

**Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
16/2026. (VI.29.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2026. évi költségvetését megállapító 1/2026. (II.9.) önkormányzati
rendelet módosításáról**

- [1] E rendelet módosításában az év közben hozott önkormányzati döntések, tartalékok terhére vállalt kötelezettségek, saját hatáskörű módosítások, átcsoportosítások kerülnek átvezetésére.
- [2] Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 34. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, figyelemmel Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben foglaltakra, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

- (1) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetését megállapító 1/2026. (II.9.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban R.) 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Közgyűlés a 2026. évi költségvetési bevételeit 29.474.802 ezer Ft-ban, azaz Huszonkilencmilliárd-négyszázhetvennégy millió-nyolcszázhetvenkettőezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:

- a) A működési költségvetési bevételek 23.013.660 ezer Ft, ebből:
 - aa) Költségvetési szervek működési bevétele 1.910.442 ezer Ft,
 - ab) Önkormányzat működési bevétele 21.103.218 ezer Ft.
- b) A felhalmozási költségvetési bevételek 6.461.142 ezer Ft, ebből:
 - ba) Költségvetési szervek felhalmozási bevétele 40.766 ezer Ft,
 - bb) Önkormányzat felhalmozási bevétele 6.420.376 ezer Ft.

(2) A Közgyűlés a 2026. évi költségvetési kiadását 39.651.472 ezer Ft-ban, azaz Harminckilencmilliárd-hatszázötvenegymillió-négyszázhetvenkettőezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:

- a) A működési költségvetési kiadások 26.758.262 ezer Ft, ebből:
 - aa) Személyi juttatások 6.976.481 ezer Ft,
 - ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1.018.177 ezer Ft,
 - ac) Dologi kiadások 6.890.509 ezer Ft,
 - ad) Egyéb működési kiadások 7.015.375 ezer Ft,
 - ae) Működési céltartalék 3.088.620 ezer Ft,
 - af) Ellátottak pénzbeli juttatása 1.000 ezer Ft,
 - ag) Szolidaritási hozzájárulás 1.647.851 ezer Ft,
 - ah) Központi támogatások visszafizetése 109.721 ezer Ft,
 - ai) Állampapír kamata 10.528 ezer Ft.
- b) A felhalmozási költségvetési kiadások 12.893.210 ezer Ft, ebből:
 - ba) Költségvetési szervek felhalmozási kiadása 340.007 ezer Ft,
 - bb) Beruházások 5.383.175 ezer Ft,
 - bc) Felújítások 3.857.368 ezer Ft,
 - bd) Egyéb felhalmozási kiadások 972.394 ezer Ft,
 - be) Felhalmozási céltartalék 2.278.449 ezer Ft,
 - bf) Fejlesztési hitel kamat 61.817 ezer Ft.

(3) A Közgyűlés a 2026. évi költségvetés egyenlegét (a továbbiakban Hiány) 10.176.670 ezer Ft-ban, azaz Tízmilliárd-egyszázhetvenhatmillió-hatszázhetvenezer forintban állapítja meg.

(4) A Közgyűlés a Finanszírozási bevételek összegét 14.066.692 ezer Ft-ban, azaz Tizennégy milliárd-hatvanhatmillió-hatszázkilencvenkettőezer forintban állapítja meg, az alábbi bontásban:

- a) A Hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi maradvány igénybevétele 3.409.353 ezer Ft,
- b) Államháztartáson belüli megelőlegezés a közfoglalkoztatottak bérének közterheire 76.678 ezer Ft,
- c) Értékpapírok, bankbetétek beváltása 10.100.000 ezer Ft,
- d) Felhalmozási célú hitel 480.661 ezer Ft.

(5) A Közgyűlés a Finanszírozási kiadások összegét 3.890.022 ezer Ft-ban, azaz Hárommilliárd-nyolcszázkilencvenmillió-huszonkettőezer forintban állapítja meg, az alábbi bontásban:

a) Fejlesztési célú hiteltörlesztés 45.455 ezer Ft,

b) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (közfoglalkoztatottak bérének közterheire) 76.678 ezer Ft,

c) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (2025. évben utalt állami támogatás előleg) 267.889 ezer Ft,

d) Értékpapír vásárlás, bankbetét elhelyezés 3.500.000 ezer Ft.

(6) A Közgyűlés az irányító szervi támogatását 9.039.899 ezer Ft-ban, azaz Kilencmilliárd-harminckilencmillió-nyolcszázkilencvenkilencezer forintban állapítja meg.”

2. §

A költségvetési mérleg a R. 1. mellékletével megállapított főösszegei e rendelet 1. melléklete szerint változnak.

3. §

A költségvetési mérleg bevételi és kiadás előirányzatainak az Áht. 23. §. (2) bekezdés a) pont ab) alpontja szerinti kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti megbontása e rendelet 3. melléklete, valamint a költségvetési egyenleg működési és felhalmozási megbontása e rendelet 2. melléklete szerint változik.

4. §

A R. 5. § (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását e rendelet 4. melléklete, 5. melléklete, 6. melléklete és 7. melléklete tartalmazza.

5. §

A R. 5. § (2) bekezdésében megállapított költségvetési szervenkénti bevételek és támogatások helyébe e rendelet 8. mellékletének előirányzatai lépnek.

6. §

A R. 6. §. (1) bekezdésében megállapított költségvetési szervenként jóváhagyott kiadási előirányzatok helyébe e rendelet 9. melléklete szerinti előirányzatok lépnek.

7. §

A R. 6. §. (2) bekezdésében az önkormányzati gazdálkodás működési kiadásaira, az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatásokra, átadott pénzeszközökre, valamint a szociálpolitikai kiadásokra vonatkozóan megállapított előirányzatok helyébe e rendelet 11. melléklet, 12. melléklet és 13. melléklet szerinti előirányzatok lépnek.

8. §

A R. 7. § (1) bekezdésében jóváhagyott felújítási előirányzatok helyébe e rendelet 14. melléklete, 15. melléklete, 16. melléklete, 17. melléklete, 18. melléklete és 19. melléklete szerinti előirányzatok lépnek.

9. §

A R. 7. § (2) bekezdésben jóváhagyott fejlesztési kiadások helyébe e rendelet 20. melléklete és 21. melléklete szerinti előirányzatok kerülnek.

10. §

(1) A R. 8. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Közgyűlés az Önkormányzat céltartalékát 5.367.069 ezer Ft összegben e rendelet 22. mellékletében felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A R. 8. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A Közgyűlés az általános működési célú általános tartalékot 1.188.487 ezer Ft összegben, a felhalmozási célú általános tartalékot 1.025.764 ezer Ft összegben állapítja meg.”

11. §

A R. 9. §. (1) bekezdésében megállapított Önkormányzat létszám előirányzata helyébe e rendelet 1. melléklete szerinti, a költségvetési szervenkénti létszám előirányzat helyébe e rendelet 10. melléklete szerinti előirányzatok lépnek.

12. §

A R. 10. §-ában az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek, programok bevételi és kiadási előirányzatai helyébe e rendelet 23. mellékletének előirányzatai lépnek.

13. §

A R. 11. §-ában jóváhagyott többéves kihatással járó feladatok előirányzatai helyébe e rendelet 24. mellékletének előirányzatai lépnek.

14. §

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

Kaposvár, 2026. június 18.


Szita Károly
polgármester


dr. Csillag Gábor
jegyző

**Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
16/2026. (VI.29.) önkormányzati rendelete indokolása**

**az Önkormányzat 2026. évi költségvetését megállapító 1/2026. (II.9.) önkormányzati
rendeletének módosításáról**

Általános indokolás

A rendelet megalkotójának indoka, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (4) bekezdése értelmében a közgyűlés negyedévente módosítja a 2026. évi költségvetési rendeletét.

Részletes indokolás

1. §-hoz

Tartalmazza a 2026. évi költségvetés főösszegét, a költségvetési bevételeket és kiadásokat, megbontva működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, a kiemelt előirányzatok összegét, a költségvetési egyenleg összegét, költségvetési létszámkeretet, a finanszírozási bevételek és kiadások összegét.

2-9. §-hoz

Az Áht-ben és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Ávr.) előírt mérlegeket, kimutatásokat, bevételi és kiadási előirányzatokat tartalmazó mellékletek módosulását tartalmazza.

10. §-hoz

Az Áht-ben és az Ávr-ben előírt céltartalékokat tartalmazó 22. melléklet módosulását és az általános működési és felhalmozási tartalék összegét tartalmazza.

11. §

Az Önkormányzat 2026. évi jóváhagyott létszám-előirányzatát összesen az 1. melléklet módosulása, költségvetési szervenkénti módosulását a 10. melléklet tartalmazza.

12-13. §-hoz

Az Áht-ben és az Ávr-ben előírt az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait tartalmazó 23. melléklet és a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait tartalmazó 24. melléklet módosulását tartalmazzák.

14. §-hoz

A rendelet hatályát állapítja meg.

	A	B	C	D	E	F
	Sorszám	Bevételek	2025.12.31. Teljesítés	Módosított ei.	Módosított Új ei.	Eltérés (+,-)
1						
2		I. Tárgyévi működési célú bevételek				
3	1	Költségvetési szervek működési célú bevétele (8. melléklet)	2 196 900	1 865 630	1 910 442	44 812
4	1,1	Köztetési szervek működési bevétele (B4 rovat)	1 033 839	971 394	971 394	0
5	1,1,1	Ebből: *élelmezési bevételek áfa-val	554 709	646 792	646 792	0
6	1,1,2	*egyéb intézményi működési bevételek	479 130	324 602	324 602	0
7	1,2	Egyéb működési bevételek összesen	1 161 781	893 236	938 048	44 812
8	1,2,1	Támogatásértékű működési bevételek összesen (B1 rovat)	867 552	888 006	916 524	28 518
9	1,2,1,1	*NEAK alaphól támogatásértékű működési bevételek	368 116	417 007	417 007	0
10	1,2,1,2	*egyéb támogatásértékű működési bevételek	499 436	470 999	499 517	28 518
11	1,2,2	Működési c. pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (B6 rovat)	294 229	5 230	21 524	16 294
12	1,3	Közhatalmi bevételek (B3 rovat)	1 280	1 000	1 000	0
13	2.	Önkormányzat működési célú bevételei összesen	20 240 361	20 759 583	21 056 145	296 562
14	2,1	Működési bevételek összesen (B4 rovat)	1 406 684	895 269	900 444	5 175
15	2,1,1	Működési c. önkormányzati egyéb bevételek (6. melléklet Áfa nélkül)	189 583	13 102	17 673	4 571
16	2,1,2	Működési célú Áfa megterülés	150 312	169 391	169 511	120
17	2,1,3	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások Áfa-ja	390 483	342 776	343 238	462
18	2,1,3,1	működési célú bevételek Áfa-ja (6. melléklet)	314 669	277 976	278 438	462
19	2,1,3,2	nem lakáscélú bérleti díj Áfa-ja	75 814	64 800	64 800	0
20	2,1,4	Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak Áfa-ja	2 518	9 472	9 494	22
21	2,1,4,1	Sajátos felhalmozási bevételek és értékesített immat. javak, tárgyi eszközök Áfa-ja	1 865	22	44	22
22	2,1,4,2	Építési tevék és ingatlanadók Áfa-ja	653	9 450	9 450	0
23	2,1,5	Kamatbevételek	673 788	360 528	360 528	0
24	2,2	Sajátos működési bevételek összesen	10 472 771	10 309 301	10 313 199	3 898
25	2,2,1	Közhatalmi bevételek összesen (B3 rovat):	8 918 815	8 908 000	8 908 000	0
26	2,2,1,1	Helyi adók és kapcsolódó pótlékok, bírságok (B3 rovat)	8 835 093	8 878 000	8 878 000	0
27	2,2,1,1,1	Ebből: *építményadó	1 208 913	1 100 000	1 100 000	0
28	2,2,1,1,2	*telekadó	1 073 467	980 000	980 000	0
29	2,2,1,1,3	*kommunális adó	259 576	246 000	246 000	0
30	2,2,1,1,4	*iparűzési adó	6 263 935	6 400 000	6 400 000	0
31	2,2,1,1,5	*idegenforgalmi adó	29 202	12 000	12 000	0
32	2,2,1,1,6	*adóhátralékok beszedése	0	140 000	140 000	0
33	2,2,1,2	Átengedett központi adók	102	0	0	0
34	2,2,1,2,1	Ebből: *termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	102	0	0	0
35	2,2,1,3	Egyéb közhatalmi bevételek	83 620	30 000	30 000	0
36	2,2,1,3,1	Ebből: *bírság - és pótlék	77 692	21 000	21 000	0
37	2,2,1,3,2	*talajterhelési díj	5 928	5 000	5 000	0
38	2,2,1,3,3	*egyéb közhatalmi bevételek	0	4 000	4 000	0
39	2,2,2	Egyéb sajátos bevételek (B4 rovat)	1 553 956	1 401 301	1 405 199	3 898
40	2,2,2,1	Ebből: *egyéb sajátos bevételek (6. melléklet ÁFA nélkül)	1 310 571	1 161 301	1 165 199	3 898
41	2,2,2,2	*nem lakás célú bérlemények bérleti díja (ÁFA nélkül)	243 385	240 000	240 000	0
42	2,3	Működési támogatások összesen (B1 rovat)	7 270 500	8 025 162	8 052 763	27 601
43	2,3,1	Helyi Önk. általános működésének és ágazati feladatainak finanszírozása (4. melléklet)	6 587 578	7 181 527	7 182 609	1 082
44	2,3,2	Működési célú egyéb központi támogatások (4. melléklet)	682 922	843 635	870 154	26 519
45	2,4	Egyéb működési bevételek összesen	1 090 406	1 529 851	1 575 858	46 007
46	2,4,1	Működési célú tám. értékű bevételek (5. melléklet) (B1 rovat)	933 251	1 487 289	1 523 690	36 401
47	2,4,2	Működési célú pénzeszköz átvétel áh-on kívülről (5. melléklet) (B6 rovat)	157 155	42 562	52 168	9 606
48	2,5	Iparűzési adóbevételek elszámolási többlet visszatérítése	0	0	213 881	213 881
49	3.	Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése (B6 rovat)	23 706	46 906	47 073	167
50	I.	Költségvetési szervek és önkormányzat működési célú bevételei (1+2+3)	22 460 967	22 672 119	23 013 660	341 541

A	B	C	D	E	F
Sorszám	Bevételek	2025.12.31. Teljesítés	Módosított ei.	Módosított Új ei.	Eltérés (+,-)
1					
51	II. Tárgy évi felhalmozási célú bevételek				
52	1. Költségvetési szervek felhalmozási célú bevétele (8. melléklet)	233 442	22 500	40 766	18 266
53	1.1 Felhalmozási és tökejellegű bevételek (B5 rovat)	2 322	0	2 012	2 012
54	1.2 Egyéb felhalmozási bevételek összesen	231 120	22 500	38 754	16 254
55	1.2.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen (B2 rovat)	106 525	22 500	24 781	2 281
56	1.2.1.1 * NEAK alaphoz támogatásértékű felhalmozási bevétel	5 308	0	1 200	1 200
57	1.2.1.2 *egyéb támogatásértékű felhalmozási bevétel	101 217	22 500	23 581	1 081
58	1.2.2 Felhalmozási c. pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (B7 rovat)	124 595	0	13 973	13 973
59	2. Önkormányzat felhalmozási célú bevételei összesen	321 405	5 710 074	6 419 611	709 537
60	2.1 Felhalmozási és tökejellegű bevételek összesen	236 851	301 175	301 691	516
61	2.1.1 Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (B5 rovat)	177 411	50 078	50 078	0
62	2.1.1.1 Építési telek-és ingatlaneladás (7. melléklet ÁFA nélkül)	170 506	50 000	50 000	0
63	2.1.1.2 Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (6. melléklet ÁFA nélkül)	6 905	78	78	0
64	2.1.2 Felhalmozási célú Áfa megterülés (B4 rovat)	39 339	249 097	249 533	436
65	2.1.3 Sajátos felhalmozási és töke bevételek (B5 rovat)	6 297	2 000	2 080	80
66	2.1.3.1 Lakásforgalmazás	6 297	2 000	2 000	0
67	2.1.3.2 Önkormányzat felhalmozási célú egyéb bevételek (6. melléklet ÁFA nélkül)	0	0	80	80
68	2.1.4 Fejlesztési célú támogatások (4. melléklet) (B2 rovat)	13 804	0	0	0
69	2.2 Egyéb felhalmozási bevételek összesen	84 554	5 408 899	6 117 920	709 021
70	2.2.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek (5. melléklet) (B2 rovat)	81 825	5 405 640	6 113 593	707 953
71	2.2.2 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ah-on kívülről (5. melléklet) (B7 rovat)	2 729	3 259	4 327	1 068
72	3. Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése (B7 rovat)	3 902	0	765	765
73	II. Költségvetési szervek és önkormányzat felh. célú bevételei (1+2+3)	558 749	5 732 574	6 461 142	728 568
74	Tárgyévi bevétel mindösszesen (I+II)	23 019 716	28 404 693	29 474 802	1 070 109
75	III. Előző évi maradvány				
76	1.1 Költségvetési szervek működési maradványa	580 893	623 092	623 092	0
77	1.2 Működési önkormányzati maradvány	150 000	1 410 397	1 410 397	0
78	2.1 Költségvetési szervek felhalmozási maradványa	218 486	75 420	75 420	0
79	2.2 Felhalmozási önkormányzati maradvány	3 928 031	1 300 444	1 300 444	0
80	Előző évi maradvány összesen (B8 rovat)	4 877 410	3 409 353	3 409 353	0
81	IV. Finanszírozási bevételek				
82	1.1 Felhalmozási célú hitel	519 339	0	480 661	480 661
83	1.2 Értékpapírok beváltása (működési)	0	3 500 000	3 500 000	0
84	1.3 Értékpapírok beváltása (felhalmozási)	1 600 000	0	0	0
85	1.4 Értékpapírok beváltása (működési) előző év	0	2 600 000	2 600 000	0
86	1.5 Értékpapírok beváltása (felhalmozási) előző év	3 800 000	4 000 000	4 000 000	0
87	1.6 Lekötött bankbetétek megszüntetése (működési)	5 300 000	0	0	0
88	1.7 Lekötött bankbetétek megszüntetése (felhalmozási)	0	0	0	0
89	1.8 Államháztartáson belüli megelőlegezés (tárgyévben kapott következő évi állami támogatás előlege)	267 889	0	0	0
90	1.9 Államháztartáson belüli megelőlegezés (közfoglalkoztatottak bérének közterhei)	122 086	76 678	76 678	0
91	Finanszírozási bevételek összesen (B8 rovat)	11 609 314	10 176 678	10 657 339	480 661
92	Bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI)	39 506 440	41 990 724	43 541 494	1 550 770

A	B	C	D	E	F
Sorsszám	Bevételek	2025.12.31. Teljesítés	Módosított ei.	Módosított Új ei.	Eltérés (+,-)
93	I. Tárgyévi működési célú kiadások				
94	1. Költségvetési szervek működési célú kiadása (9. melléklet)	9 832 201	11 310 298	11 349 612	39 314
95	1,1 Ebből: *személyi juttatás (K1 rovat)	6 006 194	6 554 014	6 612 046	58 032
96	1,2 *munkaadót terhelő járulékok (K2 rovat)	783 392	959 543	964 353	4 810
97	1,3 *dolgoi és egyéb folyó kiadás (K3 rovat)	2 951 267	3 680 357	3 656 829	-23 528
98	1,4 *egyéb működési kiadások összesen (K5 rovat)	90 290	115 384	115 384	0
99	1,4,1 ebből: *működési támogatásértéktől kiadás	4 269	0	0	0
100	1,4,2 *működési c. átadás államháztart-on kívülre	77 554	94 731	94 731	0
101	1,4,3 *társadalom- és szociálpolitikai juttatások	8 348	20 383	20 174	-209
102	1,4,4 *egyéb működési kiadás	119	270	479	209
103	1,5 *ellátottak pénzbeni juttatása (K4 rovat)	1 058	1 000	1 000	0
104	2 Önkormányzat működési c. kiadásai összesen(2,1+2,2...+2,5)	11 583 761	15 230 590	15 408 650	178 060
105	2,1 Önkormányzati működési kiadások	9 653 546	10 419 492	10 551 930	132 438
106	2,1,1 ebből: *személyi juttatás (11. melléklet)(K1 rovat)	331 569	361 738	364 435	2 697
107	2,1,2 *munkaadót terhelő járulékok (11. melléklet)(K2 rovat)	39 763	53 487	53 824	337
108	2,1,3 *dolgoi és egyéb folyó kiadás (11. melléklet)(K3 rovat)	2 986 955	3 160 775	3 233 680	72 905
109	2,1,4 *egyéb működési kiadások összesen	6 295 259	6 843 492	6 899 991	56 499
110	2,1,4,1 ebből: *működési támogatásértéktől kiadás (12. melléklet)(K5 rovat)	786 912	819 993	832 315	12 322
111	2,1,4,2 *működési c. átadás államháztart-on kívülre (12. melléklet)(K5 rovat)	5 351 763	5 762 905	5 807 082	44 177
112	2,1,4,3 *társadalom- és szociálpolitikai juttat. (13. melléklet)(K4 és K5 rovat)	156 584	260 594	260 594	0
113	2,2 Állampapír kamata (K3 rovat)	90 324	0	10 528	10 528
114	2,3 Működési célú céltartalékok (22. melléklet)(K5 rovat)	0	3 055 313	3 088 620	33 307
115	2,4,1 Szolidaritási hozzájárulás (K5 rovat)	1 419 885	1 647 851	1 647 851	0
116	2,4,2 Helyi iparüzési adóbevételek többlete alapján befizetési kötelezettség	302 568	0	0	0
117	2,5 Központi támogatások visszafizetése	117 438	107 934	109 721	1 787
118	2,5,1 Előző évi állami támogatás visszafizetése (K5 rovat)	117 128	107 934	109 527	1 593
119	2,5,2 Előző évi központi támogatások kamatainak visszafizetése (K3 rovat)	310	0	194	194
120	1 Tárgyévi költségvetési szervek és önkormányzat működési kiadásai (1+2)	21 415 962	26 540 888	26 758 262	217 374

	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám	Bevételek	2025.12.31. Teljesítés	Módosított ei.	Módosított ÚJ ei.	Eltérés (+,-)
121	II. Tárgy évi felhalmozási c. kiadások					
122	1	Költségvetési szervek felhalmozási c.kiadása (9.melléklet)	591 097	263 376	340 007	76 631
123	1,1	Ebből: *beruházási kiadások Áfa-val (K6 rovat)	440 361	188 013	264 644	76 631
124	1,2	*felújítási kiadások Áfa-val (K7 rovat)	26 912	70 863	70 863	0
125	1,3	*egyéb felhalmozási kiadások összesen (K8 rovat)	123 824	4 500	4 500	0
126	1,3,1	Ebből: * támogatásértéktű felhalmozási kiadások	0	0	0	0
127	1,3,2	*felhalmozási c. pénzeszköz átadása államháztart-on kívülre	123 824	4 500	4 500	0
128	1,3,3	*előző évi felhalmozási c.maradvány átadása	0	0	0	0
129	2.	Önkormányzati felhalmozási c.kiadások összesen	4 645 052	11 296 438	12 553 203	1 256 765
130	2,1	Beruházási kiadások áfa-val összesen (K6 rovat)	3 457 967	4 589 560	5 383 175	793 615
131	2,1,1	Önkormányzati felh. és felh.jellegű kiadások, átadások (20. melléklet)	3 457 967	4 589 560	5 383 175	793 615
132	2,2	Felújítási kiadások áfa-val összesen (K7 rovat)	876 879	3 923 447	3 857 368	-66 079
133	2,2,1	Önkormányzatnál: intézményi felújítás (14. melléklet)	178 143	2 830 786	2 833 357	2 571
134	2,2,2	Lakás- és nem lakás célú ingatlanok felújítása (16. melléklet)	182 575	566 223	568 273	2 050
135	2,2,3	Út-járda-híd felújítás (18. melléklet)	516 161	526 438	455 738	-70 700
136	2,3	Egyéb felhalmozási kiadások összesen (K8 rovat)	307 958	862 145	972 394	110 249
137	2,3,1	ebből: *támogatásértéktű felhalmozási kiadások (12. melléklet)	87 510	631 088	631 088	0
138	2,3,2	*felhalmozási c. pénzeszköz átadása államházt-on kívülre (12. melléklet)	220 448	231 057	341 306	110 249
139	2,4	Fejlesztési célú hitel kamata és egyéb költsége (K3 rovat)	2 248	61 817	61 817	0
140	2,5	Felhalmozási célú céltartalékok (22.sz.melléklet)(K5 rovat)	0	1 859 469	2 278 449	418 980
141	II.	Tárgy évi költségvetési szervek és önkormányzat felhalmozási célú kiadásai(1+2+3)	5 236 149	11 559 814	12 893 210	1 333 396
142		Tárgy évi kiadások mindösszesen (I+II)	26 652 111	38 100 702	39 651 472	1 550 770
143	III. Áthúzódó kötelezettségek					
144	1,1	Költségvetési szervek működési maradvány tartaléka, áthúzódó kiadások	0	0	0	0
145	1,2	Működési önkormányzati maradvány tartalék, áthúzódó kiadások	0	0	0	0
146	2,1	Költségvetési szervek felhalmozási maradvány tartaléka, áthúzódó kiadások	0	0	0	0
147	2,2	Felhalmozási c. önkorm. maradványból felújítási és felhalmozási áthúzódó kiadások	0	0	0	0
148		Maradvány tartalék, áthúzódó kötelezettség összesen	0	0	0	0
149	IV. Finanszírozási kiadások					
150	1,1	Fejlesztési célú hitel törlesztése	0	45 455	45 455	0
151	1,2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (tárgyvet megelőző évben kapott állami támogatás előlege)	222 890	267 889	267 889	0
152	1,3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése közfoglalkoztatottak bérének közterheire	122 086	76 678	76 678	0
153	1,4	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	3 300 000	0	0	0
154	1,5	Értékpapír vásárlása (működési)	2 000 000	3 500 000	3 500 000	0
155	1,6	Értékpapír vásárlása (felhalmozási)	3 800 000	0	0	0
156		Finanszírozási kiadások összesen (K9 rovat)	9 444 976	3 890 022	3 890 022	0
157		Kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	36 097 087	41 990 724	43 541 494	1 550 770
158						
159		Létszám összesen fő	806	944	949	5
160		ebből: közfoglalkoztatottak létszám kerete (10. melléklet)	36	73	73	0
161		közfoglalkoztatottak létszám kerete (10. melléklet)	766	867	869	2
162		önkormányzatnál foglalkoztatottak	4	4	7	3

[illegible]

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
1	Sor-	Megnevezés	2025. évi	2025. évi teljesítésből		2026. évi	2026. évi előirányzatból		állami (állam-igazgatási) feladatok	2026. évi	2026. évi módosított el. -2026.eredeti el.)		állami (állam-igazgatási) feladatok	összes eltérés	kötelező feladat	önként vállalt feladat	állami (állam-igazgatási) feladatok
szám	teljesítés		kötelező feladat	önként vállalt feladat	állami (állam-igazgatási) feladatok	eredeti ei.	kötelező feladat	önként vállalt feladat		kötelező feladat	önként vállalt feladat						
2																	
53		II. Tárgy évi felhalmozási célú bevételek															
54	1.	Költségvetési szervek felhalmozási célú bevétele (8. melléklet)	233 442	233 442	0	0	0	0	0	40 766	40 766	0	0	40 766	40 766	0	0
55	1.1	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	2 322	2 322	0	0	0	0	0	2 012	2 012	0	0	2 012	2 012	0	0
56	1.2	Egyéb felhalmozási bevételek összesen	231 120	231 120	0	0	0	0	0	38 754	38 754	0	0	38 754	38 754	0	0
57	1.2.1	Támogatásértékké felhalmozási bevételek összesen	106 525	106 525	0	0	0	0	0	24 781	24 781	0	0	24 781	24 781	0	0
58	1.2.1.1	*OEP alapból támogatásértékké felhalmozási bevétel	5 308	5 308	0	0	0	0	0	1 200	1 200	0	0	1 200	1 200	0	0
59	1.2.1.2	*egyéb támogatásértékké felhalmozási bevétel	101 217	101 217	0	0	0	0	0	23 581	23 581	0	0	23 581	23 581	0	0
60	1.2.2	Felhalmozási e. pénzszektor átvétel államháztartáson kívülről	124 595	124 595	0	0	0	0	0	13 973	13 973	0	0	13 973	13 973	0	0
61	2	Önkormányzat felhalmozási célú bevételek összesen	321 405	321 405	0	0	0	0	0	6 419 611	6 365 126	54 485	0	1 717 677	1 713 770	3 907	0
62	2.1	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek összesen	236 851	236 851	0	0	0	0	0	301 691	251 533	50 158	0	98 536	98 456	80	0
63	2.1.1	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	177 411	177 411	0	0	0	0	0	50 078	0	50 078	0	0	0	0	0
64	2.1.1.1	Építési telek-és ingatlanadás (7. melléklet AFA nélkül)	170 506	170 506	0	0	0	0	0	50 000	0	50 000	0	0	0	0	0
65	2.1.1.2	Tárgyi eszközök, immateriális javak ért. (6. melléklet AFA nélkül)	6 905	6 905	0	0	78	0	78	0	0	0	0	0	0	0	0
66	2.1.2	Felhalmozási célú Áfa megterhelés	39 339	39 339	0	0	151 077	0	0	249 533	249 533	0	0	98 456	98 456	0	0
67	2.1.3	Sajátos felhalmozási és tőke bevételek	6 297	6 297	0	0	2 000	0	0	2 080	2 000	80	0	80	0	80	0
68	2.1.3.1	Lakásforgalmozás	6 297	6 297	0	0	2 000	0	0	2 000	2 000	0	0	0	0	0	0
69	2.1.3.2	Önkormányzat felhalmozási célú egyéb bevételek (6. melléklet AFA nélkül)	0	0	0	0	0	0	0	80	0	80	0	0	0	80	0
70	2.1.4	Feljesztési célú központi támogatások (4. melléklet)	13 804	13 804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71	2.2	Egyéb felhalmozási bevételek összesen	84 554	66 177	0	0	4 498 779	500	0	6 117 920	6 113 593	4 327	0	1 619 141	1 615 314	3 827	0
72	2.2.1	Támogatásértékké felhalmozási bevételek (5. melléklet)	81 825	65 548	0	0	4 498 279	0	0	6 113 593	6 113 593	0	0	1 615 314	1 615 314	0	0
73	2.2.2	Felhalmozási célú pénzszektor átvétel áh-on kívülről (5. melléklet)	2 729	629	0	0	500	500	0	4 327	0	4 327	0	3 827	0	3 827	0
74	3.	Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése	3 902	3 902	0	0	0	0	0	765	0	765	0	0	0	765	0
75	II.	Költségvetési szervek és önkormányzat felh. célú bevételei (1+2)	538 749	359 059	199 690	0	4 701 934	4 651 356	50 578	0	6 461 142	6 405 892	55 250	0	1 759 208	1 754 536	4 672
80		Tárgy évi bevétel mündösszenen (1+1+III+IV)	23 019 716	20 224 798	2 327 094	467 824	25 801 054	23 825 678	1 449 732	525 644	29 474 802	27 430 594	1 518 564	525 644	3 673 748	3 604 916	68 832
81		V. Pénzmaradvány															
82	1.1	Költségvetési szervek működési pénzmaradványa	580 893	580 893	0	0	0	0	0	623 092	623 092	0	0	623 092	623 092	0	0
83	1.2.1	Működési önkormányzati pénzmaradvány	150 000	150 000	0	0	38 357	38 357	0	1 410 397	1 410 397	0	0	1 372 040	1 372 040	0	0
84	2.1	Költségvetési szervek felhalmozási pénzmaradványa	218 486	218 486	0	0	0	0	0	75 420	75 420	0	0	75 420	75 420	0	0
85	2.2	Felhalmozási önkormányzati pénzmaradvány	3 928 031	3 928 031	0	0	15 781	15 781	0	1 300 444	1 300 444	0	0	1 284 663	1 284 663	0	0
86		Pénzmaradvány összesen	4 877 410	4 877 410	0	0	54 138	54 138	0	3 409 353	3 409 353	0	0	3 355 215	3 355 215	0	0
87		VI. Finanszírozási bevételek															
88	1.1	Felhalmozási célú hitel	519 339	519 339	0	0	0	0	0	480 661	480 661	0	0	480 661	480 661	0	0
89	1.2	Értékpapírok bevétele (működési) 2023-2024. évi	0	0	0	0	0	0	0	3 500 000	2 100 000	1 400 000	0	3 500 000	2 100 000	1 400 000	0
90	1.3	Értékpapírok bevétele (felhalmozási) 2023-2024. évi	1 600 000	1 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
91	1.4	Értékpapírok bevétele (működési) 2025. évi	0	0	0	0	0	0	0	2 600 000	0	2 600 000	0	2 600 000	0	2 600 000	0
92	1.5	Értékpapírok bevétele (felhalmozási) 2025. évi	3 800 000	3 800 000	0	0	0	0	0	4 000 000	3 935 766	64 234	0	4 000 000	3 935 766	64 234	0
93	1.6	Likvidit bankbetétek megszüntetése (működési)	5 300 000	2 461 834	2 838 166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
94	1.7	Likvidit bankbetétek megszüntetése (felhalmozási)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	1.8	Államháztartáson belüli megelőlegezés (2024. évben kapott állami támogatás előtérve)	267 889	267 889	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
96		Államháztartáson belüli megelőlegezés (közfoglalkoztatottak bérének kórtérben)	122 086	122 086	0	0	76 678	76 678	0	0	76 678	76 678	0	0	0	0	0
97		Finanszírozási bevételek összesen	11 609 314	7 171 148	4 438 166	0	76 678	76 678	0	10 657 339	6 593 105	4 064 234	0	10 580 661	6 516 427	4 064 234	0
98		Bevételek összesen (1+1+III+IV)	39 506 440	32 273 356	6 765 260	467 824	25 931 870	23 956 494	1 449 732	525 644	43 541 494	37 433 052	5 582 798	525 644	17 609 624	13 476 558	4 133 066
107																	

I	A Sor- szám	B Megnevezés	C 2025. évi teljesítés		D 2025. évi teljesítésből		E önként vállalt feladat	F állami (állam- igazgatási) feladatok	G 2026. évi eredeti ei.	H 2026. évi eredeti előirányzatból önként vállalt feladat	I 2026. évi eredeti előirányzatból állami (állam- igazgatási) feladatok	J 2026. évi módosított ei.	K 2026. évi módosított ei.	L 2026. évi mód. előirányzatból önként vállalt feladat	M 2026. évi mód. előirányzatból állami (állam- igazgatási) feladatok	N Ellátás (2026. módosított ei. -2026. eredeti ei.) összes eltérés	O költező feladat	P önként vállalt feladat	Q R állami (állam- igazgatási) feladatok
2																			
108																			
109																			
110	1	Költségvetési szervek működési célú kiadása (9. melléklet)	9 832 201	9 364 377	0	467 824	0	9 760 217	9 234 573	0	525 644	11 349 612	10 823 968	0	525 644	1 589 395	1 589 395	0	0
111	1	Ebből: • szociális juttatások	6 006 194	5 629 408	0	376 786	0	5 777 686	5 351 654	0	426 032	6 612 046	6 186 014	0	426 032	834 360	834 360	0	0
112	1	• munkaadót terhelő járulékok	783 392	732 354	0	51 038	0	830 024	772 412	0	57 612	964 353	906 741	0	57 612	134 329	134 329	0	0
113	1	• dologi és egyéb folyó kiadás	2 951 267	2 911 267	0	40 000	0	3 132 087	3 090 087	0	42 000	3 656 829	3 614 829	0	42 000	524 742	524 742	0	0
114	1	• egyéb működési kiadások összesen	90 290	90 290	0	0	0	20 420	20 420	0	0	115 384	115 384	0	0	94 964	94 964	0	0
115	1.4.1	ebből:	4 269	4 269	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
116	1.4.2	• működési c. átadás államháztart-on kívültre	77 554	77 554	0	0	0	20 150	20 150	0	0	94 731	94 731	0	0	94 731	94 731	0	0
117	1.4.3	• társadalom- és szociálpolitikai juttatások	8 348	8 348	0	0	0	270	270	0	0	20 174	20 174	0	0	24	24	0	0
118	1.4.4	• egyéb működési kiadások	119	119	0	0	0	0	0	0	0	479	479	0	0	209	209	0	0
119	2	• ellátottak pénzbeni juttatása	1 058	1 058	0	0	0	0	0	0	0	1 000	1 000	0	0	1 000	1 000	0	0
120	2	Önkormányzat működési c. kiadása: összesen (2.1+2.2.+2.5.)	11 583 761	10 193 208	0	1 390 553	0	10 880 429	9 437 519	0	1 442 910	15 408 650	13 445 340	0	1 963 310	4 528 221	4 007 821	520 400	0
121	2.1	Önkormányzat működési kiadások	9 653 546	8 262 993	0	1 390 553	0	8 254 247	7 323 640	0	930 607	10 551 930	9 390 825	0	1 155 103	2 237 683	2 073 185	224 498	0
122	2.1.1	ebből: • személyi juttatás (11. melléklet)	331 569	295 229	0	36 340	0	339 464	323 672	0	15 792	364 435	338 877	0	25 538	24 971	15 205	9 766	0
123	2.1.2	• munkaadót terhelő járulékok (11. melléklet)	39 763	32 208	0	7 555	0	47 335	43 963	0	3 372	53 824	46 568	0	7 256	6 489	2 605	3 884	0
124	2.1.3	• dologi és egyéb folyó kiadás (11. melléklet)	2 986 955	2 359 342	0	627 613	0	2 153 375	1 864 861	0	288 514	3 233 980	2 835 324	0	398 656	1 080 605	970 463	110 142	0
125	2.1.4	• egyéb működési kiadások összesen	6 295 259	5 576 214	0	719 045	0	5 714 073	5 091 144	0	622 929	6 899 691	6 176 056	0	723 635	1 185 618	1 084 912	100 706	0
126	2.1.4.1	ebből:	786 912	761 107	0	25 805	0	654 471	649 900	0	4 571	832 315	826 232	0	6 083	177 844	176 532	1 512	0
127	2.1.4.2	• működési támogatásértékű kiadás	5 351 763	4 795 793	0	555 970	0	4 795 423	4 417 244	0	378 179	5 806 782	5 325 824	0	480 958	1 011 359	908 580	102 779	0
128	2.1.4.3	• működési támogatások kamatainak visszafizetése	156 584	19 314	0	137 270	0	264 179	24 000	0	240 179	260 594	24 000	0	236 594	-3 585	0	-3 585	0
132	2.2	Állampapír kamata	90 324	90 324	0	0	0	0	0	0	0	10 528	10 528	0	0	10 528	10 528	0	0
133	2.3	Működési célú céljuttatások (24. melléklet)	0	0	0	0	0	978 331	466 028	0	512 303	3 088 620	2 280 415	0	808 205	2 110 289	1 814 387	295 902	0
134	2.4.1	Szolidaritási hozzájárulás	1 419 885	1 419 885	0	0	0	1 647 851	1 647 851	0	0	1 647 851	1 647 851	0	0	0	0	0	0
135	2.4.2	Helyi iparüzési adóbevételek többlete alapján befizetési kötelezettség	302 568	302 568	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
136	2.5	Központi támogatások visszafizetése	117 438	117 438	0	0	0	0	0	0	0	109 721	109 721	0	0	109 721	109 721	0	0
137	2.5.1	Előző évi normatív állami támogatások visszafizetése	117 128	117 128	0	0	0	0	0	0	0	109 527	109 527	0	0	109 527	109 527	0	0
138	2.5.2	Előző évi központi támogatások kamatainak visszafizetése	310	310	0	0	0	0	0	0	0	194	194	0	0	194	194	0	0
139	3	Működési célú pénzügyek, intézményi átcsoportosítási pénzek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
142	1	Tárgy évi költségvetési szervek és önkormányzat működési kiadásai (1+2+3+4)	21 415 962	19 557 585	0	1 390 553	0	20 640 646	18 672 092	0	1 442 910	26 758 262	24 269 308	0	1 963 310	6 117 616	5 597 216	520 400	0

sor-szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód. Új	Eltérés
I.	Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati				
I. 1.	1. A települési önkormányzatok általános működésének támogatása	1 457 950	1 631 160	1 631 160	0
	Működési feladatok támogatása	1 457 950	1 631 160	1 631 160	0
I. 2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	2 042 026	2 187 784	2 175 178	-12 606
2.	Óvodaműködtetési támogatás	273 333	271 144	268 610	-2 534
3.	Óvodapedagógusok minősítéséből adódó többlet kiadások támogatása	127 388	128 919	128 919	0
	Köznevelési feladatok összesen:	2 442 747	2 587 847	2 572 707	-15 140
I. 3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.	Szociális alapellátások	626 269	678 353	678 353	0
1.1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	542 909	591 519	585 158	-6 361
1.2.	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	83 360	86 834	93 195	6 361
2.	Bölcsődei ellátás támogatása	671 776	738 256	754 478	16 222
3.	Bentlakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó ellátás támogatása	186 828	225 153	225 153	0
	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatok összesen:	1 484 873	1 641 762	1 657 984	16 222
I. 4.	Gyermek étkeztetés támogatása	969 311	1 092 015	1 092 015	0
I. 5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
	-Vármegyei könyvtár kistépülési könyvtári kieg.tám.	172 601	171 816	171 816	0
	-Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás	2 524	0	0	0
	-Közművelődés támogatása	57 572	56 927	56 927	0
	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:	232 697	228 743	228 743	0
I.	Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen (B1 rovat):	6 587 578	7 181 527	7 182 609	1 082
II.	Központi támogatások				
II. 1.	Működési célú központi támogatások				
1.	Esélyteremtési illetményrész támogatása	14 951	4 259	7 224	2 965
2.	A szociális ágazati összevont pótlék	119 514	29 498	49 258	19 760
3.	Szociális ágazatban egészségügyi munkakörben foglalkoztatottak kiegészítő pótléka	22 510	5 684	9 478	3 794
4.	Kiegészítő bölcsődei pótlék	0	25 102	25 102	0
5.	Pedagógusok, kisgyermeknevelők egyszeri juttatásának támogatása	0	30 015	30 015	0
6.	Települési Önkormányzatok kulturális feladatainak kiegészítő				
	-Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	175 271	175 271	175 271	0
	-Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	168 800	168 800	168 800	0
7.	Kulturális feladatok (Színház) bértámogatása	181 876	181 876	181 876	0
8.	Kulturális bértámogatás (Színház)	0	147 079	147 079	0
9.	Kulturális bértámogatás	0	76 051	76 051	0
	Működési célú támogatások összesen (B1 rovat):	682 922	843 635	870 154	26 519
II.2.	Fejlesztési célú központi támogatások				
1.	Egyéb fejlesztési célú központi támogatások	13 804	0	0	0
II.2.	Fejlesztési célú központi támogatások összesen (B2 rovat):	13 804	0	0	0
	Központi támogatások összesen:	696 726	843 635	870 154	26 519
Állami támogatások összesen:		7 284 304	8 025 162	8 052 763	27 601

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód. Új	Eltérés
I.	Működési célú támogatás értékű bevételek				
1.	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez	8 556	20 050	20 050	0
2.	EMMI: Csiky Gergely Színház közös működtetésének támogatása	695 000	695 000	695 000	0
3.	Pénzmaradvány átvétel intézményektől	0	19 231	19 231	0
4.	Pénzmaradvány átvétel Kaposvár - Sántos Intézményfenntartói Társulástól	0	9 191	9 191	0
4.	Lif17 IpIPE/HU/000017	33 975	3 485	37 540	34 055
5.	Belügyminisztérium: tanoda szolgáltatás támogatása	20 480	20 480	20 480	0
6.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00001: "- KVGY- Egyetem között-Kaposvár és környéke hivatásforgalmi és turisztikai kerékpárúthálózat fejlesztése - KVGY-Egyetem között"	0	5 809	5 809	0
7.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00002: "Kaposvár és környéke hivatásforgalmi és turisztikai kerékpárúthálózat fejlesztése - Raktár u. körforgalomtól a MOL kútig"	0	3 909	3 909	0
8.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00003: Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítás Dózsa tömb zöldfelületi megújítása	0	11 179	11 179	0
9.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00004: Csapadékvízvezető rendszerek rekonstrukciója, kiepítése	0	4 568	4 568	0
10.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00005: Belvárosi közterület megújítás	0	5 929	5 929	0
11.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00007: Guba S. u. - Kiscát összekötő út építése	0	6 159	6 159	0
12.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00008: Matula Tanya közösségi tér kialakítása	0	12 829	12 829	0
13.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00009: DOMUS előtti tér	0	8 909	8 909	0
14.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00010: Kaposvár közlekedésbiztonsági beavatkozások Hársfa u. - Fő - u csomópont átépítése	0	8 079	8 079	0
15.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00011: Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítás - Nemzetőrsor tömbbelső zöldfelületi megújítása	0	22 854	22 854	0
16.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00012: Parkolók építése a parkolási gondok enyhítésére (Irányi tömbbelső)	0	3 625	3 625	0
17.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00013: Parkolók építése a lakótelepi parkolási gondok enyhítésére, lakótelepi utak felújítása	0	19 679	19 679	0
18.	TOP_PLUSZ-2.1.2-21-KA1-2025-00001: Fenntartható intézményrendszer kialakítása - Önkormányzati intézmények energetikai felújítása	0	21 229	21 229	0
19.	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KA1-2025-00001: Digitális társadalom, digitális átállás, innováció	0	19 626	19 626	0
20.	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KA1-2025-00002: Kaposvári egészségprogram megvalósítása	0	57 217	57 217	0

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód. Új	Eltérés
I.	Működési célú támogatás értékű bevételek				
21.	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KA1-2025-00003: „Közösségfejlesztés”	0	19 626	19 626	0
22.	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KA1-2025-00004: Szentjakabi városrész szociális városrehabilitáció II. ütem (ESZA)	0	19 626	19 626	0
23.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00001: Az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése- BÚZAVIRÁG rendelő korszerűsítése	0	3 359	3 359	0
24.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00002: Az eü-i alapellátó rendsz. infr. fejlesztése, eszközpark korszerűsítése	0	6 159	6 159	0
25.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00003: Az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése- FÜREDI rendelő korszerűsítés	0	7 559	7 559	0
26.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00004: Az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése-HONVÉD utcai rendelő korszerűsítés	0	4 359	4 359	0
27.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00005: Kaposvár, Petőfi utca 18. szám alatti intézmények fejlesztése	0	16 527	16 527	0
28.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00006: Kaposvári Petőfi Sándor Központi Óvoda fejlesztése	0	44 392	44 392	0
29.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00007: Kodály Zoltán Központi Általános Iskola felújítása	0	18 679	18 679	0
30.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00001: Nyár u. 23.-Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése	0	15 709	15 709	0
31.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00002: Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése Pécsi u. 11	0	14 459	14 459	0
32.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00003: Deseda-tó fejlesztése	0	14 779	14 779	0
33.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00004: Piac fejlesztése	0	19 175	19 175	0
34.	Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium: Általános és középiskolákban biztosított intézményi gyermekétkeztetés állami forrással nem finanszírozott költségeinek megtérítése	54 000	55 000	55 000	0
35.	Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium: KMJV Önkormányzat által fenntartott óvodákba bejáró járási gyermekek utáni állami forrással nem finanszírozott költségeinek megtérítése	77 452	80 000	80 000	0
36.	Otthontámogatás	0	168 844	171 190	2 346
	Egyéb működési célú támogatás értékű bevételek	43 788			0
I.	Működési célú támogatás értékű bevételek összesen (B16 rovat):	907 851	1 487 289	1 523 690	36 401

II.	Működési célú pénzeszköz átvétel				
1.	Kaposvár Számít Rád ösztöndíj visszafizetése	0	2 591	4 364	1 773
2.	Termőföld védelmi járulék	0	39 971	47 804	7 833
	Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	157 155	0	0	0
II.	Működési célú pénzeszköz átvétel	157 155	42 562	52 168	9 606
I-II.	Működési célú támogatásértékű bevételek és átvett pénzeszközök összesen:	1 065 006	1 529 851	1 575 858	46 007
sor-szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód. Új	Eltérés
III.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek				
1.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00001: "– KVGY-Egyetem között-Kaposvár és környéke hivatásforgalmi és turisztikai kerékpárúthálózat fejlesztése – KVGY-Egyetem között" (ebből átalány: 17.088 Ft)	0	19 488	19 488	0
2.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00002: "Kaposvár és környéke hivatásforgalmi és turisztikai kerékpárúthálózat fejlesztése - Raktár u. körforgalomtól a MOL kútig" (ebből átalány: 18.989 Ft)	0	274 253	274 253	0
3.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00003: Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítás Dózsa tömb zöldfelületi megújítása (ebből átalány: 31.344 Ft)	0	59 602	59 602	0
4.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00004: Csapadékvízvezető rendszerek rekonstrukciója, kiépítése (ebből átalány: 26.952 Ft)	0	30 502	30 502	0
5.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00005: Belvárosi közterület megújítás (ebből átalány: 26.781 Ft)	0	38 465	38 465	0
6.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00007: Guba S. u. - Kisgát összekötő út építése (ebből átalány: 13.467 Ft)	0	262 218	262 218	0
7.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00008: Matula Tanya közösségi tér kialakítása (ebből átalány: 19.881 Ft)	0	41 471	41 471	0
8.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00009: DOMUS előtti tér (ebből átalány: 13.988 Ft)	0	30 244	30 244	0
9.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00010: Kaposvár közlekedésbiztonsági beavatkozások Hársfa u. - Fő - u csomópont átépítése (ebből átalány: 31.173 Ft)	0	51 099	51 099	0
10.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00011: Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítás - Nemzetőr sor tömbbelső zöldfelületi megújítása (ebből átalány: 19.669 Ft)	0	46 974	46 974	0
11.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00012: Parkolók építése a parkolási gondok enyhítésére (Irányi tömbbelső) (ebből átalány: 15.558 Ft)	0	260 962	260 962	0
12.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00013: Parkolók építése a lakótelepi parkolási gondok enyhítésére, lakótelepi utak felújítása (ebből átalány: 16.302 Ft)	0	27 097	27 097	0

Támogatás államháztartáson belülről, átvett pénzeszközök

5. melléklet

a 16/2026. (VI.29.)

önkormányzati rendelethez

(ezer Ft-ban)

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód. Új	Eltérés
III.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek				
13.	TOP_PLUSZ-2.1.2-21-KA1-2025-00001: Fenntartható intézményrendszer kialakítása - Önkormányzati intézmények energetikai felújítása (ebből átalány: 38.304 Ft)	0	859 800	859 800	0
14.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00001: Az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése- BÚZAVIRÁG rendelő korszerűsítése (ebből átalány: 7.108 Ft)	0	10 918	10 918	0
15.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00002: Az elő-i alapellátó rendsz. infr. fejlesztése, eszközpark korszerűsítése- Cukorgyári rendelő korszerűsítése (ebből átalány: 15 430 Ft)	0	294 524	294 524	0
16.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00003: Az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése- FÜREDI rendelő korszerűsítés (ebből átalány: 12.067 Ft)	0	265 743	265 743	0
17.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00004: Az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése-HONVÉD utcai rendelő korszerűsítés (ebből átalány: 8.725 Ft)	0	13 170	13 170	0
18.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00005: Kaposvár, Petőfi utca 18. szám alatti intézmények fejlesztése (ebből átalány: 24.002 Ft)	0	598 237	598 237	0
19.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00006: Kaposvári Petőfi Sándor Központi Óvoda fejlesztése (ebből átalány: 46.719 Ft)	0	75 294	75 294	0
20.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00007: Kodály Zoltán Központi Általános Iskola felújítása (ebből átalány: 23.844 Ft)	0	599 774	599 774	0
21.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00001: Nyár u. 23.-Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése (ebből átalány: 12 364 Ft)	0	16 556	16 556	0
22.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00002: Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése Pécsi u. 11. (ebből átalány: 12 364 Ft)	0	366 860	366 860	0
23.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00003: Deseda-tó fejlesztése (ebből átalány: 22.511 Ft)	0	536 705	536 705	0
24.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00004: Piac fejlesztése (ebből átalány: 16.806 Ft)	0	508 684	508 684	0
25.	Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium: Városháza tetőrekonstrukció I. ütem	0	62 000	62 000	0
26.	Kaposvár, Kemping u. burkolatfelújítása és kapcsolódó csapadékvíz-elvezetési, korszerűsítési munkái	0	55 000	55 000	0
27.	Modern Város Program: Kaposvár Deseda Kemping fejlesztés	0	0	607 953	607 953
28.	Aktív Magyarország Kaposvár - Kaposújlak kerékpárút	0	0	100 000	100 000
29.	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	16 277	0	0	0
	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek összesen (B25 rovat):	16 277	5 405 640	6 113 593	707 953

Támogatás államháztartáson belülről, átvett pénzeszközök

5. melléklet
a 16/2026. (VI.29.)
önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

IV.	Felhalmozási célú pénzeszközök államháztartáson kívülről				
1.	Lakásépítésre és vásárlásra nyújtott támogatások visszafizetése	0	500	1 568	1 068
2.	Helyi támogatás visszafizetése	0	165	165	0
3.	Deseda Egyesület: Hullám utca felújítása	0	2 594	2 594	0
	Egyéb felhalmozási célú pénzeszközök államháztartáson kívülről	2 729	0	0	0
IV.	Felhalmozási célú pénzeszközök államháztartáson kívülről összesen (B75 rovat):	2 729	3 259	4 327	1 068
III.-IV.	Felhalm.célú támogatás értékű bevételek és átvett pénzeszközök összesen:	19 006	5 408 899	6 117 920	709 021

sor-szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód. Új	Eltérés
V.	Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése				
1.	Zselic Kertje Szociális Szövetkezet kamatmentes	600	2 206	2 206	0
2.	Szociális kölcsön visszafizetése	1 606		167	167
3.	Kapos Sport Röplabda Kft kölcsön visszafizetés	0	8 200	8 200	0
4.	Kaposvári Röplabda NP Kft kölcsön visszafizetés	0	18 500	18 500	0
5.	Kaposvári Kosárlabda Klub Kft kölcsön visszafizetés	0	18 000	18 000	0
	Egyéb működési célú támogatási kölcsönök	21 500	0	0	0
V.	Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése összesen (B64 rovat)::	23 706	46 906	47 073	167
VI.	Felhalmozási célú támogatási kölcsönök				
1.	Dózsa Gy. U. 2. társasháznak tetőfelújításra nyújtott kamatmentes kölcsön	0	0	765	765
	Egyéb felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése	3 902	0	0	0
VI.	Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése összesen (B74 rovat):	3 902	0	765	765
V.-VI.	Támogatási kölcsönök visszatérülése összesen:	27 608	46 906	47 838	932
	I-VI.mindösszesen:	1 111 620	6 985 656	7 741 616	755 960

Egyéb bevételek lakosságtól, gazdálkodó szervektől

6. melléklet
a 16/2026. (VI.29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód.új	Eltérés
I. Működési bevételek					
I.1	Egyéb sajátos bevételek				
1.1.	Közterülethasználati díj	32 513	15 000	15 000	0
1.2.	Bérleti díjak				
	- új piac-vásárcsarnok	7 729	8 300	8 300	0
	- reklámcélú	37 255	35 000	35 000	0
	- építési törmelék lerakó	8 714	8 890	8 890	0
	- intézményi konyhák	61 121	55 000	55 000	0
	-Rákóczi Stadion bérleti díj	37 908	38 742	38 742	0
	-Rákóczi Stadion bérleti díj áthúzódó	9 139	0	0	0
	-Sütő-és cukrászműhely bérleti díja	6 895	4 876	4 876	0
	-Tanterem és tanszálloda bérleti díja	4 346	4 191	4 191	0
	-Kaposfüredi futballpálya bérleti díja	4 267	3 360	3 360	0
	-Deseda tó halászati jog haszonbérleti díj	0	6 557	6 557	0
	-Deseda tó halászati jog haszonbérleti díj áthúzódó	5 255	0	0	0
	-Dorottyaház bérleti díj	12 203	13 312	13 312	0
	-Polgárok Háza bérleti díj	4 928	5 511	5 511	0
1.3.	Lakbér	278 615	292 780	292 780	0
1.4.	Virágfürdő bérleti díj	53 678	48 272	48 272	0
1.5.	Virágfürdő terület bérleti díj áthúzódó	53 099	0	0	0
1.6.	Virágfürdő vendéglátó A épület bérleti díj	3 365	2 700	2 700	0
1.7.	Élményfürdő C vendéglátó egység építés koncesszió	0	0	0	0
1.8.	OMV terület bérleti díj	4 200	4 199	4 199	0
1.9.	Parkolási bevételek	804 960	800 443	800 443	0
1.10.	Kaposvári közbringa bevétele	5 657	7 000	7 000	0
1.11.	Piaci alapú lakáshasznosítás	215	1 270	1 270	0
1.12.	Sütőolaj gyűjtőedény bérbeadása	3 275	0	0	0
1.13.	Bontási- és behajtási engedély bevétele	30 549	4 000	6 631	2 631
1.14.	Bérlőkijelölési jog értéke	7 891	7 026	8 635	1 609
1.15.	MOHU: EPR díj Önkormányzatot megillető része	128 651	69 850	69 850	0
1.16.	Egyéb bevételek	9 525			0
1.1.	Egyéb sajátos bevételek összesen:	1 615 953	1 436 279	1 440 519	4 240
	- ebből alap	1 310 571	1 161 301	1 165 199	3 898
	-ebből Áfa	305 382	274 978	275 320	342
1.2.	Működési célú bevételek				
2.1.	Kötbér, kártérítés	15 745	1 000	1 000	0
2.2.	Továbbszámlázott szolgáltatások	35 266	5 000	5 564	564
2.3.	Egyéb bevételek	12 655	10 000	14 127	4 127
2.4.	Szolgalmi jog értékesítés	335	100	100	0
2.5.	Egyéb működési célú bevételek	134 869	0	0	0
1.2	Működési célú bevételek összesen:	198 870	16 100	20 791	4 691
	- ebből alap	189 583	13 102	17 673	4 571
	-ebből Áfa	9 287	2 998	3 118	120
I. Működési célú bevételek összesen (B4 rovat):		1 814 823	1 452 379	1 461 310	8 931
	- ebből alap összesen:	1 500 154	1 174 403	1 182 872	8 469
	-ebből Áfa összesen:	314 669	277 976	278 438	462

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód.új	Eltérés
sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód.új	Eltérés
II. Felhalmozási bevételek					
II.1.	Sajátos felhalmozási bevételek				
1.1.	Szolgalmi jog értékesítés	0	0	102	102
1.2.	Egyéb sajátos felhalmozási bevételek	9 412	0	0	0
II. 1.	Sajátos felhalmozási bevételek összesen:	0	0	102	102
	- ebből alap összesen:	0	0	80	80
	-ebből Áfa összesen:	0	0	22	22
II. 2.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése				
2.1.	Értékesített tárgyi eszköz	8 770	100	100	0
II. 2.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése összesen:	8 770	100	100	0
	- ebből alap összesen:	6 905	78	78	0
	-ebből Áfa összesen:	1 865	22	22	0
II.	Felhalmozási bevételek összesen (B5 rovat):	8 770	100	202	102
	- ebből alap összesen:	17 217	78	158	80
	-ebből Áfa összesen:	2 108	22	44	22
I-II.	Mindösszesen:	1 823 593	1 452 479	1 461 512	9 033

Építési telek- és ingatlan értékesítés

7. melléklet
a 16/2026. (VI.29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

Sor-szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód.új	Eltérés
1.	Egyéb ingatlan értékesítés	78 090	X	X	0
2.	Bajcsy-Zs.-Tallán utca sarok 650 hrsz.	0	44 450	44 450	0
3.	Üres lakás értékesítés	45 919	15 000	15 000	0
4.	Dózs Gy. U. 22.	0	X	X	0
5.	Üres üzlet értékesítés	47 150	X	X	0
6.	Egyéb értékesített ingatlan	0			
	Összesen:	153 848	59 450	59 450	0
	- ebből alap:	127 950	50 000	50 000	0
	- ebből Áfa:	25 898	9 450	9 450	0

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Ónállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	1. INTÉZMÉNYI MUKÖDÉSI BEVÉTEL					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	25 588	21 183	21 183	0	0	0
02.	Kaposvári Humánszolgálati Gondnokság	651 347	722 243	722 243	0	0	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	184 581	115 046	115 046	0	0	0
04.	Polgármesteri Hivatal	31 080	28 326	28 326	0	0	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	122 478	69 082	69 082	0	0	0
06.	Takács Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	18 765	15 514	15 514	0	0	0
	ÖSSZESEN	1 033 839	971 394	971 394	0	0	0
HALMOZÓDÁS							
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	1 033 839	971 394	971 394	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevontan tartalmazza

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. 1.1.ÉLELMEZÉSI BEVÉTELEK(Afá-val) 2.1.melléklet					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	554 709	646 792	646 792	0	0	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0	0
04.	Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	554 709	646 792	646 792	0	0	0
	HALMOZÓDÁS						
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	554 709	646 792	646 792	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. 1.2. EGYÉB INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (IRÁNYÍTÓ SZ. HATÁSKÖR :2.2.melléklet)					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	25 588	21 183	21 183	0	0	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	96 638	75 451	75 451	0	0	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	184 581	115 046	115 046	0	0	0
04.	Polgármesteri Hivatal	31 080	28 326	28 326	0	0	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	122 478	69 082	69 082	0	0	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	18 765	15 514	15 514	0	0	0
	ÖSSZESEN	479 130	324 602	324 602	0	0	0
	HALMOZÓDÁS		0				
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	479 130	324 602	324 602	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. 2. EGYÉB MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (2.1+2.2)					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	56 326	13 450	19 788	6 338	0	6 338
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	421 751	417 007	431 886	14 879	0	14 879
03.		Sportközpont és Sportiskola	565 983	334 308	350 402	16 094	0	16 094
04.		Polgármesteri Hivatal	70 980	111 032	111 232	200	0	200
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	37 386	13 443	19 302	5 859	0	5 859
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	9 355	3 996	5 438	1 442	0	1 442
		ÖSSZESEN	1 161 781	893 236	938 048	44 812	0	44 812
		HALMOZÓDÁS		0	0			
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	1 161 781	893 236	938 048	44 812	0	44 812

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	2.1. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL (2.1.1+2.1.2)					
		I.				Módosításból: hatáskör	
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Irányító szervi	Költségvetési szervi
		I.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	56 208	13 450	19 788	6 338	0	6 338
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	420 521	417 007	431 886	14 879	0	14 879
03.	Sportközpont és Sportiskola	277 938	334 308	334 308	0	0	0
04.	Polgármesteri Hivatal	70 480	110 532	110 532	0	0	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	33 050	8 713	14 572	5 859	0	5 859
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	9 355	3 996	5 438	1 442	0	1 442
	ÖSSZESEN	867 552	888 006	916 524	28 518	0	28 518
	HALMOZÓDÁS		0				
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	867 552	888 006	916 524	28 518	0	28 518

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

		I.					
		2.1.1.NEAK ALAPBÓL MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL					
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	368 116	417 007	417 007	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	368 116	417 007	417 007	0	0
		HALMOZÓDÁS		0			
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	368 116	417 007	417 007	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Cím: Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	2.1.2. EGYÉB MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSÁLLAMHAZTARTÁSON BELÜLRŐL					
		Teljesítés 2025. év 1.	Módosított előirányzat 2.	Módosított új előirányzat 3.	Módosítás (+,-) 4.	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi 5.	Költségvetési szervi 6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	56 208	13 450	19 788	6 338	0	6 338
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	52 405	0	14 879	14 879	0	14 879
03.	Sportközpont és Sportiskola	277 938	334 308	334 308	0	0	0
04.	Polgármesteri Hivatal	70 480	110 532	110 532	0	0	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	33 050	8 713	14 572	5 859	0	5 859
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	9 355	3 996	5 438	1 442	0	1 442
	ÖSSZESEN	499 436	470 999	499 517	28 518	0	28 518
	HALMOZÓDÁS		0				
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	499 436	470 999	499 517	28 518	0	28 518

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz.

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	2.2. MŰKÖDÉSI C. PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTEL ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL					
			I.					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	118	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	1 230	0	0	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	288 045	0	16 094	16 094	0	16 094
04.		Polgármesteri Hivatal	500	500	700	200	0	200
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	4 336	4 730	4 730	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	294 229	5 230	21 524	16 294	0	16 294
		HALMOZÓDÁS		0				
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	294 229	5 230	21 524	16 294	0	16 294

* a 2025. évben történt átszervés miatti az adatokat össz

Cím Al- sz. cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	1. 3. KÖZHATALMI BEVÉTEL					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ ^a	0	0	0	0	0	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	0	0	0	0	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0	0
04.	Polgármesteri Hivatal	1 280	1 000	1 000	0	0	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	1 280	1 000	1 000	0	0	0
	HALMOZÓDÁS		0	0	0	0	0
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	1 280	1 000	1 000	0	0	0

^a a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

^a a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	1. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE NÉLKÜL) 1+2					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	81 914	34 633	40 971	6 338	0	6 338
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	1 073 098	1 139 250	1 154 129	14 879	0	14 879
03.	Sportközpont és Sportiskola	750 564	449 354	465 448	16 094	0	16 094
04.	Polgármesteri Hivatal	103 340	140 358	140 558	200	0	200
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	159 864	82 525	88 384	5 859	0	5 859
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	28 120	19 510	20 952	1 442	0	1 442
	ÖSSZESEN	2 196 900	1 865 630	1 910 442	44 812	0	44 812
	HALMOZÓDÁS		0	0			
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	2 196 900	1 865 630	1 910 442	44 812	0	44 812

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokatöss

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	II. 1. FELHALMOZÁSI ÉS TÖKEJELLEGŰ BEVÉTELEK					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	0	0	0	0	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0	0
04.	Polgármesteri Hivatal	2 322	0	2 012	2 012	2 012	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	2 322	0	2 012	2 012	2 012	0
	HALMOZÓDÁS		0				
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	2 322	0	2 012	2 012	2 012	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

		II. 2. EGYÉB FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (2.1+2.2+2.3)						
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év 1.	Módosított előirányzat 2.	Módosított új előirányzat 3.	Módosítás (+,-) 4.	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi 5.	Költségvetési szervi 6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	4 205	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	10 589	0	1 200	1 200	0	1 200
03.		Sportközpont és Sportiskola	178 340	22 500	36 473	13 973	0	13 973
04.		Polgármesteri Hivatal	16 703	0	0	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 883	0	1 081	1 081	0	1 081
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	2 400	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	231 120	22 500	38 754	16 254	0	16 254
		HALMOZÓDÁS		0				
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	231 120	22 500	38 754	16 254	0	16 254
		* a 2025. évben törént átszervés miatt az adatokat össz						

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

Cím és alcím megnevezése		II.						
Cím és alcím		2.1. FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL (2.1.1+2.1.2)						
Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör		
						Irányító szervi	Költségvetési szervi	
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	4 205	0	0	0	0	0	
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	10 589	0	1 200	1 200	0	1 200	
03.	Sportközpont és Sportiskola	53 745	22 500	22 500	0	0	0	
04.	Polgármesteri Hivatal	16 703	0	0	0	0	0	
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 883	0	1 081	1 081	0	1 081	
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	2 400	0	0	0	0	0	
	ÖSSZESEN	106 525	22 500	24 781	2 281	0	2 281	
	HALMOZÓDÁS	0						
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	106 525	22 500	24 781	2 281	0	2 281	
* a 2025. évben törént átszervés miatt az adatokat össz								

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	II. 2.1.1.NEAK ALAPBÓL FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	5 308	0	1 200	1 200	0	1 200
03.		Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	5 308	0	1 200	1 200	0	1 200
		HALMOZÓDÁS		0				
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	5 308	0	1 200	1 200	0	1 200

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	II. 2.1.2.EGYÉB FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁS ÁLLAMHAZTARTÁSON BELÜLRŐL					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	4 205	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	5 281	0	0	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	53 745	22 500	22 500	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	16 703	0	0	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 883	0	1 081	1 081	0	1 081
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	2 400	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	101 217	22 500	23 581	1 081	0	1 081
		HALMOZÓDÁS		0				
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	101 217	22 500	23 581	1 081	0	1 081

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése	II. 2.2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTEL ÁLLAMHAZTARTÁSON KÍVÜLRŐL						
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör		
						Irányító szervi	Költségvetési szervi	
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0	0	
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	0	0	0	0	0	
03.	Sportközpont és Sportiskola	124 595	0	13 973	13 973	0	13 973	
04.	Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0	
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0	0	
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0	
	ÖSSZESEN	124 595	0	13 973	13 973	0	13 973	
HALMOZÓDÁS		0						
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	124 595	0	13 973	13 973	0	13 973	

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz

		II. 2.3. ELŐZŐ ÉVI FELHALMOZÁSI C.PÉNZMARADVÁNY ÁTVÉTEL ÖNK-ON BELÜL					
Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	0	0	0	0	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0	0
04.	Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0
HALMOZÓDÁS							
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	II. FELHALMOZÁSI C. BEVÉTELEK (PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE NÉLKÜL) 1+2					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	4 205	0	0	0	0	0
02.	Kaposvári Humánszolgálati Gondnokság	10 589	0	1 200	1 200	0	1 200
03.	Sportközpont és Sportiskola	178 340	22 500	36 473	13 973	0	13 973
04.	Polgármesteri Hivatal	19 025	0	2 012	2 012	2 012	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 883	0	1 081	1 081	0	1 081
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	2 400	0	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	233 442	22 500	40 766	18 266	2 012	16 254
	HALMOZÓDÁS						
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	233 442	22 500	40 766	18 266	2 012	16 254

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	V. 1. IRÁNYÍTÓ SZERV TŐL TÁMOGATÁS ÖSSZESEN (1.1+1.2)					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+/-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	2 505 770	2 747 498	2 764 856	17 358	17 358	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	2 655 165	3 001 331	3 028 514	27 183	27 183	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	157 544	259 479	259 597	118	118	0
04.	Polgármesteri Hivatal	1 821 360	2 108 594	2 111 743	3 149	3 149	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	363 884	441 565	444 484	2 919	2 919	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	388 365	428 565	430 705	2 140	2 140	0
	ÖSSZESEN	7 892 088	8 987 032	9 039 899	52 867	52 867	0
	HALMOZÓDÁS		-8 987 032	-9 039 899	-52 867	-52 867	0
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	7 892 088	0	0	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

Cím sz.		V. 1.1. MŰKÖDÉSI CELÚ TÁMOGATÁS						
		Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	2 479 111	2 739 553	2 755 589	16 036	16 036	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	2 598 327	2 981 684	2 986 417	4 733	4 733	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	155 220	196 131	170 763	-25 368	-25 368	0
04.		Polgármesteri Hivatal	1 803 460	2 103 514	2 106 663	3 149	3 149	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	356 215	437 591	440 358	2 767	2 767	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	312 441	363 103	356 288	-6 815	-6 815	0
		ÖSSZESEN	7 704 774	8 821 576	8 816 078	-5 498	-5 498	0
		HALMOZÓDÁS		-8 821 576	-8 816 078	5 498	5 498	0
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	7 704 774	0	0	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz

		V. 1.2. FELHALMOZÁSI C.TÁMOGATÁS					
Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	26 659	7 945	9 267	1 322	1 322	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	56 838	19 647	42 097	22 450	22 450	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	2 324	63 348	88 834	25 486	25 486	0
04.	Polgármesteri Hivatal	17 900	5 080	5 080	0	0	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	7 669	3 974	4 126	152	152	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	75 924	65 462	74 417	8 955	8 955	0
	ÖSSZESEN	187 314	165 456	223 821	58 365	58 365	0
	HALMOZÓDÁS		-165 456	-223 821	-58 365	-58 365	0
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	187 314	0	0	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	BEVÉTELEK PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE NÉLKÜL (I-II)					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	2 591 889	2 782 131	2 805 827	23 696	17 358	6 338
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	3 738 852	4 140 581	4 183 843	43 262	27 183	16 079
03.	Sportközpont és Sportiskola	1 086 448	731 333	761 518	30 185	118	30 067
04.	Polgármesteri Hivatal	1 943 725	2 248 952	2 254 313	5 361	5 161	200
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	542 631	524 090	533 949	9 859	2 919	6 940
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	418 885	448 075	451 657	3 582	2 140	1 442
	ÖSSZESEN	10 322 430	10 875 162	10 991 107	115 945	54 879	61 066
	HALMOZÓDÁS	0	-8 987 032	-9 039 899	-52 867	-52 867	0
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	10 322 430	1 888 130	1 951 208	63 078	2 012	61 066

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz

		C. V.						
		1. ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE						
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	3 717	20 510	20 510	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	190 808	203 111	203 111	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	555 351	410 634	410 634	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	1 847	12 649	12 649	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	41 262	48 498	48 498	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	6 394	3 110	3 110	0	0	0
		ÖSSZESEN	799 379	698 512	698 512	0	0	0
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	799 379	698 512	698 512	0	0	0
		* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss.						

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss.

		C.V.						
		1.1. MŰKÖDÉSI C. PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE						
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	3 717	10 288	10 288	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	189 681	200 881	200 881	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	339 660	365 676	365 676	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	1 847	4 678	4 678	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	41 262	40 859	40 859	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	4 726	710	710	0	0	0
		ÖSSZESEN	580 893	623 092	623 092	0	0	0
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	580 893	623 092	623 092	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz

* a 2025. évben történt átszervezés miatti az adatokat össz

		C.V.						
		2.1. FELHALMOZÁSI C. PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE						
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	10 222	10 222	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgálati Gondnokság	1 127	2 230	2 230	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	215 691	44 958	44 958	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	0	7 971	7 971	0	0	0
05.		Réppli-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	7 639	7 639	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	1 668	2 400	2 400	0	0	0
		ÖSSZESEN	218 486	75 420	75 420	0	0	0
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	218 486	75 420	75 420	0	0	0
* a 2025. évben töréntt átszervés miatt az adatokat öss								

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELEIVEL)					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	2 595 606	2 802 641	2 826 337	23 696	17 358	6 338
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	3 929 660	4 343 692	4 386 954	43 262	27 183	16 079
03.	Sportközpont és Sportiskola	1 641 799	1 141 967	1 172 152	30 185	118	30 067
04.	Polgármesteri Hivatal	1 945 572	2 261 601	2 266 962	5 361	5 161	200
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	583 893	572 588	582 447	9 859	2 919	6 940
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	425 279	451 185	454 767	3 582	2 140	1 442
	ÖSSZESEN	11 121 809	11 573 674	11 689 619	115 945	54 879	61 066
	HALMOZÓDÁS	0	-8 987 032	-9 039 899	-52 867	-52 867	0
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	11 121 809	2 586 642	2 649 720	63 078	2 012	61 066

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK (ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELEK)					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	2 564 742	2 784 474	2 806 848	22 374	16 036	6 338
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	3 861 106	4 321 815	4 341 427	19 612	4 733	14 879
03.	Sportközpont és Sportiskola	1 245 444	1 011 161	1 001 887	-9 274	-25 368	16 094
04.	Polgármesteri Hivatal	1 908 647	2 248 550	2 251 899	3 349	3 149	200
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	557 341	560 975	569 601	8 626	2 767	5 859
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	345 287	383 323	377 950	-5 373	-6 815	1 442
	ÖSSZESEN	10 482 567	11 310 298	11 349 612	39 314	-5 498	44 812
	HALMOZÓDÁS	0	-8 821 576	-8 816 078	5 498	5 498	0
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	10 482 567	2 488 722	2 533 534	44 812	0	44 812

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz.

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Cím: Önkormányzatok és gazdaságfejlesztési szervek Önkormányzatok és gazdaságfejlesztési szervek	II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK (ELOZO EVI PENZMARADVANY IGÉNYBEVÉTELEK)					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	30 864	18 167	19 489	1 322	1 322	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	68 554	21 877	45 527	23 650	22 450	1 200
03.	Sportközpont és Sportiskola	396 355	130 806	170 265	39 459	25 486	13 973
04.	Polgármesteri Hivatal	36 925	13 051	15 063	2 012	2 012	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	26 552	11 613	12 846	1 233	152	1 081
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	79 992	67 862	76 817	8 955	8 955	0
	ÖSSZESEN	639 242	263 376	340 007	76 631	60 377	16 254
	HALMOZÓDÁS	0	-165 456	-223 821	-58 365	-58 365	0
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	639 242	97 920	116 186	18 266	2 012	16 254

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat össze

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	2 102 404	2 273 414	2 283 971	10 557	4 605	5 952
02.		Kaposvári Humánszolgálati Gondnokság	1 583 883	1 725 164	1 753 858	28 694	14 430	14 264
03.		Sportközpont és Sportiskola	358 083	365 385	373 487	8 102	-45	8 147
04.		Polgármesteri Hivatal	1 439 422	1 606 632	1 609 575	2 943	2 786	157
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	315 099	344 487	349 899	5 412	140	5 272
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	207 303	238 932	241 256	2 324	970	1 354
		ÖSSZESEN	6 006 194	6 554 014	6 612 046	58 032	22 886	35 146
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	6 006 194	6 554 014	6 612 046	58 032	22 886	35 146

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevontan tartalmazza

		I.						
		2. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK						
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	284 251	332 437	333 546	1 109	723	386
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	202 629	261 224	263 750	2 526	1 993	533
03.		Sportközpont és Sportiskola	28 867	36 958	37 171	213	-123	336
04.		Polgármesteri Hivatal	203 816	249 771	250 134	363	363	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	40 554	47 222	47 580	358	18	340
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	23 275	31 931	32 172	241	153	88
		ÖSSZESEN	783 392	959 543	964 353	4 810	3 127	1 683
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	783 392	959 543	964 353	4 810	3 127	1 683

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevontuk

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. 3. DOLOGI ÉS EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	168 774	178 623	189 331	10 708	10 708	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	1 885 086	2 315 196	2 303 588	-11 608	-11 608	82
03.		Sportközpont és Sportiskola	366 483	533 318	515 729	-17 589	-25 200	7 611
04.		Polgármesteri Hivatal	258 575	371 494	371 537	43	0	43
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	160 835	169 266	172 122	2 856	2 609	247
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	111 514	112 460	104 522	-7 938	-7 938	0
		ÖSSZESEN	2 951 267	3 680 357	3 656 829	-23 528	-31 511	7 983
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	2 951 267	3 680 357	3 656 829	-23 528	-31 511	7 983

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevontuk

I.								
4. EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.1+4.2+4.3+4.4)								
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	3 114	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	19 231	19 231	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	77 554	75 500	75 500	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	8 631	20 653	20 653	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	15	0	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	976	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	90 290	115 384	115 384	0	0	0
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	90 290	115 384	115 384	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevonta

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevonta

		I.					
		4.1. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör Irányító szervi Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5. 6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	3 114	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	0	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	164	0	0	0	0
05.		Répl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	15	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	976	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	4 269	0	0	0	0
		HALMOZÓDÁS					
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	4 269	0	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevonta

		I. 4.2 MÜKÖDÉSI C. ÁTADÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE					
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4. (+,-)	5.
							6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	19 231	19 231	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	77 554	75 500	75 500	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	77 554	94 731	94 731	0	0
		HALMOZÓDÁS					
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	77 554	94 731	94 731	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevonta

I.								
4.3. TÁRSADALOM- SZOCIÁLISPOLITIKAI ÉS EGYÉB JUTTATÁS, TÁMOGATÁS								
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év I.	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	0	0	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	8 348	20 383	20 174	-209	-209	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	8 348	20 383	20 174	-209	-209	0
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	8 909	20 383	20 174	-209	-209	0

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevontuk

		I.						
		4.4.EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁS						
		Teljesítés 2025. év		Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
Cím sz.	Al- cím	1.		2.	3.	4.	Irányító szervi	Költségvetési szervi
01.		0		0	0	0	0	0
02.		0		0	0	0	0	0
03.		0		0	0	0	0	0
04.		119		270	479	209	209	0
05.		0		0	0	0	0	0
06.		0		0	0	0	0	0
		119		270	479	209	209	0
		HALMOZÓDÁS						
		222	270	479	209	209	209	0

* a 2025. évben törített átszervés miatt az adatokat összevontuk

		I.					
		5. ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA					
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	
						Módosító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	1 058	1 000	1 000	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0
05.		Répl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	1 058	1 000	1 000	0	0
		HALMOZÓDÁS					
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	711	1 000	1 000	0	0

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevonta

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Ónállóan működő és gazdálkodó és <i>önállóan működő költségvetési szervek</i>	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5)					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	2 558 543	2 784 474	2 806 848	22 374	16 036	6 338
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	3 672 656	4 321 815	4 341 427	19 612	4 733	14 879
03.		Sportközpont és Sportiskola	830 987	1 011 161	1 001 887	-9 274	-25 368	16 094
04.		Polgármesteri Hivatal	1 910 444	2 248 550	2 251 899	3 349	3 149	200
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	516 503	560 975	569 601	8 626	2 767	5 859
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	343 068	383 323	377 950	-5 373	-6 815	1 442
		ÖSSZESEN	9 832 201	11 310 298	11 349 612	39 314	-5 498	44 812
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	9 832 201	11 310 298	11 349 612	39 314	-5 498	44 812

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevontuk

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	II. 1. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK Áfá-val					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	16 553	15 889	17 211	1 322	1 322	0
02.		Kaposvári Humánszolgálatási Gondnokság	52 388	11 877	35 527	23 650	22 450	1 200
03.		Sportközpont és Sportiskola	250 947	68 991	108 450	39 459	25 486	13 973
04.		Polgármesteri Hivatal	22 479	11 781	13 793	2 012	2 012	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 893	11 613	12 846	1 233	152	1 081
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	79 101	67 862	76 817	8 955	8 955	0
		ÖSSZESEN	440 361	188 013	264 644	76 631	60 377	16 254
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	440 361	188 013	264 644	76 631	60 377	16 254

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevonta

		II.					
		2. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK Áfá-val					
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	
						Módosításból: hatáskör Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	2 278	2 278	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	1 504	10 000	10 000	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	25 408	57 315	57 315	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	0	1 270	1 270	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	26 912	70 863	70 863	0	0
		HALMOZÓDÁS					
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	26 912	70 863	70 863	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevonta

		II.					
		3. EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN(3.1+3.2+3.3)					
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör Irányító szervi Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5. 6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	0	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	123 824	4 500	4 500	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	123 824	4 500	4 500	0	0
HALMOZÓDÁS							
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	123 824	4 500	4 500	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevonta

		II.					
		3.1. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör Irányító szervi Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5. 6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgálati Gondnokság	0	0	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	0	0	0	0	0
		HALMOZÓDÁS					
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	0	0	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevonta

II.								
3.2.FELHALMOZÁSI C. PÉNZESZKÖZÖK ÁTADÁSA ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE								
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	0	0	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	123 824	4 500	4 500	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	123 824	4 500	4 500	0	0	0
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	123 824	4 500	4 500	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevontuk

II.								
3.3. ELŐZŐ ÉVI FELHALMOZÁSI C. PÉNZMARADVÁNY ÁTADÁSA								
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	0	0	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevonta

		II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (1+2+3)						
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ ^a	16 553	18 167	19 489	1 322	1 322	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	53 892	21 877	45 527	23 650	22 450	1 200
03.		Sportközpont és Sportiskola	400 179	130 806	170 265	39 459	25 486	13 973
04.		Polgármesteri Hivatal	22 479	13 051	15 063	2 012	2 012	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 893	11 613	12 846	1 233	152	1 081
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	79 101	67 862	76 817	8 955	8 955	0
		ÖSSZESEN	591 097	263 376	340 007	76 631	60 377	16 254
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	591 097	263 376	340 007	76 631	60 377	16 254

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevontuk

IV.								
2. EGYÉB PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁS (VÁRHATÓ MŰKÖDÉSI C. MARADVÁNY)								
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításhól: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	0	0	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevonta

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	A.) KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II+IV)					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	2 575 096	2 802 641	2 826 337	23 696	17 358	6 338
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	3 726 548	4 343 692	4 386 954	43 262	27 183	16 079
03.		Sportközpont és Sportiskola	1 231 166	1 141 967	1 172 152	30 185	118	30 067
04.		Polgármesteri Hivatal	1 932 923	2 261 601	2 266 962	5 361	5 161	200
05.		Répl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	535 396	572 588	582 447	9 859	2 919	6 940
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	422 169	451 185	454 767	3 582	2 140	1 442
		ÖSSZESEN	10 423 298	11 573 674	11 689 619	115 945	54 879	61 066
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	10 423 298	11 573 674	11 689 619	115 945	54 879	61 066

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevonta

		A.)					
		I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN (TERVEZETT MŰKÖDÉSI MARADVÁNNYAL)					
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.
							6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	2 558 543	2 784 474	2 806 848	22 374	16 036
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	3 672 656	4 321 815	4 341 427	19 612	4 733
03.		Sportközpont és Sportiskola	830 987	1 011 161	1 001 887	-9 274	-25 368
04.		Polgármesteri Hivatal	1 910 444	2 248 550	2 251 899	3 349	3 149
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	516 503	560 975	569 601	8 626	2 767
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	343 068	383 323	377 950	-5 373	-6 815
		ÖSSZESEN	9 832 201	11 310 298	11 349 612	39 314	-5 498
		HALMOZÓDÁS					
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	9 832 201	11 310 298	11 349 612	39 314	-5 498

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevonta

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	A.) II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	16 553	18 167	19 489	1 322	1 322	0
02.		Kaposvári Humánszolgálati Gondnokság	53 892	21 877	45 527	23 650	22 450	1 200
03.		Sportközpont és Sportiskola	400 179	130 806	170 265	39 459	25 486	13 973
04.		Polgármesteri Hivatal	22 479	13 051	15 063	2 012	2 012	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 893	11 613	12 846	1 233	152	1 081
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	79 101	67 862	76 817	8 955	8 955	0
		ÖSSZESEN	591 097	263 376	340 007	76 631	60 377	16 254
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	591 097	263 376	340 007	76 631	60 377	16 254

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevontuk

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Közférában foglalkoztatottak létszáma							Megjegyzés	
		Teljesítés 2025. év 3.	Módosított előirányzat 4.	Módosított új előirányzat 5.	- ebből					Eltérés (+,-) 6.
					közalkalmazotti jogviszony	Munkaviszony (Mt. hat.)	Eü. szolgálati jogviszony	körnevelési jogviszony		
1.	2.									7.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	123	297	297		43		254		0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	205	228	228	201			27		0
03.	Sportközpont és Sportiskola	24	30	30	30	0				0
04.	Polgármesteri Hivatal	180	208	208		39			169	0
05.	Répl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	58	65	65		65				0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	37	41	41		41				0
1251.	Intézményi gazdálkodás szektor	627	869	869	231	188	27	254	169	0

* beszámoló szerinti éves átlagos statisztikai állományi létszám

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Közmunkában foglalkoztatottak létszáma					Megjegyzés
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Eltérés (+,-)		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	6	17	17	0		
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	12	24	24	0		
03.	Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0		
04.	Polgármesteri Hivatal	3	4	4	0		
05.	Répl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	8	20	20	0		
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	2	8	8	0		
1251.	Intézményi gazdálkodás szektor	31	73	73	0		

* beszámoló szerinti éves átlagos statisztikai állományi létszám

[illegible]

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	
1	Cím sz.	Al-cím sz.	Megnevezés	Kiadások			Kiemelt előirányzat						Kiemelt előirányzat						
				KI+K2-K3			K1 rovat			K2 rovat			K3 rovat						
				2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Elérés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Elérés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Elérés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Elérés (+/-)
9.		Városüzemeltetési, parlamenti feladatok																	
45		9.1	Parkolási tevékenység kiadásai (2025. évi átlamozás: 19.310 eFt)	344 134	363 586	363 586	0	0	0	0	0	0	0	0	344 134	363 586	363 586	0	
46		9.2	Biztonsági orvosi és dietetikus kifizetései	5 693	5 000	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	5 693	5 000	5 000	0	
47		9.3	Köztisztviselők levél gépjárművek elhasználási költsége (2025. évi átlamozás: -98 eFt)	6 683	8 200	8 200	0	0	0	0	0	0	0	0	6 683	8 200	8 200	0	
48		9.4	Illegális hulladékok felszámolása KIMIV önkormányzat területén (2025. évi átlamozás: 18 eFt)	394	5 018	5 018	0	0	0	0	0	0	0	0	394	5 018	5 018	0	
49		9.5	Lakosság által beszámított települési hulladék költsége (2025. évi átlamozás: 56 eFt)	366	1 556	1 556	0	0	0	0	0	0	0	0	366	1 556	1 556	0	
50		9.6	Köztisztviselők lakástörlesztése (2025. évi átlamozás: 2.949 eFt)	53 411	57 949	57 949	0	0	0	0	0	0	0	0	53 411	57 949	57 949	0	
51		9.7	Kapcsolat birtoklásán talált szemetes utazás tisztításának költsége (2025. évi átlamozás: 2.117 eFt)	23 878	27 517	27 517	0	0	0	0	0	0	0	0	23 878	27 517	27 517	0	
52		10.	Információs rendszerek																
53		10.1	Költségvetési Integrált Gazdálkodási rendszer üzemeltetése	8 717	8 718	8 718	0	0	0	0	0	0	0	0	8 717	8 718	8 718	0	
54		10.2	IRKA iratkezelő rendszer szolgáltatás éves költsége	2 286	2 378	2 378	0	0	0	0	0	0	0	0	2 286	2 378	2 378	0	
55		10.3	Ipari-kereskedelmi, háztartási eszközök szolgálati éves költsége	1 219	1 220	1 220	0	0	0	0	0	0	0	0	1 219	1 220	1 220	0	
56		10.4	E-KATA ingatlanvagyon- kezelési rendszer	762	762	762	0	0	0	0	0	0	0	0	762	762	762	0	
57		10.5	Tájékoztatási rendszer fejlesztése, karbantartása	914	1 575	1 575	0	0	0	0	0	0	0	0	914	1 575	1 575	0	
58		10.6	Kapcsolati honlap és domain nevek fenntartási kiadásai (2025. évi átlamozás: 695 eFt)	5 685	7 228	7 228	0	0	0	0	0	0	0	0	5 685	7 228	7 228	0	
59		11.	Önkormányzati rendszerek, fogadások, kiadványok, könyvek																
60		11.1	Kiadványok, külső rendezvények, marketing-es kommunikációs feladatok keretösszege (2025. évi átlamozás: 2.490 eFt)	34 615	28 586	28 895	309	7 394	2 516	2 516	0	2 036	1 795	1 795	0	25 185	24 275	24 584	309
61		11.2	Önkormányzat hirdetések kiadásaira (2025. évi átlamozás: 509eFt)	10 206	15 508	15 508	0	0	0	0	0	0	0	0	10 206	15 508	15 508	0	
62		11.3	Élelmiszer doboz, Bába doboz benne könyvvél (2025. évi átlamozás: 3.000 eFt)	6 255	9 500	9 500	0	0	0	0	0	0	0	0	6 255	9 500	9 500	0	
63		11.4	Élelmiszer levelek elosztási és adási kiadásai	2 886	3 000	3 000	0	994	1 000	1 000	0	328	160	160	0	1 564	1 840	1 840	0
64		11.5	Anutársas szant ajándékcsomagok (2025. évi átlamozás: 2.500 eFt)	0	3 500	3 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 500	3 500	3 500	0
65		11.6	Kapcsolati anyagok (2025. évi átlamozás: 10.570 eFt)	0	10 570	10 570	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 570	10 570	10 570	0
66		11.7	Nemzeti I. programban megvalósuló projektek kapcsán videó készítése (2025. évi átlamozás: 950eFt)	0	950	950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	950	950	950	0
67		11.8	Egyéb rendezvények (Szabad Sajto Napja)(2025. évi átlamozás: 2.389 eFt)	4 083	3 886	3 886	0	2 505	2 318	2 318	0	776	1 137	1 137	0	802	431	431	0
68		11.9	Magyar Bagnokok közönlítése rendezvény	0	1 100	1 100	0	0	480	480	0	0	200	200	0	0	420	420	0
69		11.10	Egyházi és Duszpolgárok fogadás (2025. évi átlamozás: 244 eFt)	1 439	244	244	0	982	244	244	0	190	244	244	0	267	0	0	0
70		11.11	Szociális Munka Napja rendezvény (2025. évi átlamozás: 130 eFt)	537	130	130	0	333	0	0	0	134	130	130	0	70	0	0	0
71		12.	Kapcsolati kulturális, sport és szabadidős tevékenységek támogatása																
72		12.1	Egyszerűsített Kapcsolat 2030. program költsége (2025. évi átlamozás: 5.264 eFt)	14 047	25 144	24 844	-300	3 235	3 000	3 000	0	654	1 676	1 676	0	10 158	20 468	20 168	-300
73		12.2	Közintézmény Kapcsolat 2030. program költsége (2025. évi átlamozás: 5.264 eFt)	61 889	58 736	58 736	0	0	0	0	0	0	0	0	61 889	58 736	58 736	0	
74		12.3	Közintézmény üzemeltetési költsége (2025. évi átlamozás: 14.383 eFt)	10 166	20 140	20 140	0	0	0	0	0	0	0	0	10 166	20 140	20 140	0	
75		12.4	Kapcsolati kárpót forgalmazása (2025. évi átlamozás: 7.140 eFt)	187	367	367	0	66	0	0	0	9	0	0	112	367	367	0	
76		12.5	Polgármesteri keret (2025. évi átlamozás: 367 eFt)	48 513	50 168	50 168	0	0	0	0	0	0	0	0	48 513	50 168	50 168	0	
77		13.	Részvételi-kommunikációs tevékenységek üzemeltetési költsége	0	250	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250	250	250	0
78		14.	Közvetítői tevékenységek költsége	0	250	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250	250	250	0
79		15.	Sporttevékenységek támogatása																
80		15.2	Kapcsolat Sport Ropladba KB. (női)(2025. évi átlamozás: 3.180 eFt)	76 200	41 910	41 910	0	0	0	0	0	0	0	0	76 200	41 910	41 910	0	
81		15.4	Kapcsolat Vízilabda Klub Kft.	55 693	36 195	36 195	0	0	0	0	0	0	0	0	55 693	36 195	36 195	0	
82		15.5	Kapcsolat Labdarugó KB	82 550	41 275	41 275	0	0	0	0	0	0	0	0	82 550	41 275	41 275	0	
83		16.	Budai Nagy A. u. (Burjer King melletti) felületbérlet	127	127	127	0	0	0	0	0	0	0	0	127	127	127	0	
84		17.	Pályázatok																
85		17.1.	TOP pályázatok	0	2 159	2 159	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 159	2 159	2 159	0
86		17.1.1	TOP PLUSZ-1.3.2.3-KA1-2025.00001 Kapcsolat és környezeti biztonságpolitikai és tudományi keretpályázatok fejlesztése – KVOY-Egyetem közötti projekt (2025. évi átlamozás: 2.159 eFt)	0	2 159	2 159	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 159	2 159	2 159	0

A	B	C	Kiadások										Kiemelt előirányzat										S																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
			K1+K2+K3										K2 rovat																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
			rovatok összesen										Személyi juttatás											Munkaadókat terhelő járulékok																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
			D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	Eltérítés (+/-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109																																																																																																																																																																																																																																																																											
																																																																																																													2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	Eltérítés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
1. 2. 3. 4. 5.	Cím sz.	Al-cím sz.	Megnevezés	Kiadások																Kiemelt előirányzat				Kiemelt előirányzat																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
				K1+K2+K3 rovatok összesen																K1 rovat				K2 rovat				K3 rovat																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
				Személyi juttatás				Ellátás (+/-)				Ellátás (+/-)				Ellátás (+/-)				Ellátás (+/-)				Ellátás (+/-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
				2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés	2025.12.31 Teljesítés	Mód. új ei.	Mód. új ei.	2025.12.31 Teljesítés

	A	B	C	D	E	F	G
1				Támogatás összesen			
2	Cím sz.	Al-cím sz.	Egyéb szervek támogatása	2025.12.31. Teljesítés	Mód. ei.	Mód. ÚJ ei.	Eltérés (+,-)
3							
4							
5	07.1.		4.1. Felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatások (K8 rovat)				
6		4.1.1	GF/JSZF/1012/6/2016. Deseda kemping fejlesztése projekt záró beszámolójában fel nem használt támogatás visszafizetésére	0	23 135	23 135	0
7		4.1.2	Kaposvári Kórház D-i tómb rehabilitációja projekt fel nem használt támogatás visszafizetése	0	607 953	607 953	0
8			2025. évben kifizetett egyéb felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatások	87 510	0	0	0
9		4.1.	Felhalmozási célú támogatásértéktű kiadások összesen (K8 rovat):	87 510	631 088	631 088	0
10							
11			4.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadások (K8 rovat)				
12		4.2.1	Kaposváron letelepedni kívánó családok helyi támogatása	6 600	10 000	10 000	0
13		4.2.2	Kapos Holding Nonprofit Zrt. Fürdő Divízió támogatása				
14			Virágfürdő földgáz energiára való átváltásának költségeire	0	20 928	20 928	0
15			energetikai beruházás tervezési és kivitelezési költségeire (2025. évi áthúzó: 137.447 eFt)	168 553	137 447	137 447	0
16			25 méteres és a termálfürdő medenceterében lévő légtechnikai csővezeték részleges és rögzítő elemek teljes cseréjének költségére (2025. évi áthúzó: 29.835 eFt)	0	29 835	29 835	0
17		4.2.3	Kaposvár, Fő u. 12. szám alatti Társasház tetőfelújítása az önkormányzat tulajdoni hányadára eső költségeire	0	21 585	21 585	0
18		4.2.4	Nagyboldogasszony Plébánia Kaposvár részére napelemes rendszer kiépítésének költségére (2025. évi áthúzó: 2.000 eFt)	0	2 000	2 000	0
19		4.2.5	A Kaposvári Labdarúgó Kft. részére a Rákóczi Stadionban tervezett kút beruházás TAO pályázatból történő megvalósításához szükséges önrő (2025. évi áthúzó: 3.782 eFt)	0	3 782	3 782	0
20		4.2.6	Kapos Holding Nonprofit Zrt. Sport Divízió részére körscarnokban irodahelyiségek kialakításának költségére és a jegyértékesítési rendszer korszerűsítésének költségére (2025. évi áthúzó: 5.480 eFt)	0	5 480	5 480	0
21		4.2.7	Kaposvár, Baross G. u. 17. fsz. I. szám alatti lakás feletti tetőszerkezet felújítási költség 50%-a	0	0	2 249	2 249
22		4.2.8	Mozgáskorlátozottak Somogy Megyei Egyesülete részére a Támogató Szolgálatok feladatellátásához szükséges gépjárművek cseréjéhez, illetve a gépjárművek akadálymentesítési átalakításának kiadásaihoz	0	0	8 000	8 000
23		4.2.9	Kaposvár, Dózsa Gy.u.2. szám alatti társasház tetőfelújítása				
24			önkormányzat tulajdoni hányadára eső célbefizetés költségére	0	0	69 400	69 400
25			magánmunkaadókat terhelő költségekre kamatmentes kölcsön nyújtására	0	0	30 600	30 600
26			2025. évben kifizetett egyéb felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatások	45 295	0	0	0
27		4.2.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás összesen (K8 rovat):	220 448	231 057	341 306	110 249
28							
29			4.3. Működési célú államháztartáson belüli támogatások (K5 rovat)				
30		4.3.1	Horvát Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	651	651	651	0
31		4.3.2	Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	472	472	472	0
32		4.3.3	Német Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	825	825	825	0
33		4.3.4	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	2 263	2 263	2 263	0
34		4.3.5	Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	360	360	360	0
35		4.3.6	Kaposvári Szociális Központ intézményi támogatásának átadása Kaposvár-Sántos Szociális Intézményfenntartó Társulás részére				
36			működési célú intézményi támogatásának átadása	671 870	671 835	684 157	12 322
37		4.3.7	TOP-6.2.1-19-KA1-2019-00002. Új bölcsődei férőhelyek kialakítása Kaposváron projekthez kapcsolódó támogatás visszafizetésének költségére	0	70	70	0
38		4.3.8	Polgármesteri keret	0	80	80	0
39		4.3.9	Kaposvár Tankerületi Központ részére kivágott fák pótlásának költségeire (2025. évi áthúzó: 1.272 eFt)	874	1 272	1 272	0
40		4.3.10	Országos tanulmányi versenyen kiemelkedő eredményt elérő csapatok támogatása (2025. évi áthúzó: 100 eFt)	0	100	100	0
41		4.3.11	Kaposfüredi részönkormányzati keret	70	60	60	0
42		4.3.12	2025. évi pénzmaradvány korrekciós tételek elszámolása kapcsán átadás intézményeknek	81 364	142 005	142 005	0
43			2025. évben kifizetett egyéb működési célú államháztartáson belüli támogatások	28 163	0	0	0
44		4.3.	Működési célú támogatásértéktű kiadások összesen (K5 rovat):	786 912	819 993	832 315	12 322
45							
46			4.4. Működési célú pénzeszköz átadások (K5 rovat)				
47		4.4.1	Kaposvári Közlekedési Zrt. támogatása				
48			működési támogatás	830 000	750 000	750 000	0
49			előző évi működési támogatás	61 200	74 000	74 000	0
50		4.4.2	Kapos Holding Nonprofit Zrt. Média Divízió támogatása	92 035	92 475	92 475	0
51		4.4.3	Kapos Holding Nonprofit Zrt. Fürdő Divízió támogatása				
52			működési támogatás	468 000	468 000	468 000	0
53			előző évről áthúzó működési támogatás	201 600	3 500	3 500	0
54		4.4.4	Kapos Holding Nonprofit Zrt. Sport Divízió támogatása a sportlétesítmények üzemeltetése kapcsán kötött	0	176 708	176 708	0
55		4.4.5	Kaposvári Városüzemeltetési Nonprofit Kft támogatása közszolgáltatási szerződés alapján				
56			működési támogatás	1 557 265	1 508 756	1 523 522	14 766
57			előző évekről áthúzó működési támogatás	118 926	253 852	274 252	20 400

	A	B	C	D	E	F	G
1				Támogatás összesen			
2	Cím	Al-cím	Egyéb szervek támogatása	2025.12.31.	Mód. ei.	Mód. ÚJ	Eltérés (+,-)
3	sz.	sz.		Teljesítés		ei.	
4							
58		4,4,6	Csiky Gergely Színház és Kulturális Központ Közhasznú Nonprofit Kft támogatása				
59			működési támogatás	1 175 927	1 390 000	1 390 000	0
60			közművelődési feladatok	164 000	57 000	57 000	0
61			kulturális ágazatot érintő bőrfelújítás	181 875	328 955	328 955	0
62			előző évről áthúzódó működési támogatás	37 000	279 887	279 887	0
63		4,4,7	Kaposvári Fejlesztési Központ Közhasznú Nonprofit Kft. támogatása				
64			működési támogatás	50 868	24 300	24 300	0
65			előző év(ek)ről áthúzódó működési támogatás	12 630	3 404	3 404	0
66		4,4,8	Kiemelt sportszervezetek				
67		4,4,8.1	Kaposvári Röplabda Nonprofit Kft.				
68			de minimis támogatás működésre	12 000	47 500	47 500	0
69		4,4,8.2	Kaposvári Röplabda SE				
70			utánpótlásnevelésre tavaszi időszak	7 500	7 500	7 500	0
71		4,4,8.3	Kaposvári Rákóczi Bene Ferenc Labdarúgó Akadémia				
72			utánpótlásnevelésre	70 000	35 000	35 000	0
73		4,4,8.4	Kaposvári Kosárlabda Klub Kft.				
74			de minimis támogatás működésre	11 176	46 355	46 355	0
75			kölcsön biztosítása a 2025/2026. évi bajnokságban való részvétel során felmerülő likviditási problémák áthidalására	0	18 000	18 000	0
76		4,4,8.5	Kaposvári Vízilabda Klub				
77			utánpótlásnevelésre tavaszi időszak	10 000	10 000	10 000	0
78		4,4,8.6	Kapos Sport Röplabda Kft.				
79			kölcsön biztosítása a 2025/2026. évi bajnokság tavaszi időszakában a női csapat nemzetközi mérkőzéseinek finanszírozására	19 050	8 200	8 200	0
80		4,4,8.7	Kaposvári Röplabda Nonprofit Kft.				
81			kölcsön biztosítása a 2025/2026. évi bajnokságban való részvétel során felmerülő likviditási problémák áthidalására	0	18 500	18 500	0
82		4,4,9	Kaposvári Rákóczi Bene Ferenc Labdarúgó Akadémiának támogatás a városligeti pálya (500 eFt), Berzsényi iskolánál műfüves pálya (1 000 eFt) karbantartására (2025. évi áthúzódó: 10,500 eFt)	0	12 000	12 000	0
83		4,4,10	Kaposvári Rákóczi Bene F. Labdarúgó Akadémia részére a Rákóczi stadion bérleti díj kompenzációjára 1. félév	28 093	19 788	19 788	0
84		4,4,11	Kaposvári Vízilabda Sportegyesület részére támogatás a desedai vizitúraútvonal működésére (2025. évi áthúzódó: 3.332 eFt)	4 168	8 332	8 332	0
85		4,4,12	Ring Sport Club részére támogatás bérleti és rezszi költségeire 200 e Ft/hó	2 400	2 400	2 400	0
86		4,4,13	Kaposfüred Sport Club TAO támogatáshoz önrő 2026. I.félév	3 360	1 680	1 680	0
87		4,4,14	Lakásmobilitás	460	10 500	10 500	0
88		4,4,15	Berzsényi Társaság működési támogatása	4 500	4 500	4 500	0
89		4,4,16	Füred Rock Szinkór Egyesület támogatása	300	300	300	0
90		4,4,17	Déryné Vándorszintársulat támogatása	300	300	300	0
91		4,4,18	Somogy Táncgyűttes Alapítvány működési támogatása	5 200	5 200	5 200	0
92		4,4,19	Muzsikál Kaposvár Kulturális Alapítvány részére támogatás a Muzsikál Kaposvár rendezvényhez	400	400	400	0
93		4,4,20	Kapos Art Képző- és Iparművészeti Egyesület	600	600	600	0
94		4,4,21	Báb-Szín-Tér Közhasznú Alapítvány támogatása	5 000	5 000	5 000	0
95		4,4,22	Szeretem Kaposvárt Alapítvány részére rendezvényekhez, programokhoz	4 000	4 000	4 000	0
96		4,4,23	Mozgáskorlátozottak Sm. Egyesülete- Napsugár Otthon működési támogatása	823	864	864	0
97		4,4,24	Mozgáskorlátozottak Sm-i Egyesülete - támogató szolgálat alapellátás támogatása	295	310	310	0
98		4,4,25	Mozgáskorlátozottak Somogy Megyei Egyesülete által működtetett Fogatékos Emberek Átmeneti Otthonának működtetéséhez feladatellátási szerződés alapján nyújtandó önkormányzati kiegészítés a kaposvári ellátottak	4 236	4 448	4 448	0
99		4,4,26	Mozgáskorlátozottak Somogy Megyei Egyesülete által ellátott otthonápolási szolgálat támogatása	3 180	3 339	3 339	0
100		4,4,27	Borostyánvirág Alapítvány - családok átmeneti gondozása szolgálat támogatása	553	581	581	0
101		4,4,28	Gyerekek és Fiatalok Fejlesztő Háza megvalósításához a Magyar Ökumenikus Segélyszervezet részére támogatás	6 000	6 000	6 000	0
102		4,4,29	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület részére a Kaposvár, Csillag u. 2. sz. alatti Jelenlét Ház üzemeltetési költségeihez (2025. évi áthúzódó: 15.000 eFt)	0	21 000	21 000	0
103		4,4,30	Gyengéd kéz a betegekért Egyesület (Nevitt Cindy Otthonápolási és Hospice Szolgálat Kft.) részére az otthonápolási szolgálat ellátásának költségeire	3 180	3 339	3 339	0
104		4,4,31	Kutyatár Természet- és Állatvédő Egyesület támogatása	20 000	20 000	20 000	0
105		4,4,32	Kötél Önkéntes Tűzoltó és Életmentő Egyesület működési támogatása	1 000	1 000	1 000	0
106		4,4,33	Mártírok és Hősök Közalapítvány részére alapítói támogatás	100	50	50	0
107		4,4,34	Polgárok Házában működő civil szervezetek részére rezsiköltség támogatása (2025. évi áthúzódó: 1.159 eFt)	333	2 384	2 384	0
108		4,4,35	Város napi kitüntetések szervezeteknek	390	502	502	0
109		4,4,36	Táncsics Gimnáziumért Alapítvány részére az intézmény fennállásának 220 éves évfordulója alkalmából rendezendő ünnepi hét költségeire	0	1 000	1 000	0

	A	B	C	D	E	F	G
1				Támogatás összesen			
2	Cím	Al-cím	Egyéb szervek támogatása	2025.12.31.	Mód. ei.	Mód. ÚJ	Eltérés (+,-)
3	sz.	sz.		Teljesítés		ei.	
4							
110		4,4.37	Kaposvárért Közalapítvány részére támogatás				
111			<i>Kakukk Koppány ösztöndíjára</i>	600	600	600	0
112			<i>Hegedűs Abigél EB győztes sportlövő részére egy garitúra lövészeruha beszerzés</i>	0	0	550	550
113			<i>Mártírok és Hősök Közalapítvány felé fennálló alapítói anyagi hozzájárulás fizetési kötelezettség fedezetére</i>	0	0	50	50
114		4,4.38	KASI USE részére támogatás Naji Dávid országos bajnok versenyző munkabéréhez	4 241	4 800	4 800	0
115		4,4.39	Magyar Labdarúgó Szövetség részére önkormányzati önrő a Kaposvár, Szent I. u. 2. szám alatti ingatlanon lévő műfüves pálya felújítására	0	7 650	7 650	0
116		4,4.40	Részönkormányzati és Bizottsági Keretek				
117			<i>Polgármesteri keret (2025. évi áthúzódó: 1.455 eFt)</i>	7 551	4 299	6 009	1 710
118			<i>Egyéni képviselői keret (2025. évi áthúzódó: 47 eFt)</i>	397	97	97	0
119			<i>Toponári részönkormányzati keret</i>	850	1 000	1 000	0
120			<i>Kaposfüred részönkormányzati keret</i>	230	120	120	0
121			<i>Oktatási és Kulturális Támogatási Keret (2025. évi áthúzódó: 270 eFt)</i>	945	270	1 063	793
122			<i>Sport Támogatási Keret (2025. évi áthúzódó: 260 eFt)</i>	5 330	360	5 800	5 440
123			<i>Nyugdíjas Szervezetek Támogatási Kerete (2025. évi áthúzódó: 200 eFt)</i>	250	200	200	0
124			<i>Időgenforgalmi Támogatási Keret (2025. évi áthúzódó: 400 eFt)</i>	50	400	400	0
125			<i>Nemzetközi Kapcsolatok Támogatási Keret</i>	100	200	200	0
126			<i>Egészségügyi és Szociális Támogatási Keret</i>	0	0	168	168
127		4,4.41	Tudományos Életért Közalapítvány részére működési költségekre (2025. évi áthúzódó: 200 eFt)	0	200	200	0
128		4,4.42	Megyei Diáksport Szövetség támogatása (2025. évi áthúzódó: 1.000 eFt)	1 000	1 000	1 000	0
129		4,4.43	Kaposvári Kerékpáros Klub Sportegyesület részére a Tour de Hongrie 2026 Kaposvári Bringás Ráhangelő Túrák szervezésének költségére	0	0	300	300
130			2025. évben kifizetett egyéb működési célú pénzeszköz átadások	150 296	0	0	0
131		4,4.	Működési célú pénzeszköz átadás összesen (K5 rovat):	5 351 763	5 762 905	5 807 082	44 177
132							
133	07.1.		Támogatásértékű és átadott pénzeszközök mindösszesen	6 446 633	7 445 043	7 611 791	166 748
134			Ebből: K8 rovat összesen:	307 958	862 145	972 394	110 249
135			K5 rovat összesen:	6 138 675	6 582 898	6 639 397	56 499

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Cím sz.	Al-cím sz.	Szociálpolitikai feladatok	Kiemelt előirányzat 4.csoport Átadás, kölcsön				Megjegyzés
2				2025.12.31. Teljesítés	Mód. ei.	Mód. ÚJ ei.	Eltérés (+,-)	
3								
4								
5								
6	Képviselő testületi hatáskörbe tartozó jogcímek (K4 és K5 rovatok)							
7	1,1	Rendkívüli települési támogatás						
8	1,1.1	Rendkívüli települési támogatás		34 190	50 500	50 500	0	
9	1,1.3	Időszaki fűtési támogatás		22 688	37 533	37 533	0	
10	1,2	Rendkívüli települési támogatás temetési költségek finanszírozásához		4 076	6 000	6 000	0	
11	1,3	Szociális kölcsön (K5 rovat)		0	7 500	7 500	0	
12	1,4	Karácsonyi segély		1 050	1 050	1 050	0	
13	1,5	Speciális diétára szoruló személyek támogatása		3 870	5 000	5 000	0	
14	1,6	Beiskolázási segély		7 308	9 000	9 000	0	
15	1,7	Idősek világnapja alkalmából nyújtott támogatás		1 950	3 000	3 000	0	
16	1,8	Települési támogatás/lakásfenntartási támogatás		42 568	66 400	66 400	0	
17	1,9	Települési támogatás/adósságkezelés		171	3 100	3 100	0	
18	1,10	Települési támogatás/méltányossági ápolási díj		646	650	650	0	
19	1,11	Buszbérletek biztosítása (Gyes, Gyed, Csed) és buszbérlet vásárlásához támogatás		2 147	3 000	3 000	0	
20	1,12	Szakemberek támogatása		0	1 200	1 200	0	
21	1,13	Lombikbébi kezelés támogatása		0	1 000	1 000	0	
22	1,14	Gyermekeintézményekben fizetendő személyi térítési díj támogatás		1 947	4 179	4 179	0	
23	1,15	Krisis segély és hajléktalanok lakhatási támogatása		0	1 500	1 500	0	
24	1,16	Köztemetés		15 238	18 000	18 000	0	
25	1,17	Gyógyszertámogatás		8 141	9 700	9 700	0	
26	1,18	Felsőfokú oktatási intézményben tanulók lakhatási támogatása		7 430	18 000	18 000	0	
27	1,19	BURSA Felsőoktatási szociális ösztöndíj (K5 rovat)		0	10 000	10 000	0	
28	1,20	Roma tanulók ösztöndíja		3 164	4 282	4 282	0	
29					0	0		
30			Önkormányzat szociálpolitikai kifizetések összesen:	156 584	260 594	260 594	0	
31			Ebből: K4 rovat összesen:	156 584	243 094	243 094	0	
32			K5 rovat összesen:	0	17 500	17 500	0	
33								
34								
35	Jegyzői hatáskörbe tartozó jogcímek							
36	2,1	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó pénzbeni támogatás (alapösszegű illetve emelt összegű pénzbeni támogatás)		8 348	20 233	20 024	-209	
37	2,2	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás			50	50	0	
38	2,3	Panel Plusz Hitelprogram keretében felvett kölcsönhöz kapes. támogatás		0	100	100	0	
39			Polgármesteri Hivatal szociálpolitikai kifizetések összesen (K4 rovat):	8 348	20 383	20 174	-209	
40								
41			Szociálpolitikai kiadások mindösszesen	164 932	280 977	280 768	-209	
42			Ebből: K4 rovat összesen:	164 932	263 477	263 268	-209	
43			K5 rovat összesen:	0	17 500	17 500	0	

Intézmény felújítások

14. melléklet
16/2026. (VI.29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tényadatok	2026. évi mód. ei.	Pótligény ill. átcso.	2026. évi mód. ei.	Eltérés (+ -)	Megjegyzés
2							
3	Áthúzódó kiadások						
4	2025 évről áthúzódó feladatok keretösszege		38 639	0	38 639	0	
5	Városháza, régi épület zárófödém, fedélszék, állapotának felmérése, állagmegóvási munkák meghatározása	0	2 311	0	2 311	0	
6	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00003 Kaposfüredi út 100/a. sz alatti orvosi rendelő és védőnői szolgálat felújítása projekt	0	15 367	0	15 367	0	
7	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00004 Honvéd u 22. sz alatti orvosi rendelő felújítása projekt	0	10 370	0	10 370	0	
8	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00001 Búzavirág u 20. sz alatti orvosi rendelő felújítása projekt	0	8 725	0	8 725	0	
9	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00002 Cukorgyár köz 1. sz alatti orvosi rendelő és védőnői szolgálat felújítása projekt	0	11 572	0	11 572	0	
10	Városháza zárófödém és tetőszerkezet felújítás kiviteli terv TOP_PLUSZ 3.4.1-23 pályázat Petőfi Sándor Központi Óvoda	5 882	309	0	309	0	
11	korszerűsítésére projekt	7 239	58 039	381	58 420	381	
12	TOP_PLUSZ 2.1.2-23 pályázat Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (Liget, Madár) korszerűsítésére projekt	13 970	69 106	0	69 106	0	
13	TOP_PLUSZ 3.4.1-23 pályázat Petőfi u. 18. szám alatti intézmények korszerűsítésére projekt	8 128	54 991	0	54 991	0	
14	TOP_PLUSZ 3.4.1-23 pályázat Kodály Zoltán Központi Általános Iskola korszerűsítésére projekt	8 001	47 879	0	47 879	0	
15	Polgármesteri Hivatal régi épület tűzfal felújítás, 214-es iroda födémvakolat helyreállítása	0	8 134	0	8 134	0	
16	Polgármesteri Hivatal toronytető faanyagvédelmi szakvélemény	0	660	0	660	0	
17	Rákóczi Stadion vízesedés javítása	0	7 758	0	7 758	0	
18	Rippl-Rónai villa látogatóközpont járható lapostető javítása	0	x	0	x	0	
19	Liget Otthon A és B épület gázkazáncsere tervezése	0	305	0	305	0	
20	Gárdonyi Géza Tagiskola tetőszigetelés és festés javítása	0	8 246	1 428	9 674	1 428	1.428 e Ft tartalék terhére
21	Honvéd Utcai Tagiskola tetőszigetelés és festés javítása	0	10 051	0	10 051	0	
22	2025. évi feladatok	132 678					
23	Garanciális visszatartások (15. melléklet)	2 245	10 087	0	10 087	0	
24	Áthúzódó kiadások összesen	178 143	362 549	1 809	364 358	1 809	
25	Új induló feladatok keretösszege		0	0	0	0	
26	Városháza tetőrekonstrukció I. ütem	0	76 000	0	76 000	0	
27	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00003 Kaposfüredi út 100/a. sz alatti orvosi rendelő és védőnői szolgálat felújítása projekt	0	250 374	0	250 374	0	
28	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00002 Cukorgyár köz 1. sz alatti orvosi rendelő és védőnői szolgálat felújítása projekt	0	275 411	0	275 411	0	
29	TOP_PLUSZ 2.1.2-21-KA1-2025-00001 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (Liget, Madár) projekt	0	778 062	0	778 062	0	
30	TOP_PLUSZ 3.4.1-23-KA1-2025-00005 Petőfi u. 18. szám alatti intézmények korszerűsítése projekt	0	535 881	381	536 262	381	
31	TOP_PLUSZ 3.4.1-23-KA1-2025-00007 Kodály Zoltán Központi Általános Iskola korszerűsítése projekt	0	543 227	381	543 608	381	
32	Toldi Lakótelepi Tagiskola épületen belüli csapadékvíz elvezető rendszer részeinek cseréje	0	9 174	0	9 174	0	
33	Új induló feladatok összesen:	0	2 468 129	762	2 468 891	762	
34	Tartalékkeret	0	108	0	108	0	
35	Intézményfelújítások mindösszesen (K7 rovat):	178 143	2 830 786	2 571	2 833 357	2 571	

Intézmény felújítások

15. melléklet
16/2026. (VI.29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi	2026.évi	Pótigény ill.	2026. évi	Eltérés	Megjegyzés
2		tényadatok	mód. ei.	átcsop.	mód. ei.	(+ -)	
3	Garanciális visszatartások						
4	Répáspusztai Községi Ház lépcsők felújítása	0	23	0	23	0	
5	Asztalitenisz csarnok létesítményfelújítás Kaposváron	0	353	0	353	0	
6	Temesvár Utcai Tagóvoda Kassa utcai épület tetőfelújítás	0	371	0	371	0	
7	Kaposfüredi Művelődési Ház vizesblokk felújítása és kisterem felújítás	0	211	0	211	0	
8	Toldi Lakótelepi Tagiskola beázást okozó, meghibásodott vízelvezető rendszer teljes, illetve részleges cseréje	0	1 255	0	1 255	0	
9	Polgármesteri hivatal régi épület első emeletén lévő 2 db férfi vizesblokk felújítás	0	368	0	368	0	
10	Polgármesteri Hivatal északi bejárat előcsarnok padlóburkolatának felújítása, vakolat és diszító festés javítása	0	624	0	624	0	
11	Orvosi Rendelők akadálymentesítése I. ütem	0	522	0	522	0	
12	Rippl-Rónai villa tetőfelújítás	0	1 810	0	1 810	0	
13	Polgármesteri Hivatal déli bejárat portálcseréje	0	532	0	532	0	
14	Fésűs Éva Központi Óvoda tetőfelújítás	0	1 828	0	1 828	0	
15	5. számú felnőtt háziorvosi rendelő felújítása (Honvéd u. 55.)	0	1 142	0	1 142	0	
16	Tar Csatár Óvoda konyhai szárny felújítása	0	939	0	939	0	
17	Petőfi Sándor Központi Óvoda D.i szárny földszint szennyvíz alapvezeték cseréje	0	109	0	109	0	
18	2024. évi feladatok	2 245					
19	Garanciális visszatartások összesen (K7 rovat):	2 245	10 087	0	10 087	0	

Lakás-, nem lakás ingatlanok felújítása

16. melléklet
16/2026. (VI. 29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tényadatok	2026. évi mód. ei.	Pótligény ill. átesop.	2026. évi mód. ei.	Eltérés (+ -)	Megjegyzés
2							
3	Áthúzódó kiadások						
4	2025 évről áthúzódó feladatok keretösszege		162 493	0	162 493	0	
5	Lakás						
6	Fő utca 8. tetőfelújításhoz önkormányzatra jutó célbefizetés összege	0	x	0	x	0	
7	Guba Sándor u. 85. tetőfelújítás	0	x	0	x	0	
8	Fecskeházi és egyéb lakás céljára hasznosítható lakások felújítása	1 792	51 278	0	51 278	0	
9	Fő u. 4. üzlet fűtőkorszerűsítés és portál üvegcseré	3 292	17 148	0	17 148	0	
10	Ady E. u. 1. üzlet fűtőkorszerűsítés, portálcsere	0	32 809	0	32 809	0	
11	Ady E. u. 10. sz. alatti Eleven kávézó portálcsere	0	12 093	0	12 093	0	
12	Dózsa Gy. u. 2. tetőfelújítás	0	100 000	0	100 000	0	
13	Sávház gépészeti vezetékek cseréje tervezés és kivitelezés 1. ütem	0	13 016	0	13 016	0	
14	Zsigmondy u. 2. 1/3. sz. alatti lakás kazáncsere	0	859	0	859	0	
15	Nem lakás célú ingatlanok						
16	Szántó u. 5. irodaépület udvari szárny főelosztó szekrény cseréje	1 515	x	0	x	0	
17	Fő u. 7. sz. alatti üzlet wc - és konyahelyiség felújítása	0	1 978	0	1 978	0	
18	Konrássy u. 4. sz. alatti épület tetőszerkezetére vonatkozó fűanyagvédelmi szakvélemény készítése	0	659	0	659	0	
19	Konrássy u. 4. sz. alatti épület pincefödémre, utcai attikafalára és 2 db erkélylemezre vonatkozó statikai szakvélemény készítése	0	762	0	762	0	
20	2025. évi feladatok	149 560					
21	Garanciális visszatartások (17. melléklet)	3 547	8 409	0	8 409	0	
22	Áthúzódó kiadások összesen	159 706	401 504	0	401 504	0	
23	Új induló feladatok keretösszege	0	95 563	0	95 563	0	
24	Lakás	0	65 563	30 000	95 563	30 000	
25	Berzsenyi u. 34-36. és Zsigmondy R. u. 2. sz. alatti lakásban 5 db kazán cseréje	0	4 295	0	4 295	0	
26	Berzsenyi u. 34-36. és Zsigmondy R. u. 2. sz. alatti lakásban 4 db kazán cseréje	0	3 538	0	3 538	0	
27	Zsigmondy R. u. 2./2. fsztfől sz. alatti lakásban kazán cseréje	0	899	0	899	0	
28	Zsigmondy Richárd u. 2. 7-12. épületekben kéménykorszerűsítés	0	0	x	x	x	
29	Berzsenyi u. 4. a-b épületekben kéménykorszerűsítés	0	0	x	x	x	
30	Önkormányzati bérlakásokban kazáncsere keret	0	0	x	x	x	
31	Nem lakás célú ingatlanok	0	30 000	-30 000	0	-30 000	átcsoportosítás táblán belül
32	Kossuth tér 5. szám alatti bérleményben értéknövelő felújítás (2025. évi ütem)	0	8 115	0	8 115	0	
33	5374/46 hrsz-ú ingatlanon értéknövelő beruházás végrehajtása (2025. évi ütem)	0	1 654	0	1 654	0	
34	48-as ifjúság útja 5. 4es számú garázs értéknövelő felújítási munkái (2025. évi ütem)	0	70	0	70	0	
35	Fő u. 24. üzlet értéknövelő felújítása (2025. évi ütem)	0	1 027	0	1 027	0	
36	Füredi u 57-59. sz. alatti üzlet értéknövelő felújítása (2025. évi ütem)	0	780	0	780	0	
37	Ady E. u. 1. sz. alatti üzlet értéknövelő felújítása (2025. évi ütem)	0	193	0	193	0	
38	Konrássy u. 2. sz. alatti bérlemény értéknövelő felújítása (2025. évi ütem)	0	136	0	136	0	
39	Béke u. 27-29. sz. alatti bérleményben elvégzett víz- és villamoshálózat felújítás megvásárlása	0	855	0	855	0	
40	Fő u. 4. sz. alatti bérlemény értéknövelő felújítása	0	516	0	516	0	
41	Füredi u 45-47. sz. alatti bérlemény értéknövelő felújítása	0	47	0	47	0	
42	Sávház I. lph. Keleti oldali üzlethelyiség nyílászárócsere, villanyserelés, klíma felhelyezés, festés	0	0	2 050	2 050	2 050	2.050 e Ft a felhalmozási tartalékkeret terhére
43	Új induló feladatok keretösszege összesen	0	117 688	2 050	119 738	2 050	
44	Vegyes tulajdonú épületek felújítása	22 869	47 031	0	47 031	0	
45	Tartalékkeret	0	0	0	0	0	
46	Új induló feladatok összesen	22 869	164 719	2 050	166 769	2 050	
47	Lakás-, és nem lakás felújítások összesen (K7 rovat):	182 575	566 223	2 050	568 273	2 050	

Lakás-, nem lakás ingatlanok felújítása

17. melléklet
16/2026. (VI.29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tényadatok	2026. évi mód. ei.	Pótigény ill. átcsop.	2026. évi mód. ei.	Eltérés (+ -)	Megjegyzés
2							
3	Garanciális visszatartások						
4	Kontrássy utca 6.szám alatti ingatlan állagmegóvási munkái	0	159	0	159	0	
5	Kaposfüredi utca 172. raktár vizesblokk felújítás	0	71	0	71	0	
6	Gróf Apponyi u 19. sz alatti önkormányzati bérlakásban WC kialakítása	0	35	0	35	0	
7	Toponári út 46. sz alatti önkormányzati bérlakásban WC-zuhanyzó kialakítása	0	106	0	106	0	
8	Fő u 22. sz. alatti önkormányzati bérlakás szennyvíz vezeték rákötése	0	17	0	17	0	
9	Kovács Sebestyén Gyula utca 10. üzlet lapostető felújítása	0	103	0	103	0	
10	Önkormányzati bérlakás komfortosítása	0	696	0	696	0	
11	Ady Endre u. 4. Ny-i udvari szárny födém és tetőfelújítás	0	326	0	326	0	
12	Szántó u. 5. tetőablakok cseréje	0	416	0	416	0	
13	Nyugdíjasház közös folyosók homlokzati nyílászáróinak cseréje	0	324	0	324	0	
14	Önkormányzati bérlakás komfortosítások III. ütem	0	139	0	139	0	
15	Dózsa Gy. u. 1. sz. alatti, bank által bérelt ingatlan felújítása	0	213	0	213	0	
16	Sávház északi homlokzat üvegfal cseréjének műszaki ellenőrzése	0	78	0	78	0	
17	Töröcskei major területén levő raktárpépület használhatóvá tétele, bejárati nyílás szélesítése	0	206	0	206	0	
18	Noszlopy u. 6. erkélylemez javítása	0	168	0	168	0	
19	Sávház kiégett lakás felújítása	0	323	0	323	0	
20	Gyűjtőkémények átalakítása I. ütem (Berzsenyi u 34-36. 6db, Zsigmondy R. u. 6 db kémény)	0	725	0	725	0	
21	Szántó utca 5. lapostető vízszigetelése	0	769	0	769	0	
22	Fő u. 27. üzlet portálcseréje, lábazat felújítása	0	326	0	326	0	
23	Fő u. 24. üzlet portálcseréje	0	395	0	395	0	
24	Nyugdíjasház felújítása 2024. évi ütem	0	1 955	0	1 955	0	
25	Sávház lépcsőházi ajtajainak cseréje és akadálymentesítése	0	859	0	859	0	
26	2025. évi feladatok	3 547					
27	Garanciális visszatartások összesen (K7 rovat):	3 547	8 409	0	8 409	0	

Út-, hid-, járda felújítások

18. melléklet
16/2026. (VI.29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tényadatok	2026. évi mód. ei.	Péteigény ill. átcsop.	2026. évi mód. ei.	Eltérés (+ -)	Megjegyzés
2							
3	Átüződő feladatok						
4	2025. évi átüződő feladatok keretösszege		101 750	0	101 750	0	
5	Cseri út járdafelújítás (déli oldalon, Erdősor utca és a park bejárat között) 200 m	0	120	0	120	0	
6	Laborfalvi u. lépcsősor felújítása műszaki felmérés és ellenőrzés	0	318	0	318	0	
7	Kösterületi WPC burkolatok cseréje I. ütem	0	7 834	0	7 834	0	
8	Rómahegyi utca Kaposrét sor közötti lépcsősor felújítása	31 486	344	0	344	0	
9	Kinizsi 14-18 előtti beton járólapos rézsű rendbetétele	0	9 120	0	9 120	0	
10	Hegyalja utca szélesítésének tervezése	784	196	0	196	0	
11	Kecelhegyi és Körösi utcát összekötő gyalogjáró felújítása	1 062	3 815	0	3 815	0	
12	Nyugati temető ravatalozó mögötti út javítása	0	24 652	0	24 652	0	
13	Buszöbblőzetek burkolatfelújítása I. ütem	0	21 234	0	21 234	0	
14	Béla király utca-Nyugativánfa utcai belső telkek megközelítéséhez szőrt kavicsburkolatú út kialakítása	0	x	x	x	x	
15	Bauer Gy. u. (Cseri u. 65. sz.) melletti járda felújítása	0	2 771	0	2 771	0	
16	Kecelhegyi Milleriumi kettőskereszt állagvédelmi munkái	0	8 209	0	8 209	0	
17	Pécsi u. 180 és 249. sz. közötti Pécsi utcát keresztező átereszt felújításának tervezése és kivitelezése	0	7 065	0	7 065	0	
18	2025. évi feladatok	465 774					
19	Út-, hid-, járda felújítások garanciális visszatartásai (19. melléklet)	17 055	30 582	0	30 582	0	
20	Vízilözmű felújítások garanciális visszatartásai (19. melléklet)	0	188	0	188	0	
21	Átüződő feladatok összesen	516 161	218 198	0	218 198	0	
22	Új induló feladatok keretösszege		250 000	-70 700	179 300	-70 700	64 000 e Ft átcsoportosítás a 20. sz. mellékletbe, 6 700 e Ft átcsoportosítás KAVU részére
23	Kemping utca burkolatfelújítás és kapcsolódó csapadékvíz-elvezetési, forgalombiztonsági és közlekedési infrastruktúra korszerűsítési munkái	0	55 000	0	55 000	0	
24	Ganczi Ferenc utca déli oldal járdafelújítás	0	0	x	x	x	
25	Búzavirág u. 26-27. előtti fedlap cseréje és járdaszakasz felújítása	0	0	x	x	x	
26	Bartók Béla u. 1-3. előtt csapadékvíz elvezetés helyreállítása	0	0	x	x	x	
27	Kányádi Sándor utca útburkolat helyreállítása	0	0	x	x	x	
28	Hegyi utca északi oldal járda felújítása a Tallián Gyula utca és a Virág utca között	0	0	x	x	x	
29	Körösi Csoma Sándor utca útburkolat felújítása	0	0	x	x	x	
30	48-as Ifjúság útja 40. (Honvéd utcai SPAR-val szemben) járdaszakasz felújítása	0	0	x	x	x	
31	Keleti temető szovjet emlékmű melletti út felújítása	0	0	x	x	x	
32	Nyugati temető Erzsébet kápolna melletti útburkolat javítása	0	0	x	x	x	
33	Zselic kertváros - Tucsók utca útburkolat felújítása	0	0	x	x	x	
34	Hangyásmáli út felújítása	0	0	x	x	x	
35	Tartalékkeret	0	3 240	0	3 240	0	
36	Új induló út-, hid-, járdafelújítások összesen	0	308 240	-70 700	237 540	-70 700	
37	Út-, hid-, járdafelújítások összesen (K7 rovat):	516 161	526 438	-70 700	455 738	-70 700	

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tény adatok	2026. évi mód. el.	Pótlány III. átv.	2026. évi mód. el.	Elérés + -)	Megjegyzés
2							
3	Út-, híd-, járda felújítások garanciális visszatartásai						
4	Keceli bejáró közelében felállításra kerülő székelykapu környezetének és a bekötőtűt felújítása	0	110	0	110	0	
5	ALDI Parkoló - Petőfi u. járdajavítása	0	31	0	31	0	
6	Bartók Béla u. útjavítás	0	118	0	118	0	
7	Frankel Leo járda felújítás	0	314	0	314	0	
8	Kecelhegyi u. kétoldali szegélyépítés 320m	0	133	0	133	0	
9	Kálvária utca járdafelújítás	0	358	0	358	0	
10	Ősz utca útfelújítása műszaki ellenőri feladatok	0	7	0	7	0	
11	Tallán utca útfelújítás (Vorostelek-Árpád u.) kivitelezés és műszaki ellenőri feladatok	0	737	0	737	0	
12	Pázmány P. utca járdafelújítás kivitelezés és műszaki ellenőrzés	0	501	0	501	0	
13	Virág utca járdafelújítás (Hegyi u. és a 48-as Ifjúság u. között) kivitelezés és műszaki ellenőri feladatok	0	91	0	91	0	
14	Sikálós utca útfelújítás műszaki ellenőri feladatok	0	17	0	17	0	
15	Fekete István utca útfelújítás kivitelezés és műszaki ellenőri feladatok	0	586	0	586	0	
16	Szent Imre utca keleti oldal (Németh I. fasor - Damjanich u. között) járdafelújítás kivitelezés	0	627	0	627	0	
17	Kárpát utca-Adria utca sark járdafelújítás	0	56	0	56	0	
18	Vár utca déli olda járdafelújítás műszaki dokumentáció, kivitelezés	0	418	0	418	0	
19	Puskín utca páratlan oldalon járdafelújítás kivitelezés	0	345	0	345	0	
20	Bem utca (Kisfaludy utcától a Fűredi útig) járdafelújítás kivitelezés és műszaki ellenőrzés	0	1 217	0	1 217	0	
21	Fenyves utca (4-16. szám között) járdafelújítás kivitelezés	0	649	0	649	0	
22	Virág utcai járda felújítás 56/a számtól a 68. számig kivitelezés	0	264	0	264	0	
23	Lóránffy utca lépcsősor felújítás	0	549	0	549	0	
24	Rómahegyi u 6-16. útfelújítás kivitelezés és műszaki ellenőrzés	0	773	0	773	0	
25	Berzsenyi u 24. mögötti parkoló felújítás kivitelezés és műszaki ellenőrzés	0	869	0	869	0	
26	Szent László utca járdafelújítás kivitelezés és műszaki ellenőrzés	0	832	0	832	0	
27	Hadastyán köz járdafelújítás kivitelezés	0	179	0	179	0	
28	Meggyes utca K-i oldalon járdafelújítás kivitelezés	0	108	0	108	0	
29	Fő utca északi oldali járdafelújítás, Kaposi Mór u. - Tallán Gy. u. közötti szakaszon kivitelezés és műszaki ellenőrzés	0	1 234	0	1 234	0	
30	Fűredi utca (Kinizsi és Toldi u. közötti szakasz) 51/a előtti járda felújítása kivitelezés	0	379	0	379	0	
31	Pálóczi Horváth Ádám utca felújítás kivitelezés és műszaki ellenőrzés	0	1 579	0	1 579	0	
32	Honvéd u. 45-49. előtti parkoló felújítása műszaki ellenőrzés	0	6	0	6	0	
33	Töröcskei temetőbe vezető út felújítás	0	542	0	542	0	
34	Kaposvár 2022. évi út-, járdafelújítás kivitelezési munkálatainak műszaki ellenőrzése	0	287	0	287	0	
35	Hajnóczy utca járdafelújítás műszaki ellenőrzés	0	5	0	5	0	
36	Kaposfüred Szőlőhegyi út felújítás Kaposfüred és Rozmaring utca között	0	259	0	259	0	
37	Nagyváthy utca útburkolatának felújítási munkái	0	384	0	384	0	
38	Erdősor utca - Madár utca sark környezetalakítás feladatai	0	474	0	474	0	
39	Toponári Tagiskola előtt burkolat felújítása	0	344	0	344	0	
40	Fő utca 15-17. szám alatti szabadteri parkoló burkolat javítása	0	168	0	168	0	
41	Posta u. 12. sz. előtti hid állagmegóvási munkái	0	677	0	677	0	
42	Teleki utca sétáló szakaszán lévő forgalomkorlátozó süllyedő oszlop rendszer cseréje	0	233	0	233	0	
43	Pannon Mentő kapubejáró lefedése	0	25	0	25	0	
44	Biczó köz garázsok előtti út felújítása csapadékvíz elvezetéssel	0	247	0	247	0	
45	Járdafelújítás - a Mező utcában a Dombóvári út és a Keleti temető bejárata közötti szakaszon	0	697	0	697	0	
46	Járdafelújítás - Guba S. u. páros oldalon 315 m a lámpás csomóponttól kifele	0	743	0	743	0	
47	Búzavirág u 32-33. előtti útburkolat felújítása	0	611	0	611	0	
48	Járdafelújítás Árvaház u páros oldal	0	727	0	727	0	
49	Eper utca útburkolatának felújítása	0	108	0	108	0	
50	Járdafelújítási feladatok ellátása a Kereszt u 1-9 sz. társasházak előtt	0	250	0	250	0	
51	Harsányi J. u. forgalomterelő poller elhelyezése	0	29	0	29	0	
52	Csalogány köz helyreállítási munkái	0	42	0	42	0	
53	Toponár Muskáli presszó előtti buszmegálló akadálymentesítése	0	132	0	132	0	
54	Bethlen Gábor utca járda felújítása	0	200	0	200	0	
55	Kassa utca felújításának műszaki ellenőrzése	0	37	0	37	0	
56	Köztérületen lévő garzsok előtt a burkolat felújítása, vízelvezetéssel, I. ütem Gróf Apponyi A köz 4-5	0	582	0	582	0	
57	Rómahegyi utca Kaposrét sor közötti lépcsősor felújítása	0	1 234	0	1 234	0	
58	Zichy u szilárd burkolatú padka kiépítése	0	504	0	504	0	
59	48-as Ifjúság útja Szent Imre- Hunyadi u. közötti szakaszán vízelvezetés + É-i oldal járda felújítása	0	640	0	640	0	
60	Klapka utca teljes felújítása	0	1 378	0	1 378	0	
61	Zártkerti utak felújítása	0	1 346	0	1 346	0	
62	Csik Ferenc sétány járdafelújítás	0	1 378	0	1 378	0	
63	Vasút köz kétoldali járdafelújítás az Árvaház utcától	0	590	0	590	0	
64	Arany János u. 9-15. mögötti parkoló és útburkolat felújítása	0	1 193	0	1 193	0	
65	Fűredi u-i 7 db lépcsősor felújítása	0	602	0	602	0	
66	Fő u. 15-17. sz. alatti parkoló parkolólemez szigetelés javítása	0	110	0	110	0	
67	Teleki utca sétáló szakaszán lévő forgalomkorlátozó süllyedő oszlop rendszer felújítása	0	158	0	158	0	
68	Peron építése a Körösi Csoma Sándor utcai buszmegállókban	0	496	0	496	0	
69	Ezredév u. 13. sz. előtti járda burkolatfelújítása	0	63	0	63	0	
70	2025. évi feladatok	17055					
71	Út-, híd-, járdafelújítások garanciális visszatartásai összesen (K7rovat):	17 055	30 582	0	30 582	0	
72							
73	Víziközmű felújítások garanciális visszatartásai						
74	II. szennyvíztisztító-telep szociális épületének tetőfelújítása	0	17	0	17	0	
75	Kopott szennyvízvezeték fedlapok cseréje, 30 db/év	0	171	0	171	0	
76	2025. évi feladatok	0					
77	Víziközmű felújítások garanciális visszatartásai összesen (K7 rovati):	0	188	0	188	0	

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

20. melléklet
16/2026. (VI.29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tény adatok	Módosított előirányzat	Pótigény ill. átcsop.	Módosított új előirányzat	Eltérés	Megjegyzés
2							
3	Közülekedés						
4	67-es főút és a FÜRED HOLDING Kft. telephelye közti út építése: terv	0	1 270	0	1 270	0	
5	Mátyás király utca hátsó út tervezése	2 286	572	0	572	0	
6	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00002 Kaposvár és környéke hivatásforgalmi és turisztikai kerékpárhálózat fejlesztése - Raktár u. körforgalomtól a MOL kútig projekt	1 270	266 817	0	266 817	0	
7	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00001 Kaposvár és környéke hivatásforgalmi és turisztikai kerékpárhálózat fejlesztése - KVGY- Egyetem között projekt	6 985	13 259	0	13 259	0	
8	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00003 Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítása Dózsa tómb projekt	0	48 172	0	48 172	0	
9	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00007 Fenntartható városfejlesztés- Guba S. u. - Kisgát összekötő út építése projekt	6 858	255 117	0	255 117	0	
10	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00002 Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése Pécsi u. 11. projekt	0	366 431	0	366 431	0	
11	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00001 Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése Nyár u. 23. projekt	0	13 345	0	13 345	0	
12	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00010 Kaposvár közlekedésbiztonsági beavatkozások - Hársfa u.-Fő u. csomópont átépítése projekt	14 859	36 196	0	36 196	0	
13	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00011 Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítása Nemzetőr sor tömbbelső projekt	6 464	40 511	0	40 511	0	
14	Toponáron a Muskáti vendéglő Kemping utca felőli oldalán parkoló rendezés	0	10 000	0	10 000	0	
15	Kisfaludy u. intelligens gyalogátkelőhely kiépítése	0	6 000	0	6 000	0	
16	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00012 Parkolók építése a parkolási gondok enyhítésére (Irányi tömbbelső)	15 113	258 041	0	258 041	0	
17	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00013 Parkolók építése a lakótelepi parkolási gondok enyhítésére, lakótelepi utak felújítása projekt	1 524	25 527	0	25 527	0	
18	Kaposvár, Bartók Béla u. 28-42. sz. ingatlanok nyugati telekhatárán lévő földrézsű megerősítéséhez kiviteli tervdokumentáció elkészítése	0	15 875	0	15 875	0	
19	Versenyképes Járások Program - Kaposvár-Kaposújlak kerékpárút projekt	247	8 649	0	8 649	0	
20	Kaposvár, Virág u.-Damjanich u. kereszteződés forgalmi rend felülvizsgálatának elkészítése	0	6 223	0	6 223	0	
21	Kaposvár, Füredi úton a körforgalomtól a J-Star bejáratáig kialakítandó járda tervezési feladatai	2 534	1 086	0	1 086	0	
22	Füredi út járdaépítés (Raktár u.-J-Star közötti nyugati oldal)	0	40 000	-7 441	32 559	-7 441	-7441 eFt Fordított áfa 100000 eFt támogatás, 32071 eFt a felhalmozási tartalék terhére
23	Aktív Magyarország - Kaposvár-Kaposújlak kerékpárút kivitelezése	0	0	132 071	132 071	132 071	6000 eFt átcsoportosítás a 18.sz.mellékletből; 300 eFt a tervezési keret terhére
24	Búzavirág utcai Bölcsőde és Kinizsi Tagiskola közötti hiányzó járda szakasz tervezése és megépítése	0	0	6 300	6 300	6 300	35000 eFt átcsoportosítás a 18.sz.mellékletből
25	Veres Péter utca végén hiányzó útszakasz megépítése	0	0	35 000	35 000	35 000	

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

20. melléklet
16/2026. (VI.29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tény adatok	Módosított előirányzat	Pótligény ill. átcsoport.	Módosított új előirányzat	Eltérés	Megjegyzés
2							
26	Kodolányi János utca burkolat alap építése	0	0	8 000	8 000	8 000	8000 eFt átcsoportosítás a 18.sz.mellékletből
27	Búzavirág utcai parkolásra alkalmas felület kialakítása	0	0	15 000	15 000	15 000	15000 eFt átcsoportosítás a 18.sz.mellékletből
28	Izzó utcában lévő megállóhelyen buszöblözet kialakításához tervezési feladatok	0	0	1 270	1 270	1 270	1270 eFt a tervezési keret terhére
29	Deseda Kemping előtt lévő közterületen parkoló kialakításához tervezési feladatok	0	0	3 429	3 429	3 429	3429 eFt a tervezési keret terhére
30	2025. évi feladatok	173 504	0	0	0	0	
31	Garanciális visszatartások	1 602	4 167	0	4 167	0	
32	Közlekedés összesen	233 246	1 417 258	193 629	1 610 887	193 629	
33	Vízgazdálkodás						
34	Fekete I.u. csapadékvízvezetés 30 szám és a Madár u. között (tervezés és kivitelezés)	0	2 440	0	2 440	0	
35	TOP_PLUSZ-I.3.2-23-KA1-2025-00004 Csapadékvíz elvezető rendszerek rekonstrukciója, kiépítése projekt	18 824	37 151	0	37 151	0	
36	Csapadékvíz elvezetések kiépítése	0	15 563	-6 453	9 110	-6 453	-6453 eFt átcsoportosítás a táblán belül
37	Kaposvár, Csalogány u. csapadékvíz rekonstrukció - tervezési feladatok	0	2 900	0	2 900	0	
38	Kaposvár, Szent Imre u. (Németh I.fasor-Bajcsy.Zs.u.között) csapadékvíz rekonstrukció - tervezési feladatok	0	2 950	0	2 950	0	
39	Kaposvár, Damjanich u., Virág u.-Szalay F.u.közötti szakasz csapadékvíz elvezető rendszer rekonstrukció - tervezési feladatok	2 530	632	0	632	0	
40	Polgárok Háza közműálagút megszüntetéséhez műszaki dokumentáció készítése	0	5 988	0	5 988	0	
41	Hullám utca csapadékvíz elvezetése	0	4 694	0	4 694	0	
42	Kaposvár, Kapos folyó belterületi szakaszán lévő műtárgyak felújítása I.ütem	0	0	20 704	20 704	20 704	20704 eFt a felhalmozási tartalék terhére
43	Kaposvár, Csalogány utcában a Pacsira u. és Lonkahegyi u. közötti szakaszon csapadékvízvezetés rekonstrukció	0	0	2 515	2 515	2 515	2515 eFt átcsoportosítás a táblán belül
44	Kaposvár, Pázmány P. u. 82-84. csapadékvíz elvezető rendszer rekonstrukció	0	0	2 731	2 731	2 731	2731 eFt átcsoportosítás a táblán belül
45	Kaposvár, Esze T. u. - Badacsony u. kereszteződésben rácsos átereszt beépítése	0	0	1 207	1 207	1 207	1207 eFt átcsoportosítás a táblán belül
46	2025. évi feladatok	130 681	0	0	0	0	
47	Garanciális visszatartások	623	11 098	0	11 098	0	
48	Vízgazdálkodás összesen	152 658	83 416	20 704	104 120	20 704	
49	Közüvilágítás						
50	Közüvilágítás korszerűsítése	831 969	832 031	0	832 031	0	
51	Közüvilágítás korszerűsítéséhez kapcsolódó műszaki ellenőrzési feladatok ellátása	10 357	10 357	0	10 357	0	
52	Kaposvár típusú kandeláberes szerelvénylapjainak cseréje	18 887	8 970	0	8 970	0	
53	Kaposvár, Béke utcai kutyafuttató megvilágítása	0	250	0	250	0	
54	Kinizsi ltp. 5. szám előtti parkolóban 2 db napfényes lámpa cseréje	0	517	0	517	0	
55	Vaszary parkban lévő új szobor megvilágítása	0	552	0	552	0	
56	Kaposvár, Jutai út 45 sz ingatlan előtti parkoló közvilágítás bővítése	0	0	48	48	48	48 eFt átcsoportosítás a táblán belül
57	2025. évi feladatok	29 053	0	0	0	0	
58	Garanciális visszatartások	0	80	0	80	0	
59	Közüvilágítás összesen	890 266	852 757	48	852 805	48	
60	Városgazdálkodás						
61	Egykori levéltár épülete rekonstrukciója és új funkció kialakítása 2016. évi üteme	0	382	0	382	0	
62	Szabályozási terv évközi módosítása önkormányzati kezdeményezésre	3 566	8 008	0	8 008	0	
63	Szabályozási terv évközi módosítása beruházói kezdeményezésre	4 214	635	0	635	0	
64	Dorottya ház szellőzés terv	0	1 003	0	1 003	0	

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

20.melléklet
16/2026. (VI.29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tény adatok	Módosított előirányzat	Pótigény ill. átcso.	Módosított új előirányzat	Eltérés	Megjegyzés
2							
65	2021-ÉMI-MA-55 projekt Kaposvári Energiaközösség létrehozása	144 672	123 869	0	123 869	0	
66	Ady déli tömb környezetrendezés tervezés	0	5 000	0	5 000	0	
	TOP_PLUSZ-1.3.1-21-SO1-2022-00001 projekt Kaposvár						
67	Fenntartható Városfejlesztési Stratégiája	0	60 296	0	60 296	0	
	Kaposvár, Cukorgyár-Virágfürdő közötti biogáz vezeték első szakasz						
68	kiváltásának tervezése	0	170	0	170	0	
69	10 db új vadkamera beszerzése	0	2 275	0	2 275	0	
70	Játszóterek bővítése	0	20 000	0	20 000	0	
71	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00004 Piac fejlesztése projekt	5 690	640 331	0	640 331	0	
	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00005 Belvárosi közterület						
72	megújítás projekt	22 352	35 230	381	35 611	381	
73	Csillag utcai bérlakásokhoz kukatartó rács kialakítása	0	2 000	0	2 000	0	
	Kaposfüred Rezeda u., Napsugár otthonnal szembeni terület						
74	környezetrendezése	11 282	16 923	0	16 923	0	
75	Térfigyelő kamerarendszer szerver cseréje	0	76 200	0	76 200	0	
	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00008 Matula tanya közösségi tér						
76	kialakítása projekt	7 620	33 833	0	33 833	0	
77	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00009 DOMUS előtti tér projekt	4 356	23 965	0	23 965	0	
	Ady E. u. 1.szám alatti, műemlékvédelem alatt álló ép.részleges						
78	bontására és fedett-nyitott gépkocsitároló építésére vonatkozó tervek	500	1 490	0	1 490	0	
	elkészítése						
	Ady E. u. 3.szám alatti, műemlékvédelem alatt álló ép.részleges						
79	bontására és fedett-nyitott gépkocsitároló építésére vonatkozó tervek	0	2 477	0	2 477	0	
	elkészítése						
80	Energiaközösség fogyasztási helyein erősáramú szerelés	0	23 055	0	23 055	0	
81	TOP_PLUSZ-1.3.2-23 Városliget fejlesztése projekt	0	21 463	0	21 463	0	
82	KEHOP_Plusz-2.2.1-25 Zöld-kék infrastruktúra fejleszt. projekt	0	24 079	0	24 079	0	
	DIMOP_Plusz-2.1.1-24-2025-00077 Energiamenedzsment rendszerek						
83	fejlesztése és bevezetése Önkormányzatok számára projekt tervezői	0	23 050	-15 557	7 493	-15 557	-15557 eFt átcsoportosítás a 12.sz.mellékletbe
	feladatok ellátása						
84	Fésűs Éva emléktábla kihelyezése	0	0	120	120	120	120 eFt átcsoportosítás a 12.sz.mellékletbe
85	Ingatlan vásárlások						
86	Fő u. 638.hrsz-ű (63 sz.) ingatlanrész megvásárlása	0	2 000	0	2 000	0	
	Kaposvári 9005, 9006, 9007 hrsz.alatti Gilice u. ingatlanokra vételi						
87	ajánlat	0	30 000	0	30 000	0	
88	Kaposvár, Zrínyi u. 13.szám alatti ingatlan (7145 hrsz.) megvásárlása	9 900	500	0	500	0	
	Kaposvár, Zrínyi u. 17.szám alatti ingatlan 24/192-ed tulajdoni						
89	hányadának megvásárlása	0	1 300	0	1 300	0	
90	Kaposvári 2349 hrsz-ű, állami tulajdonú ingatlan megvásárlása	0	8 763	0	8 763	0	
91	Kaposvári 0465/11 hrsz-ű ingatlan megvásárlása	0	200	0	200	0	
92	Kaposvár, Zrínyi u. 15. szám alatti udvari ingatlan megvásárlása	9 500	400	0	400	0	
	Kaposvár, Zrínyi u. 17.szám alatti ingatlan 30/192-ed tulajdoni						
93	hányadának megvásárlása	0	4 000	0	4 000	0	
94	Iparterületek fejlesztési alap	0	26 400	0	26 400	0	
95	2025. évi feladatok	323 319	0	0	0	0	
96	Garancia díjs visszatartások	5 326	9 726	0	9 726	0	
97	Városgazdálkodás összesen	552 297	1 229 023	-15 056	1 213 967	-15 056	

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

20. melléklet
16/2026. (VI. 29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tény adatok	Módosított előirányzat	Pótigény ill. átesop.	Módosított új előirányzat	Eltérés	Megjegyzés
2							
98	Oktatás és egyéb intézmény						
99	2025. évi feladatok	67 746	0	0	0	0	
100	Garanciális visszatartások	1 475	4 585	0	4 585	0	
101	Oktatás és egyéb intézmény összesen	69 221	4 585	0	4 585	0	
102	Sport						
103	Országos Futópálya-építési Program műszaki dok. készítése végszámlák	0	762	0	762	0	
104	Sportközpont atlétika zöldterület és öntözőrendszer felújítás, kútforrás, fűvesítés	13 005	13 910	0	13 910	0	
105	2025. évi feladatok	10 961	0	0	0	0	
106	Garanciális visszatartások	873	809	0	809	0	
107	Sport összesen	24 839	15 481	0	15 481	0	
108	Közigazgatás						
109	Polgármesteri Hivatal informatikai eszközbeszerzés	37 948	23 702	0	23 702	0	
110	Közigazgatás összesen	37 948	23 702	0	23 702	0	
111	Művelődés, kultúra						
112	Szentjakabi Művelődési háznál színpad építése	0	3 457	0	3 457	0	
113	2025. évi feladatok	0	0	0	0	0	
114	Garanciális visszatartás	651	183	0	183	0	
115	Művelődés, kultúra összesen	651	3 640	0	3 640	0	
116	Turisztika						
117	Deseda Kemping fejlesztési programja	1 483 950	379 984	594 458	974 442	594 458	-13495 eFt Fordított áfa; 607953 eFt támogatás
118	Homokos strand kialakítása a Deseda tározón- tervezési feladatok	0	6 287	0	6 287	0	
119	Dorottya Ház teraszának befedése	0	9 525	0	9 525	0	
120	TOP PLUSZ-6 2.1-23-KA1-2025-00003 Deseda tó fejlesztése projekt	12 891	526 767	0	526 767	0	
121	Turisztika összesen	1 496 841	922 563	594 458	1 517 021	594 458	
122	Kompensációs ügyletek						
123	Ingatlancsere:Baross G.u.19. T.ház (461,469/1 hrsz)	0	345	0	345	0	
124	Élményfürdő "C" vendéglátó egység építési részlet (kompenzáció)	0	16 398	0	16 398	0	
125	Kompensációs ügyletek összesen:	0	16 743	0	16 743	0	
126	Új induló beruházási keret	0	20 392	-168	20 224	-168	-168 eFt átcsoportosítás táblán belül
127	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6 rovat)	3 457 967	4 589 560	793 615	5 383 175	793 615	

GARANCIÁLIS VISSZATARTÁSOK

21. melléklet
16/2026. (VI.29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	Megnevezés	2026.évi eredeti előir.	Pótigény ill. átesop.	2026.évi mód.előir.	Eltérés
	Közlekedés				
1.	Pécsi u. 126. gyalogátkelőhely létesítésének műszaki ellenőrzése	5	0	5	0
2.	Lonkahegyi u. járdaépítés műszaki ellenőrzése	5	0	5	0
3.	Kaposvár, Harang u. Töröcskei patak híd bontása, új áteresztés építése és mederburkolás munkái	1261	0	1261	0
4.	Kaposvár, Szántó köz környezetalakítási feladatai	111	0	111	0
5.	Gyalogátkelőhelyek közlekedésbiztonsági fejlesztése (Kossuth L.u.-Somssich u. csomópont akadálymentesítés)	102	0	102	0
6.	Töröcskei északi buszfordulónál lévő híd felújítása	984	0	984	0
7.	Egyenesi út Trafibox elhelyezésének előkészítő munkái	34	0	34	0
8.	Kaposfüredi út melletti járda kivitelezése	88	0	88	0
9.	Kaposfüredi út melletti járda kivitelezésének műszaki ellenőrzése	8	0	8	0
10.	Blaha Lujza utca és Dobó I. utca gyalogút építésének kivitelezése	488	0	488	0
11.	Blaha Lujza utca és Dobó I. utca gyalogút építésének műszaki ellenőrzése	15	0	15	0
12.	Tallán- Damjanich utcák kereszteződésében gyalogátkelőhely létesítése	200	0	200	0
13.	Tallán- Damjanich utcák kereszteződésében gyalogátkelőhely létesítésének műszaki ellenőrzése	10	0	10	0
14.	Hársfa-Gróf Apponyi gyalogátkelőhely kivitelezése	402	0	402	0
15.	Kaposvár, Lonkahegyi út hiányzó járdaszakasz létesítése	454	0	454	0
16.	Közlekedés összesen	4 167	0	4 167	0
	Vízgazdálkodás				
18.	Adria u. csapadékvízvezetés műszaki ellenőrzése	7	0	7	0
19.	Iszák u. csapadékvízvezetés	81	0	81	0
20.	Iszák u. csapadékvízvezetés műszaki ellenőrzése	3	0	3	0
21.	Bocskai u. csapadékvízvezetése	95	0	95	0
22.	Kaposvár, Dési Huber I. u. 6. csapadékvíz elvezetése	505	0	505	0
23.	Gr.Apponyi Albert köz vízvezetés javítása	141	0	141	0
24.	Deseda tó zártkert ivóvíz hálózat bővítése	4 219	0	4 219	0
25.	Deseda tó kaposfüredi oldalán zártkerti ingatlanok vízellátása kivitelezési munkái	2 046	0	2 046	0
26.	Kazinczy u. csapadékvíz elvez.	380	0	380	0
27.	Benedek Elek u. 49/a. vízvezető árok építése	64	0	64	0
28.	Blaha L. u. 1. csapadékvíz elvezetés kiépítése	201	0	201	0
29.	Tücsök u. és a Bojtorján u. 25-29. sz.előtti szakaszon vízvezeték építése	357	0	357	0
30.	Vadvirág u. ivóvíz kiépítése	466	0	466	0
31.	Polgárok Háza szennyvíz vezeték tervezése és kivitelezése	143	0	143	0
32.	Kaposvár, Léva u. csapadékvíz elvezető rendszer rekonstrukciója (Vörösmarty és Nádor u. között)	996	0	996	0
33.	Kaposvár, Bajcsy-Zs.u. csapadékvíz elvezető cső cseréje (Szent Imre és Ezredév u. közötti szakaszon)	646	0	646	0
34.	Kaposvár, Toponári út 80. szám előtti buszmegálló területe alatt csapadécsatorna kiváltása	748	0	748	0
35.	Vízgazdálkodás összesen	11 098	0	11 098	0

GARANCIÁLIS VISSZATARTÁSOK

21. melléklet
16/2026. (VI.29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	Megnevezés	2026.évi eredeti előir.	Pótigény ill. átcso.	2026.évi mód.előir.	Eltérés
36.	Közüvilágítás				
37.	Görgey u. végén közvilágítás bővítése	80	0	80	0
38.	Közüvilágítás összesen	80	0	80	0
39.	Városgazdálkodás				
40.	Honvéd u. aluljáró felújítása	2 243	0	2 243	0
41.	Raktár u. 5754/33 és 5754/11 hrsz. között egy szakaszon kerítés áthelyezése	18	0	18	0
42.	Keleti és Nyugati temetőben urnafalak építése	787	0	787	0
43.	Deseda Kilátó felújítása	1 397	0	1 397	0
44.	Rákóczi pálya mögötti parkoló világítása, és kamerarendszer kiépítése	249	0	249	0
45.	Kórház kapubejáró létesítése	339	0	339	0
46.	Töröcskei raktár kamerarendszer telepítése	263	0	263	0
47.	Kisebb méretű fél kosárpálya kialakítása Töröcskei játszótéren	153	0	153	0
48.	Nobel díjasok tere közterület rendezés	244	0	244	0
49.	Vaszary park öntözőrendszerének átalakítási munkái	138	0	138	0
50.	Cseri park környezetalakítás	1 575	0	1 575	0
51.	Keleti és nyugati temetőben urnafal építése	551	0	551	0
52.	Kaposvár, Városligeti híd kivitelezési feladatainak ellátása	1 769	0	1 769	0
53.	Városgazdálkodás összesen	9 726	0	9 726	0
54.	Oktatás és egyéb intézmény				
55.	Kodály Z. Kp. Ált. Isk. udvarfelújítás visszatartott összege	223	0	223	0
56.	Gárdonyi G. Ált. Isk. udvarfelújítás	1 585	0	1 585	0
57.	II.Rákóczi F. és Benedek E. Ált. Isk. udvarfelújítás	1 157	0	1 157	0
58.	Kisfaludy Ált. Isk. udvarfelújítás	1 620	0	1 620	0
59.	Oktatás és egyéb intézmény összesen	4 585	0	4 585	0
60.	Sport				
61.	Környezetalakítás a pumpapályához kapcsolódóan	809	0	809	0
62.	Sport összesen	809	0	809	0
63.	Művelődés, kultúra				
64.	Top. Kálvária stáció díszburkolat	183	0	183	0
65.	Művelődés, kultúra összesen	183	0	183	0
66.	GARANCIÁLIS VISSZATARTÁSOK ÖSSZESEN	30 648	0	30 648	0

		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
		Megnevezés	Módosított előir.	Átcsoportosítások			F	G	H	I	J	K
				intézm.	önk. gazd. műk. c.	önk. gazd. felh. c.	technikai	Saját és önkorm. bevételeiből	Előző évi, szabad maradvány	Áthúzódó	Módosított Új előir.	Eltérés összesen (+,-)
1	I. Felhalmozási célú tartalékok (K5 rovat)											
2	Városfejlesztési, Környezetvédelmi és Műszaki Bizottsági Keretek											
3	Helyi Védettség Épületek Felújítása Keret											
4	Városfejlesztési és Kommunális Keret											
5	Kulturális Közműberuházási Keret											
6	Tartalékkeret											
7	Környezetvédelmi Alap											
8	Felhalmozási célú általános tartalék											
9	Beruházási, felújítási munkák, önkormányzati és mérnöki pályázatok előkészítési és tervezési feladataira											
10	Bertakás értékesítésből honvédséget megillető vételár rész											
11	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság részére a fogorvosi kezelőszekélyek 2026. évi megvalósítására											
12	Laptop beszerzése az OviKérta feladatok ellátásához											
13	Körösarnok és Jegesarnok TAO forrásból történő felújításának önértéke											
14	Fizető parkolók bővítéséhez szükséges eszközbeszerzések											
15	Energetikai beruházási feladatok költsége											
16	Beruházási, felújítási munkák műszaki ellenőrzése keret											
17	TOP Plusz pályázatok kiadásaira											
18	TOP_PLUSZ projektek általános költsége											
19	Deseda vízminőségének javítására vonatkozó pályázat önértéke											
20	VJP keretében: Kerékpárút kialakítása Kaposvár-Kaposújlak között - ütemezett megvalósítás, I. ütem előkészítése pályázati támogatás											
21	Önkormányzati tulajdonú lakások felújítási kerete											
22	I. Felhalmozási célú tartalékok összesen (K5 rovat):											
23												
24	II. Működési célú tartalékok (K5 rovat)											
25	Marketing és Turisztikai Bizottság											
26	Idegenforgalmi Támogatási Keret											
27	Oktatási, Tudományos és Kulturális Bizottság											
28	Oktatási és Kulturális Támogatási Keret											
29	Sportbizottság											
30	Sport Támogatási Keret											
31	Ifjúsági Keret											
32	Népjóléti Bizottság											
33	Egészségügyi és Szociális Támogatási Keret											
34												
35												
36												
37												

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
	Megnevezés	Módosított előir.	intézm.	önk. gazd. működ.	Átcsoportosítások önk. gazd. felh. c.	technikai	Saját és önkorm. bevételeiből	Előző évi, szabad maradvány	Áthúzódó	Módosított Új előir.	Eltérés összesen (+,-)
1											
2											
3											
38	Polgármesteri keret	0									
39	<i>ebből: Polgármesteri keret</i>	61 681	-150	-1 710						59 821	-1 860
40	<i>ebből: Egyéni képviselői keret</i>	1 599								1 599	0
41	Nemzetközi Kapcsolatok Támogatási Keret	1 296								1 296	0
42	Nyugdíjas Szervezetek Támogatási Kerete	250								250	0
43	Részkormányzatok kerete	0								0	0
44	<i>Kaposfüred</i>	2 279								2 279	0
45	<i>Toponár</i>	645	14							659	14
46	<i>Töröcske</i>	13								13	0
47	<i>Kaposzentjakab</i>	769								769	0
48	Élelmezési tevékenység nyersanyagnorma és rezszi emelés illetve az ingyenes étkezésben résztvevők számának változása miatti többletköltségeire	97 882								97 882	0
49	Jubileumi jutalom, végkielégítés, nyugdíjazás előtti felmentés, szociális ágazatban dolgozók hűségjutalma, baleseti díjak, egyéb pótléka és év közben képzést szerező intézményi dolgozók többlet kifizetése	103 853								103 853	0
50	III. félévi összege										
51	Banki költségekhez való hozzájárulás. Közalakalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. tv. 79/A. § (2) bekezdés és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. 143 § (2) bekezdés szerinti az illetmény fizetési számlára utalása miatt felmerülő költségek a munkavállalóknak többletkiadást nem eredményeztet.	4 290	-3 571	-334						385	-3 905
52	Pedagógus életjáradék, közalkalmazottak és köznevelési feladatokra	137 170		-15 140						122 030	-15 140
53	Kulturális beremelés különbözeteire	9 437								9 437	0
54	Székhely óvodában a tagóvoda vezetői feladatokat ellátó részére egyéb pótlék biztosítása	622								622	0
55	Óvodai foglalkoztatási eszközök beszerzése	7 519	-7 313							206	-7 313
56	Óvodai csoportok részére játék beszerzésére	3 000	-3 000							0	-3 000
57	Nyári napközis tábor megszervezésének költsége	3 800	-3 800							0	-3 800
58	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szüneti étkeztetésének támogatása	5 000								5 000	0
59	Közcélú foglalkoztatás költsége (önrész)	897	-103							794	-103
60	Közcélú foglalkoztatás kötelező berpótlék kiadásaira és a közcélú munkavégzéshez kapcsolódóan felmerülő	3 000								3 000	0
61	Számitógépen dolgozók részére védőszemüveg	500								500	0
62	Rippl-Rónai Megyei Hatókörű Városi Múzeum által szervezett rendezvények	4 300	-1 831	0	0	0	0	0	0	2 469	-1 831
63	<i>Nárciszünnepe</i>	2 500	-31							2 469	-31
64	<i>Múzeumok éjszakája</i>	1 000	-1 000							0	-1 000
65	<i>Ostreva peregrina (Élet a középkorban)</i>	800	-800							0	-800
66	Egyéb rendezvények, ünnepi programok, megemlékezések	39 202	0	0	0	0	0	0	0	39 202	0
67	<i>Karácsonyi áhítat</i>	4 000								4 000	0
68	<i>Nagyadózók fogadása</i>	2 000								2 000	0
69	<i>1. osztályos tanulók részére tolltartó vásárlás</i>	2 695								2 695	0
70	<i>Tanévnyitó, szolgálati emlékérem</i>	215								215	0
71	<i>Baleseti Dolgozók Napja</i>	400								400	0

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Megnevezés		Módosított előir.	intézm.	önk.gazd.műk.c.	önk.gazd.felh.c.	technikai	Saját és önkorm. bevételeiből	Előző évi, szabad maradvány	Áthúzódó	Módosított Új előir.	Eltérés összesen (+,-)
1		552								552	0
2		390								390	0
3		3 000								3 000	0
71	Szociális Munka Napja	400								400	0
72	Szemelweis Nap	700								700	0
73	Országos tanulmányi versenyen kiemelkedő eredményt elért tanulók jutalmazása	2 000								2 000	0
74	Állami kitüntetései ünnepség	2 000								2 000	0
75	Nyugdíjasklub és Liget Otthon lakóinak karácsonyi köszöntése	8 800								8 800	0
76	Köztisztviselői nap rendezvény	8 215								8 215	0
77	Nyugdíjasok karácsonyi köszöntése	3								3	0
78	Pedagógus napi rendezvény	0								0	0
79	Minden gyermek jusson el az állatkertbe program	0								0	0
80	Szabad Sajtó Napja	1 000								1 000	0
81	Diákolimpikonok köszöntése rendezvény	2 832								2 832	0
82	Magyar Bajnokok köszöntése rendezvény	2 000								2 000	0
83	Idősek köszöntése rendezvény	1 500								1 500	0
84	Egyházfők és Dicsőpolgárok fogadása	300 000								300 000	0
85	Méz Fesztivál	1 196 107	-2 553	-5 067						1 188 487	-7 620
86	Kaposvári Látványssport Fesztivál	300					1 773			300	0
87	Kiemelt sportszervezetek 2026. II. félévi támogatása	51 991								53 764	1 773
88	Általános tartalék	1 000								1 000	0
89	Férszerlak-pusztai gyerekek szállítási ktg és a szállítás technikai feltételeinek biztosítása	1 500								1 500	0
90	"Kaposvár Számít Rað" ösztöndíj	62 000								62 000	0
91	Megyei Diáksport Szövetség támogatása	18 000								18 000	0
92	Kaposvári Polgárőr Egyesület	22 416								22 416	0
93	Advent megvalósítás kiadásaira	15 941								15 941	0
94	Turisztikai Kft finanszírozására	20 480								20 480	0
95	VJP keretében: KMFVÓ által fenntartott óvodákba bejáró járási gyermek utáni állami forrással nem finanszírozott költségek megtérítése" c. projekt önrésze	30 000		-18 088						11 912	-18 088
96	VJP keretében: KMFVÓ által fenntartott óvodákba bejáró járási gyermek utáni állami forrással nem finanszírozott költségek megtérítése" c. projekt önrésze	0								0	0
97	Tanoda pályázati támogatás	0								0	0
98	Köztérleteken kisebb karbantartások, javítások, eszközbeszerzések költségeire	0								0	0
99	Bethlen Gábor Alapkezelőtől: Kaposvár, Csikszentreda és Kapronca Gazdasági Kereskedelmi rendezvény költségeire	0								0	0
100	Biztosító kártérítése	20 481								20 481	0
101	Biztosító kártérítése - belrakások	180 000								180 000	0
102	Gazdasági társaságok többletadás fedezetére és bevétel kiesés kompenzálására	68 101	-4 419							63 682	-4 419
103	Intézményi többletköltségek fedeztetése	51 479								51 479	0
104	ELENA projekttel összefüggő kiadásokhoz társ városok előző évek befizetései	6 607								6 607	0
105	Zöld jövő szövetsége projekt bevétele										

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
	Megnevezés	Módosított előír.	Átszortítások			Saját és önkorm. bevételeiből	Előző évi, szabad maradvány	Áthúzódó	Módosított Új előír.	Elérés összesen (+,-)	
			intézm.	önk. gazd. működ.	önk. gazd. felh. c.						technikai
1		20 000								20 000	0
2		5 176								5 176	0
3		340 546								340 546	0
106	Kiemelt sportszervezetek 2025/2026-os bajnoki időszak nemzetközi szereplésének működési költségeire	54 000								54 000	0
107	"Kaposvár biológiai szünnyeggyűjtést előkészítő alap látványesztőhely térképek elkészítése, a tenyészőhelyek monitorozása és a biológiai gyűjtések megszervezése 2026-ban" feladatra										
108	TOP_PLUSZ projektek átalányköltsége										
109	VJP keretében: Az általános és középiskolákban biztosított intézményi gyermekétkeztetés állami forrással nem finanszírozott költségeinek megtérítése pályázati támogatás (Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztériumtól)	77 452								77 452	0
110	VJP keretében: KIMJV Önkormányzat által fenntartott óvodákba bejáró járási gyermekek utáni állami forrással nem finanszírozott költségek megtérítése pályázati támogatás (Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztériumtól)	9 000								9 000	0
111	Tour de Hongrie - Magyar Kerékpáros Körverseny költségeire	1 000								1 000	0
112	Közcélú adomány	0									
113	Helyi iparüzési adóbevételek többlete alapján befizetési kötelezettség	0		105 000						105 000	105 000
114		0								0	0
115	II. Működési célú tartalékok (K5 rovat)	3 055 313	-26 726	58 260	0	0	1 773	0	0	3 088 620	33 307
116											
117	Mindösszesen (K5 rovat):	4 914 782	-35 976	49 738	-171 824	0	610 349	0	0	5 367 069	452 287

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P				
1	Megnevezés	Tárgyvet megelőző kiadások (tény)	Kiadás					Európai Unió pályázati támogatás összesen:								Egyéb hozzájárulás				Forrás
			előbbi: 2026. évi áram		Eltérés	Céltartalékban tervezett 2027-2028. évi áram és projekt-munkákban (n)	Tárgyvet megelőző bevételek (tény)	2027. 2028. évi bevételek	2026. évi áram		Eltérés	Tárgyvet megelőző bevételek	Módosított előirányzat	Módosított ÚJ előirányzat	Eltérés					
			Módosított előirányzat	Módosított ÚJ előirányzat					Módosított előirányzat	Módosított ÚJ előirányzat										
2																				
3																				
4																				
5	TOP pályázatok																			
6	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00001 Kapovár és környéke lavasáfcserélt és turisztikai környezetfejlesztés - KVGY-	6 985	0	18 312	18 312	0	0	0	0	25 297	25 297	0	0	0	0	0				
7	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00002 Kapovár és környéke lavasáfcserélt és turisztikai környezetfejlesztés - Rakár u. környezetfejlesztés a MOL központi projekt	1 270	253 613	272 983	19 370	0	0	0	253 613	272 253	20 640	0	0	0	0	0				
8	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00003 Zöldterületi munkák, növények, zöldfelület megújítás Dózsa tóba zöldfelület megújítás projekt	0	0	70 781	70 781	0	0	0	0	70 781	70 781	0	0	0	0	0				
9	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00004 Csapadék-vezetési rendszerek rekonstrukciója, kiépítése projekt	18 824	0	16 246	16 246	0	0	0	0	19 576	19 576	0	0	0	0	0				
10	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00005 Belvárosi kávéterület megújítása - Székelyföld felújítása projekt	22 618	0	21 776	21 776	0	0	0	0	24 912	24 912	0	0	0	0	0				
11	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00007 Belterületi utak, járók, minőségfejlesztés és akadálymentesítés - Dózsa S u. -Központ összekötő út építése projekt	6 838	228 177	235 360	27 183	0	0	0	228 177	262 218	34 041	0	0	0	0	0				
12	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00008 Fennmartható városfejlesztés - Munka Tervei kiadványok kiadványa projekt	7 020	0	46 680	46 680	0	0	0	0	54 300	54 300	0	0	0	0	0				
13	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00009 Fennmartható városfejlesztés - DOMUS című terjesztési projekt	4 556	0	34 797	34 797	0	0	0	0	39 153	39 153	0	0	0	0	0				
14	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00010 Kapovár községközbiztonsági beavatkozások Harfa u. - Fő u. csomópont átépítés projekt	14 859	0	44 319	44 319	0	0	0	0	59 178	59 178	0	0	0	0	0				
15	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00011 Zöldterületi munkák, növények, zöldfelület megújítása - Nemzetor sor tömböcsé zöldfelület megújítása projekt	6 464	0	63 364	63 364	0	0	0	0	69 828	69 828	0	0	0	0	0				
16	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00012 Fennmartható városfejlesztés I. parkok építése, frissítői munkálatok projekt	15 113	343 404	245 849	445	0	0	0	343 404	260 962	15 238	0	0	0	0	0				
17	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00013 Fennmartható városfejlesztés II. parkok építése a lakótelep területén nyílt terület projekt	1 524	0	45 252	45 252	0	0	0	0	46 776	46 776	0	0	0	0	0				
18	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00001 Önkormányzati épületek megújítása, korszerűsítése (Liget, Művelődési ház) projekt	13 970	778 062	845 850	67 788	0	0	0	778 062	859 800	81 738	0	0	0	0	0				
19	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00001 Fennmartható városfejlesztés (ESZA) Digitális átmenet, Digitális átmenet, innovációs projekt	9 525	0	10 101	10 101	0	0	0	0	19 626	19 626	0	0	0	0	0				
20	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00001 Fennmartható városfejlesztés (ESZA) Kapovár fejlesztési program megvalósítása projekt	17 526	0	39 691	39 691	0	0	0	0	57 217	57 217	0	0	0	0	0				
21	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00001 Fennmartható városfejlesztés (ESZA) Helyi human fejlesztési közösségi szociális projekt	9 525	0	10 101	10 101	0	0	0	0	19 626	19 626	0	0	0	0	0				
22	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00004 Fennmartható városfejlesztés (ESZA) - Szociális városfejlesztési szociális városfejlesztési II. item projekt	0	0	19 626	19 626	0	0	0	0	19 626	19 626	0	0	0	0	0				
23	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00001 Fennmartható városfejlesztés (ESZA) Helyi human fejlesztési közösségi szociális projekt	0	0	14 277	14 277	0	0	0	0	14 277	14 277	0	0	0	0	0				
24	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00002 Csapadék-vezetési rendszerek rekonstrukciója, kiépítése projekt	0	275 411	294 524	19 113	0	0	0	275 411	294 524	19 113	0	0	0	0	0				
25	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00003 Fennmartható városfejlesztés (ESZA) - Szociális városfejlesztési szociális városfejlesztési II. item projekt	0	250 374	265 743	15 369	0	0	0	250 374	265 743	15 369	0	0	0	0	0				

Működés: A szállítási módok között a leggyakoribb a csomagolt áru szállítása, amely a legbiztonságosabb és leggyorsabb módja a szállítási módok között. A szállítási módok között a leggyakoribb a csomagolt áru szállítása, amely a legbiztonságosabb és leggyorsabb módja a szállítási módok között.

Több éves kötelezettségvállalások

24. melléklet
a 16/2026. (VI.29.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer Ft-ban)

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	eredeti előirányzat	módosított előirányzat
1									
2									
3									
4	1. Szerződött kötelezettségvállalások:								
5	Élményfürdő "C" vendéglátó egység épít. koncessz. építése	10 930	10 930	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822
6	Kapos Coop Zrt.-től falfelület bérlete	635	635	127	127	127	127	127	127
7	GL87 Invest Kft-től parkolóhely bérlete	5 335	5 335	1 067	1 067	1 067	1 067	1 067	1 067
8	Szerződött kötelezettségek összesen:	16 900	16 900	3 016	3 016	3 016	3 016	3 016	3 016
9	2. Bértől által végzett felújítások bérleti díj terhére								
10	MVM Ingatlankezelő Kft.	17 584	17 584	8 115	8 115	8 115	8 115	1 354	1 354
11	SEFAG Zrt.	19 843	19 843	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654
12	Huszár Marian e.v.,	70	70	70	70	0	0	0	0
13	Nomád Fecske Kft.	1 070	1 070	1 027	1 027	43	43	0	0
14	Competak Kft.	975	975	780	780	195	195	0	0
15	Belvárosi Óra, Ékszer Szalon Kft.	193	193	193	193	0	0	0	0
16	Mediaworks Hungary Zrt.	136	136	136	136	0	0	0	0
17	Bértől által végzett felújítások bérleti díj terhére összesen	39 871	39 871	11 975	11 975	10 007	10 007	3 008	3 008
18	3. Fejlesztési célú hitel adósság szolgálata								
19	Közzététel korrupciós hitel adósság szolgálata	1 400 620	1 400 620	107 087	107 087	152 372	152 372	146 384	146 384
20	Fejlesztési célú hitel adósság szolgálata összesen:	1 400 620	1 400 620	107 087	107 087	152 372	152 372	146 384	146 384
21	Mindösszesen (1+2+3):	1 457 391	1 457 391	122 078	122 078	165 395	165 395	152 408	152 408

Több éves kötelezettségvállalások

24. melléklet
a 16/2026. (VI.29.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer Ft-ban)

	A	B	2029. év		2030. év		2031. év		2032. év		2033. év	
			eredeti előirányzat	módosított előirányzat	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	eredeti előirányzat	módosított előirányzat
1		Megnevezés										
2												
3												
4	1.	Szerződött kötelezettségvállalások:										
5		Élményfürdő "C" vendéglátó egység épít. koncepsz. építése	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	0	0	0	0
6		Kapos Coop Zrt.-től falfelület bérlete	127	127	127	127	0	0	0	0	0	0
7		GL87 Invest Kft-től parkolóhely bérlete	1 067	1 067	1 067	1 067	0	0	0	0	0	0
8		Szerződött kötelezettségek összesen:	3 016	3 016	3 016	3 016	1 822	1 822	0	0	0	0
9	2.	Bérlők által végzett felújítások bérleti díj terhére										
10		MVM Ingatlankezelő Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11		SEFAG Zrt.	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 653	1 653
12		Huszár Marian e.v.,	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13		Nomád Fecske Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14		Competak Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15		Belvárosi Óra, Ékszer Szalon Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16		Mediaworks Hungary Zrt.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17		Bérlők által végzett felújítások bérleti díj terhére összesen	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 653	1 653
18	3.	Fejlesztési célú hitel adósság szolgálata										
19		Közzététel kiegészítés hitel adósság szolgálata	140 076	140 076	133 928	133 928	127 780	127 780	121 725	121 725	115 484	115 484
20		Fejlesztési célú hitel adósság szolgálata összesen:	140 076	140 076	133 928	133 928	127 780	127 780	121 725	121 725	115 484	115 484
21		Mindösszesen (1+2+3):	144 746	144 746	138 598	138 598	131 256	131 256	123 379	123 379	117 137	117 137

Több éves kötelezettségvállalások

24. melléklet
a 16/2026. (VI.29.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer Ft-ban)

	A	B	2034. év		2035. év		2036. év		AA	AB	AC
			eredeti előirányzat	módosított előirányzat	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	eredeti előirányzat	módosított előirányzat			
1		Megnevezés									Megjegyzés
2											
3											
4	1.	Szerződött kötelezettségvállalások:									
5		Élményfürdő "C" vendéglátó egység épít. koncessz. építése	0	0	0	0	0	0	0	0	
6		Kaposi Coop Zrt.-től falifűtőlet bérlete	0	0	0	0	0	0	0	0	0 5/2021. (VI.18.) önk.hat. 5. pont
7		GL87 Invest Kft-től parkolóhely bérlete	0	0	0	0	0	0	0	0	0 8/2025.(II.27.) önk.hat. 6.pont
8		Szerződött kötelezettségek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	2.	Bérlők által végzett felújítások bérleti díj terhére									
10		MVM Ingatlankezelő Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0 120/2023. (IX.21.) önk.hat. 7.pont
11		SEFAG Zrt.	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	0 120/2023. (IX.21.) önk.hat. 11.pont
12		Huszár Marian e.v.,	0	0	0	0	0	0	0	0	0 83/2024.(VI.27.) önk.hat. 9.pont
13		Nomád Fecske Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0 19/2025.(II.27.) önk.hat. 18.pont
14		Competak Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0 13/2025.(IV.24.) önk.hat. 6.pont
15		Belvárosi Óra, Ékszer Szalon Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0 19/2025.(II.27.) önk.hat. 17.pont
16		Mediaworks Hungary Zrt.	0	0	0	0	0	0	0	0	0 19/2025.(II.27.) önk.hat. 19.pont
17		Bérlők által végzett felújítások bérleti díj terhére összesen	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	
18	3.	Fejlesztési célú hitel adósság szolgálata									
19		Közvilágítás korszerűsítés hitel adósság szolgálata	109 336	109 336	103 188	103 188	97 057	97 057	46 203	46 203	75/2024.(VI.27.) önk.hat. 2.pont
20		Fejlesztési célú hitel adósság szolgálata összesen:	109 336	109 336	103 188	103 188	97 057	97 057	46 203	46 203	
21		Mindösszesen (1+2+3):	110 989	110 989	104 841	104 841	98 710	98 710	47 856	47 856	