



**Kecskemét Megyei Jogú Város
Polgármestere**

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése

**2026. június 18-án
tartandó ülésére**

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 20/2025. (XI.27.) önkormányzati rendelet módosítása

Az előterjesztést készítette: Varga Miklós irodavezető
Gazdálkodási és Intézményüzemeltetési Iroda

Dorcsák Annamária 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

Hatásvizsgálati lap..... 4

Előterjesztés Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 20/2025. (XI.27.) 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	21
3.	Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások	30
4.	Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások.....	31
5.	Bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítások	31
6.	Átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítások, tartalékok felhasználása.....	32
II.	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése	45
III.	Többéves kihatással járó döntések	60

Rendelet-tervezet

Rendelet-tervezet mellékletei

1. melléklet	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
1. melléklet a) táblázat	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata és általa irányított költségvetési szervek 2025. évi teljesítési adatai és a 2026. évi előirányzat-módosításai, előirányzat-átcsoportosításai kiemelt előirányzatok szerinti bontásban
2. melléklet a) táblázat	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2026. évi bevételei
2. melléklet b) táblázat	Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2026. évi kiadásai
2. melléklet c) táblázat	Az általános és céltartalékok 2026. 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 2026. évi bevételei költségvetési szervenként
3. melléklet b) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi kiadásai költségvetési szervenként
3. melléklet b1) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi bevételei és kiadásai kötelező feladatonként
3. melléklet b2) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi bevételei és kiadásai önként vállalt feladatonként
3. melléklet b3) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi bevételei és kiadásai államigazgatási feladatonként
3. melléklet c1) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi beruházási előirányzatai beruházásonként
3. melléklet c2) táblázat	Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi felújítási előirányzatai felújításonként
3. melléklet d) táblázat	Az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi létszáma
3. melléklet d1) táblázat	Az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2026. évi létszáma 2026. augusztus 1-től
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 2026. évi mérlege

Gazdálkodó Város Bizottság határozata

Szabályozási Bizottság határozata

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 20/2025. (XI.27.) 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 2026. 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 2026. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

3. Környezeti hatások

A rendeletnek környezeti hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletnek egészségi következménye nincs.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

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

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

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

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

8. Indoklás közzététele

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



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

6595-1/2026.

ELŐTERJESZTÉS

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 2026. június 18-án tartandó ülésére

Tárgy: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 20/2025. (XI. 27.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Közgyűlés!

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 20/2025. (XI. 27.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: 2026. évi költségvetési rendelet) 7. § (1) bekezdése értelmében a költségvetési rendelet módosítására negyedévente, valamint szükség szerint kerül sor.

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

A rendelet-tervezet tartalmazza

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

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

Az 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 2025. évi maradványának összege 7.465.259.573 Ft. Az önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletében 8.259.252.493 Ft eredeti előirányzat szerepel, amely nagyrészt a hazai és az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek maradványait tartalmazza, a tervezett előirányzat 793.992.920 Ft különbözet összegével csökkentésre kerül.

A 2025. évi maradvány összege az alábbiak szerint kerül elszámolásra:

Átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások bemutatása:

Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 113.742.200
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről 8.992.941

Előző évi maradvány igénybevétele

- Finanszírozási bevételek - 4.834.092

Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése

- Beruházások 97.232.200
- Dologi kiadások 1.539.692

Általános tartalék

- Tartalékok 19.129.157

Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése

- Beruházások 44.341.938
- Dologi kiadások 3.616.993

Általános tartalék

- Tartalékok - 47.958.931

A TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2024-00001 azonosító számú „Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése” című projekt vonatkozásában szükségessé vált az előirányzatok módosítása a bevételek és kiadások átütetése miatt.

Előző évi maradvány igénybevétele

- Finanszírozási bevételek 277.072.062

Kecskemét Déli Iparterület bővítési feladataihoz kapcsolódó víziközmű fejlesztések

- Beruházások 210.538.977
- Dologi kiadások 67.128.795

Általános tartalék

- Tartalékok - 595.710

A „Kecskemét Déli Iparterület bővítési feladataihoz kapcsolódó víziközmű-fejlesztések” című projekt keretében a kivitelezési munkákra vonatkozó számlák kifizetése áthúzódott a 2026. évre, melyhez az előirányzatok módosítása vált szükségessé.

Kiberbűnözés elleni fellépést célzó megelőzési programok Kecskeméten	
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	- 23.988.788
Előző évi maradvány igénybevétele	
- Finanszírozási bevételek	- 23.816
Intézmények finanszírozása	
- Irányítószervi támogatás folyósítása	25.004
Kiberbűnözés elleni fellépést célzó megelőzési programok Kecskeméten	
- Személyi juttatások	3.430.500
- Dologi kiadások	- 27.468.108

BBA_PLUSZ-3.3.2-24-2024-00009 azonosító számú „Kiberbűnözés elleni fellépést célzó megelőzési programok Kecskeméten” című projekthez kapcsolódóan a beszerzési eljárás alapján egyes feladatok 2027. évben valósulnak meg, a bevételi és kiadási előirányzatok is csökkentésre kerültek.

Búzavirág utca felújítása	
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	- 4.075.154
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	- 125.421.846
Előző évi maradvány igénybevétele	
- Finanszírozási bevételek	9.906.000
Búzavirág utca felújítása	
- Beruházások	- 119.706.846
- Dologi kiadások	4.592.679
Intézmények finanszírozása	
- Irányítószervi támogatás folyósítása	- 2.073.358
Általános tartalék	
- Tartalékok	- 2.403.475
Búzavirág utca felújítása	
- Beruházások	9.613.900
Általános tartalék	
- Tartalékok	- 9.613.900

TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2025-00004 azonosító számú „Búzavirág utca felújítása” című projekt bevételeinek és kiadásainak átütemezése miatt szükségessé vált az előirányzatok módosítása.

Városi esőkertek kialakítása	
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	375.000
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	- 623.920
Előző évi maradvány igénybevétele	
- Finanszírozási bevételek	4.272.508
Városi esőkertek kialakítása	
- Dologi kiadások	1.023.588
- Beruházások	3.000.000
Városi esőkertek kialakítása	
- Dologi kiadások	801.500
Általános tartalék	
- Tartalékok	- 801.500

A TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2025-00013 azonosító számú „Városi esőkertek kialakítása” című projekthez kapcsolódó előkészítési feladatok ellátására vonatkozó beszerzések időben

elhúzódtak, illetve elindításuk még folyamatban van, így azok megkezdése és elvégzése 2026. évre toldott, ezért a projekt módosult költségvetéséhez az előirányzatok rendezése volt szükséges.

Mérleg utca felújítása

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4.939.030
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3.495.844

Előző évi maradvány igénybevétele

- Finanszírozási bevételek	- 5.662.930
----------------------------	-------------

Mérleg utca felújítása

- Beruházások	4.939.030
- Dologi kiadások	- 1.341.695

Intézmények finanszírozása

- Irányítószervi támogatás folyósítása	- 3.114.734
--	-------------

Általános tartalék

- Tartalékok	2.289.343
--------------	-----------

A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósítandó TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2025-00012 azonosítószámú „Mérleg utca felújítása” című projekt költségvetésében való változás miatt szükségessé vált az előirányzatok módosítása is.

Mátyás király körút felújítása

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4.505.500
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	- 4.505.500

Előző évi maradvány igénybevétele

- Finanszírozási bevételek	444.500
----------------------------	---------

Mátyás király körút felújítása

- Dologi kiadások	444.500
- Beruházások	9.999.980

Általános tartalék

- Tartalékok	- 9.999.980
--------------	-------------

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósítandó TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2024-0003 azonosító számú „Mátyás király körút felújítása” c. projekthez kapcsolódó tervezői feladatok ellátására vonatkozó vállalkozói szerződés megkötése, valamint a projekt feladatok átütemezése miatt szükséges volt az előirányzatok módosítása.

Kiskörút részleges felújítása, forgalomcsillapító műtárgyak telepítése

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	23.252.000
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	16.942.642

Előző évi maradvány igénybevétele

- Finanszírozási bevételek	- 32.958.300
----------------------------	--------------

Kiskörút részleges felújítása, forgalomcsillapító műtárgyak telepítése

- Dologi kiadások	12.772.691
-------------------	------------

Intézmények finanszírozása

- Irányítószervi támogatás folyósítása	- 12.074.190
--	--------------

Általános tartalék

- Tartalékok	6.537.841
--------------	-----------

Kiskörút részleges felújítása, forgalomcsillapító műtárgyak telepítése

- Dologi kiadások	17.250.000
-------------------	------------

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 17.250.000

A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósítandó TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2024-00002 azonosítószámú „Kiskörút részleges felújítása, forgalomcsillapító műtárgyak telepítése” című projekthez kapcsolódó támogatási szerződés 2025. évben nem került aláírásra, így a kiadások és bevételek is módosításra kerültek, melyhez szükségessé vált az előirányzatok rendezése is.

Turisztikai, gazdasági és kerékpároshálózat fejlesztés a Műkertvárosban, valamint NATURA 2000 terület fejlesztés

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* 14.764.500

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 93.934.060

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* - 101.442.000

Turisztikai, gazdasági és kerékpároshálózat fejlesztés a Műkertvárosban, valamint NATURA 2000 terület fejlesztés

- *Dologi kiadások* 3.000.000

Általános tartalék

- *Tartalékok* 4.256.560

A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósítandó TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KE1-2025-00002 azonosítószámú „Turisztikai, gazdasági és kerékpároshálózat fejlesztés a Műkertvárosban, valamint NATURA 2000 terület fejlesztés” című projekt költségvetésében a bevételek és kiadások is átütemezésre kerültek, így az előirányzatok módosítása is szükségessé vált.

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 2.749.980

Gördeszkapálya létesítése Hetényegyházán

- *Beruházások* 2.749.980

Gördeszkapálya létesítése Hetényegyházán

- *Dologi kiadások* 190.500

- *Beruházások* 2.076.020

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 2.266.520

A „Gördeszkapálya létesítése Kecskemét-Hetényegyháza városrészben” című projekt ütemezésének változása miatt az előirányzatok módosítása vált szükségessé.

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 53.787.107

Bérlakás Program megvalósítása

- *Tartalékok* 53.787.107

A Bérlakás Program megvalósítása című projekt 2025. évben fel nem használt támogatási összege és kamatbevétele miatt került sor az előirányzatok módosítására.

Előző évi maradvány igénybevétele

- *Finanszírozási bevételek* 35.995.609

Parádfürdői Ifjúsági Tábor és Erdei Iskola felújítása

- *Dologi kiadások* 1.400.000

- Beruházások	34.595.609
Parádfürdői Ifjúsági Tábor és Erdei Iskola felújítása	
- Dologi kiadások	2.600.000
- Beruházások	65.480.889

Általános tartalék

- Tartalékok	- 68.080.889
--------------	--------------

A „Parádfürdői Ifjúsági Tábor és Erdei Iskola felújítása” című projekthez biztosított támogatási összeg 2025. év végén érkezett meg, a 2026. évi kiadási előirányzatok a pénzügyi ütemterv alapján létrehozásra, valamint a nem támogatott kiadások fedezete az általános tartalékból biztosításra került.

Jelen előterjesztés során bemutatásra kerülő előirányzat módosítások:

Előző évi maradvány igénybevétele

- Finanszírozási bevételek	- 29.591.000
----------------------------	--------------

Görögtemplom utca közterületi rehabilitációja

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	29.591.000
---	------------

A „Görögtemplom utca közterületi rehabilitációja” című projekthez biztosított támogatási összeg 2026. évben érkezik.

Előző évi maradvány igénybevétele

- Finanszírozási bevételek	21.658.506
----------------------------	------------

Új két csoportos bölcsőde építése Kadafalván

- Beruházások	21.658.506
---------------	------------

Az „Új két csoportos bölcsőde építése Kadafalván” című projektben keletkezett maradvány.

Előző évi maradvány igénybevétele

- Finanszírozási bevételek	50.000.000
----------------------------	------------

Víziközmű vagyon üzemeltetése

- Felújítások	50.000.000
---------------	------------

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

Előző évi maradvány igénybevétele

- Finanszírozási bevételek	75.050.376
----------------------------	------------

Állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése

- Állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése	75.050.376
---	------------

Az állami támogatás megelőlegezésének visszafizetésére szükséges előirányzat módosításra kerül.

Előző évi maradvány igénybevétele/ISPA/

- Finanszírozási bevételek	14.776.967
----------------------------	------------

ISPA Közműfejlesztési tartalék

- Tartalékok	14.776.967
--------------	------------

Az elkülönített bankszámlán szereplő összeg alapján kerül rendezésre az előirányzat.

Előző évi maradvány igénybevétele

- Finanszírozási bevételek	- 1.165.194.397
----------------------------	-----------------

Általános tartalék

- *Tartalékok*

- 1.165.194.397

1/b. Intézmények előző évi maradványához kapcsolódó módosítások

A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 2025. évi költségvetésének végrehajtása és a 2025. évi maradvány megállapításáról (ZÁRSZÁMADÁS) szóló 3/2026. (V.14.) önkormányzati rendelet 4. mellékletének Alaptevékenység szabad maradványa oszlopában kimutatott összegek az érintett intézményektől felhasználásra kerülnek. Az önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletében előző évi maradvány átvétele címén tervezhető előirányzat összege 644.604.758 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*

644.604.758

Általános tartalék

- *Tartalékok*

644.604.758

1/c. Felhalmozási célú hitelfelvétel és felhasználása

Az önkormányzat előtt álló fejlesztési feladatok és infrastruktúra-bővítések volumene várhatóan meghaladja a rendelkezésre álló saját forrásokat. A tervezett beruházások ütemezett és hatékony megvalósítása, valamint a kötelező és önként vállalt feladatok ellátási színvonalának növelése érdekében az önkormányzat beruházási hitel igénybevételét tervezi. A hitelből megvalósuló kiadások beépítésre kerültek az alábbi fejlesztési előirányzatok közé, míg a hitel forrása megjelenik a finanszírozási bevételek között.

Felhalmozási célú hitelfelvételre kerül sor 2026-2027. években, melynek megfelelően a költségvetés módosítása vált szükségessé az alábbiak szerint:

Fejlesztési célú hitelek

- *Finanszírozási bevételek*

- 2.903.439.519

Településrendezési és térinformatikai feladatok

- *Beruházások*

- 57.220.000

Az Alpár-Nyárlőrinc főcsatorna vízpótlás tervezése, valamint a csapadékvízmgeltartási koncepciók elkészíttetése érdekében kerül biztosításra az előirányzat 2026-2027. években.

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- *Beruházások*

24.320.000

Csukás-éri főcsatorna és kapcsolódó területek vízviisszatartó kapacitásának növelése, valamint kültéri fitness eszközök beszerzése érdekében kerül biztosításra a szükséges előirányzat.

Közterületek fejlesztése

- *Beruházások*

- 1.355.500.772

- *Felhalmozási célú támogatások*

- 800.000.000

Közterületek fejlesztése

- *Beruházások*

- 12.000.000

- *Felhalmozási célú támogatások*

12.000.000

Út, kerékpárút, járda és egyéb közterületi fejlesztések érdekében kerül biztosításra a szükséges előirányzat 2026-2027. években.

Lakossági önerős beruházások, víziközmű, szennyvíz, közműfejlesztés támogatása

- *Felhalmozási célú támogatások*

- 20.000.000

Lakossági önerős útépítések érdekében kerül biztosításra a szükséges előirányzat a 2027. évben.

Közvilágítás üzemeltetés és fejlesztés

- *Beruházások* - 855.000.000

Közvilágítás fejlesztés érdekében kerül biztosításra a szükséges előirányzat 2026-2027. években.

Temetőfenntartás és fejlesztés

- *Beruházások* - 37.600.000

- *Felújítások* - 87.300.000

Temetőfejlesztés érdekében kerül biztosításra a szükséges előirányzat 2026-2027. években.

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- *Beruházások* 680.000.000

Üzletresz vásárlás érdekében biztosításra kerül az előirányzat.

Hidrogénhajtású buszok töltőállomás kiépítése

- *Beruházások* - 265.753.177

Közösségi közlekedés fejlesztése érdekében a 2026. évben kerül biztosításra a szükséges előirányzat.

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 129.385.570

Fejlesztési célú hitelek

- *Finanszírozási bevételek* 400.803.224

Az önkormányzat előtt álló fejlesztési feladatok és infrastruktúra-bővítések (különösen: zöldinfrastruktúra-fejlesztések, útfejlesztések, bölcsőde- és óvodafejlesztések, építési beruházások) volumene várhatóan meghaladja a rendelkezésre álló saját fejlesztési forrásokat és elnyert támogatásokat. A tervezett beruházások ütemezett és hatékony megvalósítása, valamint a kötelező és önként vállalt feladatok ellátási színvonalának növelése érdekében az önkormányzat beruházási hitel igénybevételét tervezi. A hitelből megvalósuló kiadások beépítésre kerültek az alábbi fejlesztési előirányzatok közé, míg a hitel forrása megjelenik a finanszírozási bevételek között.

Digitális átálláshoz kapcsolódó feladatok ellátása

- *Beruházások* 24.640.000

2025. évben megkezdődött az előkészítése a Kecskemét Integrált Városirányítási Rendszer, illetve ennek keretében az Adatmenedzsment Központ létrehozásának. A megvalósíthatóság vizsgálatára vonatkozó tanulmány készítése jelenleg folyamatban van, a jelentős számú előzetes felmérés, adatarchitektúra és rendszerterv, illetve a szakmai koncepció kidolgozásának időigénye miatt a teljesítés és a pénzügyi ellentételezés a 2026-2027. évekre tervezett.

Szociális, köznevelési, valamint kulturális együttműködés a Kecskeméti járásban

- *Beruházások* 50.000.000

- *Dologi kiadások* - 3.016.250

- *Beruházások* 3.016.250

A projekt keretében tervezett tevékenységek ütemezésére tekintettel a projekt költségterve módosult, melynek megfelelően az előirányzatok rendezése történik meg.

Kecskeméti Szakképzési Centrum Kada Elek Technikum fejlesztése, beruházás befejezése

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 2.127.358.576
- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* 2.127.358.576

Kecskeméti Szakképzési Centrum Kada Elek Technikum fejlesztése, beruházás befejezése

- *Beruházások* 4.912.329.128
- *Tartalékok* - 4.912.329.128

Általános tartalék

- *Tartalékok* 3.810.000

A „Kecskeméti Szakképzési Centrum Kada Elek Technikum fejlesztése, beruházás befejezése” című projekt ütemtervének módosítása, valamint a nem támogatott kiadásokhoz szükséges fedezet biztosítása érdekében az előirányzatok módosítása történik meg.

Parádfürdői Ifjúsági Tábor és Erdei Iskola felújítása

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 1.393.500

A „Parádfürdői Ifjúsági Tábor és Erdei Iskola felújítása” című projekthez biztosított támogatási összeg 2025. év végén érkezett meg, a 2026. évi kiadási előirányzatok a pénzügyi ütemterv alapján létrehozásra, valamint a nem támogatott kiadások fedezete az általános tartalékból biztosításra kerül.

Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola felújítása

Általános tartalék

- *Tartalékok* 1.940.000

Magyarország Kormánya a Kecskeméti Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola fejlesztéséről szóló 1448/2025. (XI.18.) Korm.határozatában döntött arról, hogy egyedi támogatást biztosít Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata részére iskolafelújítás előkészítésére és megvalósítására. A szükséges forrás a kiemelt forrásigények biztosításáról szóló 1537/2025. (XII.10.) Korm.határozattal került biztosításra, a projekthez szükséges bevételi és kiadási előirányzatok az ütemtervnek megfelelően létrehozásra kerülnek.

Gördeszkapálya létesítése Kecskemét-Hetényegyháza városrészben

Általános tartalék

- *Tartalékok* 1.183.124

A „Gördeszkapálya létesítése Kecskemét-Hetényegyháza városrészben” című projekt ütemezésének, valamint kivitelezési költségvetésének módosulása miatt az előirányzatok módosítása történik meg.

Búzavirág utca felújítása

Általános tartalék

- *Tartalékok* 9.613.900

TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2025-00004 azonosító számú „Búzavirág utca felújítása” című projekt bevételeinek és kiadásainak átütemezése miatt az előirányzatok módosítása történik meg.

Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése

- *Beruházások* - 3.175.000

A „Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése” című projekt keretében az egykori Rudolf laktanya „A” jelű útszakaszának kivitelezésére vonatkozó vállalkozási szerződés megkötése érdekében szükséges az előirányzatok módosítása.

Kiskörút részleges felújítása, valamint forgalomcsillapító műtárgyak telepítése felújítása

- *Dologi kiadások* - 10.263.750

Általános tartalék

- *Tartalékok* 10.263.750

Kiskörút részleges felújítása, valamint forgalomcsillapító műtárgyak telepítése felújítása

- *Beruházások* 10.263.750

A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósítandó TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2024-00002 azonosító számú „Kiskörút részleges felújítása, forgalomcsillapító műtárgyak telepítése” című projekthez kapcsolódó kiadások a tevékenységek ütemezésének megfelelően módosításra kerülnek, melyhez kapcsolódóan az előirányzatok rendezése történik meg.

Mátyás király körút felújítása

- *Beruházások* 11.000.000

Általános tartalék

- *Tartalékok* 9.999.980

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósítandó TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2024-00003 azonosító számú „Mátyás király körút felújítása” című projekthez kapcsolódó tervezői feladatok ellátására vonatkozó vállalkozói szerződés megkötése, valamint a projekt tevékenységeinek átütemezése miatt az előirányzatok módosítása történik meg.

Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítése

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 1.520.320

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* 11.399.906

Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítése

- *Beruházások* - 3.776.594

- *Dologi kiadások* - 1.019.680

Általános tartalék

- *Tartalékok* 17.716.500

Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítése

- *Beruházások* - 27.591.331

- *Dologi kiadások* - 7.449.659

A „Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítése” című projekthez kapcsolódó kiadások és bevételek a tevékenységek ütemezésének, valamint a megkötött szerződéseknek megfelelően módosításra kerülnek, melyhez kapcsolódóan az előirányzatok rendezése történik meg.

Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvodájának bővítése

- *Dologi kiadások* - 9.673.997

- *Beruházások* - 35.829.621

A „Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvodájának bővítése” című projekthez kapcsolódó kiadások a tevékenységek ütemezésének, valamint a megkötött szerződéseknek megfelelően módosításra kerülnek, melyhez kapcsolódóan az előirányzatok rendezése történik meg.

Juhász utcai óvoda fejlesztése

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 504.230
- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* - 578.240

Juhász utcai óvoda fejlesztése

- *Beruházások* - 578.240
- *Dologi kiadások* 216.387

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 720.617

Juhász utcai óvoda fejlesztése

- *Beruházások* 2.611.871
- *Dologi kiadások* - 1.877.506

A „Juhász utcai óvoda fejlesztése” című projekthez kapcsolódó kiadások és bevételek a tevékenységek ütemezésének megfelelően módosításra kerülnek, melyhez kapcsolódóan az előirányzatok rendezése történik meg.

Városi esőkertek kialakítása

- *Beruházások* 801.500

A TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2025-00013 azonosító számú „Városi esőkertek kialakítása” című projekthez kapcsolódó előkészítési feladatok ellátására vonatkozó beszerzések időben elhúzódtak, illetve elindításuk még folyamatban van, melynek megfelelően az előirányzatok rendezése történik meg.

Egészségügyi intézmény létrehozása Kadafalván

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 521.888
- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* - 176.659

Egészségügyi intézmény létrehozása Kadafalván

- *Beruházások* - 176.659
- *Dologi kiadások* - 529.440

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 1.051.328

Egészségügyi intézmény létrehozása Kadafalván

- *Beruházások* 19.067.717
- *Dologi kiadások* 5.148.284

Az „Egészségügyi intézmény létrehozása Kadafalván” című projekthez kapcsolódó kiadások és bevételek a tevékenységek ütemezésének, valamint a megkötött szerződéseknek megfelelően módosításra kerülnek, melyhez kapcsolódóan az előirányzatok rendezése történik meg.

Kecskemét, Irinyi utca közúti fejlesztése a Március 15. utca és Károly Róbert körút közötti szakaszon

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* -1.516.130
- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* - 140.970

Kecskemét, Irinyi utca közúti fejlesztése a Március 15. utca és Károly Róbert körút közötti szakaszon

- *Beruházások* - 140.970

- <i>Dologi kiadások</i>	- 1.516.130
Kecskemét, Irinyi utca közúti fejlesztése a Március 15. utca és Károly Róbert körút közötti szakaszon	
Általános tartalék	
- <i>Tartalékok</i>	23.412.450
A TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2025-00014 azonosító számú „Kecskemét, Irinyi utca közúti fejlesztése a Március 15. utca és Károly Róbert körút közötti szakaszon” című projekthez kapcsolódó feladatok ütemezésének megfelelően szükségessé vált a projekt költségvetésének módosítása, melyhez kapcsolódóan az előirányzatok rendezése történik meg.	
Kiskőrösi út-Könyves Kálmán körút csomópont fejlesztése Kecskeméten	
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	1.411.562
- <i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	- 1.127.615
Kiskőrösi út-Könyves Kálmán körút csomópont fejlesztése Kecskeméten	
- <i>Beruházások</i>	- 1.127.615
- <i>Dologi kiadások</i>	1.411.562
Kiskőrösi út-Könyves Kálmán körút csomópont fejlesztése Kecskeméten	
- <i>Dologi kiadások</i>	1.500.000
Általános tartalék	
- <i>Tartalékok</i>	- 1.500.000
Kiskőrösi út-Könyves Kálmán körút csomópont fejlesztése Kecskeméten	
- <i>Beruházások</i>	16.000.000
A „Kiskőrösi út – Könyves Kálmán körút csomópont fejlesztése Kecskeméten” című projekthez kapcsolódó feladatok ütemezésének és várható költségigényének megfelelően szükségessé vált a projekt költségvetésének módosítása, melyhez kapcsolódóan az előirányzatok módosítása történik meg.	
Közösségi szintér létrehozása Kadafalván	
- <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	- 630.978
- <i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	44.469
Közösségi szintér létrehozása Kadafalván	
- <i>Beruházások</i>	44.469
- <i>Dologi kiadások</i>	- 630.978
Közösségi szintér létrehozása Kadafalván	
- <i>Dologi kiadások</i>	1.289.559
Általános tartalék	
- <i>Tartalékok</i>	- 1.289.559
Közösségi szintér létrehozása Kadafalván	
- <i>Beruházások</i>	83.495.078
- <i>Dologi kiadások</i>	16.027.781
A „Közösségi szintér létrehozása Kadafalván” című projekthez kapcsolódó kiadások és bevételek a tevékenységek ütemezésének, valamint a megkötött szerződéseknek megfelelően módosításra kerülnek, melyhez kapcsolódóan az előirányzatok rendezése történik meg.	

A Pedagógia Szakszolgálat kecskeméti telephelyének fejlesztése

- *Beruházások* 1.237.485

A TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KE1-2025-00007 azonosító számú „A Pedagógiai Szakszolgálat kecskeméti telephelyének fejlesztése” című projekt költségvetésének módosítása miatt kerül sor az előirányzat emelésére.

Szociális célú városrehabilitáció Kecskeméten

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 1.000.020

Szociális célú városrehabilitáció Kecskeméten

- *Dologi kiadások* 1.000.000

Általános tartalék

- *Tartalékok* 20

Szociális célú városrehabilitáció Kecskeméten

- *Beruházások* - 5.565.000

A költségek elszámolhatóságával kapcsolatosan lefolytatott szakmai egyeztetés alapján a projekt költségvetése módosításra kerül, melynek megfelelően az előirányzatok módosítása történik meg.

Nyíri út külső szakasz egyesített rendszerű gyalog- és kerékpárút építése, valamint a Szolnoki úti kerékpárút burkolat felújítása

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 298.450

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* - 298.450

Nyíri út külső szakasz egyesített rendszerű gyalog- és kerékpárút építése, valamint a Szolnoki úti kerékpárút burkolat felújítása

- *Dologi kiadások* 298.450

- *Beruházások* - 298.450

Nyíri út külső szakasz egyesített rendszerű gyalog- és kerékpárút építése, valamint a Szolnoki úti kerékpárút burkolat felújítása

- *Dologi kiadások* 5.314.961

- *Beruházások* 19.685.039

A projekthez kapcsolódó kiadások és bevételek a tevékenységek ütemezésének megfelelően módosításra kerülnek, melyhez kapcsolódóan az előirányzatok rendezése történik meg.

Hunyadvárosi Bölcsőde (Csengettyús Bölcsőde) fejlesztése

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 12.259.647

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* - 46.114.016

Hunyadvárosi Bölcsőde (Csengettyús Bölcsőde) fejlesztése

- *Beruházások* - 46.114.016

- *Dologi kiadások* - 11.539.030

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 720.617

Hunyadvárosi Bölcsőde (Csengettyús Bölcsőde) fejlesztése

- *Dologi kiadások* 1.260.000

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 1.260.000

Hunyadvárosi Bölcsőde (Csengettyús Bölcsőde) fejlesztése

- *Beruházások* 108.375.924
 A „Hunyadivárosi Bölcsőde (Csengettyűs Bölcsőde) fejlesztése” című projekthez kapcsolódó kiadások és bevételek a tevékenységek ütemezésének megfelelően módosításra kerülnek, melyhez kapcsolódóan az előirányzatok rendezése történik meg.

Vacsi köz külterületi szakaszának fejlesztése

- *Dologi kiadások* 30.496.181
 - *Beruházások* - 30.496.181

Vacsi köz külterületi szakaszának fejlesztése

- *Beruházások* 270.006

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 270.006

Vacsi köz külterületi szakaszának fejlesztése

- *Dologi kiadások* 16.168.054

- *Beruházások* 53.561.940

Vacsi köz külterületi szakaszának fejlesztése

- *Dologi kiadások* 278.000

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 278.000

A KAP Stratégiai Terv Nemzeti Irányító Hatóság Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata részére támogatást biztosít a Vacsi köz külterületi fejlesztéséhez, a projekthez szükséges bevételi és kiadási előirányzatok az ütemtervnek megfelelően létrehozásra, a projekt költségvetésének rendezése, valamint a nem támogatott kiadások fedezete az általános tartalékból biztosításra kerül.

ÚJ FELADATOK, PÓTELŐIRÁNYZAT IGÉNYEK

Egyházak támogatása

- *Felhalmozási célú támogatások* 10.000.000

A kecskeméten élő görögkatolikus hívek vallásukat a Zimay László utcai közösségi épületben és kápolnában gyakorolják. A hívek régi álma vált valóra, hogy új templom építése indult el, – tavaly augusztusban lerakták az új templom alapkövét – mely várhatóan jövő év októberében épülhet fel. A templom építési költségeinek 90 %-át a Hajdúdorogi Főegyházmegye biztosítja, az egyházi vezető kérelemmel fordult az önkormányzathoz a beruházás támogatása érdekében. A templom építéséhez az önkormányzat 10.000.000 Ft-tal járul hozzá.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 2.286.000

A Ferenczy Ida Óvoda gazdasági hivatala látja el a köznevelési intézmények üzemeltetési, karbantartási feladatait is. A korábban rendelkezésre álló egyik tehergépjármű javítása gazdaságtalan volt, ezért az óvoda a használhatatlan autót értékesítette, majd – a pótlási kötelezettségének eleget téve – új tehergépjárművet szeretne vásárolni. Az eladás és a beszerzés különbözetére a fedezet az általános tartalékból biztosításra kerül.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 47.292.558

2026. január 1-től 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/F. § (1) bekezdés alapján a bölcsődei középfokú kisgyermeknevelőket, valamint bölcsődei dajkákat a fizetési osztálya és a közalkalmazotti jogviszonyban töltött ideje alapján kiegészítő bölcsődei pótlék illeti meg. A kiegészítő bölcsődei pótlék az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága költségvetésébe beépítésre kerül.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 5.308.600
A Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház részére hangszerek beszerzésére 5.308.600 Ft támogatás az általános tartalékból biztosításra kerül.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 23.320.819
A Kecskeméti Katona József Múzeum részére gépkocsi beszerzésére 23.320.819 Ft támogatás az általános tartalékból biztosításra kerül.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 2.100.000
A Kecskeméti Planetárium részére távcsőhöz új go-to mechanika, 20 darab bőrfotel, notebook és 2 darab monitor beszerzésére 2.100.000 Ft támogatás az általános tartalékból biztosításra kerül.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 3.631.206
A Ciróka Bábszínház részére a kamaraterem új színpadának kialakítására 3.631.206 Ft támogatás az általános tartalékból biztosításra kerül.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 7.102.533
A Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház 2026/2027-es évadtervben szereplő produkciói indokolják a (szakmai) létszám 2 fővel történő bővítését, a munkavállalói foglalkoztatásra 2026. augusztus 1-jétől kerülne sor, melynek fedezetére 7.102.533 Ft támogatás az általános tartalékból biztosításra kerül.

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- *Beruházások* 54.980.000
A Kecskemét, 0873/78, 80, 81, 289 hrsz-ú ingatlanok kisajátításához szükséges kártalanítási összeg az általános tartalékból kerül biztosításra.

Egyéb működési kiadások

- *Beruházások* 19.934.671
A Kecskeméti Táncsics Mihály Középiskolai Kollégiumban lévő konyha megnövekedett villamos terhelésének megfelelő teljesítmény bővítéshez szükséges fedezet biztosításra kerül.

Közművelődési, közgyűjteményi, kulturális szervezetek támogatása

- *Működési célú támogatások* 2.000.000

- Felhalmozási célú támogatások 1.500.000
A Katona József Könyvtárért Alapítvány 2026. évi programjaira 2.000.000 Ft, eszközbeszerzésére 1.500.000 Ft támogatás kerül biztosításra.

Sportszervezetek támogatása

- Működési célú támogatások 2.000.000
A Nemzetközi Gyermejjátékokon történő részvétel érdekében további 2.000.000 Ft előirányzat beépítésre kerül.

Városi turisztikai, közművelődési szolgáltatások

- Dologi kiadások 6.000.000
Az Entente Florale Europe 2026 nemzetközi versenyen történő részvétel érdekében 6.000.000 Ft előirányzat beépítésre kerül.

Kreatív Tudásközpont Közalapítvány támogatása

- Működési célú támogatások 1.800.000
A Kreatív Tudásközpont Közalapítvány működésének támogatásához 1.800.000 Ft kerül biztosításra.

Kulturális rendezvények támogatása

- Működési célú támogatások 39.000.000
A rendezvények (Kodály Fesztivál, Hírös Hét Fesztivál, Kecskeméti Népzenei Találkozó) megszervezésének támogatásához 39.000.000 Ft kerül biztosításra.

Hidrogénhajtású buszok töltőállomás kiépítése

- Beruházások 17.653.000
A hidrogénhajtású autóbuszok töltését lehetővé tevő töltési infrastruktúra műszaki engedélyezési és kiviteli terveinek elkészítésének fedezete biztosításra kerül.

Általános tartalék

- Tartalékok - 245.909.387

TÖBBLETBEVÉTEL

Pénzügyi befektetések bevételei

- Működési bevételek 636.783.617
Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok 2025. évi beszámolóit elfogadásra kerültek, a társaságok adózott eredménye alapján osztalékot fizetnek a tulajdonosok részére. A tervezett előirányzat megemelésre kerül a gazdasági társaságok eredményes működése következtében.

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről 31.258.762
A 2026. évre vonatkozóan a közös működtetési megállapodásban szereplő, a Kulturális és Innovációs Minisztérium által biztosított költségvetési támogatás összege megemelésre került, a többlettámogatás összege beépítésre kerül az általános tartalékba.

Általános tartalék

- Tartalékok

668.042.379

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.

Kada Elek Technikum elkészült épületei használatbavételéhez szükséges belső közlekedési felületek kialakítása és területrendezési feladatok ellátása

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről 22.860.000

- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 447.140.000

Kada Elek Technikum elkészült épületei használatbavételéhez szükséges belső közlekedési felületek kialakítása és területrendezési feladatok ellátása

- Beruházások 58.854.311

- Dologi kiadások 20.072.139

- Tartalékok 391.073.550

A területfejlesztési célú források felhasználásával kapcsolatos egyes további intézkedésekről szóló 1595/2025. (XII.31.) Korm. határozatában döntés született arról, hogy Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata számára egyedi támogatást kerüljön biztosításra területfejlesztésre, továbbá a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium, valamint az önkormányzat 2026. február 2. napján kelt Együttműködési Megállapodást kötött 470.000.000 Ft összegű forrás biztosításáról a Területfejlesztési Alap terhére. A Támogatói Okirat 2026. március 27. napján kiadásra került. A projekthez szükséges bevételi és kiadási előirányzatok az ütemtervnek megfelelően létrehozásra kerültek.

Bérlakás Program megvalósítása

- Tartalékok 311.039.943

- Dologi kiadások - 74.576.602

- Beruházások - 236.463.341

A „Bérlakás Program megvalósítása” című projekt ütemtervében a 2026. évre tervezett kiadásokban történt változtatások miatt az előirányzatok módosításra kerülnek.

Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola felújítása

- Dologi kiadások - 10.625.001

- Felújítások - 11.250.001

- Tartalékok 21.875.002

A Kecskeméti Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola fejlesztéséről szóló 1448/2025. (XI.18.) Korm.határozatában döntés született arról, hogy egyedi támogatást kerül biztosításra Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata részére iskolafelújítás előkészítésére és megvalósítására. A szükséges forrás a kiemelt forrásigények biztosításáról szóló 1537/2025. (XII.10.) Korm.határozattal került biztosításra, a projekthez szükséges bevételi és kiadási előirányzatok az ütemtervnek megfelelően létrehozásra kerültek.

Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése

- Beruházások - 36.166.938

- Dologi kiadások	- 8.007.393
Általános tartalék	
- Tartalékok	44.174.331
A TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2024-00001 azonosító számú „Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése” című projekt vonatkozásában a bevételek és kiadások átütemezése miatt az előirányzatok módosítása történik meg.	
Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvodájának bővítése	
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	871.569
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3.228.035
Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvodájának bővítése	
- Dologi kiadások	871.569
- Beruházások	3.228.035
A „Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvodájának bővítése” című projekthez kapcsolódó kivitelezési munkákra vonatkozó vállalkozói szerződés ütemezésének megfelelően az előirányzatok módosítása történik meg.	
Fenntartható humán fejlesztések Kecskeméten	
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	29.419.249
Fenntartható humán fejlesztések Kecskeméten	
- Személyi juttatások	- 13.984.263
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 1.817.953
- Dologi kiadások	15.709.900
Általános tartalék	
- Tartalékok	29.511.565
A projekt tevékenységei ütemezésének és a megkötött szerződéseknek megfelelően az előirányzatok rendezése történik meg.	
Városi sportkomplexum megújuló energiára történő átállása	
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4.076.700
Általános tartalék	
- Tartalékok	4.076.700
A projekt keretében támogatási előleg lehívása tervezett 2026. évben, melynek megfelelően az előirányzatok módosítása történik meg.	
Turisztikai, gazdasági és kerékpárhálózat fejlesztés a Műkertvárosban, valamint NATURA 2000 terület fejlesztés	
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	- 60.960.000
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	60.960.000
Turisztikai, gazdasági és kerékpárhálózat fejlesztés a Műkertvárosban, valamint NATURA 2000 terület fejlesztés	
- Dologi kiadások	- 60.960.000
- Beruházások	60.960.000
Turisztikai, gazdasági és kerékpárhálózat fejlesztés a Műkertvárosban, valamint NATURA 2000 terület fejlesztés	
- Dologi kiadások	- 37.496.000
- Beruházások	37.496.000

A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósítandó TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KE1-2025-00002 azonosító számú „Turisztikai, gazdasági és kerékpárhálózat fejlesztés a Műkertvárosban, valamint NATURA 2000 terület fejlesztés” című projekt költségvetésében a bevételek és kiadások átütmezésre kerültek, melyhez kapcsolódóan az előirányzatok módosítása történik meg.

A Kecskeméti Katona József Múzeum Cifrapalota kiállítóhelyének infrastrukturális fejlesztése

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 1

A Kecskeméti Katona József Múzeum Cifrapalota kiállítóhelyének infrastrukturális fejlesztése

- *Dologi kiadások* - 1

A Kecskeméti Katona József Múzeum Cifrapalota kiállítóhelyének infrastrukturális fejlesztése

- *Dologi kiadások* 1.792.408

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 1.792.408

A TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KE1-2025-00001 azonosító számú „A Kecskeméti Katona József Múzeum Cifrapalota Kiállítóhelyének infrastrukturális fejlesztése” című projekt módosított költségvetésének megfelelően az előirányzatok módosítása történik meg.

Városi esőkertek kialakítása

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 100.000

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 100.000

Városi esőkertek kialakítása

- *Dologi kiadások* - 801.500

Általános tartalék

- *Tartalékok* 801.500

A TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2025-00013 azonosító számú „Városi esőkertek kialakítása” című projekthez kapcsolódó előkészítési feladatok ellátására vonatkozó beszerzések időben elhúzódtak, illetve elindításuk még folyamatban van, így azok megkezdése és elvégzése 2026. évben valósulhat meg, melynek megfelelően az előirányzatok rendezése történik meg.

Gábor Dénes utca, valamint az 5302 jelű út fejlesztése Kecskeméten

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 9.778.500

Gábor Dénes utca, valamint az 5302 jelű út fejlesztése Kecskeméten

- *Dologi kiadások* - 8.528.244

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* - 3.600.256

Általános tartalék

- *Tartalékok* 2.350.000

A projektmenedzsment feladatok külső szolgáltató által kerülnek ellátásra, továbbá a projekt ütemezése változik, melynek megfelelően az előirányzatok rendezése történik meg.

Görögtemplom utca közterületi rehabilitációja

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 7.102.541

Görögtemplom utca közterületi rehabilitációja

- Dologi kiadások	3.222.334
Általános tartalék	
- Tartalékok	3.880.207
A projekt ütemezése változik, melynek megfelelően az előirányzatok módosítása történik meg.	
Katona József Könyvtár épületének infrastrukturális fejlesztése	
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.200.001
Katona József Könyvtár épületének infrastrukturális fejlesztése	
- Dologi kiadások	1.200.001
A Magyar Államkincstár szakmai útmutatása alapján a „Kecskeméti Katona József Könyvtár épületének infrastrukturális fejlesztése” című projekt költségvetése módosításra került a beruházás-bonyolító és projektmenedzsment tevékenységek vonatkozásában, melynek megfelelően az előirányzatok rendezése történik meg.	
Guba park játszótér fejlesztése és közpark rekonstrukciója	
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	- 70.000
Guba park játszótér fejlesztése és közpark rekonstrukciója	
- Dologi kiadások	- 70.000
A beruházás-lebonyolító tevékenységének ütemezése változik, melynek megfelelően az előirányzatok módosítása történik meg.	
Idősek alapszolgáltatásainak és nappali ellátásának fejlesztése Kecskeméten	
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	- 34.092
Idősek alapszolgáltatásainak és nappali ellátásának fejlesztése Kecskeméten	
- Dologi kiadások	- 34.092
A projekt költségvetése módosításra került a beruházás-bonyolító és projektmenedzsment tevékenységek vonatkozásában, melynek megfelelően az előirányzatok rendezése történik meg.	
Lánchíd Utcai Általános Iskola környezetének közterületi fejlesztése	
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	633.334
Lánchíd Utcai Általános Iskola környezetének közterületi fejlesztése	
- Dologi kiadások	633.334
A projekt költségvetése módosításra került a beruházás-bonyolító és projektmenedzsment tevékenységek vonatkozásában, melynek megfelelően az előirányzatok rendezése történik meg.	
Kecskeméten a Nyíri út folytatásának a Széles köz és a 445. számú főút közötti szakaszának felújítása és szélesítése	
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.984.120
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	458.550
Általános tartalék	
- Tartalékok	2.442.670
A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósítandó TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2025-00011 azonosító számú „Nyíri út külső szakasz egyesített rendszerű gyalog- és kerékpárút építése, valamint a Szolnoki úti kerékpárút burkolat felújítása” című projekt költségterve módosult, melyhez kapcsolódóan az előirányzatok rendezése történt meg.	

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

A Pedagógiai Szakszolgálat kecskeméti telephelyének fejlesztése

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 378.948

A Pedagógiai Szakszolgálat kecskeméti telephelyének fejlesztése

- *Dologi kiadások* 378.948

A TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KE1-2025-00007 azonosító számú „A Pedagógiai Szakszolgálat kecskeméti telephelyének fejlesztése” című projekt költségvetésének módosítása miatt került sor az előirányzatok emelésére.

Bérlakás Program megvalósítása

- *Tartalékok* 228.867.089

- *Dologi kiadások* - 28.724.867

- *Beruházások* - 200.142.222

A „Bérlakás Program megvalósítása” című projekt ütemtervében a 2026. évre tervezett kiadásokban történt változtatások miatt kerültek az előirányzatok módosításra.

A Kecskeméti Katona József Múzeum Cifrapalota Kiállítóhelyének infrastrukturális fejlesztése

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 1.154.400

A Kecskeméti Katona József Múzeum Cifrapalota Kiállítóhelyének infrastrukturális fejlesztése

- *Dologi kiadások* 1.154.400

A TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KE1-2025-00001 azonosító számú „A Kecskeméti Katona József Múzeum Cifrapalota Kiállítóhelyének infrastrukturális fejlesztése” című projekt módosított költségvetésének megfelelően került sor az előirányzatok emelésére.

Kecskemét Irinyi utca közúti fejlesztése a Március 15. utca és Károly Róbert körút közötti szakaszon

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 1.177.290

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* - 23.412.450

Kecskemét Irinyi utca közúti fejlesztése a Március 15. utca és Károly Róbert körút közötti szakaszon

- *Dologi kiadások* - 1.177.290

- *Beruházások* - 23.412.450

Kecskemét Irinyi utca közúti fejlesztése a Március 15. utca és Károly Róbert körút közötti szakaszon

- *Beruházások* 23.412.450

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 23.412.450

TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2025-00014 azonosító számú „Kecskemét, Irinyi utca közúti fejlesztése a Március 15. utca és Károly Róbert körút közötti szakaszon” című projekthez kapcsolódóan a tervezési feladatok teljes egészében önerőből valósulnak meg, továbbá több feladat ütemezésének megfelelően szükségessé vált a projekt költségvetése, valamint az előirányzatok módosítása.

Nyíri út, Szolnoki út kerékpárút építése és burkolása	
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6.507.480
Nyíri út, Szolnoki út kerékpárút építése és burkolása	
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	- 5.637.339
Nyíri út, Szolnoki út kerékpárút építése és burkolása	
- Beruházások	6.507.480
Nyíri út, Szolnoki út kerékpárút építése és burkolása	
- Dologi kiadások	- 5.637.339

A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósítandó TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KE1-2025-00011 azonosító számú „Nyíri út külső szakasz egyesített rendszerű gyalog- és kerékpárút építése, valamint a Szolnoki úti kerékpárút burkolat felújítása” című projekt költségterve módosult, melyhez az előirányzatok rendezése vált szükségessé.

Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola felújítása	
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	179.183.819
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	620.816.181
Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola felújítása	
- Dologi kiadások	65.423.528
- Beruházások	254.859.972
- Tartalékok	479.716.500
Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola felújítása	
- Dologi kiadások	3.810.000
Általános tartalék	
- Tartalékok	- 3.810.000

Magyarország Kormánya a Kecskeméti Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola fejlesztéséről szóló 1448/2025. (XI.18.) Korm.határozatában döntött arról, hogy egyedi támogatást biztosít Kecskemét Megyei Jogú város Önkormányzata részére iskolafelújítás előkészítésére és megvalósítására. A szükséges forrás a kiemelt forrásigények biztosításáról szóló 1537/2025. (XII.10.) Korm.határozattal került biztosításra, a projekthez szükséges bevételi és kiadási előirányzatok az ütemtervnek megfelelően létrehozásra kerültek.

Kecskeméti Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola sportpályájának felújítása	
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15.000.000
Kecskeméti Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola sportpályájának felújítása	
- Beruházások	15.000.000
Kecskeméti Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola sportpályájának felújítása	
- Beruházások	21.716.790
Általános tartalék	
- Tartalékok	- 21.716.790

Az Aktív Magyarország Fejlesztési Központ Nonprofit Kft. Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata részére támogatást biztosít a Kecskeméti Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola sportpályájának felújítására, a projekthez szükséges bevételi és kiadási előirányzatok az ütemtervnek megfelelően létrehozásra és a nem támogatott kiadások fedezete az általános tartalékból biztosításra került.

Vacsi köz külterületi szakaszának fejlesztése	
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5.130.000
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	144.869.876
Vacsi köz külterületi szakaszának fejlesztése	
- Dologi kiadások	5.130.000
- Beruházások	144.869.876
Vacsi köz külterületi szakaszának fejlesztése	
- Dologi kiadások	270.000
- Beruházások	7.624.731
Általános tartalék	
- Tartalékok	- 7.894.731
<p>A KAP Stratégiai Terv Nemzeti Irányító Hatóság Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata részére támogatást biztosít a Vacsi köz külterületi fejlesztéséhez, a projekthez szükséges bevételi és kiadási előirányzatok az ütemtervnek megfelelően létrehozásra, valamint a nem támogatott kiadások fedezete az általános tartalékból biztosításra került.</p>	
A Kecskeméti Katona József Múzeum Cifrapalota kiállítóhelyének infrastrukturális fejlesztése	
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	- 25.400
A Kecskeméti Katona József Múzeum Cifrapalota kiállítóhelyének infrastrukturális fejlesztése	
- Dologi kiadások	- 25.400
<p>„A Kecskeméti Katona József Múzeum Cifrapalota kiállítóhelyének infrastrukturális fejlesztése” projekt pénzügyi ütemtervének változása miatt került sor a kapcsolódó előirányzatok módosítására.</p>	
Pumptrack bringapálya létesítése Katonatelepen	
- Dologi kiadások	275.000
- Beruházások	500.000
Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások	
- Beruházások	135.000
Általános tartalék	
- Tartalékok	- 910.000
<p>A „Pumptrack bringapálya létesítése Kecskemét Katonatelepen a városrész sportéletének további fejlesztése érdekében” projektben a 2026. évben kifizetésre kerülő számlákhoz került biztosításra fedezet az általános tartalékból.</p>	
KSZC. Kada Elek Technikum fejlesztése, beruházás befejezése	
- Tartalékok	4.912.329.128
KSZC. Kada Elek Technikum fejlesztése, beruházás befejezése	
- Dologi kiadások	- 1.044.353.436
- Beruházások	- 3.867.975.692
KSZC. Kada Elek Technikum fejlesztése, beruházás befejezése	
- Dologi kiadások	19.558.000
- Beruházások	3.810.000
Általános tartalék	
- Tartalékok	- 23.368.000

A „KSZC. Kada Elek Technikum fejlesztése, beruházás befejezése” projekt ütemtervének módosítása, valamint nem támogatott kiadásokhoz szükséges fedezet biztosítása miatt kerültek módosításra az előirányzatok.

Pumptrack bringapálya létesítése Katonatelepen

- *Dologi kiadások* 207.600

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- *Dologi kiadások* - 207.600

A „Pumptrack bringapálya létesítése Kecskemét Katonatelepen a városrész sportéletének további fejlesztése érdekében” című projekthez kapcsolódó könyvvizsgálói feladatok elvégzéséről szóló szerződés megkötéséhez szükségessé vált az előirányzat átcsoportosítás.

Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítése

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 9.339.490

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* - 9.339.490

Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítése

- *Dologi kiadások* 9.339.490

- *Beruházások* - 9.339.490

A „Kálmán Lajos Óvoda Kadafalvi Óvodájának férőhelybővítése” című projekthez kapcsolódó kivitelezési munkákra vonatkozó vállalkozói szerződésben szereplő munkálatok számviteli besorolása miatt került sor az előirányzatok rendezésére.

Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvodájának bővítése

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 7.602.396

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* - 7.602.396

Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvodájának bővítése

- *Dologi kiadások* 7.602.396

- *Beruházások* - 7.602.396

A „Kálmán Lajos Óvoda Ménteleki Óvodájának bővítése” című projekthez kapcsolódó kivitelezési munkákra vonatkozó vállalkozói szerződésben szereplő munkálatok számviteli besorolása miatt került sor az előirányzatok rendezésére.

Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 8.670.968

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* - 8.670.968

Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése

- *Dologi kiadások* 8.670.968

- *Beruházások* - 8.670.968

A „Rudolf laktanya rehabilitációs fejlesztése” című projekt keretében az egykori Rudolf laktanya „A” jelű útszakaszának kivitelezésére vonatkozó vállalkozási szerződés megkötése érdekében szükséges az előirányzatok közötti átcsoportosítás.

Egészségügyi intézmény létrehozása Kadafalván

- *Dologi kiadások* 129.322

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 129.322

Az „Egészségügyi intézmény létrehozása Kadafalván” című projekthez kapcsolódóan közbeszerzési szakértői szerződéshez szükséges fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

A Gábor Dénes utca, valamint az 53102 jelű út fejlesztése Kecskeméten

- *Dologi kiadások* 482.600

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 482.600

A „Gábor Dénes utca, valamint az 53102 jelű út fejlesztése Kecskeméten” című projekthez kapcsolódóan a biológiai aktivitásérték meghatározásának kiadása az általános tartalékból került biztosításra.

Közösségi színtér létrehozása Kadafalván

- *Dologi kiadások* 33.227

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 33.227

A „Közösségi színtér létrehozása Kadafalván” című projekthez kapcsolódóan közbeszerzési szakértői szerződéshez szükséges fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Gördeszkapálya létesítése Hetényegyházán

- *Beruházások* 3.437.773

Általános tartalék

- *Tartalékok* - 3.437.773

A végleges kiviteli terv költségvetése alapján megállapított becsült érték, illetve az állami építési beruházások rendjéről szóló 2023. évi LXIX. törvény által kötelezően megállapított tartalékkeret szerint szükségessé vált a kivitelezési költségvetés módosítása, melynek fedezetét az általános tartalék biztosította.

Közszolgáltatások elérését segítő közlekedésfejlesztés a Kecskeméti járásban

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 1.955.800

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* 161.036.415

Közszolgáltatások elérését segítő közlekedésfejlesztés a Kecskeméti járásban

- *Dologi kiadások* 1.905.000

- *Tartalékok* 161.087.215

A Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által a Versenyképes Járások Program II. üteme keretében „Közszolgáltatások elérését segítő közlekedésfejlesztés a Kecskeméti járásban” című projektre támogatást biztosított. A szükséges bevételi és kiadási előirányzatok az ütemtervnek megfelelően létrehozásra kerültek.

Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola felújítása

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 152.913.819

- *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* 152.913.819

Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola felújítása

- *Dologi kiadások* - 49.778.527

- *Beruházások* - 254.859.972

- *Tartalékok* - 22.121.382

- *Felújítások* 326.759.881

Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola felújítása

- *Dologi kiadások* - 1.270.000

Általános tartalék

- *Tartalékok* 1.270.000

A Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósítandó „Kecskeméti Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola felújítása” című projekthez kapcsolódóan a projekt keretében megvalósítandó tervezési feladatok, műszaki ellenőri feladatok, valamint beruházás lebonyolítói feladatok átütemezése miatt került sor az előirányzatok módosítására.

Parádfürdői Ifjúsági Tábor és Erdei Iskola felújítása

- *Dologi kiadások* 4.927.230

- *Felújítások* 88.938.368

- *Beruházások* -93.865.598

A „Parádfürdői Ifjúsági Tábor és Erdei Iskola felújítása” című projekt felújítási kiviteli terve alapján a kiadási előirányzatok rendezése vált szükségessé.

3. Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervei támogatás folyósítása* 3.400.000

Kulturális rendezvények támogatása

- *Működési célú támogatások* - 3.400.000

A Tavasz Fesztivál rendezvény előkészítésében, lebonyolításában a Katona József Könyvtár, a Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház, a Ciróka Bábszínház és a Kecskeméti Katona József Múzeum is részt vett, az intézmények részére 3.400.000 Ft a rendezvények költségeire átcsoportosításra kerül.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervei támogatás folyósítása* 300.000

Civil kezdeményezések támogatása

- *Működési célú támogatások* - 300.000

A Ferenczy Ida Óvoda Juhász Utcai Óvodája részére számítástechnikai eszközök vásárlásához az előirányzat átcsoportosítása biztosítja a szükséges fedezet.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervei támogatás folyósítása* 5.047.050

Kulturális rendezvények támogatása

- *Működési célú támogatások* - 5.047.050

A Nyitott Városháza programsorozatban részt vevő Kecskeméti Katona József Múzeum, Katona József Könyvtár, a Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház, továbbá a Ciróka Bábszínház részére a rendezvények költségeire 5.047.050 Ft átcsoportosításra kerül.

4. Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai (kötelező)

- *Beruházások* 44.450.000

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai (önként vállalt)

- *Beruházások* - 44.450.000

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

5. Bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítások

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 165.722.008

Szociális ágazati összevont pótlékhoz kapcsolódó támogatás

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 165.722.008

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* 36.907.668

Egészségügyi kiegészítő pótlékhoz kapcsolódó támogatás

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 36.907.668

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 pótléokra 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* 36.248.519

Esélyteremtési illetményrész támogatása

- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 36.248.519

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.

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása
- *Önkormányzatok működési támogatásai* 60.633.115

Kiegészítő szociális ágazati pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatás
- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 60.633.115

A kiegészítő szociális pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatásról, valamint egyes gondoskodáspolitikai tárgyú kormányrendeletek módosításáról szóló 427/2025. (XII. 23.) Korm. rendeletben új támogatás került bevezetésre, mely a gyermekjóléti, gyermekvédelmi, szociális ágazatban dolgozók részére jelent béremelést. A kiegészítő szociális pótlék bevezetésével megvalósuló emelés kiterjed az állami, önkormányzati, egyházi és civil fenntartók intézményeiben foglalkoztatottakra egyaránt, függetlenül attól, hogy szakmai vagy technikai munkakörben kerülnek foglalkoztatásra. A támogatás az érintett ágazat intézményeinek (Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága és Ószirozsa Gondozóház) költségvetésébe került beépítésre, 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 2026. 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

Önkormányzati Magyar Államkötvény
- *Finanszírozási bevételek* 10.300.170.000

Önkormányzati Magyar Államkötvény
- *Finanszírozási kiadások* 10.300.170.000

Az önkormányzat Önkormányzati Magyar Államkötvényt vásárolt, ennek megfelelően az előirányzatok biztosításra kerültek.

Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatai támogatása
- *Önkormányzatok működési támogatásai* 217.900.952

Települési önkormányzat egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.
- *Önkormányzatok működési támogatásai* 385.016.262

Települési önkormányzat gyermekétkeztetési feladatai támogatása
- *Önkormányzatok működési támogatásai* 299.972.852

Települési önkormányzat kulturális feladatai támogatása
- *Önkormányzatok működési támogatásai* 58.300

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása
- *Önkormányzatok működési támogatásai* - 5.256.950

Óvodapedagógusok teljesítményértékelés alapján történő béremelés
- *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről* - 59.664.000

Általános tartalék

- *Tartalékok* 838.027.416

Az önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletében tervezett állami támogatások előirányzatának módosítása szükséges, mivel a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 2. mellékletében egyes jogcímek fajlagos összegei – a pedagógusbéremelés, a minimálbér és garantált bérminimum emelés és a szociális illetményemelés ellentételezése érdekében – emelkedtek, így az óvodapedagógusok, a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béremeléséhez nyújtott központi költségvetési támogatás (+271.327.100 Ft), a pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők bértámogatása (+43.654.000 Ft), a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása (+295.963.055 Ft), a gyermekétkeztetési feladatok támogatása (+86.094.120 Ft) megemelésre került, valamint az önkormányzati hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményemelésére fordítandó összeg is emelkedett (+100.038.380 Ft). A 2026. évi állami támogatás megalapozó felméréséhez képest is módosult az állami támogatás (+40.950.761 Ft).

Otthontámogatási juttatás

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 567.270.572

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 552.283.910

Képviselők, bizottsági tagok, tisztségviselők juttatása

- *Személyi juttatások* 7.000.000

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 1.960.000

Egyéb működési kiadások

- *Személyi juttatások* 4.708.330

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 1.318.332

Az Otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI.25.) Korm. rendelet alapján a Kormány a közszolgálatban dolgozókat otthontámogatási programmal segíti. Az Otthontámogatás egy kérelemre nyújtható támogatás, amely lakáskölcsön felvételét vagy törlesztését segíti. A támogatás vissza nem térítendő, kedvező jogosító feltételek mellett vehető igénybe, és alanyi jogon jár.

Az otthontámogatásra valamennyi költségvetési szerv minden foglalkoztatottja, valamint a legtöbb, közfeladatnak minősülő tevékenységet végző szervezet alkalmazottjai is jogosultak: az önkormányzati dolgozók, a polgármesteri hivatal dolgozói, az önkormányzati képviselők, önkormányzati tisztségviselők.

Önkormányzati Magyar Államkötvény

- *Finanszírozási bevételek* 505.250.000

Önkormányzati Magyar Államkötvény

- *Finanszírozási kiadások* 505.250.000

Az önkormányzat a „Bérlakás program megvalósítása” című projekt támogatási összegéből az átmenetileg szabad 2026. évben fel nem használt pénzeszközéből 505.250.000 Ft összegben Önkormányzati Magyar Államkötvényt vásárolt, ennek megfelelően az előirányzatok biztosításra kerültek.

Települési önkormányzat kulturális feladatai támogatása

- *Működési célú támogatások államháztartáson belülről* 529.368.027

Általános tartalék

- *Tartalékok* 529.368.027

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervi támogatás folyósítása 392.554.885

Kecskeméti Vadaskert Szolgáltató Nonprofit Kft.

- Működési célú támogatások 22.790.124

Közművelődési, közgyűjteményi, kulturális szervezetek támogatása

- Működési célú támogatások 78.336.210

Általános tartalék

- Tartalékok - 493.681.219

Kiemelten fontos a kulturális ágazatban dolgozók munkájának elismerése, megbecsülésük kifejezése, valamint a kulturális élet fenntartható fejlődésének, társadalmi megbecsülésének és nemzeti összetartó erejének további erősítése, ezért 2026. január 1. napjától 15 %-os béremelésben részesültek a kulturális ágazatban foglalkoztatottak, a kulturális ágazatot érintő béremelésről szóló 434/2025. (XII.23.) Korm. rendelet alapján. A támogatás az érintett ágazat intézményeinek és gazdálkodó szervezeteinek költségvetésébe beépítésre került.

Kiegészítő szociális ágazati pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatás

- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről 168.524.946

Intézmények finanszírozása

- Irányító szervi támogatás folyósítása 168.524.946

A kiegészítő szociális pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatásról, valamint egyes gondoskodáspolitikai tárgyú kormányrendeletek módosításáról szóló 427/2025. (XII. 23.) Korm. rendeletben új támogatás került bevezetésre, mely a gyermekjóléti, gyermekvédelmi, szociális ágazatban dolgozók részére jelent béremelést. A kiegészítő szociális pótlék bevezetésével megvalósuló emelés kiterjed az állami, önkormányzati, egyházi és civil fenntartók intézményeiben foglalkoztatottakra egyaránt, függetlenül attól, hogy szakmai vagy technikai munkakörben kerülnek foglalkoztatásra. A támogatás az érintett ágazat intézményeinek (Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága és Ószirózsa Gondozóház) költségvetésébe került beépítésre.

Állatorvosok működési támogatása

- Működési célú átvett pénzeszközök 11.000.000

Állatorvosok működési támogatása

- Működési célú támogatások 22.000.000

Általános tartalék

- Tartalékok - 11.000.000

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése Állatorvosi ügyelet megszervezésével kapcsolatos döntésekről szóló 3/2026. (II.12.) határozata alapján a szükséges fedezet alapítványi támogatásból és az általános tartalékból kerül biztosításra, mely működési célú támogatásként került az ügyeletet vállaló állatorvosokhoz.

Likviditási hitel halmozott igénybevétele

- Finanszírozási bevételek 161.757.203

Likviditási hitel halmozott visszafizetése

- Finanszírozási kiadások 161.757.203

A finanszírozási műveletnek minősülő likvid hitel igénybevétele esetén finanszírozási bevételt, a likvid hitel visszafizetése esetén finanszírozási kiadást kell elszámolni. Nettósításra nincs lehetőség, így az állományváltozást bruttó módon kell elszámolni. A likvid hitel halmozott

igénybevétele összegének megfelelő bevételi előirányzat és annak felhasználására szolgáló kiadási előirányzat biztosítása érdekében a fenti előirányzat-módosítás vált szükségessé.

Települési önkormányzat egyes köznevelési feladatai támogatása

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 36.833.580

Települési önkormányzat egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.

- *Önkormányzatok működési támogatásai* 6.543.600

Általános tartalék

- *Tartalékok* 43.377.180

A 2026. évi tanárbéremelésről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról szóló 435/2025. (XII.23.) Korm.rendelet 2026. január 1-jétől intézményi szinten átlagosan 10% béremelést biztosít. A Korm.rendelet 2. § (2) bekezdésében előírt feltételeknek megfelelően meghatározásra kerültek az óvodapedagógus fokozatokhoz tartozó, 2026. január 1-jétől kötelező illetmények összegei. Az óvodapedagógusok, valamint a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béremeléshez nyújtott központi költségvetési támogatásból a szükséges fedezet biztosításra került.

Általános tartalék felhasználás

601.809.583

Egyéb működési kiadások

- *Személyi juttatások* 17.500.000

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 5.782.000

Kecskeméten a rendkívüli hó- és időjárási helyzetre tekintettel a közösségi közlekedést igénybe vevő lakosok részére az önkormányzat megfinanszírozta az autóbusszal utazás költségét. A szükséges fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Közintézmények energiamegtakarítási terve

- *Dologi kiadások* 8.465.058

Az energiahatékonyságról szóló 2015. évi LVII. törvény, illetve az energiahatékonyságról, valamint a megújuló energiaforrásból származó villamos energia működési támogatásáról szóló egyes kormányrendeletek módosításáról szóló 393/2016. (XII.5.) Korm. rendelet és az energiahatékonyságról szóló törvény végrehajtásáról szóló 122/2015. (V.26.) Korm. rendelet a közintézmények vonatkozásában energiahatékonysági feladatokat határoz meg, melynek keretében Energiamegtakarítási tervet kell készíteni, majd az adatokat az EMIS (Energy Monitoring and Information System) informatikai rendszerben fel kell tölteni. A feladat ellátásához kapcsolódó szerződés kifizetése érdekében szükséges fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Közlekedésbiztonsági feladatok

- *Dologi kiadások* 1.530.000

Az önkormányzat a jelzőlámpák üzemeltetésére vállalkozói szerződést kötött a SIGNALTERV Kft.-vel, új jelzőlámpás csomópont kialakítása történt a Nyugati krt. – Egyetértés utca gyalogosátkelőhely jelzőlámpás kialakításával, ezért szerződés módosítás vált szükségessé, melynek fedezete az általános tartalékból került biztosításra.

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- *Felhalmozási célú támogatások* 22.818.921

A „Műfüves futballpályák felújítása az Országos Pályafelújítási Program 2026 keretében” benyújtott támogatási kérelem jóváhagyásra került, a megvalósításához szükséges önerő az általános tartalékból került biztosításra.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 280.237.327

A 2026. évi tanárbéremelésről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról szóló 435/2025. (XII.23.) Korm.rendelet 2026. január 1-jétől intézményi szinten átlagosan 10% béremelést biztosít. A Korm.rendelet 2. § (2) bekezdésében előírt feltételeknek megfelelően meghatározásra kerültek az óvodapedagógus fokozatokhoz tartozó, 2026. január 1-jétől kötelező illetmények összegei.

Az óvodapedagógusok, valamint a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béremeléshez a szükséges fedezet az alábbiak szerint került biztosításra az általános tartalékból:

- Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága:	38.849.000
- Ferenczy Ida Óvoda:	75.694.573
- Corvina Óvoda:	73.770.175
- <u>Kálmán Lajos Óvoda:</u>	<u>91.923.579</u>
mindösszesen:	280.237.327

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 189.789.313

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 426/2025.(XII.23.) Korm.rendelet módosította 2026. január 1-jével a minimálbért és a garantált bérminimumot. Az önkormányzat a fenntartásában lévő érintett intézmények közalkalmazottai részére az általános tartalékból 189.789.313 Ft összegben biztosított fedezetet a béremelésre.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 120.725.642

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, mely feltételnek a 2026. évre tervezett havi illetmények megfelelnek. Ugyanakkor a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 426/2025. (XII.23.) Korm.rendelet 2026. január 1-jétől érvényes 11 %-os minimálbér és 7 %-os garantált bérminimum emelkedését figyelembe véve a pedagógus szakképesítéssel, szakképzettséggel nem rendelkező nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakört betöltő és az óvodák gazdasági feladatait ellátó Gazdasági Hivatal munkavállalói 10%-os béremelésben részesülnek 2026. január 1-jétől. A szükséges fedezet az alábbiak szerint került biztosításra az általános tartalékból:

- Ferenczy Ida Óvoda:	60.611.676
- Corvina Óvoda:	26.344.391
- <u>Kálmán Lajos Óvoda:</u>	<u>33.769.575</u>
mindösszesen:	120.725.642

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 5.181.600

A Ferenczy Ida Óvoda gazdasági hivatala látja el a köznevelési intézmények üzemeltetési, karbantartási feladatait is. A rendelkezésre álló egyik tehergépjármű javítása gazdaságtalan,

ezért az óvoda a használhatatlan autót értékesíteni kívánja, majd – a pótlási kötelezettségének eleget téve – új tehergépjárművet szeretne vásárolni. Az eladás és a beszerzés különbözetére a fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Sportszervezetek támogatása

- *Működési célú támogatások* 90.000.000

A KTE Kosárlabda Klub Kft. kérelemmel fordult az önkormányzathoz a felnőtt csapatának NB I. A csoportban és az U21 csapatának utánpótlás bajnokságban való szereplésének támogatásához. A működési költségekhez szükséges fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Önkormányzati lakások működtetési és felújítási kiadásai

- *Felújítások* 22.800.000

Az önkormányzat a Kecskeméti Lakásmenedzsment Kft.-vel az ingatlankezelési tevékenységgel kapcsolatos felújítási-beruházási munkákra évente megállapodást köt. A 2026. évi utólagos elszámolású lakott és év közben megüresedő lakás célú ingatlanokra vonatkozó felújítási terv szerinti 38.100.000 Ft összegű vállalkozói szerződés megkötésre került, a szerződés megkötéséhez szükséges fedezet 22.800.000 Ft összegben az általános tartalékból került biztosításra.

Városüzemeltetési, kommunális feladatok

- *Dologi kiadások* 510.845

- *Beruházások* 2.537.238

A város jelképeiről, a Kecskemét városnév használatáról, valamint a közterületek fellobogózásáról szóló 7/2017. (VIII.30.) önkormányzati rendelet módosítása alapján az újonnan felsorolt közterületek fellobogózásához szükséges zászlók és zászlótartó eszközök beszerzésének fedezete az általános tartalékból került biztosításra.

Beszerzési, közbeszerzési eljárások kiadásai

- *Dologi kiadások* 6.350.000

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósítandó „Közvilágítás fejlesztés” tárgyú közbeszerzési eljárás lefolytatásához szükséges fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Út, járda, kerékpárút fenntartása, üzemeltetése

- *Beruházások* 536.619

Kecskeméten, a Nyíri út folytatásában (Máriahegy) már meglévő forgalomtechnikai tükrök kihelyezéséhez az általános tartalékból került biztosításra a szükséges fedezet.

Sportszervezetek támogatása

- *Működési célú támogatások* 6.000.000

A Katonatelepi Sportegyesület használatában lévő területen a megnövekedett feladatok ellátásához került támogatás biztosításra az általános tartalékból.

Közterületek fejlesztése

- *Beruházások* 439.255

Kecskeméten, a Nagy Lajos király körúton gyalogos közlekedésre alkalmas felület kiépítéséhez, valamint a meglévő járda Kővágó utca útburkolatáig való szintbeni folytatásának kivitelezési munkálataihoz szükséges fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Egyéb működési kiadások

- *Dologi kiadások* 2.627.600

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése Csatlakozás a Települési Önkormányzatok Országos Szövetségéhez című 2/2026. (II.12.) határozatában döntött a Települési Önkormányzatok Országos Szövetségéhez való csatlakozásról 2026. március 1-jétől. A lakosságszám alapján megállapított, 2026. évre vonatkozó időarányos tagdíj fedezete az általános tartalékból került biztosításra.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 57.260.490

Az egyes köznevelési kérdésekkel összefüggő kormányrendeletek módosításáról, valamint a 2025. évi tanárbéremeléshez nyújtott kiegészítő juttatáshoz kapcsolódó kormányrendeletek módosításáról szóló 36/2026. (III.5.) Korm.rendelet alapján a pedagógusok, valamint a pedagógus végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelők egyszeri kiegészítő juttatásban részesülnek. Az állam a számított pedagógus létszám alapján fedezetet biztosított az önkormányzat számára az egyszeri juttatás kifizetéséhez, azonban a tényleges jogosultak magasabb száma miatt önkormányzati kiegészítésre volt szükség az általános tartalékból.

A pedagógusok továbbá pedagógus szakképzettséggel vagy szakképesítéssel rendelkező nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatottak egyösszegű kifizetéséhez szükséges fedezet az alábbiak szerint került biztosításra:

- Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága	9.299.448
- Ferenczy Ida Óvoda:	16.101.822
- Corvina Óvoda:	14.896.338
- <u>Kálmán Lajos Óvoda:</u>	<u>16.962.882</u>
mindösszesen:	57.260.490

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 11.279.712

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 426/2025.(XII.23.) Korm.rendelet módosította 2026. január 1. napjával a minimálbért és a garantált bérminimumot. Tekintettel a közszféra több területét érintő bérintézkedésekre, az Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet közalkalmazottjai részére további bérfejlesztéshez 11.279.712 Ft összegű fedezet biztosítására került sor az általános tartalékból. A támogatás az intézmény költségvetésébe beépítésre került.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 60.652.418

A Katona József Könyvtár 2026. január 1. napjától 15%-os béremelésben részesült a kulturális ágazatot érintő béremelésről szóló 434/2025. (XII.23.) Korm.rendelet alapján. Tekintettel arra, hogy kiemelten fontos a kulturális ágazatban dolgozók munkájának elismerése, megbecsülésének kifejezése, valamint a kulturális élet fenntartható fejlődésének, társadalmi megbecsülésének és a nemzeti összetartó erejének további erősítése, ezért bérfejlesztésre a Katona József Könyvtár dolgozói részére az általános tartalékból 60.652.418 Ft összegben fedezet biztosítására került sor. A támogatás az intézmény költségvetésébe beépítésre került.

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- *Dologi kiadások* 2.771.349

Az egykori Rudolf-laktanya területén elhelyezkedő Kislovarda épületének felújításának időszakára vonatkozó villamosenergia számla – mely a kifizetést követően továbbszámlázásra kerül a kivitelezőnek – kifizetéséhez szükséges fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- *Dologi kiadások* 66.234

A „Kecskeméti Szakképzési Centrum Kada Elek Technikum fejlesztése, beruházás befejezése” című projekt kivitelezése érdekében 6 db nyárfa kivágásához szükséges fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- *Beruházások* 8.700.000

A Kecskemét, külterület 0161/641 hrsz-ú, kivett szántó megnevezésű ingatlan kisajátítást helyettesítő adásvételi szerződésének megkötéséhez szükséges fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Sportszervezetek támogatása

- *Felhalmozási célú támogatások* 8.000.000

A Kecskemét Junior Sport Kft. részére az általános tartalékból támogatás került biztosításra a Jégkorong Szakosztály számára jégpálya működtetéshez 2 db 20 m² méretű osztott női/férfi zuhanykonténer létesítéshez, az ehhez szükséges munkálatokhoz, valamint a kapcsolódó szakértői díjakhoz.

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- *Személyi juttatások* 3.442.500

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 94.770

- *Dologi kiadások* 8.103.478

Projektok elszámolásához, ellenőrzéshez kapcsolódó kiadások

- *Dologi kiadások* 350.000

- *Felhalmozási célú támogatások* 713.361

Beszerezési, közbeszerzési eljárások kiadásai

- *Dologi kiadások* 7.366.000

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósítandó projektek és tevékenységekhez kapcsolódó kiadások finanszírozásához szükséges fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- *Beruházások* 20.000.000

A Kadafalva, Nárcisz utcának a Boróka utca és Mókus utca közötti szakaszára vonatkozó tervezési szerződés megkötéséhez szükséges fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- *Beruházások* 2.675.100

A Kecskemét, külterület 0161/34 hrsz-ú ingatlanból történő kisajátításhoz szükséges kártalanítási összeg az általános tartalékból került biztosításra.

Civil kezdeményezések támogatása

- *Működési célú támogatások* 10.000.000

A civil szervezetek fejlesztésekhez, programok megvalósításához év közben benyújtott kérelmeihez szükséges támogatás az általános tartalékból került biztosításra.

Kulturális rendezvények támogatása

- *Működési célú támogatások* 20.000.000

Az idén is megrendezésre került az Ifjúsági Fesztivál, valamint a Nyitott Városháza programsorozat, melyek megvalósításához szükséges fedezet biztosítása az általános tartalékból történt.

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervi támogatás folyósítása* 19.921.033

A Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház Rákóczi út 15. sz. alatti játszóhelyén a Kelemen László Kamaraszínház épületének tetőszerkezetére hullott jelentős mennyiségű hó miatt az épület teljes hosszában belülről beázott, mert az ereszcatorna ejtőcsövei befagytak. Elengedhetetlenül szükséges az épület tetőtéri lapostető javítása, továbbá többlet műszaki tartalom megvalósítása (ereszcatornába és lefolyókba fűtőszál beépítése, párkányfedések javítása, valamint azok bádогоzása). A munkálatokhoz szükséges 19.921.033 Ft összegű fedezet az általános tartalékból került biztosításra.

Egyéb működési kiadások

- *Dologi kiadások* 200.000.000

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 41/A. § (3) bekezdése szerinti előrehozott adó tárgyevi 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 2026. évi iparüzési adóként történő beszámítása során keletkezett egyéb közhatalmi bevétel számviteli elszámolása érdekében vált szükségessé a fenti átcsoportosítás.

Előző évi maradvány elszámolás (1/a. pontban részletezettek szerint) 1.165.194.397

Intézmények előző évi maradványa (1/b. pontban részletezettek szerint) - 644.604.758

Új feladatok, pótelőirányzat igények (1. pontban részletezettek szerint) 245.909.387

Többletbevétel, megtakarítás (1. pontban részletezettek szerint) - 668.042.379

Európai uniós és hazai forrásból finanszírozott programok előirányzatának módosítása miatt (az 1/c. és 2. pontban részletezettek szerint) - 26.466.420

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

miatt (a 2. pontban részletezettek szerint) 210.682.897

Állami támogatások, egyéb támogatások (6. pontban részletezettek szerint) - 906.091.404

Intézményi kiadások tartaléka felhasználása

72.351.687

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervei támogatás folyósítása*

72.351.687

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

Vis maior tartalék felhasználása

434.073

Intézmények finanszírozása

- *Irányító szervei támogatás folyósítása*

434.073

A Ferenczy Ida Óvoda gazdasági hivatalának egyik irodájában elromlott a klímaberendezés, melyet nem lehet megjavítani. A fűtés rásegítése szükséges az elvárható hőmérséklet eléréséhez. Az óvoda kérelme alapján a klímaberendezés beszerzéséhez a fedezet a Vis maior tartalékból került biztosításra.

Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás

Sportszervezetek támogatása

- *Személyi juttatások*

970.020

- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*

- 296.074

Tehetségek támogatása

- *Személyi juttatások*

- 673.946

A Sportolók köszöntése rendezvény költségeihez szükséges volt az előirányzatok közötti átcsoportosítás.

KIK-FOR Kft. lakás-és vagyonkezelői tevékenysége

- *Felújítások*

1.284.199

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- *Dologi kiadások*

- 1.284.199

A Kecskemét, Szabadság tér 3/A. szám alatti toronyszerkezet felújítását megelőző tervdokumentáció elkészítéséhez kapcsolódó munkák elvégzéséhez és anyagok beszerzéséhez szükséges volt az előirányzatok közötti átcsoportosítás.

Városüzemeltetési, kommunális feladatok

- *Dologi kiadások*

10.560.000

Út, járda, kerékpárút fenntartása, üzemeltetése

- *Felújítások*

- 10.560.000

Kecskemét Megyei Jogú Város közigazgatási területén az elszaporodott galambok aktív csapdázási, gyérítési feladatainak elvégzése miatt került sor átcsoportosításra az előirányzatok között.

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- *Dologi kiadások*

4.511.416

- Személyi juttatások - 1.266.600
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó - 164.652

Projektek elszámolásához, ellenőrzéséhez kapcsolódó kiadások

- Dologi kiadások - 2.500.000
- Felhalmozási célú támogatások - 580.164

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata által megvalósítandó fejlesztésekhez, projektekhez kapcsolódó kiadások finanszírozása érdekében szükségessé vált az előirányzatok közötti átcsoportosítás.

Városüzemeltetési, kommunális feladatok

- Dologi kiadások 3.685.627

Köztéri környezetrendezés

- Felújítások - 3.685.627

A Kecskemét, Szabadság téren lévő 3 db vízmérő hely korábbi évek vízfogyasztási díjának kifizetéséhez az előirányzatok átcsoportosítása vált szükségessé.

Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás

Városüzemeltetési, kommunális feladatok

- Dologi kiadások 196.162.676
- Tartalékok - 196.162.676

Út, járda, kerékpárút fenntartása, üzemeltetése

- Dologi kiadások 188.342.854
- Tartalékok - 188.342.854

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

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- Beruházások 20.320.000
- Dologi kiadások -20.320.000

A KEHOP_Plusz-2.2.1-25 kódszámú „Zöld-kék infrastruktúra fejlesztések településeken (ERFA)” című felhívásra benyújtani tervezett támogatási kérelemhez kapcsolódó Projekt Megalapozó Dokumentum és mellékleteinek elkészítése tárgyában kötött vállalkozói szerződés teljesítéséhez volt szükséges az előirányzatok közötti átcsoportosítás.

ISPA Közműfejlesztési tartalék

- Dologi kiadások 502.337
- Tartalékok - 502.337

Az ISPA hálózati elemek 2025. évi vagyont biztosításához szükséges fedezet (melyet az idei évben kell megfizetni) az előirányzatok közötti átcsoportosítással került biztosításra.

Közterületek fejlesztése

- Beruházások 4.636
- Dologi kiadások - 4.636

Kecskeméten, a Beretvás köz Helvécia bekötő út és Ballószög bekötő út közötti szakasz felújításához és szélesítéséhez kapcsolódó kiváltási munkákat tartalmazó szerződéshez szükséges volt az előirányzatok közötti átcsoportosítás.

Civil kezdeményezések támogatása

- Felhalmozási célú támogatások 4.000.000
- Működési célú támogatások - 4.000.000

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése Alapítványi források átadásáról szóló döntések meghozatala című 6/2026. (II.12.) határozatában felhalmozási célú alapítványi források átadásáról is döntött, melyek biztosításához, valamint az év során felmerülő felhalmozási célú kérelmekhez szükséges volt az előirányzatok közötti átcsoportosítás.

Tehetségek támogatása

- Működési célú támogatások 500.000
- Személyi juttatások - 500.000

A Magyarhoni Zsidó Imaegylet Egyesület támogatására került sor, melyhez szükséges volt az előirányzatok átcsoportosítása.

Városüzemeltetési, kommunális feladatok

- Beruházások 4.108.323
- Dologi kiadások - 4.108.323

Kecskemét, Reptéri úton lévő gyalogos fahíd tervezése, valamint ezzel együtt a tárgyi megbízással kapcsolatos minden előkészítési és engedélyeztetési feladat ellátására vonatkozó szerződéshez szükséges volt az előirányzatok átcsoportosítása.

Városi, turisztikai, közművelődési szolgáltatások

- Beruházások 225.870
- Dologi kiadások - 225.870

Városi ünnepek, rendezvények színvonalas lebonyolításához szükséges reprezentatív kialakítású pulpitus beszerzése miatt került sor átcsoportosításra az előirányzatok között.

Fejlesztések végrehajtásához kapcsolódó kiadások

- Beruházások 2.121.530
- Dologi kiadások - 2.121.530

A „Helyi identitás és kohézió erősítése” elnevezésű projekt fenntartásához kapcsolódóan aktív hangfalak és védőhuzatok beszerzése érdekében került sor az előirányzatok közötti átcsoportosításra.

Városi, turisztikai, közművelődési szolgáltatások

- Felhalmozási célú támogatások 150.000
- Működési célú támogatások - 150.000

Az Aranyhomok Kistérségfejlesztési Egyesület hagyományőrző rendezvényeken történő felhasználás céljából egyedi készítésű suba beszerzési kérelme miatt szükséges volt az előirányzatok átcsoportosítása.

Szociális jellegű feladatok támogatása

- Felhalmozási célú támogatások 3.000.000
- Működési célú támogatások - 3.000.000

A Rév Szenvedélybeteg-segítő Szolgálat részére a demens nappali szolgáltatás költségeihez biztosított támogatás egy részének felhalmozási célú felhasználása miatt került sor előirányzat átcsoportosításra.

Vagyongazdálkodás, területvásárlás, kisajátítás kiadásai

- Felújítások	927.100
- Dologi kiadások	- 927.100

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő – Kecskemét, Czollner tér 5. szám alatt lévő, kivett gyógyszertár megnevezésű – ingatlanon a NEO-FILOSZ PATIKA Kft. bérbevevő villamosenergia hálózatfejlesztést valósít meg, az önkormányzatra vonatkozó felújítási kiadás miatt volt szükséges az átcsoportosítás az előirányzatok között.

Út, járda, kerékpárút fenntartása, üzemeltetése

- Beruházások	2.187.702
- Felújítások	- 2.187.702

Kecskeméten a Róna, Kisdobos és János Vitéz utcában forgalomcsillapító berendezések telepítésre vonatkozó vállalkozói szerződés megkötéséhez szükséges volt az előirányzatok átcsoportosítása.

Városüzemeltetési, kommunális feladatok

- Beruházások	4.327.017
- Dologi kiadások	- 4.327.017

Kecskeméten a Metro áruháznál lévő gyalogos fahíd tervezése, valamint ezzel együtt a tárgyi megbízással kapcsolatos minden előkészítési és engedélyeztetési feladat ellátására vonatkozó szerződés miatt az előirányzatok átcsoportosítására került sor.

Állami támogatás visszafizetés

- Elvonások és befizetések	1.522.976
- Dologi kiadások	- 1.522.976

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi központi költségvetési kapcsolatokból származó forrásainak elszámolása alapján keletkezett visszafizetési kötelezettség teljesítése érdekében kerültek rendezésre az előirányzatok.

Városüzemeltetési, kommunális feladatok

- Dologi kiadások	5.565.319
- Beruházások	- 5.565.319

Kecskeméten, a Mogyorós Liget rekonstrukciója tárgyú szerződés megkötéséhez szükséges volt az előirányzatok közötti átcsoportosítás.

Városi, turisztikai, közművelődési szolgáltatások

- Dologi kiadások	11.000.000
- Személyi juttatások	- 3.000.000
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 2.500.000
- Működési célú támogatások	- 5.500.000

Nemzeti ünnepek, megemlékezések alkalmából szervezett rendezvényeken színpad, hang, fény-és vizuáltechnikai eszközök biztosítása és technikai szolgáltatások nyújtása, valamint kiállítások, nemzeti ünnepek, rendezvények marketing anyagainak, továbbá névjegykártyák tervezése, kivitelezése miatt került sor ez előirányzatok közötti átcsoportosításra.

Út, járda, kerékpárút fenntartása, üzemeltetése

- Beruházások	448.025
- Felújítások	- 448.025

Kecskeméten, a Szabadkai utcán 10 db polleroszlop kihelyezése miatt, az előirányzatok átcsoportosítása vált szükségessé.

Településrendezés és térinformatikai feladatok

- *Dologi kiadások* 2.374.968
- *Beruházások* - 2.374.968

A földhivatali adatszolgáltatási keretszerződés megkötése során felmerült adatfelhasználási díjak az előirányzatok közötti átcsoportosítással kerülnek teljesítésére.

Köztéri környezetrendezés

- *Dologi kiadások* 1.318.446
- *Beruházások* - 1.318.446

A közvilágítási hálózat korszerűsítésével kapcsolatos közbeszerzési eljárás előkészítésében és az eljárás lefolytatásában való műszaki szakértői közreműködői szerződés megkötéséhez szükségessé vált az előirányzatok átcsoportosítása.

Köztéri környezetrendezés

- *Dologi kiadások* 12.470.182
- *Felújítások* - 12.470.182

A „városi klímavédelmi-védőfásítási koncepció” iránymutatása és a vonatkozó jogszabályok alapján történő komplex feladatok szakmai irányítása, valamint a fejlesztési és fenntartási munkák kivitelezése érdekében került sor az előirányzatok közötti átcsoportosításra.

II. AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

Több intézményt érintő állami és önkormányzati támogatás

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata intézményeinek – az önkormányzat 2026. évi költségvetésében kezelt intézményi kiadások tartaléka terhére, jubileumi és köznevelési foglalkoztatotti jutalomra, felmentési illetményre, képernyő előtti munkavégzéshez szükséges szemüvegre, pedagógus továbbképzés támogatására, átfedési időre járó többlettanítási óradíjra, Planetáriumnál felmerült új feladatra és ezek járulékvonzataira – a költségvetésében 72.351.687 Ft került beépítésre előirányzat módosításként.

A 2026. évi tanárbéremelésről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról szóló 435/2025. (XII.23.) Korm.rendelet 2026. január 1-jétől intézményi szinten átlagosan 10% béremelést biztosít. A Korm.rendelet 2. § (2) bekezdésében előírt feltételeknek megfelelően meghatározásra kerültek az óvodapedagógus fokozatokhoz tartozó, 2026. 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* 38.849.000
- *Ferenczy Ida Óvoda* 75.694.573
- *Corvina Óvoda* 73.770.175
- *Kálmán Lajos Óvoda* 91.923.579

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 százhat százalékának megfelelő havi illetmény illeti meg, mely feltételnek a 2026. évre tervezett havi illetmények megfelelnek. Ugyanakkor a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 426/2025. (XII.23.) Korm.rendelet 2026. január 1-jétől érvényes 11 %-os minimálbér és 7 %-os garantált bérminimum emelkedését figyelembe véve a pedagógus szakképesítéssel, szakképzettséggel nem rendelkező nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő munkakört betöltő és a három óvoda gazdasági feladatait ellátó Gazdasági Hivatal munkavállalói 10%-os béremelésben részesülnek 2026. január 1-jétől. A szükséges fedezet az alábbiak szerint került biztosításra:

- <i>Ferenczy Ida Óvoda</i>	60.611.676
- <i>Corvina Óvoda</i>	26.344.391
- <i>Kálmán Lajos Óvoda</i>	33.769.575

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 426/2025. (XII.23.) Korm.rendelet módosította 2026. január 1-jével a minimálbért és a garantált bérminimumot. Az önkormányzat fenntartásában lévő érintett intézmények közalkalmazottai részére a szükséges fedezet az alábbiak szerint került biztosításra:

- <i>Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága</i>	173.417.484
- <i>Ószirozsa Időskorúak Gondozóháza</i>	3.818.722
- <i>Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet</i>	12.553.107

A 2026. évi költségvetési rendelet Kulturális rendezvények támogatása előirányzata terhére 3.400.000 Ft összegben az alábbi intézmények részesülnek támogatásban a 2026. évi Kecskeméti Tavasz Fesztivál megrendezéséhez:

- <i>Katona József Könyvtár</i>	600.000
- <i>Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház</i>	1.500.000
- <i>Ciróka Bábszínház</i>	500.000
- <i>Kecskeméti Katona József Múzeum</i>	800.000

A 2026. évi költségvetési rendelet Kulturális rendezvények támogatása előirányzata terhére 5.047.050 Ft összegben az alábbi intézmények részesülnek támogatásban a 2026. évi Nyitott Városháza programjai megrendezéséhez:

- <i>Katona József Könyvtár</i>	381.000
- <i>Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház</i>	1.104.900
- <i>Ciróka Bábszínház</i>	3.457.150
- <i>Kecskeméti Katona József Múzeum</i>	104.000

A pedagógusok életpályájáról szóló 2023. LII. törvény (Púétv.) szerinti pedagógus, továbbá pedagógus szakképzettséggel vagy szakképesítéssel rendelkező nevelő-oktató munkát közvetlenül segítő (NOKS) munkakörben foglalkoztatottak számára egyszeri kiegészítő juttatás kifizetése vált szükségessé. A 2025. évi tanárbéremeléshez nyújtott kiegészítő juttatáshoz kapcsolódó kormányrendelet módosításáról szóló 36/2026. (III.5.) Korm. rendelet szerint a kifizetéshez szükséges támogatás biztosításra kerül a számított pedagógus létszám alapján. A szükséges 57.260.490 Ft fedezet az alábbiak szerint került biztosításra:

- <i>Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága</i>	9.299.448
- <i>Ferenczy Ida Óvoda</i>	16.101.822
- <i>Corvina Óvoda</i>	14.896.338
- <i>Kálmán Lajos Óvoda</i>	16.962.882

Az otthontámogatásról szóló 361/2025. (XI.25.) Kormányrendelet alapján a közszolgálatban dolgozókat otthontámogatási program segíti. Az otthontámogatás kérelemre nyújtható támogatás, amely lakáskölcsön felvételét vagy törlesztését segíti. A támogatás vissza nem térítendő, valamennyi költségvetési szerv minden foglalkoztatottja, valamint legtöbb, közfeladatnak minősülő tevékenységet végző szervezet alkalmazottjai is jogosultak. Az igényelt támogatások összege összesen 552.283.910 Ft volt. Az alábbi intézmények részesültek az igényelt támogatásban:

- Polgármesteri Hivatal	110.329.463
- Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága	172.617.412
- Ferenczy Ida Óvoda	66.414.406
- Corvina Óvoda	44.954.595
- Kálmán Lajos Óvoda	51.466.665
- Kecskeméti Planetárium	1.280.000
- Katona József Könyvtár	25.703.364
- Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház	37.024.940
- Ciróka Bábszínház	6.389.478
- Kecskeméti Katona József Múzeum	15.360.000
- Intézmény- és Piacfenntartó Szervzet	11.955.247
- Kecskeméti Városrendészet	8.788.340

A kulturális ágazatot érintő béremelésről szóló 434/2025. (XII.23.) Kormányrendelet alapján 15%-os béremelésben részesültek a kulturális ágazatban foglalkoztatottak. A szükséges fedezet az alábbiak szerint került biztosításra:

- Ciróka Bábszínház	30.366.346
- Katona József Könyvtár	102.602.141
- Kecskeméti Katona József Múzeum	66.809.028
- Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház	190.220.925
- Kecskeméti Planetárium	2.556.445

Az intézmények 2025. évi maradványa

A Kecskeméti Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 2025. évi költségvetésének végrehajtása és a 2025. évi maradvány megállapításáról (ZÁRSZÁMADÁS) szóló 3/2026. (V.14.) önkormányzati rendelet 5. §-ában szereplő előző évi maradvány igénybevétele, illetve felhasználásának előirányzatai jelen rendelet-tervezet szerint kerülnek beépítésre az intézmények költségvetésébe.

Az intézmények 2025. évi maradványa	986.202.334
-------------------------------------	-------------

2025. évi maradványt terhelő átcsoportosítások összege	644.604.758
--	-------------

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

	341.597.576
--	-------------

melyből a

- Működési célú maradvány	165.037.070
---------------------------	-------------

- Felhalmozási célú maradvány	1.356.689
- NEAK-tól kapott támogatás maradványa	139.480.184
- Pályázatokhoz kapcsolódóan kapott támogatások maradványa működésre	33.121.173
- Pályázatokhoz kapcsolódóan kapott támogatások maradványa felhalmozásra	2.602.460

POLGÁRMESTERI HIVATAL

Maradvány

Az intézmény 2025. évben képződött maradványának összege 21.579.279 Ft, melyből 21.260.377 Ft kötelezettségvállalással terhelt, továbbá a 318.902 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Dologi kiadások	21.260.377
- Elvonások és befizetések	318.902
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	21.579.279

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Európai Unió projektekhez kapcsolódó feladatok elvégzéséhez szükséges fedezet biztosítása érdekében az alábbi előirányzat módosítás vált szükségessé:

- Személyi juttatások	- 2.255.688
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 293.240
- Irányító szervei támogatás	- 2.548.928

Az intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításai:

Európai Unió projektekhez kapcsolódó feladatok elvégzéséhez szükséges fedezet biztosítása érdekében az alábbi előirányzat módosítás vált szükségessé:

- Személyi juttatások	- 15.254.228
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	- 1.983.050
- Irányító szervei támogatás	- 17.237.278

A Polgármesteri Hivatalban található mobil kamera rendszer vezérlő helyiségében magasoldalfali fan-coil rendszer beszerzése érdekében volt szükséges az előirányzat módosítás:

- Beruházások	87.693
- Dologi kiadások	- 87.693

A Polgármesteri Hivatalban a meglévő bútorok felújítása, illetve új bútorok beszerzése érdekében szükséges volt az előirányzat módosítás:

- Beruházások	12.438.644
- Dologi kiadások	- 12.438.644

A 2026. évi Országgyűlési Választások sikeres lebonyolítása érdekében bevételi és kiadási előirányzatok módosítása, illetve átcsoportosítása vált szükségessé.

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5.575.901
- Személyi juttatások	10.828.911
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.128.940

- *Dologi kiadások*

- 6.381.950

EGÉSZSÉGÜGYI ÉS SZOCIÁLIS ÁGAZAT

Igazgatóság

Maradvány

Az intézmény 2025. évben képződött maradványának összege 79.889.836 Ft, melyből kötelezettségvállalással terhelt 16.845.464 Ft, továbbá a 63.044.372 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- <i>Személyi juttatások</i>	4.064.704
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	2.108.124
- <i>Dologi kiadások</i>	10.426.729
- <i>Egyéb működési célú kiadások</i>	153.799
- <i>Beruházások</i>	92.108
- <i>Elvonások és befizetések</i>	63.044.372
- <i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	79.889.836

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A kiegészítő szociális pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatásról, valamint egyes gondoskodáspolitikai tárgyú kormányrendeletek módosításáról szóló 427/2025. (XII. 23.) Korm. rendeletben 2026. január 1-től új támogatás került bevezetésre, mely a gyermekjóléti, gyermekvédelmi, szociális ágazatban dolgozók részére jelent béremelést. A kiegészítő szociális pótlék bevezetésével megvalósuló emelés kiterjed az állami, önkormányzati, egyházi és civil fenntartók intézményeiben foglalkoztatottakra egyaránt, függetlenül attól, hogy szakmai vagy technikai munkakörben kerülnek foglalkoztatásra. A támogatás az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága költségvetésébe került beépítésre.

- <i>Személyi juttatások</i>	144.615.350
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	18.799.996
- <i>Irányító szervei támogatás</i>	163.415.346

2026. január 1-től 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/F. § (1) bekezdése alapján a bölcsődei középfokú kisgyermeknevelőket, valamint bölcsődei dajkákat a fizetési osztálya és a közalkalmazotti jogviszonyban töltött ideje alapján kiegészítő bölcsődei pótlék illeti meg. A kiegészítő bölcsődei pótlék az Egészségügyi és Szociális Intézmények Igazgatósága költségvetésébe beépítésre kerül.

- <i>Személyi juttatások</i>	41.851.821
- <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	5.440.737
- <i>Irányító szervei támogatás</i>	47.292.558

A működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 200.000 Ft-tal emelkedik meg, melyet az intézmény magánszemélytől vett át, melyből a dologi kiadások előirányzata kerül megemelésre, a Margaréta Otthon népdalköre számára daloskönyvek, jubileumi kiadványok elkészítéséhez.

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 29.917.645
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó -29.917.645

A munkaviszonyban foglalkoztatottak (megváltozott munkaképességű személyek) létszáma 2026. június 19-től 6,88 fővel megemelkedik.

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

- Dologi kiadások - 3.505.218
- Beruházások 3.505.218

A beruházási kiadások előirányzata a következő beszerzések érdekében került megemelésre:

- Bölcsődék: takaróponyvák, tűzoltókészülékek, elektromos beltéri csapda,
- Margaréta Otthon: székek, nyomtató, fényképezőgép táskával, memóriakártyával,
- Levendula Otthon: szelektív hulladékgyűjtő, vízforraló, kávéfőző, botmixer, szúnyogháló,
- Szociális ágazat: nyugdíjas házakba fali telefon készülék, vérnyomásmérő, Család és Gyermekegészségügyi Szolgálat: polc, telefonközpont, Csodabogár: szúnyogháló, elősegély doboz, Idősgondozó Szolgálat: tablet tokok, töltők szénmonoxid mérő, konyhai eszközök, bútorok, konyhai eszközök, Támogató Szolgálat: NetRegisztrer felület bővítés, Mosolysziget: telefonkészülékek,
- Központi irányítás: takarításhoz eszközök, takarítógépek, bútorok, konyhai eszközök, permetezőgép.

Egészségfejlesztési Iroda

Maradvány

Az Iroda 2025. évben képződött maradványának összege 1.056.029 Ft, – mely teljes mértékben szabad maradvány – az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Elvonások és befizetések 1.056.029
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele 1.056.029

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

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

- Dologi kiadások - 52.577
- Beruházások 52.577

A beruházási kiadások előirányzatának megemelésére takarításhoz szükséges eszközbeszerzések, kávéfőző, vízforraló miatt került sor.

Egészségügyi Alapellátás

Maradvány

Az Alapellátás 2025. évben képződött maradványának összege 139.480.184 Ft – mely teljes mértékben kötelezettségvállalással terhelt – az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	5.148.507
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	651.424
- Dologi kiadások	133.680.253
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	139.480.184

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

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

- Dologi kiadások	- 4.307.537
- Beruházások	3.964.637
- Felújítás	342.900

A beruházási kiadások előirányzatának megemlése az alábbi beszerzések miatt szükséges:

- házi orvosi praxis: számítógép konfiguráció, szakmai eszközök (pulzoxiométer, hőmérő pupilla lámpa) bútor, szalagfüggöny, nyomtató,
- házi orvosi rendelők működtetése: hulladékgyűjtő, tűzoltókészülékek cseréje, HMI vezérlésű ajtónyitó érzékelővel ellátott légfüggöny, bútorzat
- védőnői szolgálatnál: számítógép konfiguráció, polcos szekrény, vízforraló, mérleg.

A felújítási kiadások előirányzatának megemlése a Széchenyi sétányi orvosi rendelő villámvédelmi tervdokumentációjának elkészítésének érdekében kerül sor.

Őszirozsza Időskorúak Gondozóháza

Maradvány

Az intézmény 2025. évi maradványának összege 6.302.773 Ft, melyből nincs kötelezettségvállalással terhelt rész, így a 6.302.773 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Elvonások és befizetések	6.302.773
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6.302.773

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A kiegészítő szociális pótlék kifizetéséhez az intézmény költségvetésébe 5.109.600 Ft kerül beépítésre az alábbiak alapján:

- Személyi juttatások	4.521.770
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	587.830
- Irányító szervei támogatás	5.109.600

Az intézménynél saját hatáskörű előirányzat módosításra nem került sor.

KÖZNEVELÉSI ÁGAZAT

Ferenczy Ida Óvoda

Maradvány

Az intézmény 2025. évben képződött maradványának összege 63.110.242 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 5.878.627 Ft, továbbá a 57.231.615 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	2.461.967
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.352.351
- Dologi kiadások	2.064.309
- Elvonások és befizetések	57.231.615
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	63.110.242

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A Ferenczy Ida Óvoda gazdasági hivatalának egyik irodájában elromlott a klímaberendezés, melyet nem lehet megjavítani. Az iroda az épület egyik sarkában levő helyiség, külső szigetelés nincs az épületen. A fűtés ráségítése szükséges az elvárható hőmérséklet eléréséhez. Az óvoda kérelme alapján a klímaberendezés beszerzéséhez szükséges fedezet az alábbiak szerint került biztosításra:

- Beruházások	434.073
- Irányító szervei támogatás	434.073

A Ferenczy Ida Óvoda gazdasági hivatala látja el a köznevelési intézmények üzemeltetési, karbantartási feladatait is. A jelenleg rendelkezésre álló egyik tehergépjármű javítása gazdaságtalan, ezért az óvoda a használhatatlan autót értékesíteni kívánta, majd – a pótlási kötelezettségének eleget téve – új tehergépjárművet vásárolt. Az eladás és a beszerzés különbözetére került biztosításra a fedezet:

- Beruházások	7.467.600
- Irányító szervei támogatás	7.467.600

A 2026. évi költségvetési rendelet Civil szervezetek támogatása előirányzata terhére – a Juhász Utcai Óvoda részére számítástechnikai eszközök vásárlásához – 300.000 Ft támogatás biztosítására kerül sor az alábbiak szerint:

- Beruházások	300.000
- Irányító szervei támogatás	300.000

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 2.011.572 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

- Személyi juttatások	1.888.800
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	122.772
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2.011.572

A sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztése az intézmény 2026. 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	- 1.210.000
- Dologi kiadások	1.210.000

Corvina Óvoda

Maradvány

Az intézmény 2025. évben képződött maradványának összege 31.402.847 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 7.034.286 Ft, továbbá a 24.368.561 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	2.427.012
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.487.725
- Dologi kiadások	3.119.549
- Elvonások és befizetések	24.368.561
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	31.402.847

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 1.031.029 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

- Személyi juttatások	968.102
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	62.927
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.031.029

A sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztése az intézmény 2026. 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	- 2.975.000
- Dologi kiadások	2.975.000

Kálmán Lajos Óvoda

Maradvány

Az intézmény 2025. évben képződött maradványának összege 62.497.248 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 7.821.578 Ft, továbbá a 54.675.670 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	1.995.710
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.122.039
- Dologi kiadások	4.703.829
- Elvonások és befizetések	54.675.670
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	62.497.248

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

A Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kecskeméti Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya közfoglalkoztatásra 734.359 Ft-ot biztosított az intézmény részére, mely az alábbiak szerint épül be a költségvetésébe:

- Személyi juttatások	689.539
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	44.820
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	734.359

A sajátos nevelési igényű gyermekek fejlesztése az intézmény 2026. 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	- 430.000
- Dologi kiadások	430.000

KULTURÁLIS ÁGAZAT

Kecskeméti Planetárium

Maradvány

Az intézmény 2025. évben képződött maradványának összege 2.383.517 Ft, mely az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Elvonások és befizetések	2.383.517
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2.383.517

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Az intézmény kérelme alapján 2.100.000 Ft – a meglévő csillagászati távcsőhöz új go-to mechanika, bőrfotelek, monitorok és notebook beszerzéséhez – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- Beruházások	2.100.000
- Irányító szervei támogatás	2.100.000

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

Az intézmény takarításhoz szükséges eszközök beszerzése miatt az alábbi átcsoportosítást kezdeményezte:

- Dologi kiadások	- 54.673
- Beruházások	54.673

Katona József Könyvtár

Maradvány

Az intézmény 2025. évi maradványának összege 48.911.614 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 26.977.303 Ft, továbbá a 21.934.311 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	7.694.816
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2.935.728
- Dologi kiadások	16.344.299
- Beruházások	2.460
- Elvonások és befizetések	21.934.311
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	48.911.614

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

Az intézmény kérelme alapján a dolgozók részére átlag 10%-os mértékű béremelés került megvalósításra 2026. március 1. napjától, melyhez az önkormányzat 60.652.418 Ft támogatást biztosított az alábbiak szerint:

- Személyi juttatások	53.674.706
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6.977.712
- Irányító szervei támogatás	60.652.418

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 1.058.500 Ft-tal emelkedik, amelyet az alábbi forrásból kapott:

- Könyvtár- és Információtudományi Társaság – Könyvtári Kihívás Kiválósági különkategória című pályázat támogatása	1.058.500
--	-----------

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 500.000 Ft a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 58.500 Ft, valamint a dologi kiadások előirányzata 500.000 Ft-tal kerül megemelésre.

Az intézmény felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 13.941.500 Ft-tal emelkedik, amelyet az alábbi forrásból kapott:

- Könyvtár- és Információtudományi Társaság – Könyvtári Kihívás Kiválósági különkategória című pályázat támogatása	8.941.500
- Könyvtár- és Információtudományi Társaság – Könyvtári Kihívás Kiválósági alapkategória című pályázat támogatása	5.000.000

A beruházási kiadások előirányzatának megemelése az alábbi beszerzések miatt szükséges: irodai székek, asztali számítógép, laptop, led kijelző, udvari játék, továbbá foglalkozásokhoz eszközök.

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

- Dologi kiadások	- 3.067.088
- Beruházások	3.067.088

A beruházási kiadások előirányzata új székek beszerzése érdekében kerül megemelésre.

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

- | | |
|--|-----------|
| - <i>Dologi kiadások</i> | 1.167.000 |
| - <i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i> | 1.167.000 |

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

Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház

Maradvány

Az intézmény 2025. évben képződött maradványának összege 211.997.943 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 26.458.040 Ft, továbbá a 185.539.903 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- | | |
|---|-------------|
| - <i>Személyi juttatások</i> | 941.888 |
| - <i>Dologi kiadások</i> | 25.516.152 |
| - <i>Elvonások és befizetések</i> | 185.539.903 |
| - <i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i> | 211.997.943 |

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosításai:

A Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház Rákóczi út 15. sz. alatti játszóhelyén a Kelemen László Kamaraszínház épületének tetőszerkezetére hullott jelentős mennyiségű hó miatt az épület teljes hosszában belülről beázott, mert az ereszcatorna ejtőcsövei befagytak. Elengedhetetlenül szükséges az épület tetőtéri lapostető javítása, továbbá többlet műszaki tartalom megvalósítása (ereszcatornába és lefolyókba fűtőszál beépítése, párkányfedések javítása, valamint azok bádогоzása), a munkálatokhoz szükséges fedezet biztosításra került az intézmény részére az alábbiak szerint:

- | | |
|-------------------------------------|------------|
| - <i>Dologi kiadások</i> | 19.921.033 |
| - <i>Irányító szervei támogatás</i> | 19.921.033 |

Az intézmény kérelme alapján 5.308.600 Ft – oboa és pianínó vásárlásához – az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- | | |
|-------------------------------------|-----------|
| - <i>Beruházások</i> | 5.308.600 |
| - <i>Irányító szervei támogatás</i> | 5.308.600 |

Az intézményben a 2026/2027-es évadban szereplő 2 színész munkavállalói foglalkoztatása miatt a munkaviszonyban foglalkoztatottak 2 fővel történő megemelésére kerül sor *2026. augusztus 1-től*, melyhez a fedezet biztosítása az alábbiak szerint valósul meg:

- | | |
|---|-----------|
| - <i>Személyi juttatások</i> | 6.343.333 |
| - <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i> | 759.200 |
| - <i>Irányító szervei támogatás</i> | 7.102.533 |

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosítása:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 13.000.000 Ft-tal emelkedik, amelyet az alábbi forrásból kapott:

- *Kulturális és Innovációs Minisztérium – Kovács Dominik – Kovács Viktor: Kodály című előadás létrehozása* 5.000.000
 - *Kulturális és Innovációs Minisztérium – Jane Austen: Büszkeség és balítélet - Ifjúsági művészeti programok támogatása* 4.000.000
 - *Magyar Művészeti Akadémia – 17. SZÍN-TÁR Fesztivál támogatása* 1.500.000
 - *Nemzeti Kulturális Alap – A Nézőművészeti Kft. És a Nemzeti Dobogó fogadott előadásainak támogatása* 2.000.000
 - *Nemzeti Kulturális Alap – Felsőfokú művészeti tanulmányaikat folytató színészszegegy produkcióba történő alkalmazása* 500.000
- A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 5.821.180 Ft, valamint a dologi kiadások előirányzata 7.178.820 Ft-tal kerül megemelésre.

Ciróka Bábszínház

Maradvány

Az intézmény 2025. évben képződött maradványának összege 43.463.378 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 39.832.172 Ft, továbbá 3.631.206 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- *Személyi juttatások* 9.826.311
- *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 2.110.079
- *Dologi kiadások* 27.508.542
- *Beruházások* 387.240
- *Elvonások és befizetések* 3.631.206
- *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele* 43.463.378

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

A kamarateremben lévő jelenlegi színpad több elemes dobogórendszerből áll, melynek állapota elavult, a cseréje szükséges. Az új színpad kialakításához szükséges fedezet az intézmény költségvetésébe az alábbiak szerint kerül beépítésre:

- *Beruházások* 3.631.206
- *Irányító szervei támogatás* 3.631.206

A működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 3.000.000 Ft-tal emelkedik meg, melyet az intézmény magánszemélytől a Magyarországi Bábszínházak 17. Találkozója megrendezésének költségeihez kapott, melyből a dologi kiadások előirányzata kerül megemelésre.

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 39.500.000 Ft-tal emelkedik, amelyet az alábbi forrásból kapott:

- *Kulturális és Innovációs Minisztérium – A Ciróka Bábszínház 40 éves szakmai múltját bemutató jubileumi kiadvány létrehozása* 2.000.000
- *Nemzeti Kulturális Alap – Kimagasló színvonalú vendégelőadások meghívására a Ciróka Bábszínház vaárnapi mesébelépő, valamint a Pesteik a Budai utcában néven futó előadássorozatába* 2.500.000
- *Kulturális és Innovációs Minisztérium – Magyarországi Bábszínházak 17.*

Találkozója

35.000.000

A fenti összegből a személyi juttatások előirányzata 7.007.827 Ft, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 1.100.000 Ft, valamint a dologi kiadások előirányzata 31.392.173 Ft-tal kerül megemelésre.

Kecskeméti Katona József Múzeum

Maradvány

Az intézmény 2025. évi maradványának összege 147.783.875 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 41.259.666 Ft, továbbá a 106.524.209 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	16.147.645
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6.612.738
- Dologi kiadások	15.021.942
- Beruházások	3.477.341
- Elvonások és befizetések	106.524.209
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	147.783.875

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Az intézmény kérése alapján Toyota Hilux terepjáró beszerzésére 23.320.819 Ft az intézmény költségvetésébe beépítésre kerül:

- Beruházások	23.320.819
- Irányító szervei támogatás	23.320.819

Az intézmény saját hatáskörű előirányzat módosításai:

Az intézmény működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 1.800.000 Ft-tal emelkedik, amelyet az alábbi forrásból kapott:

- Nemzeti Kulturális Alap – A XIII. kortárs keresztény ikonográfiai biennálé megrendezésére és katalógus elkészítésére a kecskeméti Cifrapalotában című pályázat támogatása	1.300.000
- Kulturális Alap – A XIII. kortárs keresztény ikonográfiai biennálé című pályázat támogatása	500.000

A fenti összegből a dologi kiadások előirányzata 1.800.000 Ft-tal kerül megemelésre.

Az intézmény a Műtárgy- és Installációs raktárának kerítés cseréjének érdekében az alábbi előirányzat átcsoportosítást kezdeményezte:

- Dologi kiadások	- 4.906.162
- Beruházások	4.906.162

A beruházási kiadások előirányzata új 3D kerítésrendszer és kapuk beszerzése, beton alap kiépítése érdekében kerül megemelésre.

EGYÉB ÁGAZAT

Intézmény- és Piacfenntartó Szervezet

Maradvány

Az intézmény 2025. évben képződött maradványának összege 29.891.062 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 7.537.748 Ft, továbbá a 22.353.314 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	5.175.074
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2.182.674
- Dologi kiadások	180.000
- Elvonások és befizetések	22.353.314
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	29.891.062

Az intézmény irányító szervei előirányzat módosítása:

Az intézmény kérelme alapján az intézménynél dolgozó közalkalmazottak részére átlagos 10%-os béremelés került megvalósításra 2026. január 1. napjától, melyhez az önkormányzat 11.279.712 Ft támogatást biztosított az alábbiak szerint:

- Személyi juttatások	9.982.046
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.297.666
- Irányító szervei támogatás	11.279.712

Az intézmény saját hatáskörű módosítást nem kezdeményezett.

Kecskeméti Városrendészet

Maradvány

Az intézmény 2025. évben képződött maradványának összege 96.452.507 Ft, melyből a kötelezettségvállalással terhelt 1.212.131 Ft, továbbá a 95.240.376 Ft összegű szabad maradványa az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

- Személyi juttatások	610.775
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	601.356
- Elvonások és befizetések	95.240.376
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	96.452.507

Az intézmény saját hatáskörű módosítást nem kezdeményezett.

A KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁM ALAKULÁSA

Munkaviszonyban foglalkoztatottak létszáma:

- Kecskeméti Katona József Nemzeti Színház létszámának 2 fővel (színész) történő megemelésére kerül sor 2026. augusztus 1-től,

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 2026. évi költségvetési rendelet 4. melléklete tartalmazza.

A 2026. 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.

Higiéniai papíráruk, tisztítószeres és egyéb takarítással összefüggő termékek beszerzése

Higiéniai papíráruk, tisztítószeres és egyéb takarítással összefüggő termékek beszerzése érdekében a 2027. évben 15.400.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Papíráruk, irodaszerek és egyéb irodai áruk beszerzése

Papíráruk, irodaszerek és egyéb irodai áruk beszerzése érdekében a 2027. évben 12.000.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Szennyfogó szőnyeg tisztítás szolgáltatása

Szennyfogó szőnyeg tisztítás szolgáltatása biztosítása érdekében a 2027. évben 550.000 Ft, 2028. évben 600.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Vízszelés és dugulás elhárítás szolgáltatás biztosítása

Vízszelés és dugulás elhárítás szolgáltatás biztosítása érdekében a 2027. évben 1.000.000 Ft, 2028. évben 1.100.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Csoportos élet- és balesetbiztosítás

A Polgármesteri Hivatalban csoportos élet- és balesetbiztosításra vonatkozó szerződés fedezetére a 2027. évben 4.656.000 Ft, a 2028. évben 4.656.000 Ft, a 2029. évben 1.164.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

Csapadékvíz-megtartási koncepciók elkészítése

Csapadékvíz-megtartási koncepciók elkészítés 2027. évi kiadásaihoz 45.000.000 Ft fedezet biztosítása szükséges.

Digitális átálláshoz kapcsolódó feladatok

Digitális átálláshoz kapcsolódó feladatok ellátása 2027. évi költségvetésben 36.250.000 Ft-ot jelentenek.

Az egykori Rudolf- laktanya volt törzs-, tiszti és altiszti épületeinek üzemeltetési feladatai

Az egykori Rudolf- laktanya volt törzs-, tiszti és altiszti épületeinek üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatok ellátása 2027. évi költségvetésben 5.489.000 Ft-ot, a 2028. évben 5.489.000 Ft-ot jelentenek.

Önkormányzat tulajdonában álló ingatlan őrzése

Az önkormányzat tulajdonában álló ingatlan őrzéséhez kapcsolódó kiadásokra 2027. évre 19.008.000 Ft előirányzatot szükséges biztosítani.

Műfüves futballpályák felújítása

Az Országos Pályafelújítási Programhoz kapcsolódó feladatokhoz 2027. évre 16.292.000 Ft előirányzat biztosítása szükséges.

Bérlakás Program megvalósítása

"Bérlakás Program megvalósítása" című projekt 2027. évi kiadásainak fedezetéhez 933.753.000 Ft biztosítása szükséges.

Szociális, köznevelési, valamint kulturális együttműködés

Szociális, köznevelési, valamint kulturális együttműködés a Kecskeméti járásban programra vonatkozóan 2027. évre 6.229.000 Ft biztosítása szükséges.

Közszolgáltatások elérést segítő közlekedésfejlesztés

Közszolgáltatások elérést segítő közlekedésfejlesztés a Kecskeméti járásban feladatok kiadásainak fedezete a 2027. évi költségvetésben 223.988.000 Ft-tal, 2028. évben 7.099.000 Ft-tal jelentkezik.

Kada Elek Technikum belső közlekedési felületek kialakítása

Kada Elek Technikum belső közlekedési felületek kialakítása kiadásaira a 2027. évi költségvetésben 317.988.000 Ft, 2028. évi költségvetésben 93.086.000 Ft előirányzatot kell biztosítani.

Kecskeméti Szakképzési Centrum Kada Elek Technikum fejlesztése, beruházása

Kecskeméti Szakképzési Centrum Kada Elek Technikum fejlesztése, beruházás befejezése érdekében 4.933.665.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges 2027. évben.

Kecskeméti Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola felújítása

Kecskeméti Lánchíd Utcai Sport Általános Iskola felújításának kiadásai 529.470.000 Ft-ot jelentenek a következő év költségvetésében.

Kerékpárutak, járdák felújítása, útépitések, útjavítások, egyéb közterületi fejlesztések

Kerékpárutak, járdák felújítása, útépitések, útjavítások, egyéb közterületi fejlesztésekre a 2027. évi költségvetésben 2.148.556.000 Ft-ot szükséges biztosítani.

Lakossági önerős útépités

Öszibarack utca lakossági önerős útépités 2027. évi kiadásainak fedezetére 20.000.000 Ft-ot szükséges biztosítani.

Galambok gyérítése

Kecskemét Megyei Jogú Város közigazgatási területén elszaporodott galambok aktív csapdázása, gyérítése érdekében 7.920.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges 2027. évben.

Közvilágítás fejlesztése

Kecskemét közigazgatási területén a közvilágítás fejlesztésének kiadásaira 2027. évben 990.800.000 Ft összegű fedezetet szükséges biztosítani.

Temetőfejlesztés II. ütem

A temetőfejlesztés II. ütemének fejlesztéséhez (ravatalozó felújítása, ravatalozók előtti támfalak közötti területek árnyékolása, főbejárati útjavítás folytatása) 2027. évre 124.900.000 Ft biztosítása szükséges.

Kecskeméti Közlekedési Központ telephely átalakítása

A Kecskeméti Közlekedési Központ telephely átalakítása, hidrogéntöltő állomás mélyépítési munkálatok 153.297.000 Ft kiadást jelentenek 2027. évben.

Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége tagdíj

Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése Csatlakozás a Települési Önkormányzatok Országos Szövetségéhez című 2/2026. (II.12.) határozatában döntött a Települési Önkormányzatok Országos Szövetségéhez való csatlakozásról 2026. március 1-jétől. A lakosság szám alapján megállapított tagdíj fedezete érdekében 2027. évben 3.200.000 Ft, 2028. évben 3.200.000 Ft, 2029. évben 3.200.000 Ft előirányzat biztosítása szükséges.

Számlarobot szolgáltatási szerződés

Számlarobot szolgáltatás biztosítása érdekében 2027. évben 14.137.000 Ft, 2028. évben 15.834.000 Ft összegű előirányzat biztosítása szükséges.

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

Kecskemét, 2026. június 8.

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