi kiadások - 4.906.520

A Magyar Államkincstár levele alapján visszafizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak a Kecskemét szegregált területeinek integrált szociális városrehabilitációja című projekt vonatkozásában. A kifizetéshez szükséges fedezet biztosítása érdekében a fenti előirányzat számveteli rendezésére, valamint 15.064.713 Ft átcsoportosításra került az általános tartalékból.

Projekt elszámolásához, ellenőrzéséhez kapcsolódó kiadások

- Dologi kiadások 2.251.809

- Elvonások és befizetések 1.303.568

- Felhalmozási célú támogatások - 1.303.568

A Magyar Államkincstár levele alapján visszafizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak a Kecskeméti Ipari Park fejlesztésével összefüggő közúti közlekedési infrastruktúra-beruházások előkészítése, a Déli Iparterület bővítésével összefüggő közúti infrastruktúra fejlesztése, valamint a Rudolf-kert építészeti és közterületi fejlesztése, szinergiában a város gazdaságilag fenntartható célkitűzéseivel című projektek vonatkozásában. A kifizetéshez szükséges fedezet biztosítása érdekében a fenti előirányzatok számveteli rendezésére, valamint 2.251.809 Ft átcsoportosítására került sor az általános tartalékból.

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervi támogatás folyósítása 478.431.556

A 2025. évi tanárbéremelésről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról szóló 453/2024. (XII.30.) Korm.rendelet 2025. január 1-jétől intézményi szinten átlagosan 21,2% béremelést biztosított. A Korm.rendelet 3. § (3) bekezdésében előírt feltételeknek megfelelően meghatározásra kerültek az óvodapedagógus fokozatokhoz tartozó, 2025. január 1-jétől kötelező illetmények összegei.

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

- Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága: 58.884.500 Ft
- Ferenczy Ida Óvoda: 137.375.366 Ft
- Corvina Óvoda: 130.034.705 Ft

• <u>Kálmán Lajos Óvoda:</u>	152.136.985 Ft
mindösszesen:	478.431.556 Ft

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 608.523.323

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 394/2024. (XII.12.) Korm.rendeletben foglalt, 2025. január 1-jétől érvényes 9 %-os minimálbér és 7 %-os garantált bérminimum emelkedését figyelembe véve az önkormányzat fenntartásában lévő intézmények munkavállalói részére az önkormányzat saját forrásból 2025. január 1-jétől átlagosan 8%-os teljesítményalapú bérfejlesztéshez biztosított fedezetet, melyhez szükséges 608.523.323 Ft összegű előirányzat az intézmények költségvetésébe beépítésre került.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 60.792.644

A pedagógusok életpályájáról szóló 2023. LII. törvény 99. § (1) bekezdése alapján a pedagógus szakképesítéssel, szakképzettséggel nem rendelkező nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakört betöltőt legalább a kötelező legkisebb munkabér, garantált bérminimum százhet százalékának megfelelő havi illetmény illeti meg. A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 394/2024. (XII.12.) Korm.rendelet 2025. január 1-jétől érvényes 9 %-os minimálbér és 7 %-os garantált bérminimum emelkedést tartalmaz, mely alapján a pedagógus szakképesítéssel, szakképzettséggel nem rendelkező nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakört betöltők havi illetményét is szükséges volt emelni.

A szükséges fedezet az alábbiak szerint került biztosításra:

• Ferenczy Ida Óvoda:	19.075.078 Ft
• Corvina Óvoda:	17.595.908 Ft
• <u>Kálmán Lajos Óvoda:</u>	<u>24.121.658 Ft</u>
mindösszesen:	60.792.644 Ft

Hidrogénhajtású buszok töltőállomás kiépítése

- *Beruházások* 26.105.104

A hidrogénhajtású buszok töltőállomásának kialakítása a Momofoku utca 8683/501 hrsz. alatti ingatlanon valósulhat meg, a fedezet biztosítása érdekében 26.105.104 Ft előirányzat biztosításra került az általános tartalékból.

Sportszervezetek támogatása

- *Felhalmozási célú támogatások* 20.000.000

A Kecskeméti Junior Sport Nonprofit Kft. a Benkó Zoltán Szabadidőközpontban elhelyezkedő kültéri gumiburkolatos kosárlabda pálya borítását mobil műanyag sportburkolatra cseréli, melynek megvalósításához 20.000.000 Ft-tal járult hozzá az önkormányzat. A fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Egyéb működési kiadások

- *Dologi kiadások* 436.873.086

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 41/A. § (3) bekezdése szerinti előrehozott adó tárgyévi részének végleges költségvetési bevételként történő elszámolása a megfizetés, illetve az ezzel egyidejűleg beküldött bevallás beérkezésének évével megegyező költségvetési évben történik. A 2024. évben befolyt előrehozott helyi adó 2025. évi iparüzési adóként történő

beszámítása során keletkezett egyéb közhatalmi bevétel számviteli elszámolása érdekében szükségessé vált a fenti átcsoportosítás.

Területfejlesztési Alap befizetési kötelezettség

- *Elvonások és befizetések* 1.073.592.537

Közterületek fejlesztése

- *Beruházások* - 200.000.000

- *Felújítások* - 400.000.000

Magyarország 2025. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2024. évi LXXIV. törvény 247. § (1) bekezdés szerint önkormányzati szolidaritási hozzájárulást teljesítő helyi önkormányzat a tárgyévi befolyó és a tárgyévet megelőző évben befolyt helyi iparüzési adóbevétele közötti többletnek a tárgyévi és a tárgyévet megelőző szolidaritási hozzájárulás különbözetével korrigált összegét a Területfejlesztési Alap részére a május és november havi nettó finanszírozás keretében, a 25. mellékletben meghatározott számítási módszer alapján teljesíti. A fizetési kötelezettség teljesítése érdekében szükségessé vált a fenti előirányzat átcsoportosítás, valamint 473.592.537 Ft átcsoportosítása az általános tartalékból.

Előző évi maradvány elszámolás (1/a. pontban részletezettek szerint) - 905.301.754

Intézmények előző évi maradványa

(1/b. pontban részletezettek szerint) - 440.686.917

Új feladatok, pótelőirányzat igények (1. pontban részletezettek szerint) 758.086.619

Megtakarítás (1. pontban részletezettek szerint) -172.720.000

Európai uniós és hazai forrásból finanszírozott programok előirányzatának módosítása miatt (a 2. pontban részletezettek szerint) 3.091.539

Európai uniós és hazai forrásból finanszírozott programok előirányzatának átruházott hatáskörben történő módosítása

miatt (a 2. pontban részletezettek szerint) 182.439.174

Állami támogatás módosítása (6.pont szerint) -665.104.361

Intézményi kiadások tartaléka felhasználása 51.946.834

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 51.946.834

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

Vis maior tartalék felhasználása 23.752.893

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 3.394.633

A Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház kazánja elromlott, a vezérlő modulok cseréjét kellett végrehajtani, a javításhoz a támogatás a Vis maior tartalékból került biztosításra.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 2.676.952

A Ferenczy Ida Óvoda Szivárvány Óvodájában a Mátis Kálmán utca 8. szám alatti épületben a gázbojler meghibásodott, melynek javítása nem már lehetséges. Az óvoda mindennapi működéséhez egy új kazán beépítése és a hozzátartozó gépészeti munkák kivitelezésére volt szükség, melyhez a fedezet a Vis maior tartalékból került átcsoportosításra.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 1.906.397

A Kálmán Lajos Óvoda Lánchíd Utcai Óvodájában az udvaron csőtörés volt, az óvoda működéséhez nélkülözhetetlen vízellátás miatt szükséges volt a vízbetáp csere, ezzel elkerülve a további anyagi kárt. A munkálatok elvégzése érdekében előirányzat átcsoportosításra került sor a Vis maior tartalékból.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 15.774.911

Az óvodák feladatellátási helyein az udvari játékok javítása folyamatosan zajlik. A további munkálatokhoz szükséges fedezet nem áll rendelkezésre az intézmények költségvetésében. Az udvari játszóeszközök javításához szükséges fedezet a Vis maior tartalékból került biztosításra Ferenczy Ida Óvoda részére 3.539.096 Ft, a Kálmán Lajos Óvoda részére 6.163.310 Ft, a Corvina Óvoda részére 6.072.505 Ft összegben.

Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás

KIK-FOR Kft. lakás- és vagyonkezelői tevékenyége

- *Beruházások* 2.500.000

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- *Dologi kiadások* - 2.500.000

A Szabadság tér 3. szám alatti ingatlannál zárható kapuk tervezéséhez és kivitelezéséhez szükséges fedezet 2.500.000 Ft, mely átcsoportosításra került Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásairól.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 1.800.000

Ifjúságpolitika, drogprevenció

- *Működési célú támogatások* - 1.800.000

A Corvina Óvoda, a Ferenczy Ida Óvoda és a Kálmán Lajos Óvoda kérelme alapján 2025. évben megvalósítandó óvodai programok lebonyolítása érdekében szükségessé vált az előirányzat átcsoportosítása.

Ebösszeírás

- *Dologi kiadások* 30.480

Egyéb működési kiadások

- *Dologi kiadások* - 30.480

Ebösszeírás informatikai kiadásai fedezetének biztosítása érdekében fenti előirányzat átcsoportosításra került.

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- *Beruházások* 104.000.000

Köztéri környezetrendezés

- *Beruházások* - 104.000.000

A Nissin Foods Kft. telephelybővítéséhez kapcsolódó áramhálózati fejlesztés, alállomás kiépítés miatti területvásárlás fedezetének biztosítása érdekében 104.000.000 Ft előirányzat átcsoportosításra került.

Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás**Egyéb működési kiadások**

- *Működési célú támogatások* 100.000

- *Dologi kiadások* - 100.000

A Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Önkormányzati Társulás részére a társulás működésével kapcsolatos banki és egyéb adminisztrációs költségek biztosítása érdekében a fenti előirányzat átcsoportosítására került sor.

Közterületek fejlesztése

- *Dologi kiadások* 3.999.250

- *Beruházások* - 3.999.250

A műszaki szakértői tevékenységgel kapcsolatos kiadások biztosítása érdekében a fenti előirányzat átcsoportosítására került sor.

Daimler út szélesítésének kivitelezési munkái

- *Beruházások* 51.300

- *Dologi kiadások* - 51.300

A Daimler út szélesítésének kivitelezési munkái című projekt megvalósításához kapcsolódó műszaki ellenőri feladatok elvégzése érdekében a fenti előirányzatok átcsoportosítása volt szükséges.

Szociális jellegű feladatok (kötelező)

- *Dologi kiadások* 29.000

- *Működési célú támogatások* 133.600

Szociális jellegű feladatok (önként vállalt)

- *Működési célú támogatások* - 162.600

A támogatási szerződések megkötése érdekében szükségessé vált a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Időügyi feladatok

- *Működési célú támogatások* 4.500.000

- *Dologi kiadások* - 4.500.000

A támogatási szerződés megkötése érdekében szükségessé vált a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Egészségügyi feladatok (kötelező)

- *Dologi kiadások* 13.600

Egészségügyi feladatok (önként vállalt)

- Személyi juttatások - 13.600

A rágcsálómentesítésre vonatkozó ellátási szerződés alapján a szolgáltatás díja az általános fogyasztói árindex-változás mértékének figyelembevételével változott, emiatt szükséges volt a fenti előirányzatok számviteli rendezése.

Közterületek fejlesztése

- Dologi kiadások 1.505.946

- Beruházások - 1.505.946

A közterület elnevezésekhez kapcsolódó utcanévtáblák beszerzése és kihelyezése érdekében fenti előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé.

Köztéri környezetrendezés

- Felhalmozási célú támogatások 4.000.000

- Beruházások - 4.000.000

A Melinda parkba tervezett közösségi ház építéséhez kapcsolódó közműfejlesztések kiadásaihoz 4.000.000 Ft többlettámogatás fedezete átcsoportosításra került.

Közüvilágítás üzemeltetés és fejlesztés

- Dologi kiadások 52.778.215

- Beruházások - 52.778.215

A közüvilágítás üzemeltetés fedezetének biztosítása érdekében szükséges előirányzat átcsoportosításra került.

Városüzemeltetési, kommunális feladatok

- Dologi kiadások 47.612.415

- Tartalékok - 47.612.415

Út, járda, kerékpárút fenntartása, üzemeltetése

- Dologi kiadások 45.714.284

- Tartalékok - 45.714.284

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

Homokbányai 240 db bérlakás üzemeltetése, felújítása

- Beruházások 521.310

- Felújítások - 521.310

A Homokbányai bérlakások felújítása során beruházásként elszámolható kiadások is felmerülnek, a fedezet biztosítása érdekében szükséges előirányzat átcsoportosításra került.

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- Beruházások 10.786.765

- Dologi kiadások - 10.786.765

Útcsatlakozás kialakításához szükséges terület megvásárlása, valamint kisajátítást helyettesítő adásvételi szerződés fedezetének biztosítása érdekében 10.786.765 Ft előirányzat átcsoportosításra került.

7. Lakásalap felosztása

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

A Lakásalap 2024. évi maradványa 14.775.521 Ft, mely beépítésre kerül a Lakásalap 2025. évi mérlegébe, így az önkormányzati tulajdonú lakóépületek felújítására, korszerűsítésére jóváhagyott előirányzat megemelkedik 14.775.521 Ft-tal.

II. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

Több intézményt érintő állami és önkormányzati támogatás

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata intézményeinek – az önkormányzat 2025. 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 51.946.834 Ft került beépítésre előirányzat módosításként.

A 2025. évi tanárbéremelésről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról szóló 453/2024. (XII.30.) Korm.rendelet 2025. január 1-jétől intézményi szinten átlagosan 21,2% béremelést biztosított. A Korm.rendelet 3. § (3) bekezdésében előírt feltételeknek megfelelően meghatározásra kerültek az óvodapedagógus fokozatokhoz tartozó, 2025. január 1-jétől kötelező illetmények összegei. Az óvodapedagógusok, valamint a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béremeléshez nyújtott központi költségvetési támogatásból a szükséges 478.431.556 Ft összegű fedezet az alábbiak szerint került biztosításra:

- Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága	58.884.500
- Ferenczy Ida Óvoda	137.375.366
- Corvina Óvoda	130.034.705
- Kálmán Lajos Óvoda	152.136.985

A pedagógusok életpályájáról szóló 2023. LII. törvény 99. § (1) bekezdése alapján a pedagógus szakképesítéssel, szakképzettséggel nem rendelkező nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakört betöltött legalább a kötelező legkisebb munkabér, garantált bérminimum százhat százalékának megfelelő havi illetmény illeti meg. A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 394/2024. (XII.12.) Korm.rendelet 2025. január 1-jétől érvényes 9 %-os minimálbér és 7 %-os garantált bérminimum emelkedést tartalmaz, mely alapján a pedagógus szakképesítéssel, szakképzettséggel nem rendelkező nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakört betöltők havi illetményét is szükséges emelni. A szükséges 60.792.644 Ft összegű fedezet az alábbiak szerint került biztosításra:

- Ferenczy Ida Óvoda	19.075.078
- Corvina Óvoda	17.595.908
- Kálmán Lajos Óvoda	24.121.658

2025. január 1-jétől a közétkeztetési vállalkozói díj egységárai 10%-kal megemelésre kerültek tekintettel az energia árakra, valamint az alapanyagárak, a minimálbér és garantált bérminimum

emelkedésére. A közétkeztetést ellátó intézmények részére 240.020.718 Ft többletfinanszírozás vált szükségessé, mely az alábbiak szerint kerül biztosításra:

- <i>Őszirozsa Időskorúak Gondozóháza</i>	2.711.039
- <i>Ferenczy Ida Óvoda</i>	83.361.038
- <i>Corvina Óvoda</i>	69.080.467
- <i>Kálmán Lajos Óvoda</i>	84.868.174

A 2025. évi költségvetési rendelet Kulturális rendezvények támogatása előirányzata terhére 3.030.000 Ft összegben az alábbi intézmények részesülnek támogatásban a 2025. évi Kecskeméti Tavasz Fesztivál megrendezéséhez:

- <i>Katona József Könyvtár</i>	330.000
- <i>Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház</i>	1.400.000
- <i>Ciróka Bábszínház</i>	200.000
- <i>Kecskeméti Katona József Múzeum</i>	1.100.000

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 394/2024. (XII.12.) Korm.rendeletben foglalt, 2025. január 1-jétől érvényes 9 %-os minimálbér és 7 %-os garantált bérminimum emelkedést figyelembe véve az önkormányzat fenntartásában lévő intézmények munkavállalói részére az önkormányzat saját forrásból 2025. január 1-jétől átlagosan 8%-os teljesítményalapú bérfejlesztéshez biztosított fedezetet, melyhez szükséges 608.523.323 Ft összegű előirányzat az intézmények költségvetésébe beépítésre került.

Az intézmények 2024. évi maradványa

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

Az intézmények 2024. évi maradványa	979.819.358
-------------------------------------	-------------

2024. évi maradványt terhelő átcsoportosítások összege	-440.686.917
--	--------------

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

539.132.441

melyből a

- <i>Működési célú maradvány</i>	229.785.843
- <i>Felhalmozási célú maradvány</i>	58.523.077
- <i>NEAK-tól kapott támogatás maradványa</i>	165.033.274
- <i>Pályázatokhoz kapcsolódóan kapott támogatások maradványa működésre</i>	73.518.569
- <i>Pályázatokhoz kapcsolódóan kapott támogatások maradványa felhalmozásra</i>	12.271.678

POLGÁRMESTERI HIVATAL

Maradvány

Az intézmény 2024. évben képződött maradványának összege 10.752.168 Ft, melyből 10.687.498 Ft kötelezettségvállalással terhelt, továbbá a 64.670 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Dologi kiadások	10.687.498
- Elvonások és befizetések	64.670
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10.752.168

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektekhez kapcsolódó feladatok elvégzése érdekében az alábbi előirányzat módosítás vált szükségessé:

- Személyi juttatások	- 14.854.667
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 1.931.107
- Irányító szervei támogatás	- 16.785.774

Az intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítása:

A Polgármesteri hivatal dísztermében beüzemelésre kerülő kamerás közvetítő prezentációs informatikai rendszer kiépítésére, a díszterem és a kisebb létszámú esküvői rendezvények lebonyolítását szolgáló Lestár Péter terem, továbbá egyéb irodák kiegészítő világításának tervezésére, kivitelezésére, valamint a Lestár Péter terem korábbi megvilágításának pótlására, egyedi lámpák tervezése érdekében az alábbi kiadási előirányzatok átcsoportosítása vált szükségessé:

- Beruházások	6.014.125
- Dologi kiadások	- 6.014.125

EGÉSZSÉGÜGYI ÉS SZOCIÁLIS ÁGAZAT

Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága

Igazgatóság

Maradvány

Az intézmény 2024. évben képződött maradványának összege 85.563.509 Ft, melyből kötelezettségvállalással terhelt 40.141.373 Ft, továbbá a 45.422.136 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	3.813.298
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14.541.889
- Dologi kiadások	5.003.278
- Beruházások	16.782.908
- Elvonások és befizetések	45.422.136
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	85.563.509

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének összeállítása során kiemelt figyelmet fordított azon beruházásokra, amelyek az intézmények további működtetése során az üzemeltetési oldalon megtakarítást tudnak realizálni.

Az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága Margaréta Otthon területén tervezett mosoda beruházás megalapozására készített szakértői tanulmány egyértelműen meghatározta azt a műszaki tartalmat, mellyel viszonylag rövid távon 3-5 év alatt a beruházás megtérülhet, így az önkormányzat az intézmény 2025. évi költségvetésében eredeti előirányzatként 172.720.000 Ft-ot biztosított ennek megvalósítására. A közbeszerzési eljárásban megvalósítandó műszaki tartalom miatt a beruházás megtérülése jelentősen változott, melynek következtében további jelentős összegű finanszírozási igényt is vont maga után.

Figyelemmel a megtérülési időszak jelentős változására az önkormányzat e célra további forrást nem tud átcsoportosítani. A fentiek miatt előirányzat módosítás szükséges:

- | | |
|------------------------------|---------------|
| - Beruházások | - 172.720.000 |
| - Irányító szervei támogatás | - 172.720.000 |

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

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

- | | |
|--|--------------|
| - Személyi juttatások | 15.892.050 |
| - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | - 15.892.050 |

A megváltozott munkaképességű személyek létszáma 2025. május 30-tól 7 fővel megemelkedik.

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

- | | |
|-----------------------|-------------|
| - Személyi juttatások | -201.818 |
| - Dologi kiadások | - 2.559.889 |
| - Beruházások | - 7.709.443 |
| - Felújítások | 10.471.150 |

A beruházási kiadások előirányzata a következő beszerzések érdekében került megemelésre:

- bölcsődék: taposóösvény kialakítása, kerti szerszámok, rácsos ágyak és matracok, tűzoltókészülékek, faliórák, evőeszközök, tányér csepegtető, ruhaállvány, szén-dioxid mérő,
- szociális ágazat: nyugdíjas házakba nővérhívó készülékek, tűzoltókészülékek, mosógép, polcok, bútorok, kerekesszék, fali szappanadagolók,
- Margaréta Otthon: függönysínek, ruhaszárító, tárgyalóasztalok, Levendula Otthon: előszobafal,
- központi irányítás: pénzvizsgálógép, elektromos feliratozógép, fémpolc, tűzoltókészülékek, szerszámok, irattartó fémszekrény, bútorok, állványos vetítővászon.

A mosodai közbeszerzéshez a műszaki tanulmány számveteli elszámolása érdekében a felújítási kiadások megemelése vált szükségessé.

Egészségfejlesztési Iroda

Maradvány

Az Iroda 2024. évben képződött maradványának összege 109.140 Ft – melyből kötelezettségvállalással terhelt 72.240 Ft, továbbá a 36.900 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	72.240
- Elvonások és befizetések	36.900
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	109.140

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az „Aktív Kecskemét” programban a szervezői feladatok ellátása érdekében megbízási szerződés megkötése vált szükségessé, azonban a tevékenység végzésének költségei a dologi kiadások között fog realizálódni, így előirányzat átcsoportosítás szükséges:

- Személyi juttatások	-4.800.000
- Dologi kiadások	4.800.000

Az „Aktív Kecskemét” program lebonyolítása érdekében intézmény a működéséhez, illetve a szakmai munka elvégzéséhez az alábbi előirányzat módosítást kezdeményezte:

- Dologi kiadások	- 609.837
- Beruházások	609.837

A beruházási kiadások előirányzata következő beszerzések miatt került megemelésre: tornabotok, pilates labdák, fényzáró rolók, irodai bútorok, és egyéb tárgyi eszközök.

Egészségügyi Alapellátás

Maradvány

A 2024. évben képződött maradványának összege 165.033.274 Ft – mely teljes mértékben kötelezettségvállalással terhelt – az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	3.750.700
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.254.355
- Dologi kiadások	134.924.079
- Beruházások	25.104.140
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	165.033.274

Az intézmény irányító szervi előirányzat módosítása:

A Széchenyi sétányi orvosi rendelő az 1970-es években került kialakításra, szükségessé vált az épületrész akadálymentesítése, mely nemcsak a beltéri helyiségek ilyen jellegű kialakítására korlátozódik, hanem az épület közvetlen környezetében levő infrastruktúra átalakítását is szükségessé teszi. Az átalakítás a parkolóból történő könnyebb megközelítés érdekében rámpa, valamint kapaszkodó korlátok kialakítása, valamint a belső nyílászárók és a főbejárat ajtó szerkezet cseréjét is magába foglalja.

- Beruházások	72.364.600
- Irányító szervi támogatás	72.364.600

Az iskolai és ifjúsági védőnői feladatellátás biztosítása továbbra is az intézmény keretein belül valósul meg, ezért a szakmai létszám 20 fővel történő módosítása szükséges 2025. július 1-től.

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

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

- | | |
|--------------------------|-------------|
| - <i>Dologi kiadások</i> | - 6.541.429 |
| - <i>Beruházások</i> | 6.541.429 |

A beruházási kiadások előirányzatának megemlése az alábbiak miatt szükséges:

- fogászati röntgen: CT berendezés beszerzése,
- anyatejgyűjtő állomás: számítógép vásárlása,
- háziorvosi szolgálatnál: rendelő berendezés, tűzoltókészülék, számítógépes konfiguráció, beszerzése,
- ifjúsági és területi védőnői szolgálatnál: szakmai eszközök beszerzése.

Őszirózsa Időskorúak Gondozóháza

Maradvány

Az intézmény 2024. évi maradványának összege 3.218.837 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 582.100 Ft, továbbá a 2.636.737 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- | | |
|---|-----------|
| - <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i> | 216.720 |
| - <i>Dologi kiadások</i> | 23.114 |
| - <i>Beruházások</i> | 342.266 |
| - <i>Elvonások és befizetések</i> | 2.636.737 |
| - <i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i> | 3.218.837 |

Az intézménynél saját hatáskörű előirányzat módosításra nem került sor.

KÖZNEVELÉSI ÁGAZAT

Ferenczy Ida Óvoda

Maradvány

Az intézmény 2024. évben képződött maradványának összege 29.369.319 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 11.556.785 Ft, továbbá a 17.812.534 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- | | |
|---|------------|
| - <i>Személyi juttatások</i> | 1.826.938 |
| - <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i> | 1.007.364 |
| - <i>Dologi kiadások</i> | 8.722.483 |
| - <i>Elvonások és befizetések</i> | 17.812.534 |
| - <i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i> | 29.369.319 |

Az intézmény irányító szervi előirányzat módosításai:

Az intézmény kérelme alapján a 2025. évben megvalósítandó, nevelést-oktatást támogató programok lebonyolításához az önkormányzat 600.000 Ft támogatást biztosított az alábbiak szerint:

- | | |
|------------------------------------|---------|
| - <i>Dologi kiadások</i> | 600.000 |
| - <i>Irányító szervi támogatás</i> | 600.000 |

A Szivárvány Óvoda épületében lévő gázbojler meghibásodott, javítása nem volt lehetséges. Az óvoda mindennapi működéséhez szükséges melegvíz előállításához egy új gázkazán beépítése és a hozzá tartozó gépészeti munkák váltak szükségessé, amelyhez az önkormányt biztosított támogatást az alábbiak szerint:

- | | |
|------------------------------------|-----------|
| - <i>Dologi kiadások</i> | 31.750 |
| - <i>Beruházások</i> | 2.645.202 |
| - <i>Irányító szervi támogatás</i> | 2.676.952 |

Az intézmény telephelyein lévő udvari játszóeszközök jelentősebb javítási, helyreállítási munkálataihoz külső vállalkozó bevonása vált szükségessé. A kiadások teljesítése érdekében a fedezet az alábbiak szerint került biztosításra:

- | | |
|------------------------------------|-----------|
| - <i>Dologi kiadások</i> | 3.539.096 |
| - <i>Irányító szervi támogatás</i> | 3.539.096 |

A 2025. évi költségvetési rendelet Civil szervezetek támogatása előirányzata terhére – a Mátis Kálmán Utcai Óvoda gyermekjármű eszközkészlet bővítésére, projektor és laptop beszerzésre, Csigabiga Óvodában gyermekszékek vásárlására, Aranytulipán Óvodában csillag rugós játék vásárlásra – 1.000.000 Ft támogatás biztosítására kerül sor az alábbiak szerint:

- | | |
|------------------------------------|-----------|
| - <i>Beruházások</i> | 1.000.000 |
| - <i>Irányító szervi támogatás</i> | 1.000.000 |

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből 3.000.000 Ft célfeladatra – a telephelyeken lévő udvari játszóeszközök Gazdasági hivatal műszaki munkavállalói által történő javításához, karbantartásához – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- | | |
|------------------------------------|-----------|
| - <i>Dologi kiadások</i> | 3.000.000 |
| - <i>Irányító szervi támogatás</i> | 3.000.000 |

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 1.524.632 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

- | | |
|---|-----------|
| - <i>Személyi juttatások</i> | 1.431.579 |
| - <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i> | 93.053 |
| - <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i> | 1.524.632 |

A sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztésére a kiadások az intézmény 2025. évi költségvetésében a személyi juttatások között került megtervezésre. Az óvoda ezt a feladatot szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokkal – számlaképes óraadókkal – tudta ellátni, melynek érdekében átcsoportosítás szükséges az intézmény költségvetésében:

- | | |
|------------------------------|-----------|
| - <i>Személyi juttatások</i> | - 630.000 |
|------------------------------|-----------|

- <i>Dologi kiadások</i>	630.000
--------------------------	---------

Az intézmény a Csigabiga Óvodában a járda térkövezésének megvalósítása érdekében az alábbi előirányzat módosítást kezdeményezte:

- <i>Dologi kiadások</i>	-5.474.296
- <i>Beruházások</i>	5.474.296

Corvina Óvoda

Maradvány

Az intézmény 2024. évben képződött maradványának összege 33.310.690 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 6.694.975 Ft, továbbá a 26.615.715 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- <i>Személyi juttatások</i>	2.544.013
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	951.120
- <i>Dologi kiadások</i>	3.199.842
- <i>Elvonások és befizetések</i>	26.615.715
- <i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	33.310.690

Az intézmény irányító szervi előirányzat módosításai:

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből 3.000.000 Ft – a telephelyeken lévő udvari játszóeszközöknek az óvodák műszaki munkavállalói által történő javításához, karbantartásához – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- <i>Dologi kiadások</i>	3.000.000
- <i>Irányító szervi támogatás</i>	3.000.000

Az intézmény telephelyein lévő udvari játszóeszközök jelentősebb javítási, helyreállítási munkálataihoz külső vállalkozó bevonása vált szükségessé. A kiadások teljesítése érdekében a fedezet az alábbiak szerint került biztosításra:

- <i>Dologi kiadások</i>	6.072.505
- <i>Irányító szervi támogatás</i>	6.072.505

Az intézmény kérelme alapján sport és kulturális programok lebonyolításához, ünnepi rendezvény megszervezéséhez az önkormányzat 600.000 Ft támogatást biztosított az alábbiak szerint:

- <i>Dologi kiadások</i>	600.000
- <i>Irányító szervi támogatás</i>	600.000

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 1.107.195 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

- <i>Személyi juttatások</i>	1.039.619
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	67.576
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	1.107.195

A sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztésére a kiadások az intézmény 2025. 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	- 1.640.000
- Dologi kiadások	1.640.000

Kálmán Lajos Óvoda

Maradvány

Az intézmény 2024. évben képződött maradványának összege 42.737.564 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 8.633.926 Ft, továbbá a 34.103.638 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	3.146.321
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.477.093
- Dologi kiadások	4.010.512
- Elvonások és befizetések	34.103.638
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	42.737.564

Az intézmény irányító szervi előirányzat módosításai:

Az intézmény kérelme alapján a 2025. évben megvalósítandó, hagyományörző rendezvények és családi programok lebonyolításához az önkormányzat 600.000 Ft támogatást biztosított az alábbiak szerint:

- Dologi kiadások	600.000
- Irányító szervi támogatás	600.000

A Lánchíd Utcai Óvoda udvarán csőtörést követően vízbetáp cseréje vált szükségessé a vízellátás biztosításához és a további anyagi károk elkerülése érdekében, a kiadásokhoz a fedezet az alábbiak szerint került beépítésre az intézmény költségvetésébe:

- Dologi kiadások	1.906.397
- Irányító szervi támogatás	1.906.397

Az intézmény telephelyein lévő udvari játszóeszközök jelentősebb javítási, helyreállítási munkálataihoz külső vállalkozó bevonása vált szükségessé. A kiadások teljesítése érdekében a fedezet az alábbiak szerint került biztosításra:

- Dologi kiadások	6.163.310
- Irányító szervi támogatás	6.163.310

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből 3.000.000 Ft célfeladatra – a telephelyeken lévő udvari játszóeszközök Gazdasági hivatal műszaki munkavállalói által történő javításához, karbantartásához – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- Dologi kiadások	3.000.000
- Irányító szervi támogatás	3.000.000

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 1.036.684 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

- Személyi juttatások	973.412
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	63.272
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.036.684

A sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztése az intézmény 2025. évi költségvetésében a személyi juttatások között került megtervezésre. Az óvoda ezt a feladatot szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokkal – számlaképes óraadókkal – tudta ellátni, melynek érdekében átcsoportosítás szükséges az intézmény költségvetésében:

- Személyi juttatások	- 395.000
- Dologi kiadások	395.000

KULTURÁLIS ÁGAZAT

Kecskeméti Planetárium

Maradvány

Az intézmény 2024. évben képződött maradványának összege 4.748.597 Ft, mely teljes egészében szabad maradványként kerül felhasználásra az alábbiak szerint:

- Elvonások és befizetések	4.748.597
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4.748.597

Az intézmény irányító szervi előirányzat módosítása:

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből az intézmény kérésének megfelelően 2.075.000 Ft célfeladatra – mobilbarát új weboldal készítésére, jelátalakító és kábel vásárlásra, 3D szűrők beszerzéséhez videóprojektorhoz, csillagászati távcső doboz legyártására, kupolaterem középső reflektorainak cseréjére, csillagvetítő optikai elemeinek nagykarbantartására – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- Dologi kiadások	1.675.000
- Beruházások	400.000
- Irányító szervi támogatás	2.075.000

Az intézmény saját hatáskörű módosítást nem kezdeményezett.

Katona József Könyvtár

Maradvány

Az intézmény 2024. évi maradványának összege 30.460.202 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 23.551.708 Ft, továbbá a 6.908.494 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	6.072.746
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.342.683

- <i>Dologi kiadások</i>	15.631.268
- <i>Beruházások</i>	505.011
- <i>Elvonások és befizetések</i>	6.908.494
- <i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	30.460.202

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből 3.102.675 Ft – számítógépek beszerzéséhez és Hunyadi hét lebonyolításához – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- <i>Dologi kiadások</i>	500.000
- <i>Beruházások</i>	2.602.675
- <i>Irányító szervei támogatás</i>	3.102.675

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Magyar Művészeti Akadémia 800.000 Ft támogatása - a Forrás pódiumestek szakmai program megvalósítására 2025. évben - az alábbiak szerint épül be az intézmény költségvetésébe:

- <i>Személyi juttatások</i>	50.000
- <i>Dologi kiadások</i>	750.000
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	800.000

Az intézmény régi, elhasználódott autójának növekvő fenntartási költségei miatt új gépjármű vásárlására került sor, melyhez a szolgáltatási kiadások, valamint a Europe Direct pályázati és kistelephelyi támogatásokhoz kapcsolódó előirányzatainak átcsoportosítása vált szükségessé az alábbiak szerint:

- <i>Dologi kiadások</i>	- 9.917.000
- <i>Beruházások</i>	9.917.000

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

- <i>Dologi kiadások</i>	-27.816
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	-3.222.816
- <i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	3.195.000

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

Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház

Maradvány

Az intézmény 2024. évben képződött maradványának összege 170.437.535 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 93.116.565 Ft, továbbá a 77.320.970 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- <i>Személyi juttatások</i>	41.744.925
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	3.255.134

- Dologi kiadások	35.689.801
- Beruházások	12.426.705
- Elvonások és befizetések	77.320.970
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	170.437.535

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Az intézményben a kazán zavartalan működéséhez a vezérlő moduljainak cseréje vált szükségessé, melyhez az önkormányzat biztosította a fedezetet az alábbiak szerint:

- Dologi kiadások	3.394.633
- Irányító szervei támogatás	3.394.633

Az intézményben a megnövekedett gazdasági feladatok ellátásához további státusz vált szükségessé, így az intézményüzemeltetési létszám 1 fővel történő megemelésére kerül sor 2025. május 30-tól, melyhez a fedezet biztosítása az alábbiak szerint valósul meg:

- Személyi juttatások	4.950.000
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	643.500
- Irányító szervei támogatás	5.593.500

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 1.500.000 Ft-tal emelkedik, amelyet az alábbi forrásból kapott:

- Magyar Művészeti Akadémia – 15. SZÍN-TÁR Fesztivál támogatása	1.500.000
---	-----------

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 500.000 Ft, valamint a dologi kiadások előirányzata 1.000.000 Ft-tal kerül megemelésre.

Ciróka Bábszínház

Maradvány

Az intézmény 2024. évben képződött maradványának összege 25.292.925 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 22.962.643 Ft, továbbá 2.330.282 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	6.738.165
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.443.615
- Dologi kiadások	14.635.883
- Beruházások	144.980
- Elvonások és befizetések	2.330.282
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	25.292.925

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A Ciróka Bábszínházban az előadások műszaki hátterét biztosító világosító, hangosító és díszítő-kellékes munkatársak irányítására, valamint a színpadtechnikai eszközök ellenőrzésére, épületüzemeltetési feladatok ellátására, produkciók gyártásának irányítására műszaki vezető alkalmazása vált szükségessé, így az intézményüzemeltetési létszám 1 fővel történő megemelésére kerül sor 2025. május 30-tól, melyhez a fedezet biztosítása az alábbiak szerint valósul meg:

- Személyi juttatások	4.078.333
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	530.183
- Irányító szervi támogatás	4.608.516

Az intézmény saját hatáskörű módosítást nem kezdeményezett.

Kecskeméti Katona József Múzeum

Maradvány

Az intézmény 2024. évi maradványának összege 159.568.298 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 111.292.474 Ft, továbbá a 48.275.824 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	13.488.391
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5.005.373
- Dologi kiadások	62.956.339
- Beruházások	29.842.371
- Elvonások és befizetések	48.275.824
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	159.568.298

Az intézmény irányító szervi előirányzat módosítása:

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből 5.993.195 Ft – a Népi Iparművészeti Gyűjtemény múzeum tagintézményei közé történő átkerülését követően a földgáz fogyasztási szolgáltatónál az átírási folyamat elhúzódása miatt a fogyasztási díjak kiszámlázása az intézmény folyamatos ügyintézése ellenére 2025. februárban történt, ezért a korábbi évekre vonatkozó díjak kifizetéséhez – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- Dologi kiadások	5.993.195
- Irányító szervi támogatás	5.993.195

EGYÉB ÁGAZAT

Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet

Maradvány

Az intézmény 2024. évben képződött maradványának összege 118.441.873 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 21.687.304 Ft, továbbá a 96.754.569 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	14.598.377
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7.088.927
- Elvonások és befizetések	96.754.569
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	118.441.873

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből 3.242.415 Ft – a Budai utcai mélygarázsban a tűzjelző berendezés cseréjére – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- Dologi kiadások	3.242.415
- Irányító szervi támogatás	3.242.415

Kecskeméti Városrendészet

Maradvány

Az intézmény 2024. évben képződött maradványának összege 100.775.427 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 23.119.576 Ft, továbbá a 77.655.851 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	1.081.533
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	498.879
- Dologi kiadások	10.788.650
- Beruházások	10.750.514
- Elvonások és befizetések	77.655.851
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	100.775.427

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Az általános tartalékba helyezett szabad maradványok összegéből 44.706.000 Ft – új fizető várakozóhelyek kialakításához, parkoló automaták és gépjármű vásárlásához – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- Beruházások	44.706.000
- Irányító szervei támogatás	44.706.000

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

A Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 451.773 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

- Személyi juttatások	424.200
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27.573
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	451.773

A KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁM ALAKULÁSA

Szakmai létszámok:

- Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága Egészségügyi Alapellátás ifjúsági és iskolai védőnők létszámának 20 fővel történő megemelése szükséges 2025. július 1-től.

Intézményüzemeltetési létszámok:

- Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház intézményüzemeltetési létszámának 1 fővel történő megemelése szükséges 2025. május 30-tól.
- Círóka Bábszínház intézményüzemeltetési létszámának 1 fővel történő megemelése szükséges 2025. május 30-tól.

Megváltozott munkaképességű foglalkoztatáshoz kapcsolódó létszámok:

- Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága megváltozott munkaképességű személyek foglalkoztatásához kapcsolódó létszámának 7 fővel történő megemelése szükséges 2025. május 30-tól.

III. TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEK

Az Áht. 24. § (4) bekezdése 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 a 2025. évi költségvetési rendelet 4. melléklete tartalmazza.

A 2025. évi költségvetési rendelet 6. § (2) bekezdése értelmében tárgyévén túli év kiadási előirányzata terhére kötelezettségvállalásra a közgyűlés által a költségvetési rendelet 4. mellékletében megállapított kiadási előirányzattal megegyező mértékig kerülhet sor.

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

Borítékológép üzemeltetése

Borítékológép üzemeltetése érdekében a 2026. évben 1.320.000 Ft, a 2027. évben 1.450.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Mobiltelefon szolgáltatás biztosítása

Mobiltelefon szolgáltatás biztosítása érdekében a 2026. évben 400.000 Ft, a 2027. évben 440.000 Ft, a 2028. évben 480.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Mosdóhigiéniai adagolók és töltetek

Mosdóhigiéniai adagolók és töltetek szolgáltatás biztosítása érdekében a 2026. évben 2.560.000 Ft, a 2027. évben 2.750.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Gépjármű karbantartás szolgáltatás

Gépjármű karbantartás szolgáltatás biztosítása érdekében a 2026. évben 8.500.000 Ft, a 2027. évben 9.500.000 Ft, a 2028. évben 10.500.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

IT szaktanácsadási szolgáltatás

IT szaktanácsadási szolgáltatás biztosítása érdekében a 2026. évben 1.707.000 Ft, a 2027. évben 1.912.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Számlarobot szolgáltatási szerződés

Számlarobot szolgáltatás biztosítása érdekében a 2026. évben 3.294.000 Ft, a 2027. évben 3.690.000 Ft, a 2028. évben 4.132.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Cafeteria szolgáltatás

Cafeteria szoftver bevezetése és szolgáltatás biztosítása érdekében 2026-2028. években évente 1.510.538 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Köztisztasági szolgáltatás

Köztisztasági szolgáltatás nyújtására vonatkozó szerződés miatt a 2026-2028. években 17.678.400 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Közúti jelzőlámpák üzemeltetése

Közúti jelzőlámpák üzemeltetése érdekében a 2026. évben 50.000.000 Ft, a 2027-2028. években 55.000.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Közbeszerzési eljárások lebonyolítása

Közvilágítási célú villamos energia beszerzésére, illetve közvilágítás üzemeltetésére vonatkozó közbeszerzési eljárások lebonyolítására kötött megbízási szerződés fedezetére a 2026-2027. években évente 508.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Energetikai feladatokhoz műszaki tanácsadás

Közvilágítási célú villamos energia beszerzésére, illetve közvilágítás üzemeltetésére vonatkozó közbeszerzési eljárások lebonyolítására kötött műszaki tanácsadásra vonatkozó megbízási szerződés fedezetére a 2026-2027. években évente 1.905.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Vagyon- és felelősségbiztosítás

Vagyon- és felelősségbiztosításra vonatkozó szerződés fedezetére a 2026. évben 70.000.000 Ft, a 2027. évben 70.000.000 Ft, a 2028. évben 70.000.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Környezetvédelmi Program és Cselekvési Terv

Környezetvédelmi Program és Cselekvési Terv kidolgozására vonatkozó megbízási szerződés fedezetére a 2026. évben 6.591.300 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Stratégiai energetikai feladatok

Stratégiai energetikai feladatok maradéktalan ellátására vonatkozó megbízási szerződés fedezetére a 2026. évben 3.302.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Közbeszerzési eljárások lebonyolítása

Az intézmények földgáz beszerzéséhez kapcsolódó közbeszerzési eljárások lebonyolítására vonatkozó megbízási szerződés fedezetére a 2026. évben 254.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Energetikai feladatokhoz műszaki tanácsadás

Az intézmények földgáz beszerzéséhez kapcsolódó műszaki tanácsadásra vonatkozó megbízási szerződés fedezetére a 2026. évben 952.500 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

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

Kecskemét, 2025. május 19.

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

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének .../2025. (V. 29.)
önkormányzati rendelete**

**Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 23/2024.
(XII. 23.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének kiemelt feladata az önkormányzat költségvetési egyensúlyának biztosítása.

[2] A fenti cél megvalósulása érdekében 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 3.4.2. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Gazdálkodó Város Bizottsága, 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 Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Szabályozási Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 23/2024. (XII. 23.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A közgyűlés az önkormányzat 2025. évi

- a) költségvetési bevételeinek összegét 55.758.551.712 Ft-ban
 - b) költségvetési kiadásainak összegét 65.762.140.603 Ft-ban
 - c) költségvetési egyenlegének összegét -10.003.588.891 Ft-ban
 - ca) ezen belül működési célú összegét -4.938.135.299 Ft-ban
 - cb) ezen belül felhalmozási célú összegét -5.065.453.592 Ft-ban
- állapítja meg.

(2) A közgyűlés az önkormányzat 2025. évi költségvetésének

- a) finanszírozási kiadásait 788.954.340 Ft-ban
 - b) likvid hitel halmazott visszafizetését 0 Ft-ban
 - c) értékpapír vásárlását 0 Ft-ban
 - d) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetését 2.917.772.211 Ft-ban
 - e) kiadási főösszegét 69.468.867.154 Ft-ban
 - f) összesített egyenlegét -13.710.315.442 Ft-ban
 - fa) ezen belül működési célú hiányát -7.855.907.510 Ft-ban
 - fb) ezen belül felhalmozási célú hiányát -5.854.407.932 Ft-ban
- állapítja meg.

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

- a) belső forrás
 - aa) költségvetési maradvány igénybevételével 9.166.315.442 Ft-ban
 - ab) éven belüli betét halmazott visszaváltásával 0 Ft-ban

- ac)* értékpapír beváltásával 2.000.000.000 Ft-ban
 - b)* külső forrás
 - ba)* működési célú hitel felvételével 0 Ft-ban
 - bb)* felhalmozási célú hitel felvételével 0 Ft-ban
 - bc)* likvid hitel halmozott igénybevételével 0 Ft-ban
 - bd)* államháztartáson belüli megelőlegezés 2.544.000.000 Ft-ban
- hagyja jóvá.

(4) A közgyűlés az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzatát 21.314.846.058 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

- (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet a .../2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 23/2024. (XII. 23.) önkormányzati rendelethez

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

2. melléklet a .../2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 23/2024. (XII. 23.) önkormányzati rendelethez

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

3. melléklet a .../2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 23/2024. (XII. 23.) önkormányzati rendelethez

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

4. melléklet a .../2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 23/2024. (XII. 23.) önkormányzati rendelethez

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

5. melléklet a .../2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 23/2024. (XII. 23.) önkormányzati rendelethez

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