

**Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
10/2026. (V.12.) önkormányzati rendelete**

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

- [1] E rendelet módosításában kerül beépítésre az intézmények és az önkormányzat pénzmaradványa, valamint 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. §

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetését megállapító 1/2026. (II.9.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban R.) 3. §-ában az Önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2026. évi költségvetésében:

- (1) A Közgyűlés a 2026. évi költségvetési bevételét 28.404.693 ezer Ft-ban, azaz Huszonnyolcmilliárd-négy száznegymillió-hatszázkilencvenháromezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:
- a) A működési költségvetési bevételek 22.672.119 ezer Ft, ebből:
 - aa) Költségvetési szervek működési bevétele 1.865.630 ezer Ft,
 - ab) Önkormányzat működési bevétele 20.806.489 ezer Ft.
 - b) A felhalmozási költségvetési bevételek 5.732.574 ezer Ft, ebből:
 - ba) Költségvetési szervek felhalmozási bevétele 22.500 ezer Ft,
 - bb) Önkormányzat felhalmozási bevétele 5.710.074 ezer Ft.
- (2) A Közgyűlés a 2026. évi költségvetési kiadását 38.100.702 ezer Ft-ban, azaz Harmincnyolcmilliárd-egyszázmillió-hétszázkettyő ezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:
- a) A működési költségvetési kiadások 26.540.888 ezer Ft, ebből:
 - aa) Személyi juttatások 6.915.752 ezer Ft,
 - ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1.013.030 ezer Ft,
 - ac) Dologi kiadások 6.841.132 ezer Ft,
 - ad) Egyéb működési kiadások 6.958.876 ezer Ft,
 - ae) Működési céltartalék 3.055.313 ezer Ft,
 - af) Ellátottak pénzbeli juttatása 1.000 ezer Ft,
 - ag) Szolidaritási hozzájárulás 1.647.851 ezer Ft,
 - ah) Központi támogatások visszafizetése 107.934 ezer Ft.
 - b) A felhalmozási költségvetési kiadások 11.559.814 ezer Ft, ebből:
 - ba) Költségvetési szervek felhalmozási kiadása 263.376 ezer Ft,
 - bb) Beruházások 4.589.560 ezer Ft,
 - bc) Felújítások 3.923.447 ezer Ft,
 - bd) Egyéb felhalmozási kiadások 862.145 ezer Ft,
 - be) Felhalmozási céltartalék 1.859.469 ezer Ft,
 - bf) Fejlesztési hitel kamat 61.817 ezer Ft.
- (3) A Közgyűlés a 2026. évi költségvetés egyenlegét (a továbbiakban Hiány) 9.696.009 ezer Ft-ban, azaz Kilencmilliárd-hatszázkilencvenhatmillió-kilencezer forintban állapítja meg.
- (4) A Közgyűlés a Finanszírozási bevételek összegét 13.586.031 ezer Ft-ban, azaz Tizenhárommilliárd-öttszáznyolcvanhatmillió-harmincegy ezer forintban állapítja meg, az alábbi bontásban:
- a) A Hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi maradvány igénybevételét 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.
- (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 8.987.032 ezer Ft-ban, azaz Nyolcmilliárd-kilencszázyolcvanhétmillió-harminckettőezer 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) pontja 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 4.914.782 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 1.196.107 ezer Ft összegben, a felhalmozási célú általános tartalékot 582.489 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.

Záró rendelkezések

14. §

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

Kaposvár, 2026. április 30



Szita Károly
polgármester



dr. Csillag Gábor
jegyző

**Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
10/2026. (V.12.) 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.

1	A	B	C	D	E	F
Sorszám	Bevételek		2025.12.31. Teljesítés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eltérés (+,-)
2	I. Tárgyévi működési célú bevételek					
3	1	Költségvetési szervek működési célú bevétele (8. melléklet)	2 196 900	1 407 329	1 865 630	458 301
4	1,1	Köztvetési 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	434 935	893 236	458 301
8	1,2,1	Támogatásértékű működési bevételek összesen (B1 rovat)	867 552	429 705	888 006	458 301
9	1,2,1,1	*NEAK alapból támogatásértékű működési bevétel	368 116	417 007	417 007	0
10	1,2,1,2	*egyéb támogatásértékű működési bevétel	499 436	12 698	470 999	458 301
11	1,2,2	Működési c. pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (B6 rovat)	294 229	5 230	5 230	0
12	1,3	Közhatalmi bevétel (B3 rovat)	1 280	1 000	1 000	0
13	2.	Önkormányzat működési célú bevételei összesen	20 240 361	19 691 791	20 759 583	1 067 792
14	2,1	Működési bevételek összesen (B4 rovat)	1 406 684	884 564	895 269	10 705
15	2,1,1	Működési c. önkormányzati egyéb bevételek (6. melléklet Áfa nélkül)	189 583	13 102	13 102	0
16	2,1,2	Működési célú Áfa megtérülés	150 312	169 391	169 391	0
17	2,1,3	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások Áfa-ja	390 483	342 599	342 776	177
18	2,1,3,1	működési célú bevételek Áfa-ja (6. melléklet)	314 669	277 799	277 976	177
19	2,1,3,2	nem lakás célú 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	9 472	0
21	2,1,4,1	Sajátos felhalmozási bevételek és értékesített immat. javak, tárgyi eszközök Áfa-ja	1 865	22	22	0
22	2,1,4,2	Építési telek-és ingatlanadás Áfa-ja	653	9 450	9 450	0
23	2,1,5	Kamatbevételek	673 788	350 000	360 528	10 528
24	2,2	Sajátos működési bevételek összesen	10 472 771	10 308 644	10 309 301	657
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: *épitményadó	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	1 400 644	1 401 301	657
40	2,2,2,1	Ebből *egyéb sajátos bevétel (6. melléklet ÁFA nélkül)	1 310 571	1 160 644	1 161 301	657
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	7 436 910	8 025 162	588 252
43	2,3,1	Helyi Önk. általános működésének és ágazati feladatainak finanszírozása (4. melléklet)	6 587 578	6 885 861	7 181 527	295 666
44	2,3,2	Működési célú egyéb központi támogatások (4. melléklet)	682 922	551 049	843 635	292 586
45	2,4	Egyéb működési bevételek összesen	1 090 406	1 061 673	1 529 851	468 178
46	2,4,1	Működési célú tám. értékű bevételek (5. melléklet) (B1 rovat)	933 251	874 015	1 487 289	613 274
47	2,4,2	Működési célú pénzeszköz átvétel áh-on kívülről (5. melléklet) (B6 rovat)	157 155	187 658	42 562	-145 096
48	3.	Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése (B6 rovat)	23 706	0	46 906	46 906
49	I.	Költségvetési szervek és önkormányzat műk. célú bevételei (1+2+3)	22 460 967	21 099 120	22 672 119	1 572 999

	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám	Bevételek	2025.12.31. Teljesítés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eltérés (+,-)
50	II. Tárgy évi felhalmozási célú bevételek					
51	1.	Költségvetési szervek felhalmozási célú bevétele (8. melléklet)	233 442	0	22 500	22 500
52	1,1	Felhalmozási és tökejellegű bevételek (B5 rovat)	2 322	0	0	0
53	1,2	Egyéb felhalmozási bevételek összesen	231 120	0	22 500	22 500
54	1,2,1	Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen (B2 rovat)	106 525	0	22 500	22 500
55	1,2,1,1	* NEAK alapból támogatásértékű felhalmozási bevétel	5 308	0	0	0
56	1,2,1,2	*egyéb támogatásértékű felhalmozási bevétel	101 217	0	22 500	22 500
57	1,2,2	Felhalmozási c. pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (B7 rovat)	124 595	0	0	0
58	2.	Önkormányzat felhalmozási célú bevételei összesen	321 405	4 701 934	5 710 074	1 008 140
59	2,1	Felhalmozási és tökejellegű bevételek összesen	236 851	203 155	301 175	98 020
60	2,1,1	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (B5 rovat)	177 411	50 078	50 078	0
61	2,1,1,1	Építési telek-és ingatlaneladás (7. melléklet ÁFA nélkül)	170 506	50 000	50 000	0
62	2,1,1,2	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (6. melléklet ÁFA nélkül)	6 905	78	78	0
63	2,1,2	Felhalmozási célú Áfa megterülés (B4 rovat)	39 339	151 077	249 097	98 020
64	2,1,3	Sajátos felhalmozási és tőke bevételek (B5 rovat)	6 297	2 000	2 000	0
65	2,1,3,1	Lakásforgalmazás	6 297	2 000	2 000	0
66	2,1,3,2	Önkormányzat felhalmozási célú egyéb bevételek (6. melléklet ÁFA nélkül)	0	0	0	0
67	2,1,4	Fejlesztési célú támogatások (4. melléklet) (B2 rovat)	13 804	0	0	0
68	2,2	Egyéb felhalmozási bevételek összesen	84 554	4 498 779	5 408 899	910 120
69	2,2,1	Támogatásértékű felhalmozási bevételek (5. melléklet) (B2 rovat)	81 825	4 498 279	5 405 640	907 361
70	2,2,2	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel áh-on kívülről (5. melléklet) (B7 rovat)	2 729	500	3 259	2 759
71	3.	Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése (B7 rovat)	3 902	0	0	0
72	II.	Költségvetési szervek és önkormányzat felh. célú bevételei (1+2)	558 749	4 701 934	5 732 574	1 030 640
73	Tárgyévi bevétel mindösszesen (I+II)		23 019 716	25 801 054	28 404 693	2 603 639
74	III. Előző évi maradvány					
75	1,1	Költségvetési szervek működési maradványa	580 893	0	623 092	623 092
76	1,2	Működési önkormányzati maradvány	150 000	38 357	1 410 397	1 372 040
77	2,1	Költségvetési szervek felhalmozási maradványa	218 486	0	75 420	75 420
78	2,2	Felhalmozási önkormányzati maradvány	3 928 031	15 781	1 300 444	1 284 663
79	Előző évi maradvány összesen (B8 rovat)		4 877 410	54 138	3 409 353	3 355 215
80	IV. Finanszírozási bevételek					
81	1,1	Felhalmozási célú hitel	519 339	0	0	0
82	1,2	Értékpapírok beváltása (működési)	0	0	3 500 000	3 500 000
83	1,3	Értékpapírok beváltása (felhalmozási)	1 600 000	0	0	0
84	1,4	Értékpapírok beváltása (működési) előző év	0	0	2 600 000	2 600 000
85	1,5	Értékpapírok beváltása (felhalmozási) előző év	3 800 000	0	4 000 000	4 000 000
86	1,6	Lekötött bankbetétek megszüntetése (működési)	5 300 000	0	0	0
87	1,7	Lekötött bankbetétek megszüntetése (felhalmozási)	0	0	0	0
88	1,8	Államháztartáson belüli megelőlegezés (tárgyévben kapott következő évi állami támogatás előlege)	267 889	0	0	0
89	1,9	Államháztartáson belüli megelőlegezés (közfoglalkoztatottak bérének közterhei)	122 086	76 678	76 678	0
90	Finanszírozási bevételek összesen (B8 rovat)		11 609 314	76 678	10 176 678	10 100 000
91	Bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI)		39 506 440	25 931 870	41 990 724	16 058 854

	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám	Bevételek	2025.12.31. Teljesítés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eltérés (+,-)
92		I.Tárgyévi működési célú kiadások				
93	1.	Költségvetési szervek működési célú kiadása (9. melléklet)	9 832 201	9 760 217	11 310 298	1 550 081
94	1,1	Ebből: *személyi juttatás (K1 rovat)	6 006 194	5 777 686	6 554 014	776 328
95	1,2	*munkaadót terhelő járulékok (K2 rovat)	783 392	830 024	959 543	129 519
96	1,3	*dologi és egyéb folyó kiadás (K3 rovat)	2 951 267	3 132 087	3 680 357	548 270
97	1,4	*egyéb működési kiadások összesen (K5 rovat)	90 290	20 420	115 384	94 964
98	1,4,1	ebből: *működési támogatásértékű kiadás	4 269	0	0	0
99	1,4,2	*működési c. átadás államháztart-on kívülre	77 554	0	94 731	94 731
100	1,4,3	*társadalom- és szociálpolitikai juttatások	8 348	20 150	20 383	233
101	1,4,4	*egyéb működési kiadás	119	270	270	0
102	1,5	*ellátottak pénzbeni juttatása (K4 rovat)	1 058	0	1 000	1 000
103	2	Önkormányzat működési c. kiadásai összesen(2,1+2,2...+2,5)	11 583 761	10 880 429	15 230 590	4 350 161
104	2,1	Önkormányzati működési kiadások	9 653 546	8 254 247	10 419 492	2 165 245
105	2,1,1	ebből: *személyi juttatás (11. melléklet)(K1 rovat)	331 569	339 464	361 738	22 274
106	2,1,2	*munkaadót terhelő járulékok (11. melléklet)(K2 rovat)	39 763	47 335	53 487	6 152
107	2,1,3	*dologi és egyéb folyó kiadás (11. melléklet)(K3 rovat)	2 986 955	2 153 375	3 160 775	1 007 400
108	2,1,4	*egyéb működési kiadások összesen	6 295 259	5 714 073	6 843 492	1 129 419
109	2,1,4,1	ebből: *működési támogatásértékű kiadás (12. melléklet)(K5 rovat)	786 912	654 471	819 993	165 522
110	2,1,4,2	*működési c. átadás államháztart-on kívülre (12. melléklet)(K5 rovat)	5 351 763	4 795 423	5 762 905	967 482
111	2,1,4,3	*társadalom- és szociálpolitikai juttat. (13. melléklet)(K4 és K5 rovat)	156 584	264 179	260 594	-3 585
112	2,2	Állampapír kamata (K3 rovat)	90 324	0	0	0
113	2,3	Működési célú céltartalékok (22. melléklet)(K5 rovat)	0	978 331	3 055 313	2 076 982
114	2,4,1	Szolidaritási hozzájárulás (K5 rovat)	1 419 885	1 647 851	1 647 851	0
115	2,4,2	Helyi iparüzési adóbevétel többlete alapján befizetési kötelezettség	302 568	0	0	0
116	2,5	Központi támogatások visszafizetése	117 438	0	107 934	107 934
117	2,5,1	Előző évi állami támogatás visszafizetése (K5 rovat)	117 128	0	107 934	107 934
118	2,5,2	Előző évi központi támogatások kamatainak visszafizetése (K3 rovat)	310	0	0	0
119	I	Tárgyévi költségvetési szervek és önkormányzat működési kiadásai (1+2)	21 415 962	20 640 646	26 540 888	5 900 242

1	A	B	C	D	E	F
Sorsszám		Bevételek	2025.12.31. Teljesítés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eltérés (+,-)
120	II. Tárgy évi felhalmozási c. kiadások					
121	1	Költségvetési szervek felhalmozási c.kiadása (9.melléklet)	591 097	99 676	263 376	163 700
122	1,1	Ebből: *beruházási kiadások Áfá-val (K6 rovat)	440 361	88 406	188 013	99 607
123	1,2	*felújítási kiadások Áfá-val (K7 rovat)	26 912	11 270	70 863	59 593
124	1,3	*egyéb felhalmozási kiadások összesen (K8 rovat)	123 824	0	4 500	4 500
125	1,3,1	Ebből: * támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0	0
126	1,3,2	*felhalmozási c. pénzeszköz átadása államháztart-on kívülre	123 824	0	4 500	4 500
127	1,3,3	*előző évi felhalmozási c.maradvány átadása	0	0	0	0
128	2.	Önkormányzati felhalmozási c.kiadások összesen	4 645 052	5 069 415	11 296 438	6 227 023
129	2,1	Beruházási kiadások áfá-val összesen (K6 rovat)	3 457 967	2 242 418	4 589 560	2 347 142
130	2,1,1	Önkormányzati felh. és felh.jellegű kiadások, átadások (20. melléklet)	3 457 967	2 242 418	4 589 560	2 347 142
131	2,2	Felújítási kiadások áfá-val összesen (K7 rovat)	876 879	2 735 930	3 923 447	1 187 517
132	2,2,1	Önkormányzatnál:intézményi felújítás (14. melléklet)	178 143	2 458 955	2 830 786	371 831
133	2,2,2	Lakás- és nem lakás célú ingatlanok felújítása (16. melléklet)	182 575	146 975	566 223	419 248
134	2,2,3	Út-járda-híd felújítás (18. melléklet)	516 161	130 000	526 438	396 438
135	2,3	Egyéb felhalmozási kiadások összesen (K8 rovat)	307 958	10 000	862 145	852 145
136	2,3,1	ebből: *támogatásértékű felhalmozási kiadások (12. melléklet)	87 510	0	631 088	631 088
137	2,3,2	*felhalmozási c. pénzeszköz átadása államházt-on kívülre (12. melléklet)	220 448	10 000	231 057	221 057
138	2,4	Fejlesztési célú hitel kamata (K3 rovat)	2 248	61 817	61 817	0
139	2,5	Felhalmozási célú céltartalékok (22.sz.melléklet)(K5 rovat)	0	19 250	1 859 469	1 840 219
140	II.	Tárgy évi költségvetési szervek és önkormányzat felhalmozási célú kiadásai(1+2+3)	5 236 149	5 169 091	11 559 814	6 390 723
141	Tárgy évi kiadások mindösszesen (I+II)		26 652 111	25 809 737	38 100 702	12 290 965
142	III. Áthúzódó kötelezettségek					
143	1,1	Költségvetési szervek működési maradvány tartaléka, áthúzódó kiadások	0	0	0	0
144	1,2	Működési önkormányzati maradvány tartalék, áthúzódó kiadások	0	0	0	0
145	2,1	Költségvetési szervek felhalmozási maradvány tartaléka, áthúzódó kiadások	0	0	0	0
146	2,2	Felhalmozási c. önkorm. maradványból felújítási és felhalmozási áthúzódó kiadások	0	0	0	0
147	Maradvány tartalék, áthúzódó kötelezettség összesen		0	0	0	0
148	IV. Finanszírozási kiadások					
149	1,1	Fejlesztési célú hitel törlesztése	0	45 455	45 455	0
150	1,2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (tárgyév megelőző évben kapott állami támogatás előlege)	222 890	0	267 889	267 889
151	1,3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése közfoglalkoztatottak bérének közterheire	122 086	76 678	76 678	0
152	1,4	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	3 300 000	0	0	0
153	1,5	Értékpapír vásárlása (működési)	2 000 000	0	3 500 000	3 500 000
154	1,6	Értékpapír vásárlása (felhalmozási)	3 800 000	0	0	0
155	Finanszírozási kiadások összesen (K9 rovat)		9 444 976	122 133	3 890 022	3 767 889
156	Kiadások összesen (I+II+III+IV+V)		36 097 087	25 931 870	41 990 724	16 058 854
157						
158	Létszám összesen fő		806	946	944	-2
159	ebből: közfoglalkoztatottak létszám kerete (10. melléklet)		36	73	73	0
160	közférában foglalkoztatottak létszám kerete (10. melléklet)		766	869	867	-2
161	önkormányzatnál foglalkoztatottak		4	4	4	0

A 1	B Sor- szám	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	I önként vállalt feladat	J állami (állam- igazgatási) feladatok	K 2026.évi módosított ei.	L kötelező feladat	M önként vállalt feladat	N állami (állam- igazgatási) feladatok	O összes eltérés	P kötelező feladat	Q önként vállalt feladat	R állami (állam- igazgatási) feladatok
			kötelező feladat	teljesítés														
3		I. Tárgy évi működési célú bevételek																
4	1	2 196 900	2 196 900	0	0	0	1 407 329	1 407 329	0	0	1 865 650	1 865 650	0	0	458 301	458 301	0	0
5	1,1	1 035 839	1 035 839	0	0	0	971 394	971 394	0	0	971 394	971 394	0	0	0	0	0	0
6	1,1,1	554 709	554 709	0	0	0	646 792	646 792	0	0	646 792	646 792	0	0	0	0	0	0
7	1,1,2	479 130	479 130	0	0	0	324 602	324 602	0	0	324 602	324 602	0	0	0	0	0	0
8	1,2	1 161 781	1 161 781	0	0	0	434 955	434 955	0	0	895 256	895 256	0	0	458 301	458 301	0	0
9	1,2,1	867 552	867 552	0	0	0	429 705	429 705	0	0	888 006	888 006	0	0	458 301	458 301	0	0
10	1,2,1,1	368 116	368 116	0	0	0	417 007	417 007	0	0	417 007	417 007	0	0	0	0	0	0
11	1,2,1,2	499 436	499 436	0	0	0	12 698	12 698	0	0	470 999	470 999	0	0	458 301	458 301	0	0
12	1,2,2	294 229	294 229	0	0	0	5 230	5 230	0	0	5 230	5 230	0	0	0	0	0	0
13	1,3	1 280	1 280	0	0	0	1 000	1 000	0	0	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0
15	2	20 240 361	17 668 839	2 103 698	467 824	19 691 791	17 766 993	1 399 154	525 644	20 759 583	18 821 666	1 412 273	525 644	1 067 792	1 054 673	13 119	0	0
16	2,1	1 406 684	557 511	849 173	0	884 564	440 011	444 553	0	895 269	440 188	455 081	0	10 705	177	10 528	0	0
17	2,1,1	189 583	129 983	59 600	0	13 102	8 087	5 015	0	13 102	8 087	5 015	0	0	0	0	0	0
18	2,1,2	150 312	150 312	0	0	169 391	169 391	0	0	169 391	169 391	0	0	0	0	0	0	0
19	2,1,3	390 483	277 216	113 267	0	342 599	262 533	80 066	0	342 776	262 710	80 066	0	177	177	0	0	0
20	2,1,3,1	314 669	277 216	37 453	0	277 799	262 533	15 266	0	277 976	262 710	15 266	0	177	177	0	0	0
21	2,1,3,2	75 814	0	75 814	0	64 800	0	64 800	0	64 800	0	64 800	0	0	0	0	0	0
22	2,1,4	2 518	0	2 518	0	9 472	0	9 472	0	9 472	0	9 472	0	0	0	0	0	0
23	2,1,4,1	1 865	0	1 865	0	22	0	22	0	22	0	22	0	0	0	0	0	0
24	2,1,4,2	653	0	653	0	9 450	0	9 450	0	9 450	0	9 450	0	0	0	0	0	0
25	2,1,5	673 788	0	673 788	0	350 000	0	350 000	0	360 528	0	360 528	0	0	0	0	0	0
26	2,2	10 472 771	9 298 343	1 174 428	0	10 308 644	9 374 523	934 121	0	10 309 301	9 375 180	934 121	0	10 528	0	10 528	0	0
27	2,2,1	8 918 815	8 098 721	820 094	0	8 908 000	8 270 165	637 835	0	8 908 000	8 270 165	637 835	0	657	657	0	0	0
28	2,2,1,1	8 835 093	8 014 999	820 094	0	8 878 000	8 240 165	637 835	0	8 878 000	8 240 165	637 835	0	0	0	0	0	0
29	2,2,1,1,1	1 208 913	1 208 913	0	0	1 100 000	1 100 000	0	0	1 100 000	1 100 000	0	0	0	0	0	0	0
30	2,2,1,1,2	1 073 467	1 073 467	0	0	980 000	980 000	0	0	980 000	980 000	0	0	0	0	0	0	0
31	2,2,1,1,3	259 576	259 576	0	0	246 000	246 000	0	0	246 000	246 000	0	0	0	0	0	0	0
32	2,2,1,1,4	6 263 935	5 443 841	820 094	0	6 400 000	5 762 165	637 835	0	6 400 000	5 762 165	637 835	0	0	0	0	0	0
33	2,2,1,1,5	29 202	29 202	0	0	140 000	140 000	0	0	140 000	140 000	0	0	0	0	0	0	0
34	2,2,1,1,6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	2,2,1,2	102	102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	2,2,1,2,1	102	102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	2,2,1,3	83 620	83 620	0	0	30 000	30 000	0	0	30 000	30 000	0	0	0	0	0	0	0
38	2,2,1,3,1	77 692	77 692	0	0	21 000	21 000	0	0	21 000	21 000	0	0	0	0	0	0	0
39	2,2,1,3,2	5 928	5 928	0	0	5 000	5 000	0	0	5 000	5 000	0	0	0	0	0	0	0
40	2,2,1,3,3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	2,2,2	1 533 936	1 199 622	354 334	0	1 400 644	1 104 358	296 286	0	1 401 301	1 105 015	296 286	0	657	657	0	0	0
42	2,2,2,1	1 310 571	1 199 622	110 949	0	1 160 644	1 104 358	56 286	0	1 161 301	1 105 015	56 286	0	657	657	0	0	0
43	2,2,2,1,1	243 385	243 385	0	0	240 000	240 000	0	0	240 000	240 000	0	0	0	0	0	0	0
44	2,2,2,1,2	6 802 676	6 802 676	0	467 824	7 436 910	6 911 266	0	525 644	8 025 162	7 499 518	0	525 644	588 252	588 252	0	0	0
45	2,2,2,1,3	6 587 578	6 119 754	0	467 824	6 885 861	6 360 217	0	525 644	7 181 527	6 655 883	0	525 644	295 666	295 666	0	0	0
49	2,3,1	682 922	682 922	0	0	551 049	551 049	0	0	843 635	843 635	0	0	292 586	292 586	0	0	0
50	2,3,2	1 090 406	1 010 309	80 097	0	1 061 673	1 041 193	20 480	0	1 529 851	1 506 780	23 071	0	468 178	465 587	2 591	0	0
51	2,4	937 251	868 983	64 268	0	874 015	853 535	20 480	0	1 487 289	1 466 809	20 480	0	613 274	613 274	0	0	0
52	2,4,1	153 155	141 326	11 829	0	187 658	187 658	0	0	42 562	39 971	2 591	0	-145 096	-147 687	2 591	0	0
53	2,4,2	23 706	23 706	0	0	0	0	0	0	46 906	46 906	0	0	46 906	46 906	0	0	0
54	3	22 460 967	19 865 739	2 127 404	467 824	21 099 120	19 174 322	1 399 154	525 644	22 672 119	20 687 296	1 459 179	525 644	1 572 999	1 512 974	60 025	0	0
55	I.																	

A Sor- szám	B Megnevezés	C 2025. évi teljesítés		D 2025. évi teljesítésből		E 2025. évi teljesítésből		F 2026. évi eredeti ei.		G 2026. évi eredeti előirányzatból		H 2026. évi eredeti előirányzatból		I 2026. évi módosított ei.		J 2026. évi módosított előirányzatból		K 2026. évi módosított előirányzatból		L 2026. évi módosított előirányzatból		M 2026. évi módosított előirányzatból		N 2026. évi módosított előirányzatból		O Eltérés (2026. módosított ei.-2026. eredeti ei.)		P Eltérés (2026. módosított ei.-2026. eredeti ei.)		Q Eltérés (2026. módosított ei.-2026. eredeti ei.)		R Eltérés (2026. módosított ei.-2026. eredeti ei.)						
		kötelező feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat			
56	II. Tárgy évi felhalmozási célú bevételek																																					
57	1.	Költségvetési szervek felhalmozási célú bevétele (8. melléklet)	233 442	233 442	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
58	1,1	Felhalmozási és tökéletesítési bevételek	2 322	2 322	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
59	1,2	Egyéb felhalmozási bevételek összesen	231 120	231 120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
60	1,2,1	Támogatásértéki felhalmozási bevételek összesen	106 525	106 525	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
61	1,2,1,1	*OEP alapolból támogatásértéki felhalmozási bevétel	5 308	5 308	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
62	1,2,1,1	*egyéb támogatásértéki felhalmozási bevétel	101 217	101 217	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
63	1,2,2	Felhalmozási c. pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	124 595	124 595	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
64	1,2,3	Előző évi felhalmozási c. pénzeszköz átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
65	2.	Önkormányzat felhalmozási célú bevételei összesen	321 405	321 405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
66	2,1	Felhalmozási és tökéletesítési bevételek összesen	236 831	236 831	59 440	177 411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
67	2,1,1	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	177 411	177 411	0	177 411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
68	2,1,1,1	Építési tevékenység ingatlaneladás (7. melléklet ÁFA nélkül)	170 506	170 506	0	170 506	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
69	2,1,1,2	Tárgyi eszközök, immateriális javak ért. (6. melléklet ÁFA nélkül)	6 905	6 905	0	6 905	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
70	2,1,2	Felhalmozási célú Áfa megteremtés	39 339	39 339	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
71	2,1,3	Sajátos felhalmozási és tőke bevételek	6 297	6 297	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
72	2,1,3,1	Lakásforgalmazás	6 297	6 297	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
73	2,1,3,2	Önkormányzat felhalmozási célú egyéb bevételek (6. melléklet ÁFA nélkül)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
74	2,1,4	Fejlesztési célú központi támogatások (4. melléklet)	13 804	13 804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
75	2,2	Egyéb felhalmozási bevételek összesen	84 554	66 177	18 577	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
76	2,2,1	Támogatásértéki felhalmozási bevételek (5. melléklet)	81 825	65 348	16 277	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
77	2,2,2	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel áh-on kívülről (5. melléklet)	2 729	629	2 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
78	3.	Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérítése	3 902	3 902	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
79	II.	Költségvetési szervek és önkormányzat felh. célú bevételei (1+2)	558 749	359 059	199 690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
84		Tárgy évi bevétel mindösszesen (I+II+III+IV)	23 019 716	20 224 798	2 327 094	467 824	467 824	23 801 054	23 823 678	1 449 732	525 644	28 404 693	26 366 353	1 512 516	525 644	2 603 639	2 540 855	62 784	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
85		V. Pénzeszközmozgás																																				
86	1,1	Költségvetési szervek működési pénzeszközmozgása	580 893	580 893	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
87	1,2,1	Működési önkormányzati pénzeszközmozgás	150 000	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
88	2,1	Költségvetési szervek felhalmozási pénzeszközmozgása	218 486	218 486	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89	2,2	Felhalmozási önkormányzati pénzeszközmozgás	3 928 031	3 928 031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90		Pénzeszközmozgás összesen	4 877 410	4 877 410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
91		VI. Finanszírozási bevételek																																				
92	1,1	Felhalmozási célú hitel	519 339	519 339	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
93	1,2	Értékpapírok bevételei (működési) 2023-2024. évi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
94	1,3	Értékpapírok bevételei (felhalmozási) 2023-2024. évi	1 600 000	1 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	1,4	Értékpapírok bevételei (működési) 2025. évi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
96	1,5	Értékpapírok bevételei (felhalmozási) 2025. évi	3 800 000	3 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97	1,6	Lekötött bankbetétek megszüntetése (működési)	5 300 000	2 461 834	2 838 166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
98	1,7	Lekötött bankbetétek megszüntet																																				

A Sor- szám	B Megnevezés	C 2025. évi teljesítés		D 2025. évi teljesítésből		E 2025. évi teljesítésből		F 2025. évi teljesítésből		G 2026. évi eredeti ei.		H 2026. évi eredeti előirányzatból		I 2026. évi eredeti előirányzatból		J 2026. évi módosított ei.		K 2026. évi módosított előirányzatból		L 2026. évi módosított előirányzatból		M 2026. évi módosított előirányzatból		N 2026. évi módosított előirányzatból		O Eltérés (2026. módosított ei.-2026. eredeti ei.)		P	Q	R						
		teljesítés	önként vállalt feladat	kötelező feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat	önként vállalt feladat				
1																																				
2																																				
112																																				
113																																				
114	1.	Költségvetési szervek működési célú kiadása (9. melléklet)	9 832 201	9 364 377	0	467 824	9 760 217	9 234 573	0	525 644	11 310 298	10 784 654	0	525 644	0	426 032	6 554 014	6 127 982	0	426 032	0	426 032	0	426 032	0	426 032	0	426 032	0	426 032	0	426 032	0	426 032	0	426 032
115	1	Ebből: *személyi juttatás	6 006 194	5 629 408	0	376 786	5 777 686	5 351 654	0	426 032	10 419 492	9 280 999	0	1 138 493	0	426 032	6 554 014	6 127 982	0	426 032	0	426 032	0	426 032	0	426 032	0	426 032	0	426 032	0	426 032	0	426 032	0	426 032
116	1	*munkaadót terhelő járulékok	783 392	732 354	0	51 038	830 024	772 412	0	57 612	959 543	901 931	0	57 612	0	57 612	783 392	732 354	0	51 038	0	51 038	0	51 038	0	51 038	0	51 038	0	51 038	0	51 038	0	51 038	0	51 038
117	1	*dolgozó és egyéb folyó kiadás	2 951 267	2 911 267	0	40 000	3 132 087	3 090 087	0	42 000	3 680 357	3 638 357	0	42 000	0	42 000	2 951 267	2 911 267	0	40 000	0	40 000	0	40 000	0	40 000	0	40 000	0	40 000	0	40 000	0	40 000	0	40 000
118	1	*egyéb működési kiadások összesen	90 290	90 290	0	0	20 420	20 420	0	0	115 384	115 384	0	0	0	115 384	90 290	90 290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
119	1,4,1	*működési támogatásértéki kiadás	4 269	4 269	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 269	4 269	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
120	1,4,2	*működési c. átadás államháztart-on kívülre	77 554	77 554	0	0	0	0	0	0	94 731	94 731	0	0	0	94 731	77 554	77 554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
121	1,4,3	*társadalom- és szociálpolitikai juttatások	8 348	8 348	0	0	20 150	20 150	0	0	20 383	20 383	0	0	0	20 383	8 348	8 348	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
122	1,4,4	*egyéb működési kiadások	119	119	0	0	270	270	0	0	270	270	0	0	0	270	119	119	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
123	2	*ellátottak pénzbeni juttatása	1 058	1 058	0	0	0	0	0	0	1 000	1 000	0	0	0	1 000	1 058	1 058	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
124	2	Önkormányzat működési c. kiadásai összesen(2,1+2,2...+2,5)	11 583 761	10 195 208	0	10 880 429	9 437 519	9 437 519	0	1 442 910	15 230 590	13 271 411	0	1 959 179	0	1 959 179	11 583 761	10 195 208	0	10 880 429	0	10 880 429	0	10 880 429	0	10 880 429	0	10 880 429	0	10 880 429	0	10 880 429	0	10 880 429	0	10 880 429
125	2,1	Önkormányzat működési kiadások	9 653 546	8 262 993	0	8 254 247	7 323 640	7 323 640	0	950 607	10 419 492	9 280 999	0	1 138 493	0	1 138 493	9 653 546	8 262 993	0	8 254 247	0	8 254 247	0	8 254 247	0	8 254 247	0	8 254 247	0	8 254 247	0	8 254 247	0	8 254 247	0	8 254 247
126	2,1,1	ebből: *személyi juttatás(11. melléklet)	331 569	295 229	0	339 464	323 672	323 672	0	15 792	361 738	338 777	0	22 961	0	22 961	331 569	295 229	0	339 464	0	339 464	0	339 464	0	339 464	0	339 464	0	339 464	0	339 464	0	339 464	0	339 464
127	2,1,2	*munkaadót terhelő járulékok(11. melléklet)	39 763	32 008	0	47 335	43 963	43 963	0	3 372	53 487	46 535	0	6 952	0	6 952	39 763	32 008	0	47 335	0	47 335	0	47 335	0	47 335	0	47 335	0	47 335	0	47 335	0	47 335	0	47 335
128	2,1,3	*dolgozó és egyéb folyó kiadás(11. melléklet)	2 986 955	2 359 342	0	2 153 375	1 864 861	1 864 861	0	2 885 14	3 160 775	2 767 119	0	3 93 656	0	3 93 656	2 986 955	2 359 342	0	2 153 375	0	2 153 375	0	2 153 375	0	2 153 375	0	2 153 375	0	2 153 375	0	2 153 375	0	2 153 375	0	2 153 375
129	2,1,4	*egyéb működési kiadások összesen	6 295 259	5 576 214	0	5 714 073	5 091 144	5 091 144	0	6 22 929	6 843 492	6 128 568	0	714 924	0	714 924	6 295 259	5 576 214	0	5 714 073	0	5 714 073	0	5 714 073	0	5 714 073	0	5 714 073	0	5 714 073	0	5 714 073	0	5 714 073	0	5 714 073
130	2,1,4,1	*működési támogatásértéki kiadás	786 912	761 107	0	654 471	649 900	649 900	0	4 571	819 993	813 910	0	6 083	0	6 083	786 912	761 107	0	654 471	0	654 471	0	654 471	0	654 471	0	654 471	0	654 471	0	654 471	0	654 471	0	654 471
131	2,1,4,2	*m.k.c. átadás államháztart-on kív. (12. melléklet)	5 351 763	4 795 793	0	4 795 423	4 417 244	4 417 244	0	3 78 179	5 762 905	5 290 658	0	4 72 247	0	4 72 247	5 351 763	4 795 793	0	4 795 423	0	4 795 423	0	4 795 423	0	4 795 423	0	4 795 423	0	4 795 423	0	4 795 423	0	4 795 423	0	4 795 423
132	2,1,4,3	*társadalom- és szociálpol. juttat. (13. melléklet)	156 584	19 314	0	264 179	24 000	24 000	0	240 179	260 594	24 000	0	236 594	0	236 594	156 584	19 314	0	264 179	0	264 179	0	264 179	0	264 179	0	264 179	0	264 179	0	264 179	0	264 179		
136	2,2	Állampapír kamata	90 324	90 324	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90 324	90 324	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
137	2,3	Működési célú cellatartások (24. melléklet)	0	0	0	978 331	466 028	466 028	0	512 303	3 055 313	2 234 627	0	820 686	0	820 686	0	0	0	978 331	0	978 331	0	978 331	0	978 331	0	978 331	0	978 331	0	978 331	0	978 331	0	978 331
138	2,4,1	Szolidaritási hozzájárulás	1 419 885	1 419 885	0	1 647 851	1 647 851	1 647 851	0	0	1 647 851	1 647 851	0	0	0	0	1 419 885	1 419 885	0	1 647 851	0	1 647 851	0	1 647 851	0	1 647 851	0	1 647 851	0	1 647 851	0	1 647 851	0	1 647 851	0	1 647 851
139	2,4,2	Helyi iparüzési adóbevételek többlete alapján befizetési kötelezettség	302 568	302 568	0	0	0	0	0	0	107 954	107 954	0	0	0	0	302 568	302 568	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
140	2,5	Központi támogatások visszafizetése	117 438	117 438	0	0	0	0	0	0	107 954	107 954	0	0	0	0	117 438	117 438	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
141	2,5,1	Előző évi normatív állami támogatások visszafizetése	117 128	117 128	0	0	0	0	0	0	107 954	107 954	0	0	0	0	117 128	117 128	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
142	2,5,2	Előző évi központi támogatások kamatainak visszafizetése	310	310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	310	310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
143	3	Működési célú pótlóanyagok, intézményi átcsoportosítási igények	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
146	I	Tárgy évi költségvetési szervek és önkormányzat működési kiadásai (1+2+3+4)	21 415 962	19 557 585	0	467 824	20 640 646	18 672 092	0	1 442 910	26 540 888	24 056 065	0	1 959 179	0	1 959 179	21 415 962	19 557 585	0	467 824	0	467 824	0	467 824	0	467 824	0	467 824	0	467 824	0	467 824	0	467 824	0	467 824

A Sor- szám	B	C	D		E		F	G	H		I	J	K	L		M	N	O	P	Q	R
			2025. évi teljesítés	kötelező feladat	önként vállalt feladat	állami (állam-igazgatási) feladatok			2026. évi eredeti ei.	kötelező feladat				önként vállalt feladat	állami (állam-igazgatási) feladatok						
II. Tárgy évi felhalmozási c. kiadások																					
147			591 097	591 097	213 848	0	0	99 676	99 676	0	0	0	263 376	263 376	0	0	0	163 700	163 700	0	0
148	1	Kötségvetési szervek felhalmozási c. kiadása (9. melléklet)	440 361	440 361	0	0	0	88 406	88 406	0	0	0	188 013	188 013	0	0	0	99 607	99 607	0	0
149	1,1	Ebből: • beruházási kiadások áfa-val	26 912	26 912	0	0	11 270	11 270	0	0	0	0	70 863	70 863	0	0	0	59 593	59 593	0	0
150	1,2	• felújítási kiadások áfa-val	123 824	123 824	0	0	0	0	0	0	0	0	4 500	4 500	0	0	0	4 500	4 500	0	0
151	1,3	• egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
152	1,3,1	• támogatásértéktel felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
153	1,3,2	• felhalmozási c. pénzeszköz átadása államházt-on kiv.	123 824	123 824	0	0	0	0	0	0	0	0	4 500	4 500	0	0	0	4 500	4 500	0	0
154	1,3,3	• előző évi felhalmozási c. pénzeszköz átadása államházt-on kiv.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
155	2	Önkormányzati felhalmozási c. kiadások összesen	4 645 052	4 431 204	213 848	0	5 069 415	5 062 593	6 822	0	11 296 438	10 643 101	653 337	10 643 101	653 337	0	0	6 227 023	5 380 508	646 515	0
156	2,1	Beruházási kiadások áfa-val összesen	3 457 967	3 457 967	0	0	2 242 418	2 240 596	1 822	0	4 589 560	4 572 817	16 743	4 572 817	16 743	0	0	2 347 142	2 332 221	14 921	0
157	2,1,1	Önkormányzati felh. és felh. jellegű kiad., átadások (22. melléklet)	3 457 967	3 457 967	0	0	2 242 418	2 240 596	1 822	0	4 589 560	4 572 817	16 743	4 572 817	16 743	0	0	2 347 142	2 332 221	14 921	0
158	2,1,2	Felújítási kiadások áfa-val összesen	178 143	178 143	0	0	2 735 930	2 735 930	0	0	3 923 447	3 923 447	0	3 923 447	0	0	0	1 187 517	1 187 517	0	0
159	2,2	Önkormányzatnál: intézményi felújítás (14. melléklet)	182 575	182 575	0	0	2 458 955	2 458 955	0	0	2 830 786	2 830 786	0	2 830 786	0	0	0	371 831	371 831	0	0
160	2,2,1	Lakás- és nem lakás célú ingatlanok felújítása (16. melléklet)	516 161	516 161	0	0	146 975	146 975	0	0	566 223	566 223	0	566 223	0	0	0	419 248	419 248	0	0
161	2,2,2	• felhalmozási c. pénzeszköz átadása államházt-on kiv.	307 958	307 958	0	0	130 000	130 000	0	0	526 438	526 438	0	526 438	0	0	0	396 438	396 438	0	0
162	2,2,3	Egyéb felhalmozási kiadások összesen	87 510	87 510	0	0	10 000	10 000	0	0	631 088	631 088	0	631 088	0	0	0	852 145	631 088	221 057	0
163	2,3	• támogatásértéktel felhalmozási kiadások	220 448	220 448	0	0	10 000	10 000	0	0	231 057	231 057	0	231 057	0	0	0	631 088	631 088	0	0
164	2,3,1	• felhalmozási c. pénzeszköz átadása államházt-on kiv.	2 248	2 248	0	0	19 250	14 250	5 000	0	61 817	61 817	0	61 817	0	0	0	221 057	221 057	0	0
165	2,3,2	Fejlesztési célú hitel kamata	5 022 301	5 022 301	213 848	0	5 169 091	5 169 091	0	0	11 559 814	10 906 477	653 337	11 559 814	653 337	0	0	6 390 723	5 744 208	646 515	0
166	2,3,3	Felhalmozási célú céltartalékok (24. melléklet)	26 652 111	24 579 886	1 604 401	467 824	23 809 737	23 834 361	1 449 732	525 644	38 100 702	34 962 542	2 612 516	38 100 702	2 612 516	525 644	0	12 290 965	11 128 181	1 162 784	0
167	2,4	Tárgy évi költségvetési szervek és önkorm. felhalmozási c. kiadásai (1+2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
168	2,5	Tárgy évi költségvetési szervek és önkorm. felhalmozási c. kiadásai (1+2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
169	II.	Tárgy évi kiadások összesen (1+II)	222 890	222 890	0	0	45 455	45 455	0	0	45 455	45 455	0	45 455	45 455	0	0	267 889	267 889	0	0
170	II.	Tárgy évi kiadások összesen (1+II)	222 890	222 890	0	0	45 455	45 455	0	0	45 455	45 455	0	45 455	45 455	0	0	267 889	267 889	0	0
171		III. Átüzködő kötelezettségek	122 086	122 086	0	0	76 678	76 678	0	0	76 678	76 678	0	76 678	76 678	0	0	0	0	0	0
172	1,1	Költs. szervek mük. pénzeszköz. tartaléka, áthúzódó kiad.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
173	1,2	Működési önkorm. pénzeszköz. tartalék, áthúzódó kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
174	2,1	Költs. szerv. felh. c. pénzeszköz. felh. és felh. áth. kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
175	2,2	Felh. c. önkorm. pénzeszköz. felh. felh. és felh. áth. kiad.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
176		Pénzeszköz. tartalék, áthúzódó kötelezettség összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
177		IV. Finanszírozási kiadások	9 444 976	4 284 117	5 160 859	0	122 133	122 133	0	0	3 890 022	3 500 000	0	3 890 022	3 500 000	0	0	3 767 889	2 678 889	3 500 000	0
178	1,1	Fejlesztési célú hitel törlesztése	222 890	222 890	0	0	45 455	45 455	0	0	45 455	45 455	0	45 455	45 455	0	0	267 889	267 889	0	0
179	1,2	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (tárgyévvel megelőző évben kapott állami támogatás előlege)	122 086	122 086	0	0	76 678	76 678	0	0	76 678	76 678	0	76 678	76 678	0	0	0	0	0	0
180	1,3	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 300 000	3 160 859	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 500 000	3 500 000	0	0
181	1,4	Közfelhalmozási célú költségek kifizetése	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
182	1,5	Pénzeszközök lekötött bankbetéteként elhelyezése	3 800 000	3 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 500 000	3 500 000	0	0	3 500 000	3 500 000	0	0
183	1,6	Értékpapír vásárlás (működési)	9 444 976	4 284 117	5 160 859	0	122 133	122 133	0	0	3 890 022	3 500 000	0	3 890 022	3 500 000	0	0	3 767 889	2 678 889	3 500 000	0
184		Finanszírozási kiadások összesen	36 097 087	28 864 003	6 765 260	467 824	25 931 870	23 956 494	1 449 732	525 644	41 990 724	35 352 564	6 112 516	41 990 724	35 352 564	525 644	0	16 058 854	11 396 070	4 662 784	0
185		Kiadások mindösszesen (1+II+III+IV+V)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
186		Kiadások mindösszesen (1+II+III+IV+V)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
187		Létszám összesen	806	754	0	52	946	898	0	48	946	898	0	946	898	0	48	0	0	0	0
196		Ebből: Kösztérben foglalkoztatottak létszám kerete	766	714	0	52	869	821	0	48	869	821	0	869	821	0	48	0	0	0	0
197		Ebből: Önkormányzatnál foglalkoztatottak	4	4	0	0	4	4	0	0	4	4	0	4	4	0	0	0	0	0	0
198		Ebből: Közfoglalkoztatottak létszám kerete	36	36	0	0	73	73	0	0	73	73	0	73	73	0	0	0	0	0	0
199		Ebből: Közfoglalkoztatottak létszám kerete	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi kölségvet és	2026. évi rend.mód.	Eltérés
I. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati					
I. 1.	1. A települési önkormányzatok általános működésének támogatása	1 457 950	1 566 114	1 631 160	65 046
	Működési feladatok támogatása	1 457 950	1 566 114	1 631 160	65 046
I. 2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
	1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	2 042 026	2 115 779	2 187 784	72 005
	2. Óvodaműködtetési támogatás	273 333	271 144	271 144	0
	3. Óvodapedagógusok minősítéséből adódó többlet kiadások támogatása	127 388	128 919	128 919	0
	Köznevelési feladatok összesen:	2 442 747	2 515 842	2 587 847	72 005
I. 3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak				
	1. Szociális alapellátások	626 269	627 286	678 353	51 067
	1.1. Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	542 909	540 452	591 519	51 067
	1.2. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	83 360	86 834	86 834	0
	2. Bölcsödei ellátás támogatása	671 776	699 856	738 256	38 400
	3. Bentlakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó ellátás támogatása	186 828	211 012	225 153	14 141
	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatok összesen:	1 484 873	1 538 154	1 641 762	103 608
I. 4.	Gyermek étkeztetés támogatása	969 311	1 037 008	1 092 015	55 007
I. 5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
	-Vármegyei könyvtár kistélepülési könyvtári kieg.tám.	172 601	171 816	171 816	0
	-Könyvtári érdekltség-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	6 885 861	7 181 527	295 666
II. Központi támogatások					
II. 1.	Működési célú központi támogatások				
	1. Esélyteremtési illetményrész támogatása	14 951	0	4 259	4 259
	2. A szociális ágazati összevont pótlék	119 514	0	29 498	29 498
	3. Szociális ágazatban egészségügyi munkakörben foglalkoztatottak kiegészítő pótléka	22 510	0	5 684	5 684
	4. Kiegészítő bölcsödei pótlék	0	25 102	25 102	0
	5. Pedagógusok, kisgyermeknevelők egyszeri juttatásának támogatása	0	0	30 015	30 015
	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	0	147 079	147 079
	9. Kulturális bértámogatás	0	0	76 051	76 051
	Működési célú támogatások összesen (B1 rovat):	682 922	551 049	843 635	292 586
II.2.	Fejlesztési célú központi támogatások				
	1. Egyéb fejlesztési célú központi támogatások	13 804			
II.2.	Fejlesztési célú központi támogatások összesen (B2 rovat):	13 804	0	0	0
	Központi támogatások összesen:	696 726	551 049	843 635	292 586
Állami támogatások összesen:		7 284 304	7 436 910	8 025 162	588 252

Támogatás államháztartáson belülről, átvett pénzeszközök

5. melléklet
a 10/2026. (V.12.)
önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi kölségvetés	2026. évi rend.mód.	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	0	19 231	19 231
4.	Pénzmaradvány átvétel Kaposvár-Sántos Szociális	0	0	9 191	9 191
5.	Lif17 IpIPE/HU/000017	33 975	3 485	3 485	0
6.	Belügyminisztérium: tanoda szolgáltatás támogatása	20 480	20 480	20 480	0
7.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00001: "– KVGY- Egyetem között-Kaposvár és környéke hivatásforgalmi és turisztikai kerékpárúthálózat fejlesztése – KVGY-Egyetem között"	0	0	5 809	5 809
8.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00002: "Kaposvár és környéke hivatásforgalmi és turisztikai kerékpárúthálózat fejlesztése - Raktár u. körforgalomtól a MOL kútig"	0	0	3 909	3 909
9.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00003: Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítás Dózsa tömb zöldfelületi megújítása	0	0	11 179	11 179
10.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00004: Csapadékvizelvezető rendszerek rekonstrukciója, kiépítése	0	0	4 568	4 568
11.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00005: Belvárosi közterület megújítás	0	0	5 929	5 929
12.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00007: Guba S. u. - Kiscgát összekötő út építése	0	0	6 159	6 159
13.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00008: Matula Tanya közösségi tér kialakítása	0	0	12 829	12 829
14.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00009: DOMUS előtti tér	0	0	8 909	8 909
15.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00010: Kaposvár közlekedésbiztonsági beavatkozások Hársfa u. - Fő - u csomópont átépítése	0	0	8 079	8 079
16.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00011: Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítás - Nemzetőr sor tömbbelső zöldfelületi megújítása	0	0	22 854	22 854
17.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00012: Parkolók építése a parkolási gondok enyhítésére (Irányi tömbbelső)	0	0	3 625	3 625
18.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00013: Parkolók építése a lakótelepi parkolási gondok enyhítésére, lakótelepi utak felújítása	0	0	19 679	19 679
19.	TOP_PLUSZ-2.1.2-21-KA1-2025-00001: Fenntartható intézményrendszer kialakítása - Önkormányzati intézmények energetikai felújítása	0	0	21 229	21 229
20.	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KA1-2025-00001: Digitális társadalom, digitális átállás, innováció	0	0	19 626	19 626
21.	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KA1-2025-00002: Kaposvári egészségprogram megvalósítása	0	0	57 217	57 217
22.	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KA1-2025-00003: „Közösségfejlesztés”	0	0	19 626	19 626
23.	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KA1-2025-00004: Szentjakabi városrész szociális városrehabilitáció II. ütem (ESZA)	0	0	19 626	19 626

Támogatás államháztartáson belülről, átvett pénzeszközök

5. melléklet
a 10/2026. (V.12.)
önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi kölségvetés	2026. évi rend.mód.	Eltérés
I.	Működési célú támogatás értékű bevételek				
24.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00001: Az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése- BÚZAVIRÁG rendelő korszerűsítése	0	0	3 359	3 359
25.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00002: Az eü-i alapellátó rendsz. infr. fejlesztése, eszközpark korsz- Cukorgyári rendelő korszerűsítése	0	0	6 159	6 159
26.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00003: Az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése- FÜREDI rendelő korszerűsítés	0	0	7 559	7 559
27.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00004: Az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése-HONVÉD utcai rendelő korszerűsítés	0	0	4 359	4 359
28.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00005: Kaposvár, Petőfi utca 18. szám alatti intézmények fejlesztése	0	0	16 527	16 527
29.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00006: Kaposvári Petőfi Sándor Központi Óvoda fejlesztése	0	0	44 392	44 392
30.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00007: Kodály Zoltán Központi Általános Iskola felújítása	0	0	18 679	18 679
31.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00001: Nyár u. 23.-Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése	0	0	15 709	15 709
32.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00002: Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése Pécsi u. 11	0	0	14 459	14 459
33.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00003: Deseda-tó fejlesztése	0	0	14 779	14 779
34.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00004: Piac fejlesztése	0	0	19 175	19 175
35.	Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium: Általános és középiskolákban biztosított intézményi gyermekétkeztetés állami forrással nem finanszírozott költségeinek megtérítése	54 000	55 000	55 000	0
36.	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
37.	Otthontámogatás	0	0	168 844	168 844
38.	Egyéb működési célú támogatás értékű bevételek	18 388	0		0
I.	Működési célú támogatás értékű bevételek összesen (B16 rovat):	907 851	874 015	1 487 289	613 274
II.	Működési célú pénzeszköz átvétel				
1.	Minimálbér és garantált bérminimum emelés többletköltségére támogatás	0	122 447	0	-122 447
2.	Kulturális béremelés többlet költsége	0	65 211	0	-65 211
3.	Kaposvár Számít Rád ösztöndíj visszafizetése	0	0	2 591	2 591
4.	Termőföld védelmi járulék	0	0	39 971	39 971
5.	Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	157 155			
II.	Működési célú pénzeszköz átvétel	157 155	187 658	42 562	-145 096
I-II.	Működési célú támogatásértékű bevételek és átvett pénzeszközök összesen:	1 065 006	1 061 673	1 529 851	468 178

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi kölségvetés	2026. évi rend.mód.	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	0	19 488	19 488
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	253 613	274 253	20 640
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	0	59 602	59 602
4.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00004: Csapadékvízvezető rendszerek rekonstrukciója, kiépítése (ebből átalány: 26.952 Ft)	0	0	30 502	30 502
5.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00005: Belvárosi közterület megújítás (ebből átalány: 26.781 Ft)	0	0	38 465	38 465
6.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00007: Guba S. u. - Kísgát összekötő út építése (ebből átalány: 13.467 Ft)	0	228 177	262 218	34 041
7.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00008: Matula Tanya közösségi tér kialakítása (ebből átalány: 19.881 Ft)	0	0	41 471	41 471
8.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00009: DOMUS előtti tér (ebből átalány: 13.988 Ft)	0	0	30 244	30 244
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	0	51 099	51 099
10.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00011: Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítás - Nemzetörsor tömbbelső zöldfelületi megújítása (ebből átalány: 19.669 Ft)	0	0	46 974	46 974
11.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00012: Parkolók építése a parkolási gondok enyhítésére (Irányi tömbbelső) (ebből átalány: 15.558 Ft)	0	245 404	260 962	15 558
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	0	27 097	27 097
13.	TOP_PLUSZ-2.1.2-21-KA1-2025-00001: Fenntartható intézményrendszer kialakítása - Önkormányzati intézmények energetikai felújítása (ebből átalány: 38.304 Ft)	0	778 062	859 800	81 738
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	0	10 918	10 918
15.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00002: Az eü-i alapellátó rendsz. infr. fejlesztése, eszközpark korszerűsítése (ebből átalány: 15.430 Ft)	0	275 411	294 524	19 113

Támogatás államháztartáson belülről, átvett pénzeszközök

5. melléklet
a 10/2026. (V.12.)
önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi kölségvetés	2026. évi rend.mód.	Eltérés
III.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek				
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	250 374	265 743	15 369
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	0	13 170	13 170
18.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00005: Kaposvár, Petőfi utca 18. szám alatti intézmények fejlesztése (ebből átalány: 24.002 Ft)	0	535 881	598 237	62 356
19.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00006: Kaposvári Petőfi Sándor Központi Óvoda fejlesztése (ebből átalány: 46.719 Ft)	0	0	75 294	75 294
20.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00007: Kodály Zoltán Központi Általános Iskola felújítása (ebből átalány: 23.844 Ft)	0	543 227	599 774	56 547
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	0	16 556	16 556
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	349 829	366 860	17 031
23.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00003: Deseda-tó fejlesztése (ebből átalány: 22.511 Ft)	0	504 923	536 705	31 782
24.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00004: Piac fejlesztése (ebből átalány: 16.806 Ft)	0	471 378	508 684	37 306
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	0	55 000	55 000
27.	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	16 277	0	0	0
	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek összesen (B25 rovat):	16 277	4 498 279	5 405 640	907 361
IV.	Felhalmozási célú pénzeszközök államháztartáson kívülről				
1.	Lakásépítésre és vásárlásra nyújtott támogatások visszafizetése	0	500	500	0
2.	Helyi támogatás visszafizetése	0	0	165	165
3.	Deseda Egyesület: Hullám utca felújítása	0	0	2 594	2 594
4.	Egyéb felhalmozási célú pénzeszközök államháztartáson kívülről	2 729	0	0	0
IV.	Felhalmozási célú pénzeszközök államháztartáson kívülről összesen (B75 rovat):	2 729	500	3 259	2 759
III.-IV. Felhalm.célú támogatás értékű bevételek és átvett pénzeszközök összesen:					
		19 006	4 498 779	5 408 899	910 120

Támogatás államháztartáson belülről, átvett pénzeszközök

5. melléklet
a 10/2026. (V.12.)
önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi kölségvetés	2026. évi rend.mód.	Eltérés
V.	Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése				
1.	Zselic Kertje Szociális Szövekezet kamatmentes	600	0	2 206	2 206
2.	Szociális kölcsön visszafizetése	1 606	0		0
3.	Kaposvári Turisztikai Marketing NP Kft kölcsön	18 500	0		0
4.	Kapos Sport Röplabda Kft kölcsön visszafizetés	0	0	8 200	8 200
5.	Kaposvári Röplabda NP Kft kölcsön visszafizetés	0	0	18 500	18 500
6.	Kaposvári Kosárlabda Klub Kft kölcsön visszafizetés	0	0	18 000	18 000
7.	Egyéb működési célú támogatási kölcsönök	3 000	0	0	0
V.	Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése összesen (B64 rovat)::	23 706	0	46 906	46 906
VI.	Felhalmozási célú támogatási kölcsönök				
1.	Egyéb felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése	3 902	0	0	0
VI.	Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése összesen (B74 rovat):	3 902	0	0	0
V.-VI.	Támogatási kölcsönök visszatérülése összesen:	27 608	0	46 906	46 906
	I-VI.mindösszesen:	1 111 620	5 560 452	6 985 656	1 425 204

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi kölségvetés	2026. évi rend.mód.	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	37 908	38 742	834
	-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 gyűjtődény bérbeadása	3 275	0	0	0
1.13.	Bontási- és behajtási engedély bevétele	30 549	4 000	4 000	0
1.14.	Bérlőkijelölési jog értéke	7 891	7 026	7 026	0
1.15.	MOHU: EPR díj Önkormányzatot megillető része	128 651	69 850	69 850	0
1.16.	Egyéb bevételek	9 525			
1.1.	Egyéb sajátos bevételek összesen:	1 615 953	1 435 445	1 435 445	834
	- ebből alap	1 310 571	1 160 644	1 161 301	657
	-ebből Áfa	305 382	274 801	274 978	177
I.2 Működési célú bevételek					
2.1.	Kötbér, kártérítés	15 745	1 000	1 000	0
2.2.	Továbbszámlázott szolgáltatások	35 266	5 000	5 000	0
2.3.	Egyéb bevételek	12 655	10 000	10 000	0
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	16 100	0
	- ebből alap	189 583	13 102	13 102	0
	-ebből Áfa	9 287	2 998	2 998	0
I. Működési célú bevételek összesen (B4 rovat):					
	- ebből alap összesen:	1 500 154	1 173 746	1 174 403	657
	-ebből Áfa összesen:	314 669	277 799	277 976	177

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi költségvetés	2026. évi rend.mód.	Eltérés
sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi költségvetés	2026. évi rend.mód.	Eltérés
II. Felhalmozási bevételek					
II.1.	Sajátos felhalmozási bevételek				
II. 1.	Sajátos felhalmozási bevételek összesen:	0	0	0	0
	- ebből alap összesen:	0	0	0	0
	- ebből Áfa összesen:	0	0	0	0
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	100	0
	- ebből alap összesen:	17 217	78	78	0
	- ebből Áfa összesen:	2 108	22	22	0
I-II.	Mindösszesen:	1 823 593	1 451 645	1 452 479	834

Építési telek- és ingatlan értékesítés

7. melléklet
a 10/2026. (V.12.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

Sor-szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi kölségvetés	2026. évi rend.mód.	Eltérés
1.	Egyéb ingatlan értékesítés	78 090	X	X	0
2.	Bajcsy-Zs.-Tallián 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			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.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTEL						
			Teljesítés 2025. év	Eredeti 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	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	651 347	722 243	722 243	0	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	184 581	115 046	115 046	0	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	31 080	28 326	28 326	0	0	0	0
05.		Rippel-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	122 478	69 082	69 082	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	18 765	15 514	15 514	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	1 033 839	971 394	971 394	0	0	0	0
HALMOZÓDÁS									
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	1 033 839	971 394	971 394	0	0	0	0

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

Cím / Al-cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. 1.1.ÉLELELMEZÉSI BEVÉTELEK(Áfa-val) 2.1.melléklet					
		Teljesítés 2025. év	Eredeti 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.	Ríppel-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 Al-cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. I.2. EGYÉB INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (IRÁNYÍTÓ SZ. HATÁSKÖR :2.2.meléklet)					
		Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított tőj 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 Humánszolgáltatói 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.	Rippel-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 öss

Cím sz.	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	Eredeti előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
I.		2.	3.	4.	5.	6.	
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	56 326	0	13 450	13 450	13 450	0
02.	Kaposvári Humánszolgálati Gondnokság	421 751	417 007	417 007	0	0	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	565 983	0	334 308	334 308	63 808	270 500
04.	Polgármesteri Hivatal	70 980	13 198	111 032	97 834	52 038	45 796
05.	Rippf-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	37 386	4 730	13 443	8 713	8 713	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	9 355	0	3 996	3 996	3 996	0
	ÖSSZESEN	1 161 781	434 935	893 236	458 301	142 005	316 296
	HALMOZÓDÁS		0	0			
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	1 161 781	434 935	893 236	458 301	142 005	316 296

* 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. 2.1. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS ÁLLAMHAZTARTÁSON BELÜLRŐL (2.1.1+2.1.2)					
		Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
1.	2.	3.	4.	5.	6.		
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	56 208	0	13 450	13 450	13 450	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatói Gondnokság	420 521	417 007	417 007	0	0	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	277 938	0	334 308	334 308	63 808	270 500
04.	Polgármesteri Hivatal	70 480	12 698	110 532	97 834	52 038	45 796
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	33 050	0	8 713	8 713	8 713	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	9 355	0	3 996	3 996	3 996	0
	ÖSSZESEN	867 552	429 705	888 006	458 301	142 005	316 296
	HALMOZÓDÁS		0				
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	867 552	429 705	888 006	458 301	142 005	316 296

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat össz

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	Eredeti 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	368 116	417 007	417 007	0	0	0	
03.		Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0	0	
04.		Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0	
05.		Rippel-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	368 116	417 007	417 007	0	0	0	
HALMOZÓDÁS							0		
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	368 116	417 007	417 007	0	0	0	

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

		I. 2.1.2. EGYÉB MŰKÖDÉSI TAMOGATÁSÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL					
Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	56 208	0	13 450	13 450	13 450	0
02.	Kaposvári Humánszolgálati Gondnokság	52 405	0	0	0	0	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	277 938	0	334 308	334 308	63 808	270 500
04.	Polgármesteri Hivatal	70 480	12 698	110 532	97 834	52 038	45 796
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	33 050	0	8 713	8 713	8 713	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	9 355	0	3 996	3 996	3 996	0
	ÖSSZESEN	499 436	12 698	470 999	458 301	142 005	316 296
	HALMOZÓDÁS		0				
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	499 436	12 698	470 999	458 301	142 005	316 296

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat öss

I. 2.2. MŰKÖDÉSI C. PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTEL ÁLLAMHÁZTARTÁSON KIVÜLRŐL							
Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	118	0	0	0	0	0
02.	Kaposvári Humán Szolgáltatási Gondnokság	1 230	0	0	0	0	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	288 045	0	0	0	0	0
04.	Polgármesteri Hivatal	500	500	500	0	0	0
05.	Ripppl-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	5 230	0	0	0
	HALMOZÓDÁS		0				
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	294 229	5 230	5 230	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat össz

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. 3. KÖZHATALMI BEVÉTEL					
			Teljesítés 2025. év	Eredeti 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 Humánszolgálati 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.		RippI-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 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE NÉLKÜL) 1+2							
Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	81 914	21 183	34 633	13 450	13 450	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	1 073 098	1 139 250	1 139 250	0	0	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	750 564	115 046	449 354	334 308	63 808	270 500
04.	Polgármesteri Hivatal	103 340	42 524	140 358	97 834	52 038	45 796
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	159 864	73 812	82 525	8 713	8 713	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	28 120	15 514	19 510	3 996	3 996	0
	ÖSSZESEN	2 196 900	1 407 329	1 865 630	458 301	142 005	316 296
	HALMOZÓDÁS		0	0			
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	2 196 900	1 407 329	1 865 630	458 301	142 005	316 296

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

		II. 1. FELHALMOZÁSI ÉS TOKEJELLEGŰ BEVÉTELEK					
Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervei	Költségvetési szervei
		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	0	0	0	0
05.	Ripppl-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	0	0	0	0
	HALMOZÓDÁS	0	0	0	0	0	0
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	2 322	0	0	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz

		II.					
		2. EGYÉB FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (2.1+2.2+2.3)					
Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Eredeti 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	0	0	0	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	178 340	0	22 500	22 500	0	22 500
04.	Polgármesteri Hivatal	16 703	0	0	0	0	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 883	0	0	0	0	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	2 400	0	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	231 120	0	22 500	22 500	0	22 500
	HALMOZÓDÁS		0				
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	231 120	0	22 500	22 500	0	22 500

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat össz

		II. 2.1. FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL (2.1.1+2.1.2)					
Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Eredeti 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 Humánszolgáltatói Gondnokság	10 589	0	0	0	0	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	53 745	0	22 500	22 500	0	22 500
04.	Polgármesteri Hivatal	16 703	0	0	0	0	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 883	0	0	0	0	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	2 400	0	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	106 525	0	22 500	22 500	0	22 500
	HALMOZÓDÁS	0	0	0	0	0	0
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	106 525	0	22 500	22 500	0	22 500

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz

II.							
2.1.1.NEAK ALAPBÓL FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL							
Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Eredeti 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	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	5 308	0	0	0	0	0
	HALMOZÓDÁS		0				
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	5 308	0	0	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat föss

		II. 2.1.2.EGYÉB FELHALMOZÁSI TAMOGATÁS ALLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL					
Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosító 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	5 281	0	0	0	0	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	53 745	0	22 500	22 500	0	22 500
04.	Polgármesteri Hivatal	16 703	0	0	0	0	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 883	0	0	0	0	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	2 400	0	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	101 217	0	22 500	22 500	0	22 500
	HALMOZÓDÁS		0				
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	101 217	0	22 500	22 500	0	22 500

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

II. 2.2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTVÉTEL ÁLLAMHÁZTARTÁSON KIVÜLRŐL							
Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Eredeti 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 Humánszolgáltatói Gondnokság	0	0	0	0	0	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	124 595	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	124 595	0	0	0	0	0
	HALMOZÓDÁS		0				
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	124 595	0	0	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

II.							
2.3. ELŐZŐ ÉVI FELHALMOZÁSI C.PÉNZMARADVÁNY ÁTVÉTEL ÖNK-ON BELÜL							
Cím Al-cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és <i>önállóan működő költségvetési szervek</i>	Teljesítés 2025. év	Eredeti 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 átszervezés miatt az adatokat 6ss

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

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat 0-szal pótljuk

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	Eredeti előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	2 505 770	2 512 687	2 747 498	234 811	234 811	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	2 655 165	2 897 819	3 001 331	103 512	103 512	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	157 544	182 906	259 479	76 573	76 573	0
04.	Polgármesteri Hivatal	1 821 360	2 042 936	2 108 594	65 658	65 658	0
05.	Ríppl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	363 884	406 944	441 565	34 621	34 621	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	388 365	409 272	428 565	19 293	19 293	0
	ÖSSZESEN	7 892 088	8 452 564	8 987 032	534 468	534 468	0
	HALMOZÓDÁS		-8 452 564	-8 987 032	-534 468	-534 468	0
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	7 892 088	0	0	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz

Cím sz.		V. I.1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁS						
		Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	2 479 111	2 504 742	2 739 553	234 811	234 811	0	
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	2 598 327	2 880 604	2 981 684	101 080	101 080	0	
03.	Sportközpont és Sportiskola	155 220	182 906	196 131	13 225	13 225	0	
04.	Polgármesteri Hivatal	1 803 460	2 037 856	2 103 514	65 658	65 658	0	
05.	Rípl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	356 215	402 970	437 591	34 621	34 621	0	
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	312 441	343 810	363 103	19 293	19 293	0	
	ÖSSZESEN	7 704 774	8 352 888	8 821 576	468 688	468 688	0	
	HALMOZÓDÁS		-8 352 888	-8 821 576	-468 688	-468 688	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 Ónállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Eredeti 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	7 945	0	0	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	56 838	17 215	19 647	2 432	2 432	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	2 324	0	63 348	63 348	63 348	0
04.	Polgármesteri Hivatal	17 900	5 080	5 080	0	0	0
05.	Rippel-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	7 669	3 974	3 974	0	0	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	75 924	65 462	65 462	0	0	0
	ÖSSZESEN	187 314	99 676	165 456	65 780	65 780	0
	HALMOZÓDÁS		-99 676	-165 456	-65 780	-65 780	0
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	187 314	0	0	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

Cím Al-cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	BEVÉTELEK PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE NELKÜL (I+II)					
		Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	2 591 889	2 533 870	2 782 131	248 261	248 261	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	3 738 852	4 037 069	4 140 581	103 512	103 512	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	1 086 448	297 952	731 333	433 381	140 381	293 000
04.	Polgármesteri Hivatal	1 943 725	2 085 460	2 248 952	163 492	117 696	45 796
05.	Répl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	542 631	480 756	524 090	43 334	43 334	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	418 885	424 786	448 075	23 289	23 289	0
	ÖSSZESEN	10 322 430	9 859 893	10 875 162	1 015 269	676 473	338 796
	HALMOZÓDÁS	0	-8 452 564	-8 987 032	-534 468	-534 468	0
	HALMOZÓDÁS NELKÜLI BEVÉTELEK	10 322 430	1 407 329	1 888 130	480 801	142 005	338 796

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat össz

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

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat össz

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

* a 2025. évben történt átszervés miatt 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	Eredeti előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	10 222	10 222	10 222	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	1 127	0	2 230	2 230	2 230	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	215 691	0	44 958	44 958	44 958	0
04.		Polgármesteri Hivatal	0	0	7 971	7 971	7 971	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	7 639	7 639	7 639	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	1 668	0	2 400	2 400	2 400	0
		ÖSSZESEN	218 486	0	75 420	75 420	75 420	0
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	218 486	0	75 420	75 420	75 420	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	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELEVEL)					
			Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Irányító szervi	Módosításból: hatáskör Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	2 595 606	2 533 870	2 802 641	268 771	268 771	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	3 929 660	4 037 069	4 343 692	306 623	306 623	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	1 641 799	297 952	1 141 967	844 015	551 015	293 000
04.		Polgármesteri Hivatal	1 945 572	2 085 460	2 261 601	176 141	130 345	45 796
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	583 893	480 756	572 588	91 832	91 832	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	425 279	424 786	451 185	26 399	26 399	0
		ÖSSZESEN	11 121 809	9 859 893	11 573 674	1 713 781	1 374 985	338 796
		HALMOZÓDÁS	0	-8 452 564	-8 987 032	-534 468	-534 468	0
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	11 121 809	1 407 329	2 586 642	1 179 313	840 517	338 796

* 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. MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK (ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELEVEL)					
		Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	2 564 742	2 525 925	2 784 474	258 549	258 549	0
02.	Kaposvári Humánszolgálati Gondnokság	3 861 106	4 019 854	4 321 815	301 961	301 961	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	1 245 444	297 952	1 011 161	713 209	442 709	270 500
04.	Polgármesteri Hivatal	1 908 647	2 080 380	2 248 550	168 170	122 374	45 796
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	557 341	476 782	560 975	84 193	84 193	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	345 287	359 324	383 323	23 999	23 999	0
	ÖSSZESEN	10 482 567	9 760 217	11 310 298	1 550 081	1 233 785	316 296
	HALMOZÓDÁS	0	-8 352 888	-8 821 576	-468 688	-468 688	0
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	10 482 567	1 407 329	2 488 722	1 081 393	765 097	316 296

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat össz

II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK (ELŐZŐ ÉVI PENZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELEKVEL							
Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	30 864	7 945	18 167	10 222	10 222	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	68 554	17 215	21 877	4 662	4 662	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	396 355	0	130 806	130 806	108 306	22 500
04.	Polgármesteri Hivatal	36 925	5 080	13 051	7 971	7 971	0
05.	Rippel-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	26 552	3 974	11 613	7 639	7 639	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	79 992	65 462	67 862	2 400	2 400	0
	ÖSSZESEN	639 242	99 676	263 376	163 700	141 200	22 500
	HALMOZÓDÁS	0	-99 676	-165 456	-65 780	-65 780	0
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	639 242	0	97 920	97 920	75 420	22 500

* 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	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
1.	2.	3.	4.	5.	6.			
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	2 102 404	2 064 516	2 273 414	208 898	208 898	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	1 583 883	1 587 852	1 725 164	137 312	137 312	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	358 083	114 782	365 385	250 603	152 474	98 129
04.		Polgármesteri Hivatal	1 439 422	1 497 717	1 606 632	108 915	77 600	31 315
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	315 099	290 762	344 487	53 725	53 725	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	207 303	222 057	238 932	16 875	16 875	0
		ÖSSZESEN	6 006 194	5 777 686	6 554 014	776 328	646 884	129 444
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	6 006 194	5 777 686	6 554 014	776 328	646 884	129 444

* 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	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	284 251	298 644	332 437	33 793	33 793	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	202 629	221 098	261 224	40 126	40 126	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	28 867	19 111	36 958	17 847	12 719	5 128
04.		Polgármesteri Hivatal	203 816	222 447	249 771	27 324	22 462	4 862
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	40 554	39 203	47 222	8 019	8 019	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	23 275	29 521	31 931	2 410	2 410	0
		ÖSSZESEN	783 392	830 024	959 543	129 519	119 529	9 990
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	783 392	830 024	959 543	129 519	119 529	9 990

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevontá

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és <i>önállóan működő költségvetési szervek</i>	I. 3. DOLOGI ÉS EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK					
			Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
1.	2.	3.	4.	5.	6.			
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	168 774	162 765	178 623	15 858	15 858	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	1 885 086	2 210 904	2 315 196	104 292	104 292	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	366 483	164 059	533 318	369 259	277 516	91 743
04.		Polgármesteri Hivatal	258 575	339 796	371 494	31 698	22 079	9 619
05.		Rippel-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	160 835	146 817	169 266	22 449	22 449	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	111 514	107 746	112 460	4 714	4 714	0
		ÖSSZESEN	2 951 267	3 132 087	3 680 357	548 270	446 908	101 362
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	2 951 267	3 132 087	3 680 357	548 270	446 908	101 362

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevontk

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. 4. EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.1+4.2+4.3+4.4)					
			Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosítástól: Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	3 114	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgálati Gondnokság	0	0	19 231	19 231	19 231	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	77 554	0	75 500	75 500	0	75 500
04.		Polgármesteri Hivatal	8 631	20 420	20 653	233	233	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	20 420	115 384	94 964	19 464	75 500
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	90 290	20 420	115 384	94 964	19 464	75 500

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevontk

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. 4.1. TAMOGATÁSÉRTÉKŰ MŰKÖDÉSI KIADÁSOK						
			Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított 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	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	0	0	0	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	164	0	0	0	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	15	0	0	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	976	0	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	4 269	0	0	0	0	0	0
		HALMOZÓDÁS							
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	4 269	0	0	0	0	0	0

* a 2025. évben töréért átszervés miatt az adatokat összevont

I.							
4.2 MŰKÖDÉSI C. ÁTADÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE							
Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított 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	19 231	19 231	19 231	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	77 554	0	75 500	75 500	0	75 500
04.	Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0
05.	Ríppel-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	77 554	0	94 731	94 731	19 231	75 500
	HALMOZÓDÁS						
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	77 554	0	94 731	94 731	19 231	75 500

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevont.

I.									
4.3. TÁRSADALOM- SZOCIÁLPOLITIKAI ÉS EGYÉB JUTTATÁS, TÁMOGATÁS									
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosításból: hatáskör			
						Módosítás (+,-)	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	8 348	20 150	20 383	233	233	0	
05.		Ríppel-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	20 150	20 383	233	233	0	
HALMOZÓDÁS									
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	8 909	20 150	20 383	233	233	0	

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevonták

		I. 4.4.EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁS					
Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított 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	119	270	270	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	119	270	270	0	0	0
	HALMOZÓDÁS						
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	222	270	270	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevont

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. 5. ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA					
		Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított 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	1 058	0	1 000	1 000	1 000	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0	0
04.	Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0
05.	Répl-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	1 058	0	1 000	1 000	1 000	0
	HALMOZÓDÁS						
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	711	0	1 000	1 000	1 000	0

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevont

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5)					
		Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
1.	2.	3.	4.	5.	6.		
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	2 558 543	2 525 925	2 784 474	258 549	258 549	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	3 672 656	4 019 854	4 321 815	301 961	301 961	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	830 987	297 952	1 011 161	713 209	442 709	270 500
04.	Polgármesteri Hivatal	1 910 444	2 080 380	2 248 550	168 170	122 374	45 796
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	516 503	476 782	560 975	84 193	84 193	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	343 068	359 324	383 323	23 999	23 999	0
	ÖSSZESEN	9 832 201	9 760 217	11 310 298	1 550 081	1 233 785	316 296
	HALMOZÓDÁS						
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	9 832 201	9 760 217	11 310 298	1 550 081	1 233 785	316 296

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevontuk

II.							
1. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK Áfá-VAL							
Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításhól: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	16 553	7 945	15 889	7 944	7 944	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatói Gondnokság	52 388	7 215	11 877	4 662	4 662	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	250 947	0	68 991	68 991	50 991	18 000
04.	Polgármesteri Hivatal	22 479	3 810	11 781	7 971	7 971	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 893	3 974	11 613	7 639	7 639	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	79 101	65 462	67 862	2 400	2 400	0
	ÖSSZESEN	440 361	88 406	188 013	99 607	81 607	18 000
	HALMOZÓDÁS						
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	440 361	88 406	188 013	99 607	81 607	18 000

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevontt

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	II. 2. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK Áfá-val					
			Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
1.	2.	3.	4.	5.	6.			
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	2 278	2 278	2 278	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	1 504	10 000	10 000	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	25 408	0	57 315	57 315	57 315	0
04.		Polgármesteri Hivatal	0	1 270	1 270	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	26 912	11 270	70 863	59 593	59 593	0
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	26 912	11 270	70 863	59 593	59 593	0

* 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. 3. EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN(3.1+3.2+3.3)					
			Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosító 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	0	4 500	4 500	0	4 500
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	0	4 500	4 500	0	4 500
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	123 824	0	4 500	4 500	0	4 500

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevont

		II. 3.1. TÁMOGATÁSÉRTEKÜ FELHALMOZÁSI KIADÁSOK						
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és <i>önállóan működő költségvetési szervek</i>	Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított 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 Humánszolgáltatói 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.		Ríppl-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 összevont

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

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevont

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	Eredeti előirányzat	Módosított 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 Humánszolgáltatói 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.		Ripp-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 összevonit

		II.						
		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (1+2+3)						
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és <i>önállóan működő költségvetési szervek</i>	Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	16 553	7 945	18 167	10 222	10 222	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatói Gondnokság	53 892	17 215	21 877	4 662	4 662	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	400 179	0	130 806	130 806	108 306	22 500
04.		Polgármesteri Hivatal	22 479	5 080	13 051	7 971	7 971	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 893	3 974	11 613	7 639	7 639	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	79 101	65 462	67 862	2 400	2 400	0
		ÖSSZESEN	591 097	99 676	263 376	163 700	141 200	22 500
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	591 097	99 676	263 376	163 700	141 200	22 500

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevont

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

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevontá

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	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
1.	2.	3.	4.	5.	6.			
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	2 575 096	2 533 870	2 802 641	268 771	268 771	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	3 726 548	4 037 069	4 343 692	306 623	306 623	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	1 231 166	297 952	1 141 967	844 015	551 015	293 000
04.		Polgármesteri Hivatal	1 932 923	2 085 460	2 261 601	176 141	130 345	45 796
05.		Rippel-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	535 396	480 756	572 588	91 832	91 832	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	422 169	424 786	451 185	26 399	26 399	0
		ÖSSZESEN	10 423 298	9 859 893	11 573 674	1 713 781	1 374 985	338 796
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	10 423 298	9 859 893	11 573 674	1 713 781	1 374 985	338 796

* a 2025. évben törént átszervezés miatt az adatokat összevonták

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és <i>önállóan működő költségvetési szervek</i>	A.) I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN (TERVEZETT MŰKÖDÉSI MARADVÁNNYAL)					
			Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás (+,-)	Irányító szervi	Módosításból: hatáskör Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	2 558 543	2 525 925	2 784 474	258 549	258 549	0
02.		Kaposvári Humánszolgálati Gondnokság	3 672 656	4 019 854	4 321 815	301 961	301 961	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	830 987	297 952	1 011 161	713 209	442 709	270 500
04.		Polgármesteri Hivatal	1 910 444	2 080 380	2 248 550	168 170	122 374	45 796
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	516 503	476 782	560 975	84 193	84 193	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	343 068	359 324	383 323	23 999	23 999	0
		ÖSSZESEN	9 832 201	9 760 217	11 310 298	1 550 081	1 233 785	316 296
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	9 832 201	9 760 217	11 310 298	1 550 081	1 233 785	316 296

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevontá

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	A.) II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN					
		Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
1.	2.	3.	4.	5.	6.		
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	16 553	7 945	18 167	10 222	10 222	0
02.	Kaposvári Humánszolgálati Gondnokság	53 892	17 215	21 877	4 662	4 662	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	400 179	0	130 806	130 806	108 306	22 500
04.	Polgármesteri Hivatal	22 479	5 080	13 051	7 971	7 971	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 893	3 974	11 613	7 639	7 639	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	79 101	65 462	67 862	2 400	2 400	0
	ÖSSZESEN	591 097	99 676	263 376	163 700	141 200	22 500
	HALMOZÓDÁS						
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	591 097	99 676	263 376	163 700	141 200	22 500

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevontit

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Közférában foglalkoztatottak létszáma										Eltérés (+,-)	Megjegyzés
		Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	- ebből			köznevelési jogviszony	köztestviselői jogviszony	6.			
					közalkalmazotti jogviszony	Munkaviszony (ML hat.)	Eü. szolgálati jogviszony						
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.		
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	123	297	297	297	43	27	254		0			
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	205	228	228	201	0				0			
03.	Sportközpont és Sportiskola	24	30	30	30					0			
04.	Polgármesteri Hivatal	180	208	208	39					169			
05.	Rippl-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						Eltérés (+,-)	Megjegyzés
		Teljesítés 2025. év	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	- ebből				
					közalkalmazotti jogviszony	Munkaviszony (ML hat.)	Eü. szolgálati jogviszony		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
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	4				
05.	Rippl-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

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	Kiemelt előirányzat				O	P	Q	R	S												
												Kiadások									Kiemelt előirányzat				Kiemelt előirányzat							
												K1+K2+K3									K1 rovat				K2 rovat				K3 rovat			
												2025.12.31 Teljesítés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Eltérés (+/-)						2025.12.31 Teljesítés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Eltérés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Eltérés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Eltérés (+/-)
		Megnevezés																														
110	17.1.25	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-0002 Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése - Pécsi u. 11. projekt (2025. évi áthírázó: 2.159 eFt)	0	0	2 159	2 159	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 159	2 159											
111	17.1.26	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-0003 Fenntartható versenyképes városfejlesztés - DESEDA-tó fejlesztése projekt (2025. évi áthírázó: 3.429 eFt)	0	0	3 429	3 429	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 429	3 429											
112	17.1.27	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-0004 Fenntartható versenyképes városfejlesztés - Piac fejlesztése (2025. évi áthírázó: 3.429 eFt)	0	0	3 429	3 429	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 429	3 429											
113	17.2.	Egyéb pályázatok																														
114	17.2.1	LIFE HungÁry című projekt (2025. évi áthírázó: 58.414 eFt)	27 149	3 485	61 899	58 414	3 149	3 120	3 459	339	360	426	61	365	426	23 640	0	0	0	58 014	58 014											
115	17.2.2	Kaposvár, Csákszereda, Kapronca Gazdasági Kerekasztal rendezvény	0	0	1 700	1 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 700	1 700											
116	17.2.3	ELENA projekt működési kiadásai (2025. évi áthírázó: 189.622 eFt)	0	0	189 622	189 622	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189 622	189 622											
117	17.2.4	Modern Város Oktatási és Innovációs Műhely létrehozása (2025. évi áthírázó: 18.747 eFt)	0	0	18 747	18 747	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 747	18 747											
118	17.2.5	ÉMI-MA-55 Energiaközösségek kialakítása projekt (2025. évi áthírázó: 11.271 eFt)	241	0	11 271	11 271	0	0	0	0	0	0	0	0	0	241	0	0	0	11 271	11 271											
119	17.2.6	Energy cities Life projekt - Távító fejlesztés (2025. évi áthírázó: 8.050 eFt)	14 950	0	8 050	8 050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 950	0	0	0	8 050	8 050											
120	17.2.7	Tisztítás meg az országot II. hulladékfiszárolási pályázat költsége (2025. évi áthírázó: 18.117 eFt)	18 343	0	18 117	18 117	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 343	0	0	0	18 117	18 117											
121	17.2.8	VJP: Kerekpárut kialakítása Kaposvár-Kaposujlak között - ütemezett megvalósítás, I. ütem (2025. évi áthírázó: 359 eFt)	27	0	359	359	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27	0	0	0	359	359											
122	18.	Ajánlati biztosíték visszafizetése (2025. évi áthírázó: 9.690 eFt)	0	0	9 690	9 690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 690	9 690											
123	20.	2025. évben kifizetett egyéb önkormányzati gazdálkodás kiadásai	251 601	0	0	0	10 533	0	0	0	3 642	0	0	0	0	237 426	0	0	0	9 690	9 690											
124	18.1.	összesen	3 106 686	2 540 174	3 576 000	1 035 826	331 569	339 464	361 738	22 274	39 763	53 487	6 152	47 335	2 986 955	2 153 375	3 160 775	3 160 775	1 007 400	1 007 400	1 007 400											
125																																
126	I.	Működési c.kiadások	3 106 686	2 540 174	3 576 000	1 035 826	331 569	339 464	361 738	22 274	39 763	53 487	6 152	47 335	2 986 955	2 153 375	3 160 775	3 160 775	1 007 400	1 007 400	1 007 400											

	A	B	C	D	E	F	G
1	Cím sz.	Al-cím sz.	Egyéb szervek támogatása	Támogatás összesen			
2				2025.12.31. Teljesítés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Eltérés (+,-)
3	4	5	6	7	8	9	10
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	0	23 135	23 135
7	4.1.2		Kaposvári Kórház D-i tömb rehabilitációja projekt fel nem használt támogatás visszafizetése	0	0	607 953	607 953
8	4.1.3		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	0	631 088	631 088
10			4.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadások (K8 rovat)				
11							
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			<i>Virágfürdő földgáz energiára való átállításának költségeire</i>	0	0	20 928	20 928
15			<i>energetikai beruházás tervezési és kivitelezési költségeire (2025. évi áthúzó: 137.447 eFt)</i>	168 553	0	137 447	137 447
16			<i>25 méteres és a termálfürdő medenceterében lévő légtechnikai csővezeték részleges és rögzítő elemek teljes cseréjének költségeire (2025. évi áthúzó: 29.835 eFt)</i>	0	0	29 835	29 835
17	4.2.3		Kaposvár, Fő u. 12. szám alatti Társasház tetőfelújítása az önkormányzat tulajdoni hányadára eső költségeire	0	0	21 585	21 585
18	4.2.4		Nagyboldogasszony Plébánia Kaposvár részére napelemes rendszer kiépítésének költségére (2025. évi áthúzó: 2.000 eFt)	0	0	2 000	2 000
19	4.2.5		A Kaposvári Labdarúgó Kft. részére a Rákóczi Stadionban tervezett kút beruházás TAO pályázatból történő megvalósításhoz szükséges önerő (2025. évi áthúzó: 3.782 eFt)	0	0	3 782	3 782
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	0	5 480	5 480
21	4.2.7		2025. évben kifizetett egyéb felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatások	45 295	0	0	0
22	4.2.		Felhalmozási célú pénzeszközátadás összesen (K8 rovat):	220 448	10 000	231 057	221 057
23			4.3. Működési célú államháztartáson belüli támogatások (K5 rovat)				
24							
25	4.3.1		Horvát Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	651	651	651	0
26	4.3.2		Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	472	472	472	0
27	4.3.3		Német Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	825	825	825	0
28	4.3.4		Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	2 263	2 263	2 263	0
29	4.3.5		Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	360	360	360	0
30	4.3.6		Kaposvári Szociális Központ intézményi támogatásának átadása Kaposvár-Sántos Szociális Intézményfenntartó Társulás részére				
31			<i>működési célú intézményi támogatásának átadása</i>	671 870	649 900	671 835	21 935
32	4.3.7		TOP-6.2.1-19-KA1-2019-00002. Új bölcsődei férőhelyek kialakítása Kaposváron projekthez kapcsolódó támogatás visszafizetésének költségére	0	0	70	70
33	4.3.8		Polgármesteri keret	0	0	80	80
34	4.3.9		Kaposvár Tankerületi Központ részére kivágott fák pótlásának költségeire (2025. évi áthúzó: 1.272 eFt)	874	0	1 272	1 272
35	4.3.10		Országos tanulmányi versenyen kiemelkedő eredményt elérő csapatok támogatása (2025. évi áthúzó: 100 eFt)	0	0	100	100
36	4.3.11		Kaposfüredi részönkormányzati keret	70	0	60	60
37	4.3.12		2025. évi pénzmaradvány korrekciós tételek elszámolása kapcsán átadás intézményeknek	81 364	0	142 005	142 005
38	4.3.13		2025. évben kifizetett egyéb működési célú államháztartáson belüli támogatások	28 163	0	0	0
39	4.3.		Működési célú támogatásértéktű kiadások összesen (K5 rovat):	786 912	654 471	819 993	165 522
40			4.4. Működési célú pénzeszköz átadások (K5 rovat)				
41							
42	4.4.1		Kaposvári Közlekedési Zrt. támogatása				
43			<i>működési támogatás</i>	830 000	750 000	750 000	0
44			<i>előző évi működési támogatás</i>	61 200	0	74 000	74 000
45	4.4.2		Kapos Holding Nonprofit Zrt. Média Divízió támogatása	92 035	92 475	92 475	0
46	4.4.3		Kapos Holding Nonprofit Zrt. Fürdő Divízió támogatása				
47			<i>működési támogatás</i>	468 000	468 000	468 000	0
48			<i>előző évről áthúzó működési támogatás</i>	201 600	0	3 500	3 500
49	4.4.4		Kapos Holding Nonprofit Zrt. Sport Divízió támogatása a sportlétesítmények üzemeltetése kapcsán kötött	0	176 708	176 708	0
50	4.4.5		Kaposvári Városüzemeltetési Nonprofit Kft támogatása közszolgáltatási szerződés alapján				
51			<i>működési támogatás</i>	1 557 265	1 393 660	1 508 756	115 096
52			<i>előző év(ek)ről áthúzó működési támogatás</i>	118 926	0	253 852	253 852
53	4.4.6		Csiky Gergely Színház és Kulturális Központ Közhasznú Nonprofit Kft támogatása				
54			<i>működési támogatás</i>	1 175 927	1 390 000	1 390 000	0
55			<i>közművelődési feladatok</i>	164 000	57 000	57 000	0
56			<i>kulturális ágazatot érintő bérfejlesztés</i>	181 875	181 876	328 955	147 079
57			<i>előző évről áthúzó működési támogatás</i>	37 000	0	279 887	279 887

1	2	3	4	A	B	C	D	E	F	G
58		4,4.7		Kaposvári Fejlesztési Központ Közhasznú Nonprofit Kft. támogatása						
59				<i>működési támogatás</i>		50 868	24 300	24 300		0
60				<i>előző év(ek)ről áthúzódó működési támogatás</i>		12 630	0	3 404		3 404
61		4,4.8		Kiemelt sportszervezetek						
62		4,4.8.1		Kaposvári Röplabda Nonprofit Kft.						
63				<i>de minimis támogatás működésre</i>		12 000	47 500	47 500		0
64		4,4.8.2		Kaposvári Röplabda SE						
65				<i>utánpótlásnevelésre tavaszi időszak</i>		7 500	7 500	7 500		0
66		4,4.8.3		Kaposvári Rákóczi Bene Ferenc Labdarúgó Akadémia						
67				<i>utánpótlásnevelésre</i>		70 000	35 000	35 000		0
68		4,4.8.4		Kaposvári Kosárlabda Klub Kft.						
69				<i>de minimis támogatás működésre</i>		11 176	46 355	46 355		0
70				<i>költsön biztosítása a 2025/2026. évi bajnokságban való részvétel során felmerülő likviditási problémák áthidalására</i>		0	0	18 000		18 000
71		4,4.8.5		Kaposvári Vízilabda Klub						
72				<i>utánpótlásnevelésre tavaszi időszak</i>		10 000	10 000	10 000		0
73		4,4.8.6		Kapos Sport Röplabda Kft.						
74				<i>költsön biztosítása a 2025/2026. évi bajnokság tavaszi időszakában a női csapat nemzetközi mérkőzéseinek finanszírozására</i>		19 050	0	8 200		8 200
75		4,4.8.7		Kaposvári Röplabda Nonprofit Kft.						
76				<i>költsön biztosítása a 2025/2026. évi bajnokságban való részvétel során felmerülő likviditási problémák áthidalására</i>		0	0	18 500		18 500
77		4,4.9		Kaposvári Rákóczi Bene Ferenc Labdarúgó Akadémiának támogatás a városligeti pálya (500 eFt), Bercsenyi iskolánál műfüves pálya (1.000 eFt) karbantartására (2025. évi áthúzódó: 10.500 eFt)		0	1 500	12 000		10 500
78		4,4.10		Kaposvári Rákóczi Bene F. Labdarúgó Akadémia részére a Rákóczi stadion bérleti díj kompenzációjára I. félév		28 093	18 954	19 788		834
79		4,4.11		Kaposvári Vízügyi Sportegyesület részére támogatás a desedai vizitúraútvonal működésére (2025. évi áthúzódó: 3.332 eFt)		4 168	5 000	8 332		3 332
80		4,4.12		Ring Sport Club részére támogatás bérleti és rezi költségeire 200 e Ft/hó		2 400	2 400	2 400		0
81		4,4.13		Kaposfüred Sport Club TAO támogatáshoz önerő 2026. I.félév		3 360	1 680	1 680		0
82		4,4.14		Lakásmobilitás		460	10 500	10 500		0
83		4,4.15		Bercsenyi Társaság működési támogatása		4 500	4 500	4 500		0
84		4,4.16		Füred Rock Színkör Egyesület támogatása		300	300	300		0
85		4,4.17		Déryné Vándorszintársulat támogatása		300	300	300		0
86		4,4.18		Somogy Táncgyűttes Alapítvány működési támogatása		5 200	5 200	5 200		0
87		4,4.19		Muzsikál Kaposvár Kulturális Alapítvány részére támogatás a Muzsikál Kaposvár rendezvényhez		400	400	400		0
88		4,4.20		Kapos Art Képző- és Iparművészeti Egyesület		600	600	600		0
89		4,4.21		Báb-Szín-Tér Közhasznú Alapítvány támogatása		5 000	5 000	5 000		0
90		4,4.22		Szeretem Kaposvárt Alapítvány részére rendezvényekhez, programokhoz		4 000	4 000	4 000		0
91		4,4.23		Mozgáskorlátozottak Sm. Egyesülete- Napsugár Otthon működési támogatása		823	864	864		0
92		4,4.24		Mozgáskorlátozottak Sm-i Egyesülete - támogató szolgálat alapellátás támogatása		295	310	310		0
93		4,4.25		Mozgáskorlátozottak Somogy Megyei Egyesülete által működtetett Fogyatékos Emberek Átmeneti Otthonának működtetéséhez feladatellátási szerződés alapján nyújtandó önkormányzati kiegészítés a kaposvári ellátottak		4 236	4 448	4 448		0
94		4,4.26		Mozgáskorlátozottak Somogy Megyei Egyesülete által ellátott otthonápolási szolgálat támogatása		3 180	3 339	3 339		0
95		4,4.27		Borostyánvirág Alapítvány - családok átmeneti gondozása szolgálat támogatása		553	581	581		0
96		4,4.28		Gyerekek és Fiatalok Fejlesztő Háza megvalósításához a Magyar Ökumenikus Segélyszervezet részére támogatás		6 000	6 000	6 000		0
97		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	6 000	21 000		15 000
98		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
99		4,4.31		Kutyatár Természet- és Állatvédő Egyesület támogatása		20 000	20 000	20 000		0
100		4,4.32		Kötél Önkéntes Tűzoltó és Életmentő Egyesület működési támogatása		1 000	1 000	1 000		0
101		4,4.33		Mártírok és Hősök Közalapítvány részére alapítói támogatás		100	50	50		0
102		4,4.34		Polgárok Házában működő civil szervezetek részére rezsiköltség támogatása (2025. évi áthúzódó: 1.159 eFt)		333	1 225	2 384		1 159
103		4,4.35		Város napi kitüntetések szervezeteknek		390	1 159	502		-657
104		4,4.36		Táncsics Gimnáziumért Alapítvány részére az intézmény fennállásának 220 éves évfordulója alkalmából rendezendő ünnepi hét költségeire		0	1 000	1 000		0
105		4,4.37		Kaposvártér Közalapítvány részére támogatás Kakukk Koppány ösztöndíjára		600	600	600		0
106		4,4.38		KASI USE részére támogatás Naji Dávid országos bajnok versenyző munkabéréhez		4 241	4 800	4 800		0
107		4,4.39		Magyar Labdarúgó Szövetség részére önkormányzati önerő a Kaposvár, Szent I. u. 2. szám alatti ingatlanon lévő műfüves pálya felújítására		0	0	7 650		7 650

	A	B	C	D	E	F	G
1				Támogatás összesen			
2	Cím sz.	Al-cím sz.	Egyéb szervek támogatása	2025.12.31. Teljesítés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Eltérés (+,-)
3							
4							
108		4,4.40	Részönkormányzati és Bizottsági Keretek				
109			<i>Polgármesteri keret (2025. évi áthúzódó: 1.455 eFt)</i>	7 551	0	4 299	4 299
110			<i>Egyéni képviselői keret (2025. évi áthúzódó: 47 eFt)</i>	397	0	97	97
111			<i>Toponári részönkormányzati keret</i>	850	0	1 000	1 000
112			<i>Kaposfüredi részönkormányzati keret</i>	230	0	120	120
113			<i>Oktatási és Kulturális Támogatási Keret (2025. évi áthúzódó: 270 eFt)</i>	945	0	270	270
114			<i>Sport Támogatási Keret (2025. évi áthúzódó: 260 eFt)</i>	5 330	0	360	360
115			<i>Nyugdíjas Szervezetek Támogatási Kerete (2025. évi áthúzódó: 200 eFt)</i>	250	0	200	200
116			<i>Idegenforgalmi Támogatási Keret (2025. évi áthúzódó: 400 eFt)</i>	50	0	400	400
117			<i>Nemzetközi Kapcsolatok Támogatási Keret</i>	100	0	200	200
118		4,4.41	Tudományos Életért Közalapítvány részére működési költségekre (2025. évi áthúzódó: 200 eFt)	0	0	200	200
119		4,4.42	Megyei Diáksport Szövetség támogatása (2025. évi áthúzódó: 1.000 eFt)	1 000	0	1 000	1 000
120		4,4.43	Kaposvári Egyházmegye részére támogatás a Kaposvár, Búzavirág u. 20. szám alatti épület tetőszerkezetének javítási költségére (2025. évi áthúzódó: 1.500 eFt)	0	0	0	0
121		4,4.44	2025. évben kifizetett egyéb működési célú pénzeszköz átadások	150 296	0	0	0
122		4,4.	Működési célú pénzeszköz átadás összesen (K5 rovat):	5 351 763	4 795 423	5 762 905	967 482
123							
124	07.1.		Támogatásértékű és átadott pénzeszközök mindösszesen	6 446 633	5 459 894	7 445 043	1 985 149
125			Ebből: K8 rovat összesen:	307 958	10 000	862 145	852 145
126			K5 rovat összesen:	6 138 675	5 449 894	6 582 898	1 133 004

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Cím sz.	Al- cím sz.	Szociálpolitikai feladatok	Kiemelt előirányzat 4.esoport Átadás, kölcsön				Megjegyzés
2								
3								
4								
5				2025.12.31. Teljesítés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Eltérés (+,-)	
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	40 400	37 533	-2 867	
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		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	Gyermekintézményekben fizetendő személyi térítési díj támogatás		1 947	4 179	4 179	0	
23	1,15	Kriszis segély és hajléktalanok lakhatási támogatása		0	2 500	1 500	-1 000	
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	4 000	4 282	282	
29						0		
30	Önkormányzat szociálpolitikai kifizetések összesen:			156 584	264 179	260 594	-3 585	
31	Ebből: K4 rovat összesen:			156 584	246 679	243 094	-3 585	
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	20 000	20 233	233	
37	2,2	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás			50	50	0	
38	2,3	Panel Plusz Hitelprogram keretében felvett kölcsönhöz kapcs. Támogatás		0	100	100	0	
39	Polgármesteri Hivatal szociálpolitikai kifizetések összesen (K4 rovat):			8 348	20 150	20 383	233	
40								
41	Szociálpolitikai kiadások mindösszesen			164 932	284 329	280 977	-3 352	
42	Ebből: K4 rovat összesen:			164 932	266 829	263 477	-3 352	
43	K5 rovat összesen:			0	17 500	17 500	0	

Intézmény felújítások

14. melléklet
10/2026. (V.12.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tényadatok	2026. évi eredeti ei.	Pótigény ill. átesop.	2026. évi mód. ei.	Eltérés (+ -)	Megjegyzés
3	Áthúzódó kiadások						
4	2025 évről áthúzódó feladatok keretösszege		0	38 639	38 639	38 639	
5	Városháza, régi épület zárófödém, fedélszék, állapotának felmérése, állagmegóvási munkák meghatározása	0	0	2 311	2 311	2 311	
6	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00003 Kaposfüredi út 100/a. sz alatti orvosi rendelő és védőnői szolgálat felújítása projekt	0	0	15 367	15 367	15 367	
7	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00004 Honvéd u 22. sz alatti orvosi rendelő felújítása projekt	0	0	10 370	10 370	10 370	
8	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00001 Búzavirág u 20. sz alatti orvosi rendelő felújítása projekt	0	0	8 725	8 725	8 725	
9	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00002 Cukorgyár köz 1. sz alatti orvosi rendelő és védőnői szolgálat felújítása projekt	0	0	11 572	11 572	11 572	
10	Városháza zárófödém és tetőszerkezet felújítás kiviteli terv	5 882	0	309	309	309	
11	TOP_PLUSZ 3.4.1-23 pályázat Petőfi Sándor Központi Óvoda korszerűsítésére projekt	7 239	0	58 039	58 039	58 039	
12	TOP_PLUSZ 2.1.2-23 pályázat Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (Liget, Madár) korszerűsítésére projekt	13 970	0	69 106	69 106	69 106	
13	TOP_PLUSZ 3.4.1-23 pályázat Petőfi u. 18. szám alatti intézmények korszerűsítésére projekt	8 128	0	54 991	54 991	54 991	
14	TOP_PLUSZ 3.4.1-23 pályázat Kodály Zoltán Központi Általános Iskola korszerűsítésére projekt	8 001	0	47 879	47 879	47 879	
15	Polgármesteri Hivatal régi épület tűzfal felújítás, 214-es iroda fűdémvakolat helyreállítása	0	0	8 134	8 134	8 134	
16	Polgármesteri Hivatal toronytető faanyagvédelmi szakvélemény	0	0	660	660	660	
17	Rákóczi Stadion vízesedés javítása	0	0	7 758	7 758	7 758	
18	Rippl-Rónai villa látogatóközpont járható lapostető javítása	0	0	x	x	x	
19	Liget Otthon A és B épület gázkazáncsere tervezése	0	0	305	305	305	
20	Gárdonyi Géza Tagiskola tetőszigetelés és festés javítása	0	0	8 246	8 246	8 246	
21	Honvéd Utcai Tagiskola tetőszigetelés és festés javítása	0	0	10 051	10 051	10 051	
22	2025. évi feladatok	132 678					
23	Garanciális visszatartások (15. melléklet)	2 245	0	10 087	10 087	10 087	
24	Áthúzódó kiadások összesen	178 143	0	362 549	362 549	362 549	
25	Új induló feladatok keretösszege		0	0	0	0	
26	Városháza tetőrekonstrukció I. ütem	0	76 000	0	76 000	0	VJP keretében: támogatás: 62.000 e Ft, önerő: 14.000 e Ft
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	0	535 881	0	
31	TOP_PLUSZ 3.4.1-23-KA1-2025-00007 Kodály Zoltán Központi Általános Iskola korszerűsítése projekt	0	543 227	0	543 227	0	
32	Toldi Lakótelepi Tagiskola épületen belüli csapadékvíz elvezető rendszer részeinek cseréje	0	0	9 174	9 174	9 174	9.174 e Ft felhalmozási tartalék terhére
33	Új induló feladatok összesen:	0	2 458 955	9 174	2 468 129	9 174	
34	Tartalékkeret	0	0	108	108	108	
35	Intézményfelújítások mindösszesen (K7 rovat):	178 143	2 458 955	371 831	2 830 786	371 831	

Intézmény felújítások

15. melléklet
10/2026. (V.12.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

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

Lakás-, nem lakás ingatlanok felújítása

16. melléklet
10/2026. (V.12.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tényadatok	2026. évi eredeti ei.	Pótligény ill. átcsoport.	2026. évi mód. ei.	Eltérés (+ -)	Megjegyzés
3	Áthúzódó kiadások						
4	2025 évről áthúzódó feladatok keretösszege		0	162 493	162 493	162 493	-7.301 e Ft átcsoportosítás táblán belül
5	Lakás						
6	Fő utca 8. tetőfelújításhoz önkormányzatra jutó célbefizetés összege	0	0	x	x	x	
7	Guba Sándor u. 85. tetőfelújítás	0	0	x	x	x	
8	Fecskeházi és egyéb lakás céljára hasznosítható lakások felújítása	1 792	0	51 278	51 278	51 278	
9	Fő u. 4. üzlet fűtőkorszerűsítés és portál üvegesere	3 292	0	17 148	17 148	17 148	
10	Ady E. u. 1. üzlet fűtőkorszerűsítés, portálcseré	0	0	32 809	32 809	32 809	32.809 e Ft átcsoportosítás táblán belül
11	Ady E. u. 10. sz. alatti Eleven kávézó portálcseré	0	0	12 093	12 093	12 093	
12	Dózsa Gy. u. 2. tetőfelújítás	0	0	100 000	100 000	100 000	
13	Sávház gépészeti vezetékek cseréje tervezés és kivitelezés I. ütem	0	0	13 016	13 016	13 016	7.301 e Ft átcsoportosítás táblán belül
14	Zsigmondy u. 2. 2. 1/3. sz. alatti lakás kazáncseré	0	0	859	859	859	
15	Nem lakáscélú ingatlanok						
16	Szántó u. 5. irodaépület udvari szárny főelosztó szekrény cseréje	1 515	0	x	x	x	
17	Fő u. 7. sz. alatti üzlet wc - és konyahelyiség felújítása	0	0	1 978	1 978	1 978	
18	Kontrássy u. 4. sz. alatti épület tetőszerkezetére vonatkozó faanyagvédelmi szakvélemény készítése	0	0	659	659	659	
19	Kontrássy u. 4. sz. alatti épület pincefödémre, utcai attikafalara és 2 db erkélylemezre vonatkozó statikai szakvélemény készítése	0	0	762	762	762	
20	2025. évi feladatok	149 560					
21	Garanciális visszatarások (17. melléklet)	3 547	0	8 409	8 409	8 409	
22	Áthúzódó kiadások összesen	159 706	0	401 504	401 504	401 504	
23	Új induló feladatok keretösszege	0	100 000	-4 437	95 563	-4 437	
24	Lakás	0	70 000	-4 437	65 563	-4 437	
25	Berzsenyi u. 34-36. és Zsigmondy R. u. 2. sz alatti lakásban 5 db kazán cseréje	0	0	4 295	4 295	4 295	4.295 e Ft átcsoportosítás táblán belül
26	Berzsenyi u. 34-36. és Zsigmondy R. u. 2. sz alatti lakásban 4 db kazán cseréje	0	0	3 538	3 538	3 538	3.538 e Ft átcsoportosítás táblán belül
27	Zsigmondy R. u. 2./2. fszt61 sz alatti lakásban kazán cseréje	0	0	899	899	899	899 e Ft átcsoportosítás táblán belül
28	Nem lakáscélú ingatlanok	0	30 000	0	30 000	0	
29	Kossuth tér 5. szám alatti bérleményben értéknövelő felújítás (2025. évi ütem)	0	8 115	0	8 115	0	
30	5374/46 hrsz-ú ingatlanon értéknövelő beruházás végrehajtása (2025. évi ütem)	0	1 654	0	1 654	0	
31	48-as ifjúság útja 5. 4es számú garázs értéknövelő felújítási munkái (2025. évi ütem)	0	70	0	70	0	
32	Fő u. 24. üzlet értéknövelő felújítása (2025. évi ütem)	0	1 027	0	1 027	0	
33	Füredi u 57-59. sz alatti üzlet értéknövelő felújítása (2025. évi ütem)	0	780	0	780	0	
34	Ady E. u. 1. sz. alatti üzlet értéknövelő felújítása (2025. évi ütem)	0	193	0	193	0	
35	Kontrássy u. 2. sz. alatti bérlemény értéknövelő felújítása (2025. évi ütem)	0	136	0	136	0	
36	Béke u. 27-29. sz. alatti bérleményben elvégzett víz- és villamoshálózat felújítás megvásárlása	0	0	855	855	855	855 e Ft maradvány terhére
37	Fő u. 4. sz. alatti bérlemény értéknövelő felújítása	0	0	516	516	516	406 e Ft bevétel terhére, 110 e Ft VIG ÁFA
38	Füredi u 45-47. sz. alatti bérlemény értéknövelő felújítása	0	0	47	47	47	47 e Ft bevétel terhére
39	Új induló feladatok keretösszege összesen	0	111 975	5 713	117 688	5 713	
40	Vegyes tulajdonú épületek felújítása	22 869	35 000	12 031	47 031	12 031	
41	Tartalékkeret	0	0	0	0	0	
42	Új induló feladatok összesen	22 869	146 975	17 744	164 719	17 744	
43	Lakás-, és nem lakás felújítások összesen (K7 rovat):	182 575	146 975	419 248	566 223	419 248	

Lakás-, nem lakás ingatlanok felújítása

17. melléklet
10/2026. (V.12.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

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

Út-, híd-, járda felújítások

18. melléklet
10/2026. (V.12.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tényadatok	2026. évi eredeti ei.	Pótigény ill. átcsopt.	2026. évi mód. ei.	Eltérés (+ -)	Megjegyzés
2							
3	Áthúzódó feladatok						
4	2025 évi Áthúzódó feladatok keretösszege		0	101 750	101 750	101 750	
5	Cseri út járdafelújítás (déli oldalon, Erdősor utca és a park bejárat között) 200 m	0	0	120	120	120	
6	Laborfalvi u. lépcsősor felújítása műszaki felmérés és ellenőrzés	0	0	318	318	318	
7	Közterületi WPC burkolatok cseréje I. ütem	0	0	7 834	7 834	7 834	
8	Rómahegyi utca Kaposrét sor közötti lépcsősor felújítása	31 486	0	344	344	344	
9	Kinizsi 14-18 előtt beton járólapos rézsű rendbetétele	0	0	9 120	9 120	9 120	
10	Hegyalja utca szélesítésének tervezése	784	0	196	196	196	
11	Kecelhegyi és Körösi utcát összekötő gyaloglejáró felújítása	1 062	0	3 815	3 815	3 815	
12	Nyugati temető ravatalozó mögötti út javítása	0	0	24 652	24 652	24 652	
13	Buszöblözetek burkolatfelújítása I. ütem	0	0	21 234	21 234	21 234	
14	Béla király utca-Nyugativánfa utcai belső telkek megközelítéséhez szőrt kavicsburkolatú út kialakítása	0	0	x	x	x	
15	Bauer Gy. u. (Cseri u. 65. sz.) melletti járda felújítása	0	0	2 771	2 771	2 771	
16	Kecelhegyi Milleniumi kettőskereszt állagvédelmi munkái	0	0	8 209	8 209	8 209	
17	Pécsi u. 180 és 249. sz. közötti Pécsi utcát keresztező átereszt felújításának tervezése és kivitelezése	0	0	7 065	7 065	7 065	
18	2025. évi feladatok	465 774					
19	Út-, híd-, járda felújítások garanciális visszatartásai (19. melléklet)	17 055	0	30 582	30 582	30 582	
20	Víziközmű felújítások garanciális visszatartásai (19. melléklet)	0	0	188	188	188	
21	Átúzó feladatok összesen	516 161	0	218 198	218 198	218 198	
22	Új induló feladatok keretösszege		130 000	120 000	250 000	120 000	120.000 e Ft tartalék terhére
23	Kemping utca burkolatfelújítás és kapcsolódó csapadékvíz-elvezetési, forgalombiztonsági és közlekedési infrastruktúra korszerűsítési munkái	0	0	55 000	55 000	55 000	55.000 e Ft támogatás VJP
24	Tartalékkeret	0	0	3 240	3 240	3 240	
25	Új induló út-, híd-, járdafelújítások összesen	0	130 000	178 240	308 240	178 240	
26	Út-, híd-, járdafelújítások összesen (K7 rovat):	516 161	130 000	396 438	526 438	396 438	

Út-, híd-, járda felújítások

19. melléklet
10/2026. (V.12.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tény adatok	2026. évi mód. ei.	Pótigény ill. átcsopt.	2026. évi mód. ei.	Eltérés (+ -)	Megjegyzés
2							
3	Út-, híd-, járdafelújítások garanciális visszatartásai						
4	Keceli bejáró közelében felállításra kerülő székelykapu környezetének és a bekötőút felújítása	0	0	110	110	110	
5	ALDI Parkoló -Petőfi u járdajavítása	0	0	31	31	31	
6	Bartók Béla u útjavítás	0	0	118	118	118	
7	Frankel Leo járda felújítás	0	0	314	314	314	
8	Kecelhegyi u. kétoldali szegélyépítés 320m	0	0	133	133	133	
9	Kálvária utca járdafelújítás	0	0	358	358	358	
10	Ősz utca útfelújítása műszaki ellenőri feladatok	0	0	7	7	7	
11	Tallán utca útfelújítás (Vöröstelek-Árpad u.) kivitelezés és műszaki ellenőri feladatok	0	0	737	737	737	
12	Pázmány P. utca járdafelújítás kivitelezés és műszaki ellenőrzés	0	0	501	501	501	
13	Virág utca járdafelújítás (Hegyi u. és a 48-as Ifjúság u. között) kivitelezés és műszaki ellenőri feladatok	0	0	91	91	91	
14	Sikálós utca útfelújítás műszaki ellenőri feladatok	0	0	17	17	17	
15	Fekete István utca útfelújítás kivitelezés és műszaki ellenőri feladatok	0	0	586	586	586	
16	Szent Imre utca keleti oldal (Németh I. fasor - Damjanich u. között) járdafelújítás kivitelezés	0	0	627	627	627	
17	Kárpát utca-Adria utca sarok járdafelújítás	0	0	56	56	56	
18	Vár utca déli olda járdafelújítás műszaki dokumentáció, kivitelezés	0	0	418	418	418	
19	Puskin utca páratlan oldalon járdafelújítás kivitelezés	0	0	345	345	345	
20	Bem utca (Kisfaludy utcától a Fűredi útig) járdafelújítás kivitelezés és műszaki ellenőrzés	0	0	1 217	1 217	1 217	
21	Fenyves utca (4-16. szám között) járdafelújítás kivitelezés	0	0	649	649	649	
22	Virág utcai járda felújítás 56/a számtól a 68. számig kivitelezés	0	0	264	264	264	
23	Lórántffy utca lépcsősor felújítás	0	0	549	549	549	
24	Rómahegyi u 6-16. útfelújítás kivitelezés és műszaki ellenőrzés	0	0	773	773	773	
25	Berzsenyi u 24. mögötti parkoló felújítás kivitelezés és műszaki ellenőrzés	0	0	869	869	869	
26	Szent László utca járdafelújítás kivitelezés és műszaki ellenőrzés	0	0	832	832	832	
27	Hadastyán köz járdafelújítás kivitelezés	0	0	179	179	179	
28	Meggyes utca K-i oldalon járdafelújítás kivitelezés	0	0	108	108	108	
29	Fő utca északi oldali járdafelújítás, Kaposi Mór u. - Tallán Gy. u. közötti szakaszon kivitelezés és műszaki ellenőrzés	0	0	1 234	1 234	1 234	
30	Fűredi utca (Kinizsi és Toldi u. közötti szakasz) 51/a előtti járda felújítása kivitelezés	0	0	379	379	379	
31	Pálóczy Horváth Ádám utca felújítás kivitelezés és műszaki ellenőrzés	0	0	1 579	1 579	1 579	
32	Honvéd u. 45-49. előtti parkoló felújítása műszaki ellenőrzés	0	0	6	6	6	
33	Töröcskei temetőbe vezető út felújítás	0	0	542	542	542	
34	Kaposvár 2022. évi út-, járdafelújítás kivitelezési munkálatainak műszaki ellenőrzése	0	0	287	287	287	
35	Hajnóczy utca járdafelújítás műszaki ellenőrzés	0	0	5	5	5	
36	Kaposfüred Szőlőhegyi út felújítás Kaposfüredi és Rozmaring utca között	0	0	259	259	259	
37	Nagyváthy utca útburkolatának felújítási munkái	0	0	384	384	384	
38	Erdősor utca - Madár utca sarok környezetelakítás feladatai	0	0	474	474	474	
39	Toponári Tagiskola előtt burkolat felújítása	0	0	344	344	344	
40	Fő utca 15-17.szám alatti szabadtéri parkoló burkolat javítása	0	0	168	168	168	
41	Posta u. 12. sz. előtti híd állagmegóvási munkái	0	0	677	677	677	
42	Teleki utca sétáló szakaszán lévő forgalomkorlátozó süllyedő oszlop rendszer cseréje	0	0	233	233	233	
43	Pannon Mentő kapubejáró lefedése	0	0	25	25	25	
44	Biczó köz garázsok előtti út felújítása csapadékvíz elvezetéssel	0	0	247	247	247	
45	Járdafelújítás - a Mező utcában a Dombóvári út és a Keleti temető bejárata közötti szakaszon	0	0	697	697	697	
46	Járdafelújítás - Guba S. u. páros oldalon 315 m a lámpás csomóponttól kifelé	0	0	743	743	743	
47	Búzavirág u 32-33. előtti útburkolat felújítása	0	0	611	611	611	
48	Járdafelújítás Árvaház u páros oldal	0	0	727	727	727	
49	Eper utca útburkolatának felújítása	0	0	108	108	108	
50	Járdafelújítási feladatok ellátása a Kereszt u 1-9 sz. társasházak előtt	0	0	250	250	250	
51	Harsányi J. u forgalomterelő poller elhelyezése	0	0	29	29	29	
52	Csalogány köz helyreállítási munkái	0	0	42	42	42	
53	Toponár Muskátlí presszó előtti buszmegálló akadálymentesítése	0	0	132	132	132	
54	Bethlen Gábor utca járda felújítása	0	0	200	200	200	
55	Kassa utca felújításának műszaki ellenőrzése	0	0	37	37	37	
56	Közterületen lévő garzsok előtt a burkolat felújítása, vízelvezetéssel, I. ütem Gróf Apponyi A köz 4-5	0	0	582	582	582	
57	Rómahegyi utca Kaposrét sor közötti lépcsősor felújítása	0	0	1 234	1 234	1 234	
58	Zichy u szilárd burkolatú padka kiépítése	0	0	504	504	504	
59	48-as Ifjúság útja Szent Imre- Hunyadi u. közötti szakaszán vízelvezetés + É-i oldal járda felújítása	0	0	640	640	640	
60	Klapka utca teljes felújítása	0	0	1 378	1 378	1 378	

Út-, híd-, járda felújítások

19. melléklet
10/2026. (V.12.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

1	A	B	C	D	E	F	G
2	Megnevezés	2025. évi tény adatok	2026. évi mód. ei.	Pótigény ill. átcsoport.	2026. évi mód. ei.	Eltérés (+ -)	Megjegyzés
61	Zártkerti utak felújítása	0	0	1 346	1 346	1 346	
62	Csik Ferenc sétány járdafelújítás	0	0	1 378	1 378	1 378	
63	Vasút köz kétoldali járdafelújítás az Árvaház utcától	0	0	590	590	590	
64	Arany János u. 9-15. mögött parkoló és útburkolat felújítása	0	0	1 193	1 193	1 193	
65	Füredi u-i 7 db lépcsőrör felújítása	0	0	602	602	602	
66	Fő u. 15-17. sz. alatti parkoló parkolólemez szigetelés javítása	0	0	110	110	110	
67	Teleki utca sétáló szakaszán lévő forgalomkorlátozó süllyedő oszlop rendszer felújítása	0	0	158	158	158	
68	Peron építése a Kőrösi Csoma Sándor utcai buszmegállóban	0	0	496	496	496	
69	Ezredév u. 13. sz. előtt járda burkolatfelújítása	0	0	63	63	63	
70	2025. évi feladatok	17055					
71	Út-, híd-, járdafelújítások garanciális visszatartásai összesen (K7 rovat):	17 055	0	30 582	30 582	30 582	
72							
73	Víziközmű felújítások garanciális visszatartásai						
74	II. szennyvíztisztító-telep szociális épületének tetőfelújítása	0	0	17	17	17	
75	Kopott szennyvízakna fedlapok cseréje, 30 db/év	0	0	171	171	171	
76	2025. évi feladatok	0					
77	Víziközmű felújítások garanciális visszatartásai összesen (K7 rovat):	0	0	188	188	188	

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Póttigény ill. átcso.	Módosított előirányzat	Eltérés	Megjegyzés
2							
3	2025. ÉVRŐL ÁTHÚZÓDÓ FELADATOK						
4	Közlekedés						
5	67-es főút és a FÜRED HOLDING Kft.telephelye közti út építése: terv	0	0	1 270	1 270	1 270	
6	Mátyás király utca hátsó út tervezése	2 286	0	572	572	572	
7	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	0	13 204	13 204	13 204	
8	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00001 Kaposvár és környéke hivatásforgalmi és turisztikai kerékpárhálózat fejlesztése - KVGY-Egyetem között projekt	6 985	0	13 259	13 259	13 259	
9	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00003 Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítása Dózsa tómb projekt	0	0	48 172	48 172	48 172	
10	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00007 Fenntartható városfejlesztés-Guba S. u. - Kisgát összekötő út építése projekt	6 858	0	26 940	26 940	26 940	
11	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00002 Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése Pécsi u. 11. projekt	0	0	16 602	16 602	16 602	
12	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00001 Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése Nyár u. 23. projekt	0	0	13 345	13 345	13 345	
13	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00010 Kaposvár közlekedésbiztonsági beavatkozások - Hársfa u.-Fő u. csomópont átépítése projekt	14 859	0	36 196	36 196	36 196	
14	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00011 Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítása Nemetzörser tömbbelső projekt	6 464	0	40 511	40 511	40 511	
15	Toponáron a Muskáti vendéglő Kemping utca felőli oldalán parkoló rendezés	0	0	10 000	10 000	10 000	
16	Kisfaludy u. intelligens gyalogátkelőhely kiépítése	0	0	6 000	6 000	6 000	
17	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00012 Parkolók építése a parkolási gondok enyhítésére (Irány tömbbelső)	15 113	0	12 637	12 637	12 637	
18	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00013 Parkolók építése a lakótelepi parkolási gondok enyhítésére, lakótelepi utak felújítása projekt	1 524	0	25 527	25 527	25 527	
19	Kaposvár, Bartók Béla u. 28-42. sz. ingatlanok nyugati telekhatárán lévő földrészli megerősítéséhez kiviteli tervdokumentáció elkészítése	0	0	15 875	15 875	15 875	
20	Versenyképes Járások Program - Kaposvár-Kaposújlak kerékpárút projekt	247	0	8 649	8 649	8 649	2045 eFt a felhalmozási célú általános tartalék keret terhére; 1711 eFt a céltartalék ezen soráról
21	Kaposvár, Virág u.-Damjanich u. kereszteződés forgalmi rend felülvizsgálatának elkészítése	0	0	6 223	6 223	6 223	
22	Kaposvár, Füredi úton a körforgalomtól a Jstar bejáratáig kialakítandó járda tervezési feladatai	2 534	0	1 086	1 086	1 086	
23	2025. évi feladatok	173 504	0	0	0	0	
24	Garanciális visszatartások	1 602	0	4 167	4 167	4 167	
25	Közlekedés összesen	233 246	0	300 235	300 235	300 235	
26	Vízgyűjtőkódás						
27	Fekete I.u. csapadékvízvezetés 30.szám és a Madár u. között (tervezés és kivitelezés)	0	0	2 440	2 440	2 440	
28	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00004 Csapadékvíz elvezető rendszerek rekonstrukciója, kiépítése projekt	18 824	0	37 151	37 151	37 151	
29	Csapadékvíz elvezetések kiépítése	0	0	15 563	15 563	15 563	
30	Kaposvár, Csalogány u. csapadékvíz rekonstrukció - tervezési feladatok	0	0	2 900	2 900	2 900	
31	Kaposvár, Szent Imre u. (Németh I.fasor-Bajcsy.Zs.u.között) csapadékvíz rekonstrukció - tervezési feladatok	0	0	2 950	2 950	2 950	
32	Kaposvár, Damjanich u., Virág u.-Szalay F.u.közötti szakasz csapadékvíz elvezető rendszer rekonstrukció - tervezési feladatok	2 530	0	632	632	632	
33	Polgárok Háza közműalagút megszüntetéséhez műszaki dokumentáció készítése	0	0	5 988	5 988	5 988	
34	2025. évi feladatok	130 681	0	0	0	0	
35	Garanciális visszatartások	623	0	11 098	11 098	11 098	
36	Vízgyűjtőkódás összesen	152 658	0	78 722	78 722	78 722	

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Pótigény ill. átcsopt.	Módosított előirányzat	Eltérés	Megjegyzés
2							
37	Közüvilágítás						
38	Közüvilágítás korszerűsítése	831 969	0	832 031	832 031	832 031	
39	Közüvilágítás korszerűsítéséhez kapcsolódó műszaki ellenőrzési feladatok ellátása	10 357	0	10 357	10 357	10 357	
40	Kaposvár típusú kandeláberek szerelvénylapjainak cseréje	18 887	0	8 970	8 970	8 970	
41	Kaposvár, Béke utcai kutya futtatás megvilágítása	0	0	250	250	250	
42	2025. évi feladatok	29 053	0	0	0	0	
43	Garanciális visszatartások	0	0	80	80	80	
44	Közüvilágítás összesen	890 266	0	851 688	851 688	851 688	
45	Városgazdálkodás						
46	Egykori levéltár épülete rekonstrukciója és új funkció kialakítása 2016. évi üteme	0	0	382	382	382	
47	Szabályozási terv évközi módosítása önkormányzati kezdeményezésre	3 566	0	8 008	8 008	8 008	
48	Szabályozási terv évközi módosítása beruházói kezdeményezésre	4 214	0	635	635	635	
49	Dorottya ház szellőzés terv	0	0	1 003	1 003	1 003	
50	2021-ÉMI-MA-55 projekt Kaposvári Energiaközösség létrehozása	144 672	0	123 869	123 869	123 869	
51	Ady déli tömb környezetrendezés tervezés	0	0	5 000	5 000	5 000	
52	TOP_PLUSZ-1.3.1-21-SO1-2022-00001 projekt Kaposvár Fenntartható Várostervezési Stratégiája	0	0	60 296	60 296	60 296	
53	Kaposvár, Cukorgyár-Virágfürdő közötti biogáz vezeték első szakasz kiváltásának tervezése	0	0	170	170	170	
54	10 db új vadkamera beszerzése	0	0	2 275	2 275	2 275	
55	Játszóterek bővítése	0	0	20 000	20 000	20 000	
56	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00004 Piac fejlesztése projekt	5 690	0	41 681	41 681	41 681	
57	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00005 Belvárosi közterület megújítás projekt	22 352	0	35 230	35 230	35 230	
58	Csillag utcai bérlakásokhoz kukatarakó rács kialakítása	0	0	2 000	2 000	2 000	
59	Kaposfüred Rezeda u., Napsugár otthonnal szembeni terület környezetrendezése	11 282	0	16 923	16 923	16 923	
60	Térfigyelő kamerarendszer szerver cseréje	0	0	76 200	76 200	76 200	
61	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00008 Matula tanya közösségi tér kialakítása projekt	7 620	0	33 833	33 833	33 833	
62	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00009 DOMUS előtti tér projekt	4 356	0	23 965	23 965	23 965	16256 eFt támogatás terhére
63	Ady E. u. 1.szám alatti, műemlékvédelem alatt álló ép.részleges bontására és fedett-nyitott gépkocsitároló építésére vonatkozó tervek elkészítése	500	0	1 490	1 490	1 490	
64	Ady E. u. 3.szám alatti, műemlékvédelem alatt álló ép.részleges bontására és fedett-nyitott gépkocsitároló építésére vonatkozó tervek elkészítése	0	0	2 477	2 477	2 477	
65	Energiaközösség fogyasztási helyein erősáramú szerelés	0	0	23 055	23 055	23 055	
66	TOP_PLUSZ-1.3.2-23 Városliget fejlesztése projekt	0	0	21 463	21 463	21 463	
67	KEHOP_Plusz-2.2.1-25 Zöld-kék infrastruktúra fejleszt. projekt	0	0	24 079	24 079	24 079	
68	Ingatlan vásárlások						
69	Fő u. 638.hrsz-ű (63.sz.) ingatlanrész megvásárlása	0	0	2 000	2 000	2 000	
70	Kaposvári 9005, 9006, 9007 hrsz.alatti Gilice u. ingatlanokra vételi ajánlat	0	0	30 000	30 000	30 000	
71	Kaposvár, Zrínyi u. 13.szám alatti ingatlan (7145 hrsz.) megvásárlása	9 900	0	500	500	500	
72	Kaposvár, Zrínyi u. 17.szám alatti ingatlan 24/192-ed tulajdoni hányadának megvásárlása	0	0	1 300	1 300	1 300	
73	Kaposvári 2349 hrsz-ű, állami tulajdonú ingatlan megvásárlása	0	0	8 763	8 763	8 763	
74	Kaposvári 0465/11 hrsz-ű ingatlan megvásárlása	0	0	200	200	200	
75	Kaposvár, Zrínyi u. 15. szám alatti udvari ingatlan megvásárlása	9 500	0	400	400	400	
76	Kaposvár, Zrínyi u. 17.szám alatti ingatlan 30/192-ed tulajdoni hányadának megvásárlása	0	0	4 000	4 000	4 000	
77	Iparterületek fejlesztési alap	0	0	26 400	26 400	26 400	
78	2025. évi feladatok	323 319	0	0	0	0	
79	Garanciális visszatartások	5 326	0	9 726	9 726	9 726	
80	Városgazdálkodás összesen	552 297	0	607 323	607 323	607 323	
81	Oktatás és egyéb intézmény						
82	2025. évi feladatok	67 746	0	0	0	0	
83	Garanciális visszatartások	1 475	0	4 585	4 585	4 585	
84	Oktatás és egyéb intézmény összesen	69 221	0	4 585	4 585	4 585	
85	Sport						
86	Országos Futópálya-építési Program műszaki dok. készítése végszámlák	0	0	762	762	762	

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tény adatok	Eredeti előirányzat	Pótfigény ill. átcso.	Módosított előirányzat	Eltérés	Megjegyzés
2							
87	Sportközpont atlétika zöldterület és öntözőrendszer felújítás, kűtfűrés; fűvesítés	13 005	0	13 910	13 910	13 910	11478 eFt átcsoportosítás táblán belül
88	2025. évi feladatok	10 961	0	0	0	0	
89	Garanciális visszatartások	873	0	809	809	809	
90	Sport összesen	24 839	0	15 481	15 481	15 481	
91	Közigazgatás						
92	Polgármesteri Hivatal informatikai eszközbeszerzés	37 948	0	3 702	3 702	3 702	
93	Közigazgatás összesen	37 948	0	3 702	3 702	3 702	
94	Művelődés, kultúra						
95	Szentjakabi Művelődési háznál színpad építése	0	0	3 457	3 457	3 457	457 eFt átcsoportosítás táblán belül
96	2025. évi feladatok	0	0	0	0	0	
97	Garanciális visszatartás	651	0	183	183	183	
98	Művelődés, kultúra összesen	651	0	3 640	3 640	3 640	
99	Turisztika						
100	Deseda Kemping fejlesztési programja	1 483 950	0	379 984	379 984	379 984	130.695 eFt FA; -23135 eFt átcsoportosítás a 12.sz.mellékletbe
101	Homokos strand kialakítása a Deseda tározón- tervezési feladatok	0	0	6 287	6 287	6 287	
102	Dorotya Ház teraszának befedése	0	0	9 525	9 525	9 525	
103	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00003 Deseda tó fejlesztése projekt	12 891	0	21 844	21 844	21 844	9271 eFt támogatás terhére
104	Turisztika összesen	1 496 841	0	417 640	417 640	417 640	
105	Kompensációs ügyletek						
106	Ingatlancsere:Baross G.u.19. T.ház (461;469/1 hrsz)	0	0	345	345	345	
107	Élményfürdő "C" vendéglátó egység építési részlet (kompenzáció)	0	1 822	14 576	16 398	14 576	
108	Kompensációs ügyletek összesen:	0	1 822	14 921	16 743	14 921	
109	Új induló beruházási keret	0	0	20 392	20 392	20 392	-12452 eFt átcsoportosítás táblán belül
110	ÁTHÚZÓDÓ FELHALM. KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 457 967	1 822	2 318 329	2 320 151	2 318 329	
111	SZERZŐDÖTT ÉS ÚJ INDULÓ FELADATOK						
112	Közlekedés						
113	Füredi út járdaépítés (Raktár u.-J-Star közötti nyugati oldal)	0	40 000	0	40 000	0	
114	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00002 Kaposvár és környéke hivatásforgalmi és turisztikai kerékpárhálózat fejlesztése - Raktár u. körforgalomtól a MOL kútig projekt	0	253 613	0	253 613	0	
115	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00007 Fenntartható városfejlesztés-Guba S. u. - Kisgát összekötő út építése projekt	0	228 177	0	228 177	0	
116	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00002 Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése Pécsi u. 11. projekt	0	349 829	0	349 829	0	
117	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00012 Parkolók építése a parkolási gondok enyhítésére (Irányi tömbbelső)	0	245 404	0	245 404	0	
118	Közlekedés összesen	0	1 117 023	0	1 117 023	0	
119	Vízgazdálkodás						
120	Hullám utca csapadékvíz elvezetése	0	0	4 694	4 694	4 694	2100 eFt a külterületi közműberuházási keret terhére, 2594 eFt a bevétel terhére
121	Vízgazdálkodás összesen	0	0	4 694	4 694	4 694	
122	Közvilágítás						
123	Kinizsi ltp. 5. szám előtti parkolóban 2 db napelemes lámpa cseréje	0	0	517	517	517	517 eFt átcsoportosítás táblán belül
124	Vaszary parkban lévő új szobor megvilágítása	0	0	552	552	552	552 eFt a felhalmozási célú általános tartalék keret terhére
125	Közvilágítás összesen	0	0	1 069	1 069	1 069	
126	Városgazdálkodás						
127	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00004 Piac fejlesztése projekt	0	598 650	0	598 650	0	
128	DIMOP_Plusz-2.1.1-24-2025-00077 Energiamenedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése Önkormányzatok számára projekt tervezői és műszaki szakértői szolgáltatás ellátása	0	0	23 050	23 050	23 050	23050 eFt a beruházási,felúj.-i munkák, önk-i és int. pályázatok előkész.és terv.fel.elk.keret terhére
129	Városgazdálkodás összesen	0	598 650	23 050	621 700	23 050	
130	Közigazgatás						
131	Polgármesteri Hivatal informatikai eszközbeszerzés	0	20 000	0	20 000	0	
132	Közigazgatás összesen	0	20 000	0	20 000	0	
133	Turisztika						
134	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00003 Deseda tó fejlesztése projekt	0	504 923	0	504 923	0	
135	Turisztika összesen	0	504 923	0	504 923	0	
136	SZERZ. ÉS ÚJ IND. FELADATOK ÖSSZESEN	0	2 240 596	28 813	2 269 409	28 813	
137	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6 rovat)	3 457 967	2 242 418	2 347 142	4 589 560	2 347 142	

GARANCIÁLIS VISSZATARTÁSOK

	Megnevezés	2026.évi eredeti előír.	Pótlóigény ill. átcsoport.	2026.évi mód.előír.	Eltérés
	Közlekedés				
1.	Pécsi u. 126. gyalogátkelőhely létesítésének műszaki ellenőrzése	0	5	5	5
2.	Lonkahegyi u. járdaépítés műszaki ellenőrzése	0	5	5	5
3.	Kaposvár, Harang u. Töröcskei patak híd bontása, új áteresztés építése és mederburkolás munkái	0	1 261	1261	1 261
4.	Kaposvár, Szántó köz környezetalkotási feladatai	0	111	111	111
5.	Gyalogátkelőhelyek közlekedésbiztonsági fejlesztése (Kossuth L.u.-Somssich u. csomópont akadálymentesítés)	0	102	102	102
6.	Töröcskei északi buszfordulónál lévő híd felújítása	0	984	984	984
7.	Egyenesi út Trafibox elhelyezésének előkészítő munkái	0	34	34	34
8.	Kaposfüredi út melletti járda kivitelezése	0	88	88	88
9.	Kaposfüredi út melletti járda kivitelezésének műszaki ellenőrzése	0	8	8	8
10.	Blaha Lujza utca és Dobó I. utca gyalogút építésének kivitelezése	0	488	488	488
11.	Blaha Lujza utca és Dobó I. utca gyalogút építésének műszaki ellenőrzése	0	15	15	15
12.	Tallián- Damjanich utcák kereszteződésében gyalogátkelőhely létesítése	0	200	200	200
13.	Tallián- Damjanich utcák kereszteződésében gyalogátkelőhely létesítésének műszaki ellenőrzése	0	10	10	10
14.	Hársfa-Gróf Apponyi gyalogátkelőhely kivitelezése	0	402	402	402
15.	Kaposvár, Lonkahegyi út hiányzó járdaszakasz létesítése	0	454	454	454
16.	Közlekedés összesen	0	4 167	4 167	4 167
17.	Vízgazdálkodás				
18.	Adria u. csapadékvízvezetés műszaki ellenőrzése	0	7	7	7
19.	Iszák u. csapadékvízvezetés	0	81	81	81
20.	Iszák u. csapadékvízvezetés műszaki ellenőrzése	0	3	3	3
21.	Bocskai u. csapadékvízvezetése	0	95	95	95
22.	Kaposvár, Dési Huber I. u. 6. csapadékvíz elvezetése	0	505	505	505
23.	Gr.Apponyi Albert köz vízvezetés javítása	0	141	141	141
24.	Deseda tó zártkert ivóvíz hálózat bővítése	0	4 219	4 219	4 219
25.	Deseda tó kaposfüredi oldalán zártkerti ingatlanok vízellátása kivitelezési munkái	0	2 046	2 046	2 046
26.	Kazinczy u. csapadékvíz elvez.	0	380	380	380
27.	Benedek Elek u. 49/a. vízvezető árok építése	0	64	64	64
28.	Blaha L. u. 1. csapadékvíz elvezetés kiépítése	0	201	201	201
29.	Tücsök u. és a Bojtorján u. 25-29. sz.előtti szakaszon vízvezeték építése	0	357	357	357
30.	Vadvirág u. ivóvíz kiépítése	0	466	466	466
31.	Polgárok Háza szennyvíz vezeték tervezése és kivitelezése	0	143	143	143
32.	Kaposvár, Léva u. csapadékvíz elvezető rendszer rekonstrukciója (Vörösmarty és Nádor u. között)	0	996	996	996
33.	Kaposvár, Bajcsy-Zs.u. csapadékvíz elvezető cső cseréje (Szent Imre és Ezredév u. közötti szakaszon)	0	646	646	646
34.	Kaposvár, Toponári út 80. szám előtti buszmegálló területe alatt csapadékcatorna kiváltása	0	748	748	748
35.	Vízgazdálkodás összesen	0	11 098	11 098	11 098

GARANCIÁLIS VISSZATARTÁSOK

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

Sorszám	A	B	C		D	E		F	G	H	I	J	K
			intézm.	önk. gazd. műk. c.		önk. gazd. felh. c.	technikai						
1	Megnevezés	Eredeti előír.											
4	I. Felhalmozási célú tartalékok (K5 rovat)												
5	Városfejlesztési, Környezetvédelmi és Műszaki Bizottsági Keretek	5 000						-5 000				0	-5 000
6	Helyi Védetség Épületek Felújítása Keret	0						2 752			248	3 000	3 000
7	Városfejlesztési és Kommunális Keret	0						709			191	900	900
8	Külvárosi Közműberuházási Keret	0						2 071			2 138	2 109	2 109
9	Tartalékkeret	0						-532			2 034	1 502	1 502
10	Környezetvédelmi Alap	5 000						100 000			2 712	7 712	2 712
11	Felhalmozási célú általános tartalék	0							97 910	230 295	277 029	582 489	582 489
12	Beruházási, felújítási munkák, önkormányzati és intézményi pályázatok előkészítési és tervezési feladataira	0								-23 050	143 401	120 351	120 351
13	Bérlésként megvásárolt honvédelmi eszközök megillető vételár rész	0										0	0
14	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság részére a fogorvosi kezelések 2026. évi megvalósítására	8 000										8 000	8 000
15	Laptop beszerzése az OviKérta feladatok ellátásához	1 250										1 250	1 250
16	Körcsarnok és Jégszarnok TAO forrásból történő felújításának önréjére	0										96 139	96 139
17	Fizető parkolók bővítéséhez szükséges eszközbeszerzések	0										45 000	45 000
18	Energetikai beruházási feladatok költsége	0										84 496	84 496
19	Beruházási, felújítási munkák műszaki ellenőrzése keret	0										14 745	14 745
20	TOP Plusz pályázatok kiadásaira	0										403 806	403 806
21	A „kerékpárút kialakítása Kaposvár-Kaposjajak között- ütemezett megvalósítás – I. ütem előkészítése” c. projekt önrésze	0										100 000	100 000
22	TOP_ PLUSZ projektek átalányköltsége	0										66 419	66 419
23	Deseda vízminőségének javítására vonatkozó pályázat önréjére	0										330 000	330 000
24	Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztériumtól: Versenyképes Járások Program: Kerékpárút kialakítása Kaposvár-Kaposjajak között - ütemezett megvalósítás, I. ütem előkészítése pályázati támogatás	0										61 551	61 551
25	Önkormányzati tulajdonú lakások felújítási kerete	0										30 000	30 000
26	I. Felhalmozási célú tartalékok összesen (K5 rovat):	19 250	0	-700	-125 856	0	97 910	152 537	1 716 328	1 859 469	1 840 219	1 840 219	1 840 219
28	II. Működési célú tartalékok (K5 rovat)												
29	Marketing és Turisztikai Bizottság												
30	Idegenforgalmi Támogatási Keret	100										650	550
31	Oktatási, Tudományos és Kulturális Bizottság												
32	Oktatási és Kulturális Támogatási Keret	900										983	83
33	Sportbizottság												
34	Sport Támogatási Keret	5 500										5 608	108
35	Ifjúsági Keret	150										1 781	1 631
36	Népjóléti Bizottság												
37	Egészségügyi és Szociális Támogatási Keret	150										210	60
38													

1	2	3	A	B	C	D	E		F	G	H	I	J	K
							intézm.	Átsoportosítások önk.gazd. mük.c.						
			Megnevezés	Eredeti előir.						Saját és önkorm. bevételeiből	Előző évi, szabad maradvány	Áthúzódó	Módosított előir.	Eltérés összes (+,-)
39			Polgármesteri keret	10 751		-860					-2 055	53 845	61 681	50 930
40			<i>ebből: Polgármesteri keret</i>	1 649		-50						0	1 599	-50
41			<i>ebből: Egyéni képviselői keret</i>	500		-200						996	1 296	796
42			Nemzetközi Kapcsolatok Támogatási Keret	200								50	250	50
43			Nyugdíjas Szervezetek Támogatási Kerete											0
44			Részönkormányzatok kerete	2 400	-160	-180					37	182	2 279	-121
45			<i>Kapostfüred</i>	3 000	-1 870	-1 070					52	533	645	-2 355
46			<i>Toponár</i>	391	-391						13	0	13	-378
47			<i>Töröcske</i>	600	-155						1	323	769	169
48			<i>Kaposszenyikab</i>	42 875		-85 224				55 007		85 224	97 882	55 007
49			Élelmezési tevékenység nyersanyagnorma és rezezi emelés illetve az ingyenes étkezésben résztvevők számának változása miatti többletköltségeire	103 853								0	103 853	0
50			Jubileumi jutalom, végkielégítés, nyugdíjazás előtti felmentés, szociális ágazatban dolgozók hűségjutalma, bölcsődei dolgozók egyéb pótléka és év közben képeztetést szerző intézményi dolgozók többlet kiadásának II. félévi összege	4 290								0	4 290	0
51			Banki költségekhez való hozzájárulás. Közalakalmazottak jogállásáról szóló 1992.évi XXXIII.tv.79/A.§ (2) bek és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011.évi CXCV. tv. 143 §(2) bek szerint az illetmény fizetési számlára utalása miatt felmerülő költségek a munkavállalónak többletkiadást nem eredményezhet.	188 639	-169 681					118 212		0	137 170	-51 469
52			Pedagógus életpályamodell, közalkalmazottak és köztisztviselők béremelésére	36 863	-38 266					10 840		0	9 437	-27 426
53			Kulturális béremelés különbözőjeire	622								0	622	0
54			Székelyi óvodában a tagóvoda vezetői feladatokat ellátó részére egyéb pótlék biztosítása	7 519							-70	70	7 519	0
55			Óvodai foglalkoztatási eszközök beszerzése	3 000								0	3 000	0
56			Óvodai csoportok részére játékok beszerzése	3 800								0	3 800	0
57			Nyári napközis tábor megszervezésének költsége	5 000								0	5 000	0
58			Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szüneti étkeztetésének támogatása	1 000	-103							0	897	-103
59			Közzétű foglalkoztatás kötelező bérpótlék kiadására és a közzétű munkavégzéshez kapcsolódóan felmerülő költsége (önrész)	3 000								0	3 000	0
60			Közzétű foglalkoztatás költsége (önrész)	1 500	-1 000							0	500	-1 000
61			Számítógépen dolgozók részére védőszemüveg	4 300	0	0				0	0	0	4 300	0
62			Rippl-Rónai Megyei Hatókörű Városi Múzeum által szervezett rendezvények	2 500								0	2 500	0
63			<i>Nárciszünet</i>	1 000								0	1 000	0
64			<i>Múzeumok éjszakája</i>	800								0	800	0
65			<i>Ostrea peregrina (Élet a kő-építőkorban)</i>	41 967	-1 000	-2 597				0	0	832	39 202	-2 765
66			Egyéb rendezvények, ünnepi programok, megemlékezések	4 000								0	4 000	0
67			<i>Karácsonyi áhítat</i>	2 000								0	2 000	0
68			<i>Nagyadók fogadása</i>	2 695								0	2 695	0
69			<i>I. osztályos tanulók részére tolltartó vásárlás</i>	215								0	215	0
70			<i>Tanévnyitó, szolgálati emlékérem</i>	400								0	400	0
71			<i>Bölcsődei Dolgozók Napja</i>									0		0

1	A	B	C	D		E	F		G	H	I	J	K
				intézm.	Átcsoportosítások önk.gazd. műk.c.		önk.gazd. felh.c.	technikai					
2	Megnevezés	Eredeti előír.											
3													
72	1	552									0	552	0
73	2	390									0	390	0
74	3	3 000									0	3 000	0
75	4	400									0	400	0
76	5	700									0	700	0
77	6	2 000									0	2 000	0
78	7	2 000									0	2 000	0
79	8	8 800									0	8 800	0
80	9	8 215									0	8 215	0
81	10	1 500		-1 497							0	3	-1 497
82	11	1 000									0	0	-1 000
83	12	1 100		-1 100							0	0	-1 100
84	13	1 000									0	1 000	0
85	14	2 000								832	832	2 832	832
86	15	2 000								0	0	2 000	0
87	16	1 500								0	0	1 500	0
88	17	300 000								0	0	300 000	0
89	18	0								159 740	1 036 367	1 196 107	1 196 107
90	19	300								0	0	300	0
91	20	28 675							2 591	20 725	20 725	51 991	23 316
92	21	1 000								0	0	1 000	0
93	22	1 500								0	0	1 500	0
94	23	62 000								0	0	62 000	0
95	24	18 000								0	0	18 000	0
96	25	22 416								0	0	22 416	0
97	26	15 941								0	0	15 941	0
98	27	20 480								0	0	20 480	0
99	28	30 000								0	0	30 000	0
100	29	0								-1 700	1 700	0	0
101	30	0								-2 010	2 010	0	0
102	31	0								20 481	20 481	20 481	20 481
103	32	0								180 000	180 000	180 000	180 000
104	33	0								72 318	72 318	68 101	68 101
105	34	0								51 479	51 479	51 479	51 479
106	35	0								6 607	6 607	6 607	6 607

	A	B	C	D	E		F	G	H	I	J	K
					intézm.	önk.gazd. műk.c.						
	Megnevezés	Eredeti előír.			Átszortosítások			Saját és önkorm. bevételeiből	Előző évi, szabad maradvány	Áthúzódó	Módosított előír.	Eltérés összesen (+,-)
1		0								20 000	20 000	20 000
2		0								5 176	5 176	5 176
3		0								340 546	340 546	340 546
107	Kiemelt sportszervezetek 2025/2026-os bajnoki időszak nemzetközi szerepléseinek működési költségeire "Kaposvár biológiai szünnyogyvírtést előkészítő alap látványesztőhely térképek elkészítése, a tenyészőhelyek montirozása és a biológiai gyérítések megszervezése 2026-ban" feladatra	0								20 000	20 000	20 000
108	TOP_PLUSZ projektek átalányköltsége	0								5 176	5 176	5 176
109	VJP keretében: Az általános és középiskolákban biztosított intézményi gyermekétkeztetés állami forrással nem finanszírozott költségeinek megterítése pályázati támogatás (Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztériumtól)	0								340 546	340 546	340 546
110	VJP keretében: KMJV Önkormányzat által fenntartott óvodákba bejáró járási gyermekek utáni állami forrással nem finanszírozott költségek megterítése pályázati támogatás (Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztériumtól)	0								54 000	54 000	54 000
111	Tour de Hongrie - Magyar Kerékpáros Kórsverseny költségeire	0								9 000	9 000	9 000
112	Közcélú adomány	0								1 000	1 000	1 000
113	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0		-267 889						267 889	0	0
114		0									0	0
115		0									0	0
116		0									0	0
117	II. Működési célú tartalékok (K5 rovat)	978 331	-212 626	-362 287	0	0	0	186 650	153 908	2 311 337	3 055 313	2 076 982
118		997 581	-212 626	-362 987	-125 856	0	0	284 560	306 445	4 027 665	4 914 782	3 917 201
119	Mindösszesen (K5 rovat):											

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M			N	O	P									
												Európai Unió pályázati támogatás összesen:														
												Egyéb hozzájárulás														
Megnevezés	Tárgyévvel megkezdő kiadások (fény)	Kiadás			Európai Unió pályázati támogatás összesen:												Tárgyévvel megkezdő bevételek	Eltérés	Forrása							
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eltérés	Céltartalékban tervezett 2027-2028. évi ütem és projekt-menedzsment (ei)	Tárgyévvel megkezdő bevételek (fény)	2027. 2028. évi bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eltérés	2026. évi ütem	2026. évi ütem	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eltérés											
		ebből: 2026. évi ütem																								
1																										
2																										
3																										
4																										
5	TOP pályázatok																									
6	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00002. Kaposvár és környéke hivatásforgalmi és turisztikai keresztparkolózat fejlesztése - Raklár u. körforgalomtól a MOL-kiútig projekt.	0	253 613	253 613	0	0	253 613	253 613	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
7	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00007. Belsőreni utak, járdák minőségfejlesztése és akadálymentesítése - Guba S.u.-Kisgát összekötő út építési projekt	0	228 177	228 177	0	0	228 177	228 177	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
8	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KAI-2025-00012. Fenntartható városfejlesztés I. parkolók építése Ifjányi tömbbelsőben projekt	0	245 404	245 404	0	0	245 404	245 404	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
9	TOP_PLUSZ-2.1.2-21-KAI-2025-00001. Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (Liget, Madár) projekt	0	778 062	778 062	0	0	778 062	778 062	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
10	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KAI-2025-00002. Csokorgár köz 1. sz. alatti orvosi rendelő és védőnői szolgálat felújítása projekt	0	275 411	275 411	0	0	275 411	275 411	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
11	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KAI-2025-00003. Kaposfüredi út 100/a. sz. alatti orvosi rendelő és védőnői szolgálat felújítása projekt	0	250 374	250 374	0	0	250 374	250 374	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
12	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KAI-2025-00005. Petőfi u. 18. szám alatti intézmények korszerűsítése projekt	0	535 881	535 881	0	0	535 881	535 881	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
13	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KAI-2025-00007. Kodály Zoltán Központi Általános Iskola korszerűsítése projekt	0	543 227	543 227	0	0	543 227	543 227	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
14	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KAI-2025-00002. Baramazás és egyéb alulhasznosított ingatlanok infrastruktúra fejlesztése - Pesti u. 11. projekt	0	349 829	349 829	0	0	349 829	349 829	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
15	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KAI-2025-00003. Fenntartható versenyképes városfejlesztés - DESEDA-6 fejlesztési projekt	0	504 923	504 923	0	0	504 923	504 923	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
16	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KAI-2025-00004. Fenntartható versenyképes városfejlesztés - Piac fejlesztési projekt	0	598 650	598 650	0	0	471 378	471 378	0	0	0	0	127 272	127 272	0	Visszaigényelhető AFA										
17	Egyéb pályázatok																									
18	LIFE hungAIRy című projekt	0	3 485	3 485	0	0	3 485	3 485	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
19	Mindösszesen:	0	4 567 036	4 567 036	0	0	4 439 764	4 439 764	0	0	0	0	127 272	127 272	0											

Több éves kötelezettségvállalások

24. melléklet
a 10/2026. (V.12.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer Ft-ban)

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

Több éves kötelezettségvállalások

24. melléklet
a 10/2026. (V.12.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer Ft-ban)

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

Több éves kötelezettségvállalások

24. melléklet
a 10/2026. (V.12.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer Ft-ban)

A	B	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC
	Megnevezés	2034. év eredeti előirányzat	2034. év módosított előirányzat	2035. év eredeti előirányzat	2035. év módosított előirányzat	2036. év eredeti előirányzat	2036. év módosított előirányzat	2037. év eredeti előirányzat	2037. év módosított előirányzat	Megjegyzés
1.	Szerződött kötelezettségvállalások:									
4	Élményfürdő "C" vendéglátó egység épít. koncessz. építése	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Kapos Coop Zrt.-től falfelület bérlete	0	0	0	0	0	0	0	0	05/2021. (VI.18.) önk.hat. 5. pont
6	GL87 Invest Kft.-től parkolóhely bérlete	0	0	0	0	0	0	0	0	08/2025.(II.27.) önk.hat. 6.pont
7		0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Szerződött kötelezettségek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Bérlők által végzett felújítások bérleti díj terhére									
10	MVM Ingatlankezelő Kft.	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	120/2023. (IX.21. önk.hat. 11.pont
12	Huszár Marian e.v.,	0	0	0	0	0	0	0	0	083/2024.(VI.27.) önk.hat. 9.pont
13	Nomád Fecske Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	019/2025.(II.27.) önk.hat. 18.pont
14	Competak Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	013/2025.(IV.24.) önk.hat. 6.pont
15	Belvárosi Óra, Ékszer Szalon Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	019/2025.(II.27.) önk.hat. 17.pont
16	Mediaworks Hungary Zrt.	0	0	0	0	0	0	0	0	019/2025.(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	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	