

**Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
21/2026. (IX.29.) önkormányzati rendelete**

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

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

1. §

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

„(1) A Közgyűlés a 2026. évi költségvetési bevételeit 29.873.086 ezer Ft-ban, azaz Huszonkilencmilliárd-nyolcszázhetvenhárommillió-nyolcvanhatezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:

- a) A működési költségvetési bevételek 23.295.677 ezer Ft, ebből:
 - aa) Költségvetési szervek működési bevétele 2.053.194 ezer Ft,
 - ab) Önkormányzat működési bevétele 21.242.483 ezer Ft.
- b) A felhalmozási költségvetési bevételek 6.577.409 ezer Ft, ebből:
 - ba) Költségvetési szervek felhalmozási bevétele 74.834 ezer Ft,
 - bb) Önkormányzat felhalmozási bevétele 6.502.575 ezer Ft.

(2) A Közgyűlés a 2026. évi költségvetési kiadását 40.049.756 ezer Ft-ban, azaz Negyvenmilliárd-negyvenkilencmillió-hétszázötvenhatezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:

- a) A működési költségvetési kiadások 27.104.216 ezer Ft, ebből:
 - aa) Személyi juttatások 7.209.169 ezer Ft,
 - ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1.043.448 ezer Ft,
 - ac) Dologi kiadások 7.251.436 ezer Ft,
 - ad) Egyéb működési kiadások 7.259.643 ezer Ft,
 - ae) Működési céltartalék 2.571.345 ezer Ft,
 - af) Ellátottak pénzbeli juttatása 1.075 ezer Ft,
 - ag) Szolidaritási hozzájárulás 1.647.851 ezer Ft,
 - ah) Központi támogatások visszafizetése 109.721 ezer Ft,
 - ai) Állampapír kamata 10.528 ezer Ft.
- b) A felhalmozási költségvetési kiadások 12.945.540 ezer Ft, ebből:
 - ba) Költségvetési szervek felhalmozási kiadása 456.923 ezer Ft,
 - bb) Beruházások 5.437.626 ezer Ft,
 - bc) Felújítások 3.844.388 ezer Ft,
 - bd) Egyéb felhalmozási kiadások 1.042.793 ezer Ft,
 - be) Felhalmozási céltartalék 2.108.306 ezer Ft,
 - bf) Fejlesztési hitel kamat 55.504 ezer Ft.

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

(4) A Közgyűlés a Finanszírozási bevételek összegét 18.066.692 ezer Ft-ban, azaz Tizennyolcmilliárd-hatvanhatmillió-hatszázkilencvenkettőezer forintban állapítja meg, az alábbi bontásban:

- a) A Hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi maradvány igénybevétele 3.409.353 ezer Ft,
- b) Államháztartáson belüli megelőlegezés a közfoglalkoztatottak bérének közterheire 76.678 ezer Ft,
- c) Értékpapírok, bankbetétek beváltása 14.100.000 ezer Ft,
- d) Felhalmozási célú hitel 480.661 ezer Ft.

(5) A Közgyűlés a Finanszírozási kiadások összegét 7.890.022 ezer Ft-ban, azaz Hétmilliárd-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 7.500.000 ezer Ft.

(6) A Közgyűlés az irányító szervi támogatását 9.169.200 ezer Ft-ban, azaz Kilencmilliárd-egyszázhatvankilencmillió-kettőszázezer forintban állapítja meg.”

2. §

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

3. §

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

4. §

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

5. §

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

6. §

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

7. §

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

8. §

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

9. §

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

10. §

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

„(1) A Közgyűlés az Önkormányzat céltartalékát 4.679.651 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 1.076.280 ezer Ft összegben, a felhalmozási célú általános tartalékot 999.261 ezer Ft összegben állapítja meg.”

11. §

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

12. §

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

13. §

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

14. §

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

Kaposvár, 2026. szeptember 24.


Szita Károly
polgármester


dr. Csillag Gábor
jegyző

	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám		2025.12.31. Teljesítés	Módosított ei.	Módosított Új ei.	Eltérés (+,-)
2		I. Tárgyi működési célú bevételek				
3	1	Költségvetési szervek működési célú bevétele (8. melléklet)	2 196 900	1 910 442	2 053 194	142 752
4	1,1	Kölgvetési szervek működési bevétele (B4 rovat)	1 033 839	971 394	929 301	-42 093
5	1,1,1	Ebből: *élelmezési bevételek áfa-val	554 709	646 792	604 567	-42 225
6	1,1,2	*egyéb intézményi működési bevételek	479 130	324 602	324 734	132
7	1,2	Egyéb működési bevételek összesen	1 161 781	938 048	1 119 358	181 310
8	1,2,1	Támogatásértékű működési bevételek összesen (B1 rovat)	867 552	916 524	956 883	40 359
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	499 517	539 876	40 359
11	1,2,2	Működési c. pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (B6 rovat)	294 229	21 524	162 475	140 951
12	1,3	Közhatalmi bevél (B3 rovat)	1 280	1 000	4 535	3 535
13	2.	Önkormányzat működési célú bevételei összesen	20 240 361	21 056 145	21 195 410	139 265
14	2,1	Működési bevételek összesen (B4 rovat)	1 406 684	900 444	992 785	92 341
15	2,1,1	Működési c.önkormányzati egyéb bevételek (6. melléklet Áfa nélkül)	189 583	17 673	96 762	79 089
16	2,1,2	Működési célú Áfa megtérülés	150 312	169 511	169 730	219
17	2,1,3	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások Áfa-ja	390 483	343 238	344 459	1 221
18	2,1,3,1	működési célú bevételek Áfa-ja (6. melléklet)	314 669	278 438	279 659	1 221
19	2,1,3,2	nem lakáscélú bérleti díj Áfa-ja	75 814	64 800	64 800	0
20	2,1,4	Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak Áfa-ja	2 518	9 494	21 306	11 812
21	2,1,4,1	Sajátos felhalmozási bevételek és értékesített immat. javak, tárgyi eszközök Áfa-ja	1 865	44	44	0
22	2,1,4,2	Építési telek-és ingatlaneladás Áfa-ja	653	9 450	21 262	11 812
23	2,1,5	Kamatbevételek	673 788	360 528	360 528	0
24	2,2	Sajátos működési bevételek összesen	10 472 771	10 313 199	10 313 199	0
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	*iparüzési 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	1 405 199	1 405 199	0
40	2,2,2,1	Ebből *egyéb sajátos bevétel (6. melléklet ÁFA nélkül)	1 310 571	1 165 199	1 165 199	0
41	2,2,2,2	*nem lakás célú bérlemények bérleti díja (ÁFA nélkül)	243 385	240 000	240 000	0
42	2,3	Működési támogatások összesen (B1 rovat)	7 270 500	8 052 763	8 101 540	48 777
43	2,3,1	Helyi Önk. általános működésének és ágazati feladatainak finanszírozása (4. melléklet)	6 587 578	7 182 609	7 177 504	-5 105
44	2,3,2	Működési célú egyéb központi támogatások (4. melléklet)	682 922	870 154	924 036	53 882
45	2,4	Egyéb működési bevételek összesen	1 090 406	1 575 858	1 574 005	-1 853
46	2,4,1	Működési célú tám. értékű bevételek (5. melléklet) (B1 rovat)	933 251	1 523 690	1 510 965	-12 725
47	2,4,2	Működési célú pénzeszköz átvétel áh-on kívülről (5. melléklet) (B6 rovat)	157 155	52 168	63 040	10 872
48	2,5	Ipáruzési adóbevétel elszámolási többlet visszatérítése	0	213 881	213 881	0
49	3.	Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése (B6 rovat)	23 706	47 073	47 073	0
50	I.	Költségvetési szervek és önkormányzat műk. célú bevételei (I+2+3)	22 460 967	23 013 660	23 295 677	282 017

	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám		2025.12.31. Teljesítés	Módosított ei.	Módosított ÚJ ei.	Eltérés (+,-)
51		II. Tárgy évi felhalmozási célú bevételek				
52	1.	Költségvetési szervek felhalmozási célú bevétele (8. melléklet)	233 442	40 766	74 834	34 068
53	1,1	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (B5 rovat)	2 322	2 012	3 312	1 300
54	1,2	Egyéb felhalmozási bevételek összesen	231 120	38 754	71 522	32 768
55	1,2,1	Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen (B2 rovat)	106 525	24 781	25 781	1 000
56	1,2,1,1	* NEAK alapból támogatásértékű felhalmozási bevétel	5 308	1 200	1 200	0
57	1,2,1,2	*egyéb támogatásértékű felhalmozási bevétel	101 217	23 581	24 581	1 000
58	1,2,2	Felhalmozási c. pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről (B7 rovat)	124 595	13 973	45 741	31 768
59	2.	Önkormányzat felhalmozási célú bevételei összesen	321 405	6 419 611	6 501 810	82 199
60	2,1	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek összesen	236 851	301 691	379 737	78 046
61	2,1,1	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (B5 rovat)	177 411	50 078	105 128	55 050
62	2,1,1,1	Építési telek-és ingatlaneladás (7. melléklet ÁFA nélkül)	170 506	50 000	105 050	55 050
63	2,1,1,2	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (6. melléklet ÁFA nélkül)	6 905	78	78	0
64	2,1,2	Felhalmozási célú Áfa megtérülés (B4 rovat)	39 339	249 533	256 818	7 285
65	2,1,3	Sajátos felhalmozási és tőke bevételek (B5 rovat)	6 297	2 080	2 080	0
66	2,1,3,1	Lakásforgalmazás	6 297	2 000	2 000	0
67	2,1,3,2	Önkormányzat felhalmozási célú egyéb bevételek (6. melléklet ÁFA nélkül)	0	80	80	0
68	2,1,4	Fejlesztési célú támogatások (4. melléklet) (B2 rovat)	13 804	0	15 711	15 711
69	2,2	Egyéb felhalmozási bevételek összesen	84 554	6 117 920	6 122 073	4 153
70	2,2,1	Támogatásértékű felhalmozási bevételek (5. melléklet) (B2 rovat)	81 825	6 113 593	6 117 746	4 153
71	2,2,2	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel áh-on kívülről (5. melléklet) (B7 rovat)	2 729	4 327	4 327	0
72	3.	Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése (B7 rovat)	3 902	765	765	0
73	II.	Költségvetési szervek és önkormányzat felh. célú bevételei (1+2+3)	558 749	6 461 142	6 577 409	116 267
74		Tárgyévi bevétel mindösszesen (I+II)	23 019 716	29 474 802	29 873 086	398 284
75		III. Előző évi maradvány				
76	1,1	Költségvetési szervek működési maradványa	580 893	623 092	623 092	0
77	1,2	Működési önkormányzati maradvány	150 000	1 410 397	1 410 397	0
78	2,1	Költségvetési szervek felhalmozási maradványa	218 486	75 420	75 420	0
79	2,2	Felhalmozási önkormányzati maradvány	3 928 031	1 300 444	1 300 444	0
80		Előző évi maradvány összesen (B8 rovat)	4 877 410	3 409 353	3 409 353	0
81		IV. Finanszírozási bevételek				
82	1,1	Felhalmozási célú hitel	519 339	480 661	480 661	0
83	1,2	Értékpapírok beváltása (működési)	0	3 500 000	3 500 000	0
84	1,3	Értékpapírok beváltása (felhalmozási)	1 600 000	0	4 000 000	4 000 000
85	1,4	Értékpapírok beváltása (működési) előző év	0	2 600 000	2 600 000	0
86	1,5	Értékpapírok beváltása (felhalmozási) előző év	3 800 000	4 000 000	4 000 000	0
87	1,6	Lekötött bankbetétek megszüntetése (működési)	5 300 000	0	0	0
88	1,7	Lekötött bankbetétek megszüntetése (felhalmozási)	0	0	0	0
89	1,8	Államháztartáson belüli megelőlegezés (tárgyévben kapott következő évi állami támogatás előlege)	267 889	0	0	0
90	1,9	Államháztartáson belüli megelőlegezés (közfoglalkoztatottak bérének közterhei)	122 086	76 678	76 678	0
91		Finanszírozási bevételek összesen (B8 rovat)	11 609 314	10 657 339	14 657 339	4 000 000
92		Bevételek összesen (I+II+III+IV+V+VI)	39 506 440	43 541 494	47 939 778	4 398 284

	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám		2025.12.31. Teljesítés	Módosított ei.	Módosított Új ei.	Eltérés (+,-)
93		I. Tárgyevi működési célú kiadások				
94	1.	Költségvetési szervek működési célú kiadása (9. melléklet)	9 832 201	11 349 612	11 538 817	189 205
95	1,1	Ebből: *személyi juttatás (K1 rovat)	6 006 194	6 612 046	6 816 503	204 457
96	1,2	*munkaadót terhelő járulékok (K2 rovat)	783 392	964 353	985 318	20 965
97	1,3	*dolgozói és egyéb folyó kiadás (K3 rovat)	2 951 267	3 656 829	3 620 485	-36 344
98	1,4	*egyéb működési kiadások összesen (K5 rovat)	90 290	115 384	115 436	52
99	1,4,1	ebből: *működési támogatásértékű kiadás	4 269	0	52	52
100	1,4,2	*működési c. átadás államháztart-on kívülre	77 554	94 731	94 731	0
101	1,4,3	*társadalom- és szociálpolitikai juttatások	8 348	20 174	20 174	0
102	1,4,4	*egyéb működési kiadás	119	479	479	0
103	1,5	*ellátottak pénzbeni juttatása (K4 rovat)	1 058	1 000	1 075	75
104	2	Önkormányzat működési c. kiadásai összesen(2,1+2,2...+2,5)	11 583 761	15 408 650	15 565 399	156 749
105	2,1	Önkormányzati működési kiadások	9 653 546	10 551 930	11 225 954	674 024
106	2,1,1	ebből: *személyi juttatás (11. melléklet)(K1 rovat)	331 569	364 435	392 666	28 231
107	2,1,2	*munkaadót terhelő járulékok (11. melléklet)(K2 rovat)	39 763	53 824	58 130	4 306
108	2,1,3	*dolgozói és egyéb folyó kiadás (11. melléklet)(K3 rovat)	2 986 955	3 233 680	3 630 951	397 271
109	2,1,4	*egyéb működési kiadások összesen	6 295 259	6 899 991	7 144 207	244 216
110	2,1,4,1	ebből: *működési támogatásértékű kiadás (12. melléklet)(K5 rovat)	786 912	832 315	928 737	96 422
111	2,1,4,2	*működési c. átadás államháztart-on kívülre (12. melléklet)(K5 rovat)	5 351 763	5 807 082	5 974 891	167 809
112	2,1,4,3	*társadalom- és szociálpolitikai juttat. (13. melléklet)(K4 és K5 rovat)	156 584	260 594	240 579	-20 015
113	2,2	Állampapír kamata (K3 rovat)	90 324	10 528	10 528	0
114	2,3	Működési célú céltartalékok (22. melléklet)(K5 rovat)	0	3 088 620	2 571 345	-517 275
115	2,4,1	Szolidaritási hozzájárulás (K5 rovat)	1 419 885	1 647 851	1 647 851	0
116	2,4,2	Helyi iparüzési adóbevételek többlete alapján befizetési kötelezettség	302 568	0	0	0
117	2,5	Központi támogatások visszafizetése	117 438	109 721	109 721	0
118	2,5,1	Előző évi állami támogatás visszafizetése (K5 rovat)	117 128	109 527	109 527	0
119	2,5,2	Előző évi központi támogatások kamatainak visszafizetése (K3 rovat)	310	194	194	0
120	I	Tárgyevi költségvetési szervek és önkormányzat működési kiadásai (1+2)	21 415 962	26 758 262	27 104 216	345 954

	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám		2025.12.31. Teljesítés	Módosított ei.	Módosított ÚJ ei	Eltérés (+,-)
121		II. Tárgy évi felhalmozási c. kiadások				
122	1	Költségvetési szervek felhalmozási c.kiadása (9.melléklet)	591 097	340 007	456 923	116 916
123	1,1	Ebből: *beruházási kiadások Áfa-val (K6 rovat)	440 361	264 644	365 011	100 367
124	1,2	*felújítási kiadások Áfa-val (K7 rovat)	26 912	70 863	87 412	16 549
125	1,3	*egyéb felhalmozási kiadások összesen (K8 rovat)	123 824	4 500	4 500	0
126	1,3,1	Ebből: * támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0	0
127	1,3,2	*felhalmozási c. pénzeszköz átadása államháztart-on kívülre	123 824	4 500	4 500	0
128	1,3,3	*előző évi felhalmozási c.maradvány átadása	0	0	0	0
129	2.	Önkormányzati felhalmozási c.kiadások összesen	4 645 052	12 553 203	12 488 617	-64 586
130	2,1	Beruházási kiadások áfa-val összesen (K6 rovat)	3 457 967	5 383 175	5 437 626	54 451
131	2,1,1	Önkormányzati felh. és felh.jellegű kiadások, átadások (20. melléklet)	3 457 967	5 383 175	5 437 626	54 451
132	2,2	Felújítási kiadások áfa-val összesen (K7 rovat)	876 879	3 857 368	3 844 388	-12 980
133	2,2,1	Önkormányzatnál: intézményi felújítás (14. melléklet)	178 143	2 833 357	2 855 080	21 723
134	2,2,2	Lakás- és nem lakás célú ingatlanok felújítása (16. melléklet)	182 575	568 273	479 788	-88 485
135	2,2,3	Út-, híd-, járda felújítás (18. melléklet)	516 161	455 738	509 520	53 782
136	2,3	Egyéb felhalmozási kiadások összesen (K8 rovat)	307 958	972 394	1 042 793	70 399
137	2,3,1	ebből: *támogatásértékű felhalmozási kiadások (12. melléklet)	87 510	631 088	645 297	14 209
138	2,3,2	*felhalmozási c. pénzeszköz átadása államháztart-on kívülre (12. melléklet)	220 448	341 306	397 496	56 190
139	2,4	Fejlesztési célú hitel kamata és egyéb költsége (K3 rovat)	2 248	61 817	55 504	-6 313
140	2,5	Felhalmozási célú céltartalékok (22.sz.melléklet)(K5 rovat)	0	2 278 449	2 108 306	-170 143
141	II.	Tárgy évi költségvetési szervek és önkormányzat felhalmozási célú kiadásai (1+2+3)	5 236 149	12 893 210	12 945 540	52 330
142		Tárgy évi kiadások mindösszesen (I+II)	26 652 111	39 651 472	40 049 756	398 284
143		III. Áthúzódó kötelezettségek				
144	1,1	Költségvetési szervek működési maradvány tartaléka, áthúzódó kiadások	0	0	0	0
145	1,2	Működési önkormányzati maradvány tartalék, áthúzódó kiadások	0	0	0	0
146	2,1	Költségvetési szervek felhalmozási maradvány tartaléka, áthúzódó kiadások	0	0	0	0
147	2,2	Felhalmozási c. önkorm. maradványból felújítási és felhalmozási áthúzódó kiadások	0	0	0	0
148		Maradvány tartalék, áthúzódó kötelezettség összesen	0	0	0	0
149		IV. Finanszírozási kiadások				
150	1,1	Fejlesztési célú hitel törlesztése	0	45 455	45 455	0
151	1,2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (tárgyévot megelőző évben kapott állami támogatás előlege)	222 890	267 889	267 889	0
152	1,3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése közfoglalkoztatottak bérének közterheire	122 086	76 678	76 678	0
153	1,4	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	3 300 000	0	0	0
154	1,5	Értékpapír vásárlása (működési)	2 000 000	3 500 000	3 500 000	0
155	1,6	Értékpapír vásárlása (felhalmozási)	3 800 000	0	4 000 000	4 000 000
156		Finanszírozási kiadások összesen (K9 rovat)	9 444 976	3 890 022	7 890 022	4 000 000
157		Kiadások összesen (I+II+III+IV+V)	36 097 087	43 541 494	47 939 778	4 398 284
158						
159		Létszám összesen fő	806	949	939	-10
160		ebből: közfoglalkoztatottak létszám kerete (10. melléklet)	36	73	73	0
161		közférában foglalkoztatottak létszám kerete (10. melléklet)	766	869	859	-10
162		önkormányzatnál foglalkoztatottak	4	7	7	0

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	I. Működési célú bevételek	2025.12.31. Teljesítés	Előirányzat		Eltérítés (+,-)	II. Felhalmozási célú bevételek	2025.12.31. Teljesítés	Előirányzat		Eltérítés (+,-)	Összesen bevételek (I+II)	2025.12.31. Teljesítés	Előirányzat		Eltérítés (+,-)
			Mód. Uj ei	ei				Mód. Uj ei	ei				Mód. Uj ei	ei	
1															
2															
3															
4															
5															
6	Költségvetési szervek működésének bevételei	9 832 201	11 349 612	11 538 817	189 205	Költségvetési szervek felh. c. bevételei	591 097	340 007	456 923	116 916	Költségvetési szervek bevételei	10 423 298	11 689 619	11 995 740	306 121
7	Költségvetési szervek működésének támogatása (halm.)	-7 132 222	-8 816 078	-8 862 531	-46 453	Költségvetési szervek felh. c. tám. (halm.)	-266 048	-223 821	-306 669	-82 848	Költségvetési szervek támogatása	-7 398 270	-9 039 899	-9 169 200	-129 301
8	Költségvetési szervek működésének bevételei (halm. nélkül)	2 196 900	1 910 442	2 053 194	142 752	Költségvetési szervek felh. c. bevé. (halm. nélkül)	233 442	40 766	74 834	34 068	Költségvetési szervek bevételei	2 430 342	1 951 208	2 128 028	176 820
9	Költségvetési szervek működésének pénzügyi maradvány	580 893	623 092	623 092	0	Költségvetési szervek pénzügyi maradvány	218 486	75 420	75 420	0	Költségvetési szervek pénzügyi maradvány	799 379	698 512	698 512	0
10	Önkormányzat működésének bevételei	20 240 361	21 056 145	21 195 410	139 265	Önkormányzat felh. c. bevételei	321 405	6 419 611	6 501 810	82 199	Önkormányzat bevételei és tám. költségei	20 561 766	27 475 756	27 697 220	221 464
11	Támogatások költségeinek beszámolója	23 706	47 073	47 073	0	Támogatások költségeinek beszámolója	3 902	765	765	0	Támogatások költségeinek beszámolója	27 608	47 838	47 838	0
12	Önkormányzat működésének és vállalk. eredmény	150 000	1 410 397	1 410 397	0	Önkormányzat felh. maradvány és vállalk. eredmény	3 928 031	1 300 444	1 300 444	0	Önkormányzat bevételei és vállalk. eredmény	4 078 031	2 710 841	2 710 841	0
13	Működési célú bevételek összesen	23 191 860	25 047 149	25 329 166	282 017	Felhalmozási célú bevételek összesen	4 705 266	7 837 006	7 953 273	116 267		27 897 126	32 884 155	33 282 439	398 284
14															
15															
16															
17															
18	I. Működési célú kiadások	2025.12.31. Teljesítés	Előirányzat		Eltérítés (+,-)	II. Felhalmozási célú kiadások	2025.12.31. Teljesítés	Előirányzat		Eltérítés (+,-)	Összesen kiadások (I+II)	2025.12.31. Teljesítés	Előirányzat		Eltérítés (+,-)
19			Mód. Uj ei	ei				Mód. Uj ei	ei				Mód. Uj ei	ei	
20															
21															
22															
23	Költségvetési szervek működésének kiadásai	9 832 201	11 349 612	11 538 817	189 205	Költségvetési szervek felh. c. kiadásai	591 097	340 007	456 923	116 916	Költségvetési szervek kiadásai	10 423 298	11 689 619	11 995 740	306 121
24	Költségvetési szervek működésének támogatása (halm.)	0	0	0	0	Költségvetési szervek támogatása (halm.)	0	0	0	0	Költségvetési szervek támogatása	0	0	0	0
25	Önkormányzat működésének kiadásai	18 715 983	24 224 728	24 427 930	203 202	Önk. felh. c. kiadások (halm.)	4 911 100	12 777 024	12 795 286	18 262	Önkormányzat kiadások	23 627 083	37 001 752	37 223 216	221 464
26	Költségvetési szervek működésének támogatása	-7 132 222	-8 816 078	-8 862 531	-46 453	Költségvetési szervek felh. c. támogatása	-266 048	-223 821	-306 669	-82 848	Költségvetési szervek támogatása	-7 398 270	-9 039 899	-9 169 200	-129 301
27	Önkormányzat működésének kiadásai	11 583 761	15 408 650	15 565 399	156 749	Önkormányzat felh. c. kiadásai és fejlesztési c. kiadásai	4 645 052	12 551 203	12 488 617	-64 586	Önkormányzat kiadásai	16 228 813	27 961 853	28 054 016	92 163
28	Önk. működésének kiadásai	0	0	0	0	Önk. felh. c. kiadásai és fejlesztési c. kiadásai	0	0	0	0	Önk. működésének kiadásai	0	0	0	0
29	Működési célú kiadások összesen	21 415 962	26 758 262	27 104 216	345 954	Felhalmozási célú kiadások összesen	5 236 149	12 893 210	12 945 540	52 330	Kiadások összesen	26 652 111	39 651 472	40 049 756	398 284
30															
31	Finanszírozási bevételek	5 689 975	6 176 678	6 176 678	0	Finanszírozási bevételek	5 919 339	4 480 661	8 480 661	4 000 000	Finanszírozási bevételek	11 609 314	10 657 339	14 657 339	4 000 000
32	Finanszírozási kiadások	5 644 976	3 844 567	3 844 567	0	Finanszírozási kiadások	3 800 000	45 455	4 045 455	4 000 000	Finanszírozási kiadások	9 444 976	3 890 022	7 890 022	4 000 000
33															
34	I. Működési célú költségvetés egyenlege	2025.12.31. Teljesítés	Előirányzat		Eltérítés (+,-)	II. Felh. c. költségvetés egyenlege	2025.12.31. Teljesítés	Előirányzat		Eltérítés (+,-)	Összesen kiadások, kiadásai (I+II)	2025.12.31. Teljesítés	Előirányzat		Eltérítés (+,-)
35			Mód. Uj ei	ei				Mód. Uj ei	ei				Mód. Uj ei	ei	
36															
37															
38															
39	Működési költségvetés egyenlege	1 830 897	620 998	557 061	-63 937	Felh. célú költségvetés egyenlege	1 588 456	-620 998	-557 061	63 937	Költségvetés egyenlege mindösszesen	3 409 353	0	0	0
40															
41															
42															
43															
44															
45	Megjegyzés: hiány = (-)														
46	Megjegyzés: hiány = (-)														
47	Megjegyzés: hiány = (-)														

A	B	C	D		E	F		G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R		
			2025. évi teljesítés	2025. évi teljesítésből		önként vállalt feladat	allami (állam-igazgatási) feladatok													eredeti ei.	2026. évi módosított ei.
1	Sor-	Megnevezés	2 196 900	2 196 900	0	0	0	1 407 329	1 407 329	971 394	971 394	2 053 194	2 053 194	929 301	929 301	0	645 865	645 865	0	0	
2	szám		1 033 839	1 033 839	0	0	0	0	971 394	971 394	646 792	646 792	929 301	929 301	604 567	604 567	0	-42 093	-42 093	0	0
3			554 709	554 709	0	0	0	0	646 792	646 792	324 602	324 602	604 567	604 567	324 734	324 734	0	-42 225	-42 225	0	0
4			479 130	479 130	0	0	0	0	434 935	434 935	429 705	429 705	1 119 358	1 119 358	956 883	956 883	0	684 423	684 423	0	0
5	1,1		1 161 781	1 161 781	0	0	0	0	429 705	429 705	417 007	417 007	417 007	417 007	417 007	417 007	0	527 178	527 178	0	0
6	1,1,1		867 552	867 552	0	0	0	0	417 007	417 007	12 698	12 698	539 876	539 876	162 475	162 475	0	157 245	157 245	0	0
7	1,1,2		368 116	368 116	0	0	0	0	1 000	1 000	4 555	4 555	4 555	4 555	4 555	4 555	0	3 535	3 535	0	0
8	1,2		499 436	499 436	0	0	0	0	1 280	1 280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	1,2,1		294 229	294 229	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	1,2,2		1 280	1 280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	1,3		20 243 361	17 668 839	2 103 698	467 824	19 691 791	20 243 361	17 668 839	2 103 698	467 824	19 691 791	21 195 410	21 195 410	19 156 403	19 156 403	525 644	1 503 619	1 389 410	114 209	
12	2		Önkormányzat működési célú bevételei összesen	1 406 684	557 511	849 173	0	0	884 564	440 011	444 553	444 553	992 785	992 785	548 131	548 131	0	108 221	4 643	103 578	0
13	2,1		Működési bevételek összesen	189 583	129 983	59 600	0	0	13 102	8 087	5 015	5 015	96 762	96 762	12 214	84 548	0	83 660	4 127	79 533	0
14	2,1,1	Működési c. önkormányzati egyéb bevételek (6. melléklet Áfa nélkül)	150 312	150 312	0	0	0	169 391	169 391	0	0	169 730	169 730	0	339	0	0	339	0	0	
15	2,1,2	Működési célú Áfa megterülés	277 216	113 267	0	0	0	342 599	262 533	80 066	80 066	344 459	344 459	262 710	81 749	0	1 860	177	1 683	0	
16	2,1,3	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások Áfa-sja	277 216	37 453	0	0	0	277 799	262 533	15 266	15 266	279 659	279 659	262 710	16 949	0	1 860	177	1 683	0	
17	2,1,3,1	Működési célú Áfa (6. melléklet)	277 216	37 453	0	0	0	277 799	262 533	15 266	15 266	279 659	279 659	262 710	16 949	0	1 860	177	1 683	0	
18	2,1,3,2	Működési célú Áfa (nem lakás célú bérleti díj)	75 814	75 814	0	0	0	64 800	0	64 800	0	64 800	64 800	0	64 800	0	0	0	0	0	
19	2,1,3,3	Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak Áfa-sja	2 518	2 518	0	0	0	9 472	0	9 472	0	21 306	21 306	0	21 306	0	11 834	0	11 834	0	
20	2,1,4	Sajátos felhalmozási bevételek és értékesített immat. javak (tárgyi eszközök Áfa-sja)	0	0	0	0	0	22	0	22	0	44	44	0	44	0	22	0	22	0	
21	2,1,4,1	Építési tevék és ingatlanadás Áfa-sja (7. melléklet)	653	0	0	0	0	9 450	0	9 450	0	21 262	21 262	0	21 262	0	11 812	0	11 812	0	
22	2,1,4,2	Kamatbevételek	673 788	673 788	0	0	0	350 000	0	350 000	0	360 528	360 528	0	360 528	0	10 528	0	10 528	0	
23	2,1,5	Sajátos működési bevételek összesen	10 472 771	9 298 343	1 174 428	0	0	10 308 644	9 374 523	934 121	934 121	10 313 199	10 313 199	935 388	935 388	0	4 555	3 288	1 267	0	
24	2,2	Sajátos működési bevételek összesen	8 918 815	8 098 721	820 094	0	0	8 908 000	8 240 165	637 835	637 835	8 908 000	8 908 000	8 240 165	637 835	0	0	0	0	0	
25	2,2,1	Közhatalmi bevételek összesen	8 835 093	8 014 999	820 094	0	0	8 878 000	8 240 165	637 835	637 835	8 878 000	8 878 000	8 240 165	637 835	0	0	0	0	0	
26	2,2,1,1	Helyi adók és kapcsolódó pótlékok, bírságok	1 208 913	1 073 467	0	0	0	1 000 000	980 000	0	0	1 000 000	1 000 000	980 000	980 000	0	0	0	0	0	
27	2,2,1,1,1	Ebből: • építményadó	1 073 467	1 073 467	0	0	0	980 000	980 000	0	0	980 000	980 000	980 000	980 000	0	0	0	0	0	
28	2,2,1,1,2	• telekadó	259 576	259 576	0	0	0	246 000	246 000	0	0	246 000	246 000	246 000	246 000	0	0	0	0	0	
29	2,2,1,1,3	• kommunális adó	259 576	259 576	0	0	0	6 400 000	5 762 165	0	0	6 400 000	6 400 000	5 762 165	637 835	0	0	0	0	0	
30	2,2,1,1,4	• iparűzési adó	29 202	29 202	0	0	0	12 000	12 000	0	0	12 000	12 000	12 000	12 000	0	0	0	0	0	
31	2,2,1,1,5	• idegenforgalmi adó	0	0	0	0	0	140 000	140 000	0	0	140 000	140 000	140 000	140 000	0	0	0	0	0	
32	2,2,1,1,6	• adóhátrétegek beszedése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	2,2,1,2	Atengedett központi adók	102	102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	2,2,1,2,1	Ebből: • termőföld bérbeadásából származó jón. adó	102	102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
35	2,2,1,3	Egyéb közhatalmi bevételek	83 630	83 630	0	0	0	30 000	30 000	0	0	30 000	30 000	30 000	30 000	0	0	0	0	0	
36	2,2,1,3,1	Ebből: • bírság - és pótlék	77 692	77 692	0	0	0	21 000	21 000	0	0	21 000	21 000	21 000	21 000	0	0	0	0	0	
37	2,2,1,3,2	• talajterhelési díj	5 938	5 938	0	0	0	5 000	5 000	0	0	5 000	5 000	5 000	5 000	0	0	0	0	0	
38	2,2,1,3,3	• egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	4000	4000	0	0	4 000	4 000	4 000	4 000	0	0	0	0	0	
39	2,2,2	Egyéb sajátos bevételek	1 553 936	1 199 622	354 334	0	0	1 400 644	1 104 358	296 286	296 286	1 405 199	1 405 199	1 107 646	297 553	0	4 555	3 288	1 267	0	
40	2,2,4	• egyéb sajátos bevételek (6. melléklet Áfa nélkül)	1 310 571	1 199 622	110 949	0	0	1 160 644	1 104 358	56 286	56 286	1 165 199	1 165 199	1 107 646	57 553	0	4 555	3 288	1 267	0	
41	2,2,4,2	• nem lakás célú bértermékek bérleti díja (Áfa nélkül)	243 365	0	243 365	0	0	240 000	0	240 000	0	240 000	240 000	240 000	240 000	0	0	0	0	0	
42	2,2,4,4	Működési támogatások összesen	7 270 500	6 802 676	0	0	0	7 436 910	6 911 266	0	0	8 101 540	8 101 540	7 575 896	664 630	0	664 630	0	0	0	
43	2,3	Működési támogatások összesen	7 270 500	6 802 676	0	0	0	7 436 910	6 911 266	0	0	8 101 540	8 101 540	7 575 896	664 630	0	664 630	0	0	0	
44	2,3,1	Helyi Önk. általános működésének és ágazati feladatainak fin.	587 578	6 119 754	0	0	0	467 824	6 360 217	0	0	7 177 504	7 177 504	6 651 860	291 643	0	291 643	0	0	0	
45	2,3,2	Működési célú egyéb központi támogatások (4. melléklet)	682 922	682 922	0	0	0	551 049	551 049	0	0	924 036	924 036	924 036	372 987	0	372 987	0	0	0	
46	2,4	Működési célú központi támogatások (4. melléklet)	1 090 406	1 010 309	80 097	0	0	1 061 673	1 041 193	20 480	20 480	1 574 005	1 574 005	1 541 161	29 844	0	512 332	502 968	9 364	0	
47	2,4,1	Működési célú tám. értékű bevételek (5. melléklet)	933 251	868 983	64 268	0	0	874 015	853 535	20 480	20 480	1 510 965	1 510 965	1 490 485	20 480	0	636 950	636 950	0	0	
48	2,4,2	Működési célú pénzeszköz átvetel áll-on kívülről (5. melléklet)	157 155	141 326	15 829	0	0	187 658	187 658	0	0	63 040	63 040	53 676	9 364	0	-124 618	-133 982	9 364	0	
49	2,5	Önkormányzat működési célú bevételei összesen	23 706	0	0	0	0	0	0	0	0	47 073	47 073	21 209 597	1 560 436	0	2 196 557	2 035 275	161 282	0	
50	2,5,1	Működési célú támogatási kölcsönök visszatérítése	23 706	0	0	0	0	0	0	0	0	47 073	47 073	21 209 597	1 560 436	0	2 196 557	2 035 275	161 282	0	
51	2,5,2	Költségvetési szervek és önkormányzat működési célú bevételei (1-2)																			

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
1	Sor- szám	Megnevezés	C	2025. évi teljesítésből		2026. évi	2026. évi eredeti előirányzatból		2026. évi módosított et.	2026. évi mód. előirányzatból		összes eltérés	kötelező feladat	önként vállalt feladat	kötelező feladat	önként vállalt feladat	állami (állam-igazgatási) feladatok
				teljesítés	kötelező feladat		önként vállalt feladat	állami (állam-igazgatási) feladatok		állami (állam-igazgatási) feladatok	állami (állam-igazgatási) feladatok						
2																	
53	II. Tárgy évi felhalmozási célú bevételek																
54	1.	Költségvetési szervek felhalmozási célú bevétele (8. melléklet)	233 442	233 442	0	0	0	0	0	74 834	74 834	0	0	74 834	74 834	0	0
55	1.1	Felhalmozási és tökéletesítő bevételek	2 322	2 322	0	0	0	0	0	3 312	3 312	0	0	3 312	3 312	0	0
56	1.2	Egyéb felhalmozási bevételek összesen	231 120	231 120	0	0	0	0	0	71 522	71 522	0	0	71 522	71 522	0	0
57	1.2.1	Támogatásértéki felhalmozási bevételek összesen	106 525	106 525	0	0	0	0	0	25 781	25 781	0	0	25 781	25 781	0	0
58	1.2.1.1	*OEK alapból támogatásértéki felhalmozási bevétel	5 308	5 308	0	0	0	0	0	1 200	1 200	0	0	1 200	1 200	0	0
59	1.2.1.2	*egyéb támogatásértéki felhalmozási bevétel	101 217	101 217	0	0	0	0	0	24 581	24 581	0	0	24 581	24 581	0	0
60	1.2.2	Felhalmozási c. pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	124 595	124 595	0	0	0	0	0	45 741	45 741	0	0	45 741	45 741	0	0
61	2.	Önkormányzat felhalmozási célú bevételei összesen	321 405	125 617	195 788	0	4 701 934	4 651 356	50 578	6 501 810	6 392 275	109 535	0	1 799 876	1 740 919	58 957	0
62	2.1	Felhalmozási és tökéletesítő bevételek összesen	236 851	59 440	177 411	0	203 155	153 077	50 078	379 737	274 529	105 208	0	176 582	121 452	55 130	0
63	2.1.1	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	177 411	0	177 411	0	50 078	0	50 078	105 128	0	105 128	0	55 050	0	55 050	0
64	2.1.1.1	Építési telek- és ingatlanadás (7. melléklet Át-A nélkül)	170 506	0	170 506	0	50 000	0	50 000	105 050	0	105 050	0	55 050	0	55 050	0
65	2.1.1.2	Tárgyi eszközök, immateriális javak ért. (6. melléklet Át-A nélkül)	6 905	0	6 905	0	78	0	78	78	0	78	0	0	0	0	0
66	2.1.2	Felhalmozási célú Áfa megterülés	39 339	39 339	0	0	151 077	151 077	0	256 818	256 818	0	0	105 741	105 741	0	0
67	2.1.3	Sajátos felhalmozási és tőke bevételek	6 297	6 297	0	0	2 000	2 000	0	2 080	2 000	80	0	80	0	80	0
68	2.1.3.1	Lakásforgalmazás	6 297	6 297	0	0	2 000	2 000	0	2 000	2 000	0	0	0	0	0	0
69	2.1.3.2	Önkormányzat felhalmozási célú egyéb bevételek (6. melléklet Át-A nélkül)	0	0	0	0	0	0	0	80	0	80	0	80	0	80	0
70	2.1.4	Fejlesztési célú központi támogatások (4 melléklet)	13 804	13 804	0	0	0	0	0	15 711	15 711	0	0	15 711	15 711	0	0
71	2.2	Egyéb felhalmozási bevételek összesen	84 554	66 177	18 377	0	4 498 779	4 498 279	500	6 122 073	6 117 746	4 327	0	1 623 294	1 619 467	3 827	0
72	2.2.1	Támogatásértéki felhalmozási bevételek (5. melléklet)	81 825	65 548	16 277	0	4 498 279	4 498 279	0	6 117 746	6 117 746	0	0	1 619 467	1 619 467	0	0
73	2.2.2	Felhalmozási célú pénzeszköz-átvétel áh-on kívülről (5. melléklet)	2 729	629	2 100	0	500	500	500	4 327	0	4 327	0	3 827	0	3 827	0
74	3.	Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése	3 902	3 902	0	0	0	0	0	765	0	765	0	765	0	765	0
75	II.	Költségvetési szervek és önkormányzat felh. célú bevételei (1+2)	558 749	359 059	199 690	0	4 701 934	4 651 356	50 578	6 577 409	6 467 109	110 300	0	1 875 475	1 815 753	59 722	0
80		Tárgy évi bevétel mindösszesen (1+1+III+IV)	23 019 716	20 224 798	2 327 094	467 824	25 801 054	23 825 678	1 449 732	29 873 086	27 676 706	1 670 736	525 644	4 072 032	3 851 028	221 004	0
81	V. Pénzmaradvány																
82	1.1	Költségvetési szervek működési pénzmaradványa	580 893	580 893	0	0	0	0	0	623 092	623 092	0	0	623 092	623 092	0	0
83	1.2.1	Működési önkormányzat pénzmaradvány	150 000	150 000	0	0	38 357	38 357	0	1 410 397	1 410 397	0	0	1 372 040	1 372 040	0	0
84	2.1	Költségvetési szervek felhalmozási pénzmaradványa	218 486	218 486	0	0	0	0	0	75 420	75 420	0	0	75 420	75 420	0	0
85	2.2	Felhalmozási önkormányzati pénzmaradvány	3 928 031	3 928 031	0	0	15 781	15 781	0	1 300 444	1 300 444	0	0	1 284 663	1 284 663	0	0
86		Pénzmaradvány összesen	4 877 410	4 877 410	0	0	54 138	54 138	0	3 409 353	3 409 353	0	0	3 355 215	3 355 215	0	0
87	VI. Finanszírozási bevételek																
88	1.1	Felhalmozási célú hitel	519 339	519 339	0	0	0	0	0	480 661	480 661	0	0	480 661	480 661	0	0
89	1.2	Erekpapírok beváltása (működési) 2023-2024. évi	0	0	0	0	0	0	0	3 500 000	2 100 000	1 400 000	0	3 500 000	2 100 000	1 400 000	0
90	1.3	Erekpapírok beváltása (felhalmozási) 2023-2024. évi	1 600 000	0	1 600 000	0	0	0	0	4 000 000	4 000 000	0	0	4 000 000	4 000 000	0	0
91	1.4	Erekpapírok beváltása (működési) 2025. évi	0	0	0	0	0	0	0	2 600 000	2 600 000	0	0	2 600 000	2 600 000	0	0
92	1.5	Erekpapírok beváltása (felhalmozási) 2025. évi	3 800 000	3 800 000	0	0	0	0	0	4 000 000	3 935 766	64 234	0	4 000 000	3 935 766	64 234	0
93	1.6	Likvidált bankbetétek megszüntetése (működési)	5 300 000	2 461 834	2 838 166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
94	1.7	Likvidált bankbetétek megszüntetése (felhalmozási)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	1.8	Államháztartáson belüli megelőlegezés (2024. évben kapott állami támogatás előlege)	267 889	267 889	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
96		támogatás előlege)	122 086	122 086	0	0	76 678	76 678	0	76 678	76 678	0	0	0	0	0	0
97		Államháztartáson belüli megelőlegezés (közfoglalkoztatottak bérének közterhe)	7 171 148	4 438 166	0	0	76 678	76 678	0	14 657 339	10 593 105	4 064 234	0	14 580 661	10 516 427	4 064 234	0
98		Finanszírozási bevételek összesen	11 609 314	7 171 148	4 438 166	0	76 678	76 678	0	14 657 339	10 593 105	4 064 234	0	14 580 661	10 516 427	4 064 234	0
		Bevételek összesen (1+II+III+IV)	39 506 440	32 273 356	6 765 260	467 824	25 931 870	23 956 494	1 449 732	47 939 778	41 679 164	5 734 970	525 644	22 007 908	17 722 670	4 285 238	0
107																	

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
1	Sor-	Megnevezés	2025. évi teljesítés	2025. évi költségvetési feladat	2025. évi vállalt feladat	2025. évi teljesítésből állam- (állam- igazgatási) feladatok	2026. évi eredeti ei.	2026. évi költségvetési feladat	2026. évi vállalt feladat	2026. évi módosított ei.	2026. évi költségvetési feladat	2026. évi vállalt feladat	2026. évi módosított ei.	2026. évi költségvetési feladat	2026. évi vállalt feladat	2026. évi módosított ei.	2026. évi költségvetési feladat	2026. évi vállalt feladat
2	szám																	
108	I. Tárgyév működési célú kiadások																	
109	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	11 538 817	11 013 173	0	525 644	1 778 600	1 778 600	1 038 817	0
110	1	Ebből: •személyi juttatás	6 006 194	5 629 408	0	376 786	5 777 686	5 351 654	0	426 032	6 816 503	6 390 471	0	426 032	1 038 817	1 038 817	1 038 817	0
111	1	•munkaadókat terhelő járulékok	783 392	732 354	0	51 038	830 024	772 412	0	57 612	985 318	927 706	0	57 612	155 294	155 294	155 294	0
112	1	•dolgozó és egyéb fővő kiadás	2 951 267	2 911 267	0	40 000	3 132 087	3 090 087	0	42 000	3 620 485	3 578 485	0	42 000	488 398	488 398	488 398	0
113	1	•egyéb működési kiadások összesen	90 290	90 290	0	0	20 420	20 420	0	0	115 436	115 436	0	0	95 016	95 016	95 016	0
114	1	ebből:	4 269	4 269	0	0	0	0	0	0	52	52	0	0	52	52	52	0
115	1.4.1	•működési támogatásértéki kiadás	77 554	77 554	0	0	0	0	0	0	94 731	94 731	0	0	94 731	94 731	94 731	0
116	1.4.2	•működési c. állandó államháztartáson kívüli	8 348	8 348	0	0	20 150	20 150	0	0	20 174	20 174	0	0	24	24	24	0
117	1.4.3	•társadalom- és szociálpolitikai juttatások	119	119	0	0	270	270	0	0	479	479	0	0	209	209	209	0
118	1.4.4	•egyéb működési kiadások	1 058	1 058	0	0	0	0	0	0	1 075	1 075	0	0	1 075	1 075	1 075	0
119	2	•ellátottak pénzbeli juttatása	11 583 761	10 193 208	1 390 553	0	10 880 429	9 437 519	1 442 910	0	15 565 399	13 515 895	2 049 504	0	15 565 399	13 515 895	4 078 376	606 594
120	2	Önkormányzat működési c. kiadásai összesen(2.1+2.2.+2.5)	9 653 546	8 262 993	1 390 553	0	8 254 247	7 323 640	930 607	0	11 225 954	9 608 313	1 617 641	0	11 225 954	9 608 313	2 284 673	687 034
121	2.1	Önkormányzat működési kiadások	331 569	295 229	36 340	0	339 464	323 672	15 792	0	392 666	350 637	42 029	0	392 666	350 637	26 965	26 237
122	2.1.1	ebből: •személyi juttatás(11. melléklet)	39 763	32 208	7 555	0	47 335	43 963	3 372	0	58 130	48 097	10 033	0	58 130	48 097	4 134	6 661
123	2.1.2	•munkaadókat terhelő járulékok(11. melléklet)	2 986 955	2 359 342	627 613	0	2 153 375	1 864 861	288 514	0	3 630 951	2 823 932	807 019	0	3 630 951	2 823 932	1 477 576	518 505
124	2.1.3	•dolgozó és egyéb fővő kiadás(11. melléklet)	6 295 259	5 376 214	719 045	0	5 714 073	5 091 144	622 929	0	7 144 207	6 385 647	758 560	0	7 144 207	6 385 647	1 294 503	135 631
125	2.1.4	•egyéb működési kiadások összesen	786 912	761 107	25 805	0	654 471	649 900	4 571	0	928 737	913 464	15 273	0	928 737	913 464	274 266	10 702
126	2.1.4.1	ebből: •működési támogatásértéki kiadás	5 351 763	4 795 793	555 970	0	4 795 423	4 417 244	378 179	0	5 974 891	5 448 183	526 708	0	5 974 891	5 448 183	1 179 468	148 529
127	2.1.4.2	•műk. c. állandó államháztartáson kívüli(12. melléklet)	156 584	19 314	137 270	0	264 179	24 000	240 179	0	240 579	24 000	216 579	0	240 579	24 000	-23 600	-23 600
128	2.1.4.3	•társadalom- és szociálpolit. juttat.(13. melléklet)	90 324	90 324	0	0	0	0	0	0	10 528	10 528	0	0	10 528	10 528	0	0
129	2.2	Állampapír kamata	0	0	0	0	978 331	466 028	512 303	0	2 571 345	2 139 482	431 863	0	2 571 345	2 139 482	1 673 454	-80 440
130	2.3	Működési célú celtartalékok(24. melléklet)	1 419 885	1 419 885	0	0	1 647 851	1 647 851	0	0	1 647 851	1 647 851	0	0	1 647 851	1 647 851	0	0
131	2.4	Szolidaritási hozzájárulás	302 568	302 568	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
132	2.4.1	Helyi iparüzési adóbevételek többlete alapján befizetési kötelezettsége	117 438	117 438	0	0	0	0	0	0	109 721	109 721	0	0	109 721	109 721	109 721	0
133	2.4.2	Körponti támogatások visszafizetése	117 128	117 128	0	0	0	0	0	0	109 527	109 527	0	0	109 527	109 527	109 527	0
134	2.5	Előző évi normatív állami támogatások visszafizetése	310	310	0	0	0	0	0	0	194	194	0	0	194	194	194	0
135	2.5.1	Előző évi központi támogatások kamatainak visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
136	2.5.2	Működési célú költségek, intézményi átcsoportosítási igények	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
137	3	Tárgy évi költségvetési szervek és önkormányzat működési kiadásai	21 415 962	19 557 585	1 390 553	467 824	20 640 646	18 672 092	1 442 910	525 644	27 104 216	24 529 068	2 049 504	525 644	27 104 216	24 529 068	5 856 976	606 594
138	I	Tárgy évi költségvetési szervek és önkormányzat működési kiadásai (1+2+3+4)	21 415 962	19 557 585	1 390 553	467 824	20 640 646	18 672 092	1 442 910	525 644	27 104 216	24 529 068	2 049 504	525 644	27 104 216	24 529 068	5 856 976	606 594

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
Sor- szám	Megnevezés	2025. évi teljesítés	költségvetési feladat	önkormányzati feladat	állami (államigazgatási) feladat	2026. évi eredeti ei.	költségvetési feladat	önkormányzati feladat	állami (államigazgatási) feladat	2026. évi módosított ei.	költségvetési feladat	önkormányzati feladat	állami (államigazgatási) feladat	Elterés (2026. módosított ei.-2026. eredeti ei.)	költségvetési feladat	önkormányzati feladat	állami (államigazgatási) feladat
II. Tárgy évi felhalmozási c. kiadások																	
143		591 097	591 097	0	0	99 676	99 676	0	0	456 923	456 923	0	0	357 247	357 247	0	0
144	Költségvetési szervek felhalmozási c. kiadása (9. melléklet)	440 361	440 361	0	0	88 406	88 406	0	0	365 011	365 011	0	0	276 605	276 605	0	0
145	Ebből: • beruházási kiadások áfa-val	26 912	26 912	0	0	11 270	11 270	0	0	87 412	87 412	0	0	76 142	76 142	0	0
146	• felújítási kiadások áfa-val	123 824	123 824	0	0	0	0	0	0	4 500	4 500	0	0	4 500	4 500	0	0
147	• egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
148	ebből: • támogatásterületi felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
149	• felhalmoz. pénzeszköz átadása államháztartáson kív.	123 824	123 824	0	0	0	0	0	0	4 500	4 500	0	0	4 500	4 500	0	0
150	• előző évi felhalmozási c. pénzeszköz átadása államháztartáson kív.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
151	Önkormányzati felhalmozási c. kiadások összesen	4 645 052	4 431 204	213 848	0	5 069 415	5 062 593	6 822	0	12 488 617	11 757 022	731 595	0	7 419 202	6 694 429	724 773	0
152	Beruházási kiadások áfa-val összesen	3 457 967	3 457 967	0	0	2 242 418	2 240 596	1 822	0	5 437 626	5 420 883	16 743	0	3 195 208	3 180 287	14 921	0
153	Ebből: • beruházási kiadások áfa-val	3 457 967	3 457 967	0	0	2 242 418	2 240 596	1 822	0	5 437 626	5 420 883	16 743	0	3 195 208	3 180 287	14 921	0
154	Önkormányzati felh. és felh. jellegű kiad., átvett kiad. (22. melléklet)	3 457 967	3 457 967	0	0	2 242 418	2 240 596	1 822	0	5 437 626	5 420 883	16 743	0	3 195 208	3 180 287	14 921	0
155	Felújítási kiadások áfa-val összesen	876 879	876 879	0	0	2 735 930	2 735 930	0	0	3 844 388	3 844 388	0	0	1 108 458	1 108 458	0	0
156	Önkormányzatnál: önkormányzati felújítás (14. melléklet)	178 143	178 143	0	0	2 458 955	2 458 955	0	0	2 855 080	2 855 080	0	0	396 125	396 125	0	0
157	Önkormányzatnál: önkormányzati felújítás (14. melléklet)	182 575	182 575	0	0	2 458 955	2 458 955	0	0	2 855 080	2 855 080	0	0	396 125	396 125	0	0
158	Lakás- és nem lakás célú ingatlanok felújítása (16. melléklet)	516 161	516 161	0	0	146 975	146 975	0	0	479 788	479 788	0	0	332 813	332 813	0	0
159	Új-járda-híd felújítás (18. melléklet)	307 958	307 958	0	0	130 000	130 000	0	0	509 520	509 520	0	0	379 520	379 520	0	0
160	Egyéb felhalmozási kiadások összesen	87 510	87 510	213 848	0	10 000	10 000	0	0	1 042 793	655 297	387 496	0	1 032 793	645 297	387 496	0
161	ebből: • támogatásterületi felhalmozási kiadások	87 510	87 510	213 848	0	10 000	10 000	0	0	645 297	645 297	0	0	645 297	645 297	0	0
162	• felhalmoz. pénzeszköz átadása államháztartáson kív.	2 248	2 248	213 848	0	61 817	61 817	0	0	397 496	397 496	0	0	387 496	387 496	0	0
163	Fejlesztési célú hitel kamata	0	0	0	0	19 250	19 250	5 000	0	55 504	55 504	0	0	-6 313	-6 313	0	0
164	Felhalmozási célú célterhelések (24. melléklet)	5 236 149	5 022 301	213 848	0	5 169 091	5 162 269	6 822	0	12 945 540	12 213 945	731 595	0	7 776 449	7 051 676	724 773	0
165	II. Tárgy évi költségvetési szervek és önkorm. felhalmozási c. kiadásai (1+2)	26 652 111	24 579 886	1 604 401	467 824	25 809 737	23 834 361	1 449 732	525 644	40 049 756	36 743 013	2 781 099	525 644	14 240 019	12 908 652	1 331 367	0
166	Targy évi kiadások összesen (I+II)	26 652 111	24 579 886	1 604 401	467 824	25 809 737	23 834 361	1 449 732	525 644	40 049 756	36 743 013	2 781 099	525 644	14 240 019	12 908 652	1 331 367	0
III. Átüzeltető költségvetések																	
167	Költs. szervek működ. pénzeszközök, tartalék, átvett kiad.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
168	Működési önkorm. pénzeszközök, tartalék, átvett kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
169	Költs. szervek felh. c. pénzeszközök felh. és felh. átv. kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
170	Felh. c. önkorm. pénzeszközök felh. és felh. átv. kiad.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
171	Pénzeszközök felh. és felh. átv. kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
172	Pénzeszközök felh. és felh. átv. kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Finanszírozási kiadások																	
173	Finanszírozási célú hitel törlesztése	222 890	222 890	0	0	45 455	45 455	0	0	45 455	45 455	0	0	0	0	0	0
174	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (targyvetet megelőző évben karant. állami támogatás elvonása)	122 086	122 086	0	0	76 678	76 678	0	0	267 889	267 889	0	0	267 889	267 889	0	0
175	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 300 000	3 300 000	0	0	0	0	0	0	3 500 000	3 500 000	0	0	3 500 000	3 500 000	0	0
176	Közfelhalmozási célú kiadásokból	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	4 000 000	4 000 000	0	0	4 000 000	4 000 000	0	0
177	Pénzeszközök lekötött bankbetéteinek elhelyezése	3 800 000	3 800 000	0	0	0	0	0	0	7 890 022	4 936 151	2 953 871	0	7 767 889	4 814 018	2 953 871	0
178	Értékpapír vásárlás (működési)	9 444 976	4 284 117	5 160 859	0	122 133	122 133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
179	Értékpapír vásárlás (felhalmozási)	36 097 087	28 864 003	6 765 260	467 824	25 931 870	23 956 494	1 449 732	525 644	47 939 778	41 679 164	5 734 970	525 644	22 007 908	17 722 670	4 285 238	0
180	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	47 939 778	41 679 164	5 734 970	525 644	22 007 908	17 722 670	4 285 238	0
181	Kiadások mindösszesen (I+II+III+IV+V)	36 097 087	28 864 003	6 765 260	467 824	25 931 870	23 956 494	1 449 732	525 644	47 939 778	41 679 164	5 734 970	525 644	22 007 908	17 722 670	4 285 238	0
182	Létszám összesen	806	754	0	52	946	898	0	48	939	891	0	48	-7	-7	0	0
183	ebből: Kiosztásban foglalkoztatottak létszám kerete	766	714	0	52	869	821	0	48	859	811	0	48	-10	-10	0	0
191	Önkormányzatnál foglalkoztatottak	36	36	0	0	73	73	0	0	73	73	0	0	0	0	0	0
192	Önkormányzatnál foglalkoztatottak	36	36	0	0	73	73	0	0	73	73	0	0	0	0	0	0
193	Önkormányzatnál foglalkoztatottak	36	36	0	0	73	73	0	0	73	73	0	0	0	0	0	0
194	Önkormányzatnál foglalkoztatottak	36	36	0	0	73	73	0	0	73	73	0	0	0	0	0	0
195	Önkormányzatnál foglalkoztatottak	36	36	0	0	73	73	0	0	73	73	0	0	0	0	0	0

4. melléklet
a 21/2026. (IX.29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

sor-szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód. Új	Eltérés
I.	Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati				
1. 1.	1. A települési önkormányzatok általános működésének támogatása	1 457 950	1 631 160	1 631 160	0
	Működési feladatok támogatása	1 457 950	1 631 160	1 631 160	0
1. 2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.	1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	2 042 026	2 175 178	2 180 866	5 688
2.	2. Óvodaműködtetési támogatás	273 333	268 610	268 610	0
3.	3. Óvodapedagógusok minősítéséből adódó többlet kiadások támogatása	127 388	128 919	129 358	439
	Köznevelési feladatok összesen:	2 442 747	2 572 707	2 578 834	6 127
1. 3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.	1. Szociális alapellátások	626 269	678 353	678 353	0
1.1.	1.1. Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	542 909	585 158	585 158	0
1.2.	1.2. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	83 360	93 195	93 195	0
2.	2. Bölcsődei ellátás támogatása	671 776	754 478	739 217	-15 261
3.	3. Bontlakásos és átmeneti elhelyezést nyújtó ellátás támogatása	186 828	225 153	229 182	4 029
	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatok összesen:	1 484 873	1 657 984	1 646 752	-11 232
1. 4.	Gyermek étkeztetés támogatása	969 311	1 092 015	1 092 015	0
1. 5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
	-Vármegyei könyvtár kistépülési könyvtári kieg.tám.	172 601	171 816	171 816	0
	-Közművelődés támogatása	57 572	56 927	56 927	0
	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:	232 697	228 743	228 743	0
I.	Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen (B1 rovat):	6 587 578	7 182 609	7 177 504	-5 105
II. Központi támogatások					
II. 1.	Működési célú központi támogatások				
1.	1. Esélyteremtési illetményrész támogatása	14 951	7 224	10 204	2 980
2.	2. A szociális ágazati összevont pótlék	119 514	49 258	69 043	19 785
3.	3. Szociális ágazatban egészségügyi munkakörben foglalkoztatottak kiegészítő pótléka	22 510	9 478	13 272	3 794
4.	4. Kiegészítő bölcsődei pótlék	0	25 102	0	-25 102
5.	5. Kiegészítő szociális pótlék	0	0	31 231	31 231
6.	6. Pedagógusok, kisgyermeknevelők egyszeri juttatásának támogatása	0	30 015	30 015	0
7.	7. Települési Önkormányzatok kulturális feladatainak kiegészítő				0
	-Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	175 271	175 271	223 259	47 988
	-Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	168 800	168 800	196 863	28 063
8.	8. Kulturális feladatok (Színház) bértámogatása	181 876	181 876	181 876	0
9.	9. Kulturális bértámogatás (Színház)	0	147 079	147 079	0
10.	10. Kulturális bértámogatás	0	76 051	0	-76 051
11.	11. Vis maior (657610) 2025.07.27. felhőszakadás helyreállítása	0	0	21 194	21 194
	Működési célú támogatások összesen (B1 rovat):	682 922	870 154	924 036	53 882
II.2.	Fejlesztési célú központi támogatások				
1.	1. Vis maior (657610) 2025.07.27. felhőszakadás helyreállítása	0	0	15 711	15 711
2.	2. Egyéb fejlesztési célú központi támogatások	13 804	0	0	0
II.2.	Fejlesztési célú központi támogatások összesen (B2 rovat):	0	0	15 711	15 711
	Központi támogatások összesen:	682 922	870 154	939 747	69 593
				0	
	Állami támogatások összesen:	7 270 500	8 052 763	8 117 251	64 488

Támogatás államháztartáson belülről, átvett pénzeszközök

5.melléklet
a 21/2026. (IX.29.)
önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód. Új	Eltérés
I.	Működési 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	715 850	20 850
3.	Pénzmaradvány átvétel intézményektől	0	19 231	19 231	0
4.	Pénzmaradvány átvétel Kaposvár - Sántos Intézményfenntartói Társulástól	0	9 191	9 191	0
4.	Lif17 IpIPE/HU/000017	33 975	37 540	0	-37 540
5.	Belügyminisztérium: tanoda szolgáltatás támogatása	20 480	20 480	20 480	0
6.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00001: "- KVGY- Egyetem között-Kaposvár és környéke hívatásforgalmi és turisztikai kerékpárúthálózat fejlesztése – KVGY-Egyetem között"	0	5 809	5 809	0
7.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00002: "Kaposvár és környéke hívatásforgalmi és turisztikai kerékpárúthálózat fejlesztése - Raktár u. körforgalomtól a MOL kútig"	0	3 909	3 909	0
8.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00003: Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítás Dózsa tőmb zöldfelületi megújítása	0	11 179	11 179	0
9.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00004: Csapadékvízvezető rendszerek rekonstrukciója, kiepítése	0	4 568	4 568	0
10.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00005: Belvárosi közterület megújítás	0	5 929	5 929	0
11.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00007: Guba S. u. - Kiszát összekötő út építése	0	6 159	6 159	0
12.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00008: Matula Tanya közösségi tér kialakítása	0	12 829	12 829	0
13.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00009: DOMUS előtti tér	0	8 909	8 909	0
14.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00010: Kaposvár közlekedésbiztonsági beavatkozások Hársfa u. - Fő - u csomópont átépítése	0	8 079	8 079	0
15.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00011: Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítás - Nemzetőrsor tömbbelső zöldfelületi megújítása	0	22 854	22 854	0
16.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00012: Parkolók építése a parkolási gondok enyhítésére (Irányi tömbbelső)	0	3 625	3 625	0
17.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00013: Parkolók építése a lakótelepi parkolási gondok enyhítésére, lakótelepi utak felújítása	0	19 679	19 679	0
18.	TOP_PLUSZ-2.1.2-21-KA1-2025-00001: Fenntartható intézményrendszer kialakítása - Önkormányzati intézmények energetikai felújítása	0	21 229	21 229	0
19.	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KA1-2025-00001: Digitális társadalom, digitális átállás, innováció	0	19 626	19 626	0
20.	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KA1-2025-00002: Kaposvári egészségprogram megvalósítása	0	57 217	57 217	0
21.	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KA1-2025-00003: „Közösségfejlesztés”	0	19 626	19 626	0
22.	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KA1-2025-00004: Szentjakabi városrész szociális városrehabilitáció II. ütem (ESZA)	0	19 626	19 626	0

Támogatás államháztartáson belülről, átvett pénzeszközök

5.melléklet
a 21/2026. (IX.29.)
önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód. Új	Eltérés
I.	Működési célú támogatás értékű bevételek				
23.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00001: Az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése- BÚZAVIRÁG rendelő korszerűsítése	0	3 359	3 359	0
24.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00002: Az ellátó alapellátó rendsz. infr. fejlesztése, eszközpark korszerűsítése	0	6 159	6 159	0
25.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00003: Az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése- FÜREDI rendelő korszerűsítés	0	7 559	7 559	0
26.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00004: Az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése-HONVÉD utcai rendelő korszerűsítés	0	4 359	4 359	0
27.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00005: Kaposvár, Petőfi utca 18. szám alatti intézmények fejlesztése	0	16 527	16 527	0
28.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00006: Kaposvári Petőfi Sándor Központi Óvoda fejlesztése	0	44 392	44 392	0
29.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00007: Kodály Zoltán Központi Általános Iskola felújítása	0	18 679	18 679	0
30.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00001: Nyár u. 23.-Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése	0	15 709	15 709	0
31.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00002: Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése Pécsi u. 11	0	14 459	14 459	0
32.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00003: Deseda-tó fejlesztése	0	14 779	14 779	0
33.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00004: Piac fejlesztése	0	19 175	19 175	0
34.	Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium: Általános és középiskolákban biztosított intézményi gyermekétkeztetés állami forrással nem finanszírozott költségeinek megtérítése	54 000	55 000	55 000	0
35.	Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium: KIMJV Önkormányzat által fenntartott óvodákba bejáró járási gyermekek utáni állami forrással nem finanszírozott költségeinek megtérítése	77 452	80 000	80 000	0
36.	Otthontámogatás	0	171 190	175 155	3 965
	Egyéb működési célú támogatás értékű bevételek	23 388			
I.	Működési célú támogatás értékű bevételek összesen (B16 rovat):	907 851	1 523 690	1 510 965	-12 725
sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód. Új	Eltérés
II.	Működési célú pénzeszköz átvétel				
1.	Kaposvár Számít Rád ösztöndíj visszafizetése	0	4 364	4 364	0
2.	Termőföld védelmi járulék	0	47 804	0	-47 804
3.	Lif17 IplPE/HU/000017	25 553	0	53 676	53 676
4.	SZEOSZ: "Mozgás éjszakája 2026" Kaposváron	0	0	5 000	5 000
	Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	131 602	0	0	0
II.	Működési célú pénzeszköz átvétel	157 155	52 168	63 040	10 872
I-II.	Működési célú támogatásértékű bevételek és átvett pénzeszközök összesen:	1 065 006	1 575 858	1 574 005	-1 853

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód. Új	Eltérés
III.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek				
1.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00001: "– KVGY-Egyetem között-Kaposvár és környéke hivatásforgalmi és turisztikai kerékpárúthálózat fejlesztése – KVGY-Egyetem között" (ebből átalány: 17.088 Ft)	0	19 488	19 488	0
2.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00002: "Kaposvár és környéke hivatásforgalmi és turisztikai kerékpárúthálózat fejlesztése - Raktár u. körforgalomtól a MOL kútig" (ebből átalány: 18.989 Ft)	0	274 253	274 253	0
3.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00003: Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítás Dózsa tömb zöldfelületi megújítása (ebből átalány: 31.344 Ft)	0	59 602	59 602	0
4.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00004: Csapadékvizelvezető rendszerek rekonstrukciója, kiépítése (ebből átalány: 26.952 Ft)	0	30 502	30 502	0
5.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00005: Belvárosi közterület megújítás (ebből átalány: 26.781 Ft)	0	38 465	38 465	0
6.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00007: Guba S. u. - Kisgát összekötő út építése (ebből átalány: 13.467 Ft)	0	262 218	266 371	4 153
7.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00008: Matula Tanya közösségi tér kialakítása (ebből átalány: 19.881 Ft)	0	41 471	41 471	0
8.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00009: DOMUS előtti tér (ebből átalány: 13.988 Ft)	0	30 244	30 244	0
9.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00010: Kaposvár közlekedésbiztonsági beavatkozások Hársfa u. - Fő - u csomópont átépítése (ebből átalány: 31.173 Ft)	0	51 099	51 099	0
10.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00011: Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítás - Nemzetőr sor tömbbelső zöldfelületi megújítása (ebből átalány: 19 669 Ft)	0	46 974	46 974	0
11.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00012: Parkolók építése a parkolási gondok enyhítésére (Irányi tömbbelső) (ebből átalány: 15.558 Ft)	0	260 962	260 962	0
12.	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00013: Parkolók építése a lakótelepi parkolási gondok enyhítésére, lakótelepi utak felújítása (ebből átalány: 16.302 Ft)	0	27 097	27 097	0
13.	TOP_PLUSZ-2.1.2-21-KA1-2025-00001: Fenntartható intézményrendszer kialakítása - Önkormányzati intézmények energetikai felújítása (ebből átalány: 38 304 Ft)	0	859 800	859 800	0
14.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00001: Az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése- BÚZAVIRÁG rendelő korszerűsítése (ebből átalány: 7 108 Ft)	0	10 918	10 918	0
15.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00002: Az eü-i alapellátó rendsz. infr. fejlesztése, eszközpark korsz- Cukorgyári rendelő korszerűsítése (ebből átalány: 15 430 Ft)	0	294 524	294 524	0
16.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00003: Az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése- FÜREDI rendelő korszerűsítés (ebből átalány: 12 067 Ft)	0	265 743	265 743	0

Támogatás államháztartáson belülről, átvett pénzeszközök

5.melléklet
a 21/2026. (IX.29.)
önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód. Új	Eltérés
III. Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek					
17.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00004: Az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése-HONVÉD utcai rendelő korszerűsítés (ebből átalány: 8.725 Ft)	0	13 170	13 170	0
18.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00005: Kaposvár, Petőfi utca 18. szám alatti intézmények fejlesztése (ebből átalány: 24.002 Ft)	0	598 237	598 237	0
19.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00006: Kaposvári Petőfi Sándor Központi Óvoda fejlesztése (ebből átalány: 46.719 Ft)	0	75 294	75 294	0
20.	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00007: Kodály Zoltán Központi Általános Iskola felújítása (ebből átalány: 23.844 Ft)	0	599 774	599 774	0
21.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00001: Nyár u. 23.-Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése (ebből átalány: 17 364 Ft)	0	16 556	16 556	0
22.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00002: Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése Pécsi u. 11. (ebből átalány: 17 364 Ft)	0	366 860	366 860	0
23.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00003: Deseda-tó fejlesztése (ebből átalány: 22.511 Ft)	0	536 705	536 705	0
24.	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00004: Piac fejlesztése (ebből átalány: 16.806 Ft)	0	508 684	508 684	0
25.	Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium: Városháza tetőrekonstrukció I. ütem	0	62 000	62 000	0
26.	Kaposvár, Kemping u. burkolatfelújítása és kapcsolódó csapadékvíz-elvezetési, korszerűsítési munkái	0	55 000	55 000	0
sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód. Új	Eltérés
III. Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek					
27.	Modern Város Program: Kaposvár Deseda Kemping fejlesztés	0	607 953	607 953	0
28.	Aktív Magyarország Kaposvár - Kaposújlak kerékpárút	0	100 000	100 000	0
29.	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	16 277	0	0	0
	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek összesen (B25 rovat):	16 277	6 113 593	6 117 746	4 153
IV. Felhalmozási célú pénzeszközök államháztartáson kívülről					
1.	Lakásépítésre és vásárlásra nyújtott támogatások visszafizetése	0	1 568	1 568	0
2.	Helyi támogatás visszafizetése	0	165	165	0
3.	Deseda Egyesület: Hullám utca felújítása	0	2 594	2 594	0
4.	Egyéb felhalmozási célú pénzeszközök államháztartáson kívülről	2 729	0	0	0
IV.	Felhalmozási célú pénzeszközök államháztartáson kívülről összesen (B75 rovat):	2 729	4 327	4 327	0
III.-IV. Felhalm.célú támogatás értékű bevételek és átvett pénzeszközök összesen:					
		19 006	6 117 920	6 117 920	0

Támogatás államháztartáson belülről, átvett pénzeszközök

5.melléklet
a 21/2026. (IX.29.)
önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.	2026. évi rend.mód. Új	Eltérés
V.	Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése				
1.	Zselic Kertje Szociális Szövetkezet kamatmentes	600	2 206	2 206	0
2.	Szociális kölcsön visszafizetése	1 606	167	167	0
3.	Kapos Sport Röplabda Kft kölcsön visszafizetés	0	8 200	8 200	0
4.	Kaposvári Röplabda NP Kft kölcsön visszafizetés	0	18 500	18 500	0
5.	Kaposvári Kosárlabda Klub Kft kölcsön	0	18 000	18 000	0
	Egyéb működési célú támogatási kölcsönök	21 500	0	0	0
V.	Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése összesen (B64 rovat):	23 706	47 073	47 073	0
VI.	Felhalmozási célú támogatási kölcsönök				
1.	Dózsa Gy. U. 2. társasháznak tetőfelújításra nyújtott kamatmentes kölcsön	0	765	765	0
2.	Egyéb felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése	3 902	0	0	0
VI.	Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése összesen (B74 rovat):	3 902	765	765	0
V.-VI.	Támogatási kölcsönök visszatérülése összesen:	27 608	47 838	47 838	0
	I-VI.mindösszesen:	1 111 620	7 741 616	7 743 916	2 300

Egyéb bevételek lakosságtól, gazdálkodó szervektől

6. melléklet
a 21/2026. (IX.29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.új	2026. évi rend.mód.új	Eltérés
I. Működési bevételek					
1.1	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
	- reklámcélu	37 255	35 000	35 000	0
	- építési törmelék lerakó	8 714	8 890	8 890	0
	- intézményi konyhák	61 121	55 000	55 000	0
	-Rákóczi Stadion bérleti díj	37 908	38 742	38 742	0
	-Rákóczi Stadion bérleti díj áthúzódó	9 139	0	0	0
	-Sütő-és cukrászműhely bérleti díja	6 895	4 876	4 876	0
	-Tanterem és tanszálloda bérleti díja	4 346	4 191	4 191	0
	-Kaposfüredi futballpálya bérleti díja	4 267	3 360	3 360	0
	-Deseda tó halászati jog haszonbérleti díj	0	6 557	6 557	0
	-Deseda tó halászati jog haszonbérleti díj áthúzódó	5 255	0	0	0
	-Dorottyaház bérleti díj	12 203	13 312	13 312	0
	-Polgárok Háza bérleti díj	4 928	5 511	5 511	0
1.3.	Lakbér	278 615	292 780	292 780	0
1.4.	Virágfürdő bérleti díj	53 678	48 272	48 272	0
1.5.	Virágfürdő terület bérleti díj áthúzódó	53 099	0	0	0
1.6.	Virágfürdő vendéglátó A épület bérleti díj	3 365	2 700	2 700	0
1.7.	Élményszerető 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	6 631	6 631	0
1.14.	Bérlőkijelölési jog értéke	7 891	8 635	8 635	0
1.15.	MOHU: EPR díj Önkormányzatot megillető része	128 651	69 850	69 850	0
1.16.	Egyéb bevételek	9 525	0	0	0
1.1.	Egyéb sajátos bevételek összesen:	1 615 953	1 440 519	1 440 519	0
	- ebből alap	1 310 571	1 165 199	1 165 199	0
	-ebből Áfa	305 382	275 320	275 320	0
1.2.	Működési célú bevételek				
2.1.	Kötbér, kártérítés	15 745	1 000	1 000	0
2.2.	Továbbszámlázott szolgáltatások	35 266	5 564	80 403	74 839
2.3.	Egyéb bevételek	12 655	14 127	14 127	0
2.6.	Biztosító kártérítése	15 751	0	5 471	5 471
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	20 791	101 101	80 310
	- ebből alap	189 583	17 673	96 762	79 089
	-ebből Áfa	9 287	3 118	4 339	1 221
I.	Működési célú bevételek összesen (B4 rovat):	1 814 823	1 461 310	1 541 620	80 310
	- ebből alap összesen:	1 500 154	1 182 872	1 261 961	79 089
	-ebből Áfa összesen:	314 669	278 438	279 659	1 221

sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.új	2026. évi rend.mód.új	Eltérés
sor- szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.új	2026. évi rend.mód.új	Eltérés
II. Felhalmozási bevételek					
II.1.	Sajátos felhalmozási bevételek				
1.1.	Szolgalmi jog értékesítés	0	102	102	0
1.2.	Egyéb sajátos felhalmozási bevételek	9 412	0	0	0
II. 1.	Sajátos felhalmozási bevételek összesen:	0	102	102	0
	- ebből alap összesen:	0	80	80	0
	-ebből Áfa összesen:	0	22	22	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	202	202	0
	- ebből alap összesen:	17 217	158	158	0
	-ebből Áfa összesen:	2 108	44	44	0
I-II.	Mindösszesen:	1 823 593	1 461 512	1 541 822	80 310

Építési telek- és ingatlan értékesítés

7. melléklet
a 21/2026. (IX.29.)
önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

Sor-szám	Megnevezés	2025.12.31. teljesítés	2026. évi rend.mód.új	2026. évi rend.mód.új	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
	3328/1, 3329, 3330/1, 3331/1 hrsz.	0	0	66 862	66 862
6.	Ingyenértékesítés				
	Összesen:	153 848	59 450	126 312	66 862
	- ebből alap:	127 950	50 000	105 050	55 050
	- ebből Áfa:	25 898	9 450	21 262	11 812

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTEL					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	25 588	21 183	21 183	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	651 347	722 243	680 018	-42 225	-42 225	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	184 581	115 046	115 046	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	31 080	28 326	28 458	132	132	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	122 478	69 082	69 082	0	0	0
06.		Takács Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	18 765	15 514	15 514	0	0	0
		ÖSSZESEN	1 033 839	971 394	929 301	-42 093	-42 093	0
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	1 033 839	971 394	929 301	-42 093	-42 093	0

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

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	1. 1.1.ÉLELMEZÉSI BEVÉTELEK(Áfa-val) 2.1.melléklet					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításhát: 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	554 709	646 792	604 567	-42 225	-42 225	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	554 709	646 792	604 567	-42 225	-42 225	0
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	554 709	646 792	604 567	-42 225	-42 225	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. 1.2. EGYÉB INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (IRÁNYÍTÓ SZ. HATÁSKÖR :2.2.melléklet)					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	25 588	21 183	21 183	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	96 638	75 451	75 451	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	184 581	115 046	115 046	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	31 080	28 326	28 458	132	132	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	122 478	69 082	69 082	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	18 765	15 514	15 514	0	0	0
		ÖSSZESEN	479 130	324 602	324 734	132	132	0
		HAL.MOZÓDÁS		0				
		HAL.MOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	479 130	324 602	324 734	132	132	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. 2. EGYÉB MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (2.1+2.2)					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	56 326	19 788	29 541	9 753	0	9 753
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	421 751	431 886	446 196	14 310	0	14 310
03.	Sportközpont és Sportiskola	565 983	350 402	491 303	140 901	0	140 901
04.	Polgármesteri Hivatal	70 980	111 232	118 883	7 651	0	7 651
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	37 386	19 302	26 484	7 182	0	7 182
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	9 355	5 438	6 951	1 513	0	1 513
	ÖSSZESEN	1 161 781	938 048	1 119 358	181 310	0	181 310
	HALMOZÓDÁS		0	0			
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	1 161 781	938 048	1 119 358	181 310	0	181 310

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. 2.1. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS ÁLLAMHAZTARTÁSON BELÜLRŐL (2.1.1+2.1.2)					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	56 208	19 788	29 541	9 753	0	9 753
02.		Kaposvári Humánszolgálati Gondnokság	420 521	431 886	446 146	14 260	0	14 260
03.		Sportközpont és Sportiskola	277 938	334 308	334 308	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	70 480	110 532	118 183	7 651	0	7 651
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	33 050	14 572	21 754	7 182	0	7 182
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	9 355	5 438	6 951	1 513	0	1 513
		ÖSSZESEN	867 552	916 524	956 883	40 359	0	40 359
		HALMOZÓDÁS		0				
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	867 552	916 524	956 883	40 359	0	40 359

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

		I.					
		2.1.1.NEAK ALAPBÓL MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL					
Cím sz.	Cím és alcím megnevezése sz. Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	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.	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	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 öss

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	L 2.1.2. EGYÉB MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	56 208	19 788	29 541	9 753	0	9 753
02.	Kaposvári Humánszolgálati Gondnokság	52 405	14 879	29 139	14 260	0	14 260
03.	Sportközpont és Sportiskola	277 938	334 308	334 308	0	0	0
04.	Polgármesteri Hivatal	70 480	110 532	118 183	7 651	0	7 651
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	33 050	14 572	21 754	7 182	0	7 182
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	9 355	5 438	6 951	1 513	0	1 513
	ÖSSZESEN	499 436	499 517	539 876	40 359	0	40 359
	HALMOZÓDÁS		0				
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	499 436	499 517	539 876	40 359	0	40 359

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

Cím és alcím megnevezése		I.					
Cím sz.		2.2. MŰKÖDÉSI C. PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTEL ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL					
Cím		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
Al-cím						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.		
01.		118	0	0	0	0	0
02.		1 230	0	50	50	0	50
03.		288 045	16 094	156 995	140 901	0	140 901
04.		500	700	700	0	0	0
05.		4 336	4 730	4 730	0	0	0
06.		0	0	0	0	0	0
		294 229	21 524	162 475	140 951	0	140 951
		0					
HALMOZÓDÁS							
		294 229	21 524	162 475	140 951	0	140 951
* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss							

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. 3. KÖZHATALMI BEVÉTEL					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
I.		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	1 280	1 000	4 535	3 535	3 535	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	1 280	1 000	4 535	3 535	3 535	0
	HALMOZÓDÁS		0	0	-3 535	-3 535	0
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	1 280	1 000	4 535	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE NÉLKÜL) 1+2					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	81 914	40 971	50 724	9 753	0	9 753
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	1 073 098	1 154 129	1 126 214	-27 915	-42 225	14 310
03.		Sportközpont és Sportiskola	750 564	465 448	606 349	140 901	0	140 901
04.		Polgármesteri Hivatal	103 340	140 558	151 876	11 318	3 667	7 651
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	159 864	88 384	95 566	7 182	0	7 182
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	28 120	20 952	22 465	1 513	0	1 513
		ÖSSZESEN	2 196 900	1 910 442	2 053 194	142 752	-38 558	181 310
		HALMOZÓDÁS		0	0			
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	2 196 900	1 910 442	2 053 194	142 752	-38 558	181 310

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

Cím sz.	Al- cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	II. 1. FELHALMOZÁSI ÉS TÖKEJELLEGŰ BEVÉTELEK					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	0	1 300	1 300	1 300	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	2 322	2 012	2 012	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	2 322	2 012	3 312	1 300	1 300	0
		HALMOZÓDÁS		0				
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	2 322	2 012	3 312	1 300	1 300	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

		II. 2. EGYÉB FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (2.1+2.2+2.3)						
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	4 205	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	10 589	1 200	2 200	1 000	0	1 000
03.		Sportközpont és Sportiskola	178 340	36 473	68 241	31 768	0	31 768
04.		Polgármesteri Hivatal	16 703	0	0	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 883	1 081	1 081	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	2 400	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	231 120	38 754	71 522	32 768	0	32 768
			0					
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	231 120	38 754	71 522	32 768	0	32 768
			* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss					

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	II. 2.1. FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL (2.1.1+2.1.2)					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	4 205	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	10 589	1 200	2 200	1 000	0	1 000
03.		Sportközpont és Sportiskola	53 745	22 500	22 500	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	16 703	0	0	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 883	1 081	1 081	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	2 400	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	106 525	24 781	25 781	1 000	0	1 000
		HALMOZÓDÁS		0				
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	106 525	24 781	25 781	1 000	0	1 000

* 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	II. 2.1.1.NEAK ALAPBÓL FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	5 308	1 200	1 200	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	1 200	1 200	0	0	0
		HALMOZÓDÁS		0				
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	5 308	1 200	1 200	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	II. 2.1.2.EGYÉB FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	4 205	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	5 281	0	1 000	1 000	0	1 000
03.		Sportközpont és Sportiskola	53 745	22 500	22 500	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	16 703	0	0	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 883	1 081	1 081	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	2 400	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	101 217	23 581	24 581	1 000	0	1 000
		HALMOZÓDÁS		0				
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	101 217	23 581	24 581	1 000	0	1 000

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	II. 2.2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTVÉTEL ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	0	0	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	124 595	13 973	45 741	31 768	0	31 768
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	13 973	45 741	31 768	0	31 768
			0					
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	124 595	13 973	45 741	31 768	0	31 768

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

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	II. FELHALMOZÁSI C. BEVÉTELEK (PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE NÉLKÜL) 1+2					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	4 205	0	0	0	0	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	10 589	1 200	3 500	2 300	1 300	1 000
03.	Sportközpont és Sportiskola	178 340	36 473	68 241	31 768	0	31 768
04.	Polgármesteri Hivatal	19 025	2 012	2 012	0	0	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 883	1 081	1 081	0	0	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	2 400	0	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	233 442	40 766	74 834	34 068	1 300	32 768
	HALMOZÓDÁS						
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	233 442	40 766	74 834	34 068	1 300	32 768

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	V. 1. IRÁNYÍTÓ SZERV TŐL TÁMOGATÁS ÖSSZESEN (1.1+1.2)					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	2 505 770	2 764 856	2 790 194	25 338	25 338	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	2 655 165	3 028 514	3 017 608	-10 906	-10 906	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	157 544	259 597	339 984	80 387	80 387	0
04.		Polgármesteri Hivatal	1 821 360	2 111 743	2 146 907	35 164	35 164	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	363 884	444 484	444 584	100	100	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	388 365	430 705	429 923	-782	-782	0
		ÖSSZESEN	7 892 088	9 039 899	9 169 200	129 301	129 301	0
		HALMOZÓDÁS		-9 039 899	-9 169 200	-129 301	-129 301	0
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	7 892 088	0	0	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	V. 1.1. MŰKÖDÉSI CELÚ TÁMOGATÁS					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	2 479 111	2 755 589	2 780 214	24 625	24 625	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	2 598 327	2 986 417	2 973 856	-12 561	-12 561	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	155 220	170 763	171 334	571	571	0
04.		Polgármesteri Hivatal	1 803 460	2 106 663	2 140 557	33 894	33 894	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	356 215	440 358	441 245	887	887	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	312 441	356 288	355 325	-963	-963	0
		ÖSSZESEN	7 704 774	8 816 078	8 862 531	46 453	46 453	0
		HALMOZÓDÁS		-8 816 078	-8 862 531	-46 453	-46 453	0
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	7 704 774	0	0	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

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

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése	V. 1.2. FELHALMOZÁSI C.TÁMOGATÁS					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
1.		2.	3.	4.	5.	6.	
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	26 659	9 267	9 980	713	713	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	56 838	42 097	43 752	1 655	1 655	0
03.	Sportközpont és Sportiskola	2 324	88 834	168 650	79 816	79 816	0
04.	Polgármesteri Hivatal	17 900	5 080	6 350	1 270	1 270	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	7 669	4 126	3 339	-787	-787	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	75 924	74 417	74 598	181	181	0
	ÖSSZESEN	187 314	223 821	306 669	82 848	82 848	0
	HALMOZÓDÁS		-223 821	-306 669	-82 848	-82 848	0
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	187 314	0	0	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	BEVÉTELEK PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE NÉLKÜL (I+II)					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	2 591 889	2 805 827	2 840 918	35 091	25 338	9 753
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	3 738 852	4 183 843	4 147 322	-36 521	-51 831	15 310
03.		Sportközpont és Sportiskola	1 086 448	761 518	1 014 574	253 056	80 387	172 669
04.		Polgármesteri Hivatal	1 943 725	2 254 313	2 300 795	46 482	38 831	7 651
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	542 631	533 949	541 231	7 282	100	7 182
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	418 885	451 657	452 388	731	-782	1 513
		ÖSSZESEN	10 322 430	10 991 107	11 297 228	306 121	92 043	214 078
		HALMOZÓDÁS	0	-9 039 899	-9 169 200	-129 301	-129 301	0
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	10 322 430	1 951 208	2 128 028	176 820	-37 258	214 078

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

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

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat 0ss

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

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össze

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

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat öss

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELEIVEL)					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	2 595 606	2 826 337	2 861 428	35 091	25 338	9 753
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	3 929 660	4 386 954	4 350 433	-36 521	-51 831	15 310
03.		Sportközpont és Sportiskola	1 641 799	1 172 152	1 425 208	253 056	80 387	172 669
04.		Polgármesteri Hivatal	1 945 572	2 266 962	2 313 444	46 482	38 831	7 651
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	583 893	582 447	589 729	7 282	100	7 182
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	425 279	454 767	455 498	731	-782	1 513
		ÖSSZESEN	11 121 809	11 689 619	11 995 740	306 121	92 043	214 078
		HALMOZÓDÁS	0	-9 039 899	-9 169 200	-129 301	-129 301	0
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	11 121 809	2 649 720	2 826 540	176 820	-37 258	214 078

* 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. MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK (ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELEVEL)					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	2 564 742	2 806 848	2 841 226	34 378	24 625	9 753
02.	Kaposvári Humánszolgálati Gondnokság	3 861 106	4 341 427	4 300 951	-40 476	-54 786	14 310
03.	Sportközpont és Sportiskola	1 245 444	1 001 887	1 143 359	141 472	571	140 901
04.	Polgármesteri Hivatal	1 908 647	2 251 899	2 297 111	45 212	37 561	7 651
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	557 341	569 601	577 670	8 069	887	7 182
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	345 287	377 950	378 500	550	-963	1 513
	ÖSSZESEN	10 482 567	11 349 612	11 538 817	189 205	7 895	181 310
	HALMOZÓDÁS	0	-8 816 078	-8 862 531	-46 453	-46 453	0
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	10 482 567	2 533 534	2 676 286	142 752	-38 558	181 310

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK (ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELEKÉVEL					
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	30 864	19 489	20 202	713	713	0
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	68 554	45 527	49 482	3 955	2 955	1 000
03.	Sportközpont és Sportiskola	396 355	170 265	281 849	111 584	79 816	31 768
04.	Polgármesteri Hivatal	36 925	15 063	16 333	1 270	1 270	0
05.	Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	26 552	12 846	12 059	-787	-787	0
06.	Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	79 992	76 817	76 998	181	181	0
	ÖSSZESEN	639 242	340 007	456 923	116 916	84 148	32 768
	HALMOZÓDÁS	0	-223 821	-306 669	-82 848	-82 848	0
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI BEVÉTELEK	639 242	116 186	150 254	34 068	1 300	32 768

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat össz

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. ISZEMÉLYI JUTTATÁSOK					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	2 102 404	2 283 971	2 315 096	31 125	22 313	8 812
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	1 583 883	1 753 858	1 824 322	70 464	59 288	11 176
03.		Sportközpont és Sportiskola	358 083	373 487	424 919	51 432	5 954	45 478
04.		Polgármesteri Hivatal	1 439 422	1 609 575	1 653 611	44 036	36 601	7 435
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	315 099	349 899	356 549	6 650	88	6 562
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	207 303	241 256	242 006	750	-692	1 442
		ÖSSZESEN	6 006 194	6 612 046	6 816 503	204 457	123 552	80 905
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	6 006 194	6 612 046	6 816 503	204 457	123 552	80 905

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

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. 2. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	284 251	333 546	337 512	3 966	3 025	941
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	202 629	263 750	271 613	7 863	7 493	370
03.		Sportközpont és Sportiskola	28 867	37 171	41 235	4 064	1 144	2 920
04.		Polgármesteri Hivatal	203 816	250 134	254 847	4 713	4 529	184
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	40 554	47 580	47 958	378	12	366
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	23 275	32 172	32 153	-19	-90	71
		ÖSSZESEN	783 392	964 353	985 318	20 965	16 113	4 852
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	783 392	964 353	985 318	20 965	16 113	4 852

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevonni

		I. 3. DOLOGI ÉS EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK						
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	168 774	189 331	188 495	-836	-836	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	1 885 086	2 303 588	2 184 785	-118 803	-121 567	2 764
03.		Sportközpont és Sportiskola	366 483	515 729	601 705	85 976	-6 527	92 503
04.		Polgármesteri Hivatal	258 575	371 537	368 000	-3 537	-3 569	32
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	160 835	172 122	173 163	1 041	787	254
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	111 514	104 522	104 337	-185	-185	0
		ÖSSZESEN	2 951 267	3 656 829	3 620 485	-36 344	-131 897	95 553
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	2 951 267	3 656 829	3 620 485	-36 344	-131 897	95 553

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevonni

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	I. 4. EGYÉB MUKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.1+4.2+4.3+4.4)					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	3 114	0	48	48	48	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	19 231	19 231	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	77 554	75 500	75 500	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	8 631	20 653	20 653	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	15	0	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	976	0	4	4	4	0
		ÖSSZESEN	90 290	115 384	115 436	52	52	0
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	90 290	115 384	115 436	52	52	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevontu

		I.					
		4.1. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
Cím sz.	Al-cím	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
						Irányító szervi	Költségvetési szervi
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	3 114	0	48	48	48	0
02.		0	0	0	0	0	0
03.		0	0	0	0	0	0
04.		164	0	0	0	0	0
05.		15	0	0	0	0	0
06.		976	0	4	4	4	0
	ÖSSZESEN	4 269	0	52	52	52	0
HALMOZÓDÁS							
	HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	4 269	0	52	52	52	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevont;

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

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevont

		I.				
		4.3. TÁRSADALOM- SZOCIÁLISPOLITIKAI ÉS EGYÉB JUTTATÁS, TÁMOGATÁS				
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)
			1.	2.	3.	4.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	8 348	20 174	20 174	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	8 348	20 174	20 174	0
		HALMOZÓDÁS				
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	8 909	20 174	20 174	0

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevontuk

		I.					
		4.4.EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁS					
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör Irányító szervi Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5. 6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	0	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	119	479	479	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	119	479	479	0	0
		HALMOZÓDÁS					
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	222	479	479	0	0

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

		I. 5. ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA						
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ ^a	0	0	75	75	75	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	1 058	1 000	1 000	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	1 058	1 000	1 075	75	75	0
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	711	1 000	1 075	75	75	0

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

		I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5)						
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	2 558 543	2 806 848	2 841 226	34 378	24 625	9 753
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	3 672 656	4 341 427	4 300 951	-40 476	-54 786	14 310
03.		Sportközpont és Sportiskola	830 987	1 001 887	1 143 359	141 472	571	140 901
04.		Polgármesteri Hivatal	1 910 444	2 251 899	2 297 111	45 212	37 561	7 651
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	516 503	569 601	577 670	8 069	887	7 182
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	343 068	377 950	378 500	550	-963	1 513
		ÖSSZESEN	9 832 201	11 349 612	11 538 817	189 205	7 895	181 310
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	9 832 201	11 349 612	11 538 817	189 205	7 895	181 310

* 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. 1. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK Áfá-val					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	16 553	17 211	17 924	713	713	0
02.		Kaposvári Humánszolgálatási Gondnokság	52 388	35 527	39 482	3 955	2 955	1 000
03.		Sportközpont és Sportiskola	250 947	108 450	203 485	95 035	73 971	21 064
04.		Polgármesteri Hivatal	22 479	13 793	15 063	1 270	1 270	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 893	12 846	12 059	-787	-787	0
06.		Takács Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	79 101	76 817	76 998	181	181	0
		ÖSSZESEN	440 361	264 644	365 011	100 367	78 303	22 064
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	440 361	264 644	365 011	100 367	78 303	22 064

* a 2025. évben történt átszervés miatt az adatokat összevont;

		II.						
		2. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK Áfá-val						
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	2 278	2 278	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	1 504	10 000	10 000	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	25 408	57 315	73 864	16 549	5 845	10 704
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	70 863	87 412	16 549	5 845	10 704
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	26 912	70 863	87 412	16 549	5 845	10 704

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

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

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

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

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

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat 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	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	0	0	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0	0	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevontuk

		II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (1+2+3)						
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	16 553	19 489	20 202	713	713	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	53 892	45 527	49 482	3 955	2 955	1 000
03.		Sportközpont és Sportiskola	400 179	170 265	281 849	111 584	79 816	31 768
04.		Polgármesteri Hivatal	22 479	15 063	16 333	1 270	1 270	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 893	12 846	12 059	-787	-787	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	79 101	76 817	76 998	181	181	0
		ÖSSZESEN	591 097	340 007	456 923	116 916	84 148	32 768
HALMOZÓDÁS								
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	591 097	340 007	456 923	116 916	84 148	32 768

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

IV.						
2. EGYÉB PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁS (VÁRHATÓ MŰKÖDÉSI C. MARADVÁNY)						
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és <i>önállóan működő költségvetési szervek</i>	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)
1.			2.	3.	4.	5.
						6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	0	0	0	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	0	0	0	0
03.		Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0
04.		Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	0	0	0	0
06.		Takács Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	0	0	0	0
		ÖSSZESEN	0	0	0	0
HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	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	A.) KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II+IV)					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	2 575 096	2 826 337	2 861 428	35 091	25 338	9 753
02.		Kaposvári Humánszolgálati Gondnokság	3 726 548	4 386 954	4 350 433	-36 521	-51 831	15 310
03.		Sportközpont és Sportiskola	1 231 166	1 172 152	1 425 208	253 056	80 387	172 669
04.		Polgármesteri Hivatal	1 932 923	2 266 962	2 313 444	46 482	38 831	7 651
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	535 396	582 447	589 729	7 282	100	7 182
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	422 169	454 767	455 498	731	-782	1 513
		ÖSSZESEN	10 423 298	11 689 619	11 995 740	306 121	92 043	214 078
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	10 423 298	11 689 619	11 995 740	306 121	92 043	214 078

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevontá

A.)									
I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN (TERVEZETT MŰKÖDÉSI MARADVÁNNYAL)									
Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör		
							Irányító szervi	Költségvetési szervi	6.
			1.	2.	3.	4.	5.		
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	2 558 543	2 806 848	2 841 226	34 378	24 625		9 753
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	3 672 656	4 341 427	4 300 951	-40 476	-54 786		14 310
03.		Sportközpont és Sportiskola	830 987	1 001 887	1 143 359	141 472	571		140 901
04.		Polgármesteri Hivatal	1 910 444	2 251 899	2 297 111	45 212	37 561		7 651
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	516 503	569 601	577 670	8 069	887		7 182
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	343 068	377 950	378 500	550	-963		1 513
		ÖSSZESEN	9 832 201	11 349 612	11 538 817	189 205	7 895		181 310
HALMOZÓDÁS									
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	9 832 201	11 349 612	11 538 817	189 205	7 895		181 310

* a 2025. évben történt átszervezés miatt az adatokat összevont

Cím sz.	Al-cím	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és <i>önállóan működő költségvetési szervek</i>	A.) II. FELHALMOZÁSI CELŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN					
			Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Módosítás (+,-)	Módosításból: hatáskör	
							Irányító szervi	Költségvetési szervi
			1.	2.	3.	4.	5.	6.
01.		Kaposvári Óvodai Központ *	16 553	19 489	20 202	713	713	0
02.		Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	53 892	45 527	49 482	3 955	2 955	1 000
03.		Sportközpont és Sportiskola	400 179	170 265	281 849	111 584	79 816	31 768
04.		Polgármesteri Hivatal	22 479	15 063	16 333	1 270	1 270	0
05.		Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum	18 893	12 846	12 059	-787	-787	0
06.		Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár	79 101	76 817	76 998	181	181	0
		ÖSSZESEN	591 097	340 007	456 923	116 916	84 148	32 768
		HALMOZÓDÁS						
		HALMOZÓDÁS NÉLKÜLI KIADÁSOK	591 097	340 007	456 923	116 916	84 148	32 768

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

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Községi körben foglalkoztatottak létszáma							Megjegyzés
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	- ebből				Eltérés (+,-)
					közfalkalmazotti jogviszony	Munkaviszony (Mt. hat.)	Elt. szolgálati jogviszony	köznevelési jogviszony	
1.	2.	3.	4.	5.					6.
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	123	297	286		43		246	-11
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	205	228	228	201				0
03.	Sportközpont és Sportiskola	24	30	31	31	0	27		0
04.	Polgármesteri Hivatal	180	208	208		39		169	0
05.	Rippit-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	859	232	188	27	246	-10

* beszámoló szerinti éves átlagos statisztikai állományi létszám

Cím sz.	Cím és alcím megnevezése Önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek	Közmunkában foglalkoztatottak létszáma					Megjegyzés
		Teljesítés 2025. év	Módosított előirányzat	Módosított új előirányzat	Eltérés (+,-)		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
01.	Kaposvári Óvodai Központ *	6	17	17	0		
02.	Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság	12	24	24	0		
03.	Sportközpont és Sportiskola	0	0	0	0		
04.	Polgármesteri Hivatal	3	4	4	0		
05.	Rippel-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	M	N	O	P	Q	R	S								
1	2	3	4	5	Kiadások										Kiemelt előirányzat				Kiemelt előirányzat							
					K1+K2+K3										K1 rovat				K2 rovat				K3 rovat			
					rovatok összesen										Személyi juttatás				Munkaadói terhelő járulékok				Dologi jellegű kiadás			
					2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. Új ei.	Elérés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. Új ei.	Elérés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. Új ei.	Elérés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. Új ei.	Elérés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. Új ei.	Elérés (+/-)		
18.1	1	Képviselettel működővel kapcsolatos kiadások (2025. évi átlagszám: 9.355 eFt)	319 934	391 903	391 903	0	286 474	335 318	335 318	0	20 798	46 109	46 109	0	3 662	10 476	10 476	0								
7	2	AFA befizetés (2025. évi átlagszám: 14 210 eFt)	706 158	518 572	577 611	59 039	0	0	0	0	0	0	0	0	706 158	518 572	577 611	59 039								
8	3	Bank és postaköltség (2025. évi átlagszám: 2 eFt)	58 855	50 632	50 632	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58 855	50 632	50 632	0								
9	4	Biztosítási díj (2025. évi átlagszám: 14 433 eFt)	32 797	61 663	80 638	18 975	0	0	0	0	0	0	0	0	32 797	61 663	80 638	18 975								
10	5	Szakértői díjak	2 692	3 963	3 963	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 692	3 963	3 963	0								
11	5.1	Könyvvizsgálói díj (2025. évi átlagszám: 305 eFt)	10 642	11 131	11 131	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 642	11 131	11 131	0								
12	5.2	Ugyvédi képviselői költség	21 431	26 484	26 484	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 431	26 484	26 484	0								
13	5.3	Közbeszerzési pályázatok és egyéb beszerzések lebonyolításához szakértői szervezet díja (és hirdeménnyel ellátott díja)(2025. évi átlagszám: 10 722 eFt)	698	748	748	0	352	390	390	0	16	58	58	0	310	300	300	0								
14	5.4	Önkormányzati tanácsok (2025. évi átlagszám: 148 eFt)	18 072	18 710	27 691	8 981	15 552	15 854	23 894	8 040	1 820	1 856	2 797	941	700	1 000	1 000	0								
15	5.5	Polgármesteri megbízások díjazása (2025. évi átlagszám: 1 448 eFt)	3 889	19 655	26 781	7 126	0	1 746	1 746	1 746	0	0	204	204	3 889	19 655	24 831	5 176								
16	5.6	Egyéb kiadás (feladás, szakértői díjak stb.) (2025. évi átlagszám: 1 150 eFt)	0	4 000	4 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 000	4 000	0								
17	5.7	Önkormányzati tulajdonú épületek energiatartalékossági intézkedéseinek megvalósítása (2025. évi átlagszám: 4 000 eFt)	1 792	1 913	1 913	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 792	1 913	1 913	0								
18	6.	Tagdíjak	3 882	3 922	3 922	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 882	3 922	3 922	0								
19	6.1	Megyei Jogú Városok Szövetségének tagdíja	82	82	82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82	82	82	0								
20	6.2	Kapcsolat Hálókészítési díjak (Társaság tagdíja)	200	200	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	200	200	0								
21	6.3	Pannón Tisztviselők Társasága tagdíja	14	500	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14	500	500	0								
22	6.4	Egyszeres Városok Képviselő-menedzseri Egyesülete tagdíja (Egyszeres Városok Magyar Nyelvű Szövetsége)	295	310	310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	295	310	310	0								
23	6.5	Egyszeres Városok Képviselő-menedzseri Egyesülete éves közgyűlése részvételi díja (Egyszeres Városok Magyar Nyelvű Szövetsége)	250	250	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250	250	250	0								
24	6.6	Helikopter Szövetség tagdíja	2 466	3 613	3 613	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 466	3 613	3 613	0								
25	6.7	TDM tagdíja	367 537	457 857	462 488	4 631	0	0	0	0	0	0	0	0	367 537	457 857	462 488	4 631								
26	7.	Városgazdálkodás	0	2 825	2 825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 825	2 825	0								
27	7.1	Szántó u. 5. fenntartás, karbantartás (2025. évi átlagszám: 184 eFt)	47 000	52 128	52 128	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47 000	52 128	52 128	0								
28	7.2	Lakis és nem lakóterületi területek karbantartási díja (2025. évi átlagszám: 36 995 eFt)	15 060	120 088	140 292	20 204	0	0	0	0	0	0	0	0	15 060	120 088	140 292	20 204								
29	7.3	Városlátogatási díjak (2025. évi átlagszám: 2 825 eFt)	27 358	43 622	105 776	62 154	0	0	0	0	0	0	0	0	27 358	43 622	105 776	62 154								
30	7.4	Egyéb kiadás (feladás, szakértői díjak stb.) (2025. évi átlagszám: 1 150 eFt)	0	4 000	4 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 000	4 000	0								
31	7.5	Városgazdálkodási egyéb kiadás (telekalkuláció, értékelési díjak, alapító okirat) (2025. évi átlagszám: 13 827 eFt)	29	6 945	6 945	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29	6 945	6 945	0								
32	7.6	Egyéb kiadás (feladás, szakértői díjak stb.) (2025. évi átlagszám: 1 150 eFt)	0	4 000	4 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 000	4 000	0								
33	7.7	Placi alapú lakóházfenntartás (2025. évi átlagszám: 1 000 eFt)	1 570	2 283	2 283	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 570	2 283	2 283	0								
34	7.8	Adás-vevő, befizetés																								

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S
1	2	Cím sz.	Megnevezés	Kiadások			Kiemelt előirányzat			Kiemelt előirányzat			Kiemelt előirányzat			Kiemelt előirányzat		
				K1+K2+K3			K1 rovat			K2 rovat			K3 rovat			Kiemelt előirányzat		
				2025.12.31 Teljesítés	rovatok összesen		2025.12.31 Teljesítés	Személyi juttatás		Elérési (+/-))	2025.12.31 Teljesítés	Munkaadót terhelő járulékok		Elérési (+/-))	2025.12.31 Teljesítés	Dologi jellegű kiadás		Elérési (+/-))
					Mód. ei.	Mód. Új ei.		Mód. ei.	Mód. Új ei.			Mód. ei.	Mód. Új ei.			Mód. ei.	Mód. Új ei.	
45	9.		Városüzemeltetési, parkolási feladatok	344 334	363 586	363 654	68	0	0	0	0	0	0	0	344 334	363 586	363 654	68
46	9.1		Parkolási tevékenység kiadásai (2025. évi átlagszám: 19 310 eFt)	5 693	5 000	13 482	8 482	0	0	0	0	0	0	0	5 693	5 000	13 482	8 482
47	9.2		Biztosítási önrés és életjáradék kifizetése	6 683	8 200	8 200	0	0	0	0	0	0	0	0	6 683	8 200	8 200	0
48	9.3		Köztisztviselők levő gépjárművek díjazásának költsége (2025. évi átlagszám: 498 eFt)	394	5 018	5 018	0	0	0	0	0	0	0	0	394	5 018	5 018	0
49	9.4		Illegális hulladékok felszámolása KMTV önkormányzat területén (2025. évi átlagszám: 18 eFt)	366	1 556	1 556	0	0	0	0	0	0	0	0	366	1 556	1 556	0
50	9.5		Lakosság által beszámított települési hulladék költsége (2025. évi átlagszám: 56 eFt)	53 411	57 949	57 949	0	0	0	0	0	0	0	0	53 411	57 949	57 949	0
51	9.6		Köztisztviselők általános munkaadói költsége (2025. évi átlagszám: 2 949 eFt)	23 878	27 517	34 837	7 320	0	0	0	0	0	0	0	23 878	27 517	34 837	7 320
52	9.7		Kapuvár belterületen található szegélyes utak tisztításának költsége (2025. évi átlagszám: 2 117 eFt)	8 717	8 718	8 718	0	0	0	0	0	0	0	0	8 717	8 718	8 718	0
53	10.		Informaticai rendszerek	2 286	2 378	2 378	0	0	0	0	0	0	0	0	2 286	2 378	2 378	0
54	10.1		Köztisztviselők Integrált Gazdálkodási rendszer üzemeltetése	1 219	1 220	1 220	0	0	0	0	0	0	0	0	1 219	1 220	1 220	0
55	10.2		IRKA iratkezelési rendszer szolgáltatás éves költsége	762	762	762	0	0	0	0	0	0	0	0	762	762	762	0
56	10.3		Ípari-kereskedelmi, háztartási rendszerek szolgáltatás éves költsége	914	1 575	1 575	0	0	0	0	0	0	0	0	914	1 575	1 575	0
57	10.4		E-KATA ingatlan-nyilvántartási rendszer	5 685	7 228	7 228	0	0	0	0	0	0	0	0	5 685	7 228	7 228	0
58	10.5		Terminálrendszeri rendszer fejlesztése, karbantartása	34 615	28 895	35 707	6 812	7 394	2 516	4 276	1 760	2 036	1 795	0	25 185	24 584	29 636	5 052
59	10.6		Kapuvári bontási és domain nevek fenntartási kiadásai (2025. évi átlagszám: 695 eFt)	10 206	15 508	15 508	0	0	0	0	0	0	0	0	10 206	15 508	15 508	0
60	11.		Önkormányzati rendszerek, fogadások, kiadványok, könyvek	6 255	9 500	9 500	0	0	0	0	0	0	0	0	6 255	9 500	9 500	0
61	11.1		Kiadások, kiadványok, kiadványok, kiadványok, kiadványok (2025. évi átlagszám: 2 490 eFt)	2 886	3 000	3 000	0	994	1 000	1 000	0	328	160	0	1 564	1 840	1 840	0
62	11.2		Önkormányzati honlapok kiadásai (2025. évi átlagszám: 508 eFt)	0	3 500	3 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 500	3 500	0
63	11.3		Elektronikus doboz, Baba doboz bérleti díj (2025. évi átlagszám: 3 000 eFt)	10 570	10 570	10 570	0	0	0	0	0	0	0	0	10 570	10 570	10 570	0
64	11.4		Elérési levél előfizetési díj (2025. évi átlagszám: 2 500 eFt)	0	950	950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	950	950	0
65	11.5		Anatómiai szaktanácsadói díjak (2025. évi átlagszám: 10 570 eFt)	4 083	3 886	3 886	0	2 505	2 318	2 368	50	776	1 137	0	802	431	381	-50
66	11.6		Kapuvári infocentrum (2025. évi átlagszám: 10 570 eFt)	0	1 100	1 100	0	0	480	480	0	0	200	0	0	420	420	0
67	11.7		Nemzeti programban megvalósuló projektek kapcsán video készítése (2025. évi átlagszám: 930 eFt)	1 439	244	244	0	982	0	0	0	190	244	0	267	0	0	0
68	11.8		Egyéb rendszerek (Szabad Sajó Napja)(2025. évi átlagszám: 2 389 eFt)	537	130	130	0	333	0	0	0	134	130	0	70	0	0	0
69	11.9		Magyar Bajnokok köszöntése rendezvény	0	0	0	0	0	0	3 215	3 215	0	0	1 358	0	0	3 507	3 507
70	11.10		Egység és Diszpógarok fogadásai (2025. évi átlagszám: 244 eFt)	0	0	0	0	0	0	1 205	1 205	0	0	100	0	0	1 420	1 420
71	11.11		Szociális Munka Napja rendezvény (2025. évi átlagszám: 130 eFt)	0	0	0	0	0	0	224	224	0	0	85	0	0	101	101
72	11.12		Pedagógiai napi rendezvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89	0	0	145	145
73	11.13		Országos tanulmányi versenyen kiemelkedő eredményt elért tanulók jutalmazása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74	11.14		Bölcsési Dolgozók Napja rendezvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75	11.15		Személyi napi rendezvény	0	0	0	0	0	0	231	231	0	0	0	0	0	0	0
76	12.		Kapuvári kulturális, sport és szabadidős tevékenységek támogatása	14 047	24 844	15 713	-9 131	3 235	3 000	3 000	0	654	1 676	0	10 158	20 168	11 037	-9 131
77	12.1		Egyszerűsített Kapszár 2030 program költsége (2025. évi átlagszám: 5 264 eFt)	61 889	58 736	58 736	0	0	0	0	0	0	0	0	61 889	58 736	58 736	0
78	12.2		Közbiztonsági rendszerek üzemeltetési költsége (2025. évi átlagszám: 14 383 eFt)	10 166	20 140	20 140	0	0	0	0	0	0	0	0	10 166	20 140	20 140	0
79	12.3		Kapuvár kártya forgalmazás (2025. évi átlagszám: 7 140 eFt)	187	367	479	112	66	0	0	0	9	0	0	112	367	479	112
80	12.4		Polgármesteri keret (2025. évi átlagszám: 367 eFt)	0	0	2 500	2 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 500	2 500
81	12.5		1. osztályos tanulók részére tolltartó vásárlás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82	12.6		Diszpógarok temetési költsége	0	0	638	638	0	0	0	0	0	0	0	0	0	638	638
83	12.7		Minden gyermek jussom el az állatkertbe program	0	0	8 170	8 170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 170	8 170
84	13		Részönkormányzati települési postafiókok üzemeltetési költsége	48 513	50 168	50 328	160	0	0	0	0	0	0	0	48 513	50 328	50 328	160
85	14		Köztisztviselők védelmi költsége	0	250	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250	0
86	15.		Sportegyesületek támogatása	76 200	41 910	80 010	38 100	0	0	0	0	0	0	0	76 200	41 910	80 010	38 100
87	15.1		Kapuvár Sport Ropladó Klub (2025. évi átlagszám: 3 880 eFt)	55 693	36 195	72 390	36 195	0	0	0	0	0	0	0	55 693	36 195	72 390	36 195
88	15.2		Kapuvár Vízlabda Klub Kft.															

1	2	3	4	5	A	B	C	D	E	F	G	Kiemelt előirányzat				Kiemelt előirányzat				Kiemelt előirányzat				R	S				
												K1+K2+K3				K2 rovat				K3 rovat									
												rovatok összesen				Személyi juttatás				Munkaadót terhelő járulékok						Dologi jellegű kiadás			
												2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. Új ei.	Elérés (+-) j	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. Új ei.	Elérés (+-) j	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. Új ei.	Elérés (+-) j			2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. Új ei.	Elérés (+-) j
15.3						Kapovari Labdarúgó Klub	82.550	41.275	0	0	0	0	0	0	0	0	82.550	41.275	0	82.550	41.275	0	82.550	41.275					
15.4						Kapovari Kosarlabda Klub Kft	0	0	0	118.110	118.110	0	0	0	0	0	0	118.110	0	0	118.110	0	0	118.110	0				
15.5						Kapovari Roplabda Nonprofit Kft	0	0	0	95.000	95.000	0	0	0	0	0	0	95.000	0	0	95.000	0	0	95.000	0				
16						Budai Nagy A. u (Burger King mellett) felületberítés	127	127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	127	127	0	127	127	0	127	0				
17.						Pályázatok																							
17.1.						TOP pályázatok																							
17.1.1						TOP_PUSZ-1.3-1-21-SOI-2022-00001 Kapovár Fenntartható Városfejlesztési Stratégiája	0	0	978	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	978	978				
17.1.2						TOP_PUSZ-1.3-2-23-KAI-2025-00001 Kapovár és környéke hivatásforgalmi és turisztikai kerékpárúthálózat fejlesztése – KVGY-Egyetem közeli projekt (2025. évi átlátszó: 2.159 eFt)	0	2.159	3.137	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.159	3.137	978				
17.1.3						TOP_PUSZ-1.3-2-23-KAI-2025-00002 Kapovár és környéke hivatásforgalmi és turisztikai kerékpárúthálózat fejlesztése - Raktár u. környékéről a MOL kúti projekt (2025. évi átlátszó: 2.159 eFt)	0	2.159	3.137	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.159	3.137	978				
17.1.4						TOP_PUSZ-1.3-2-23-KAI-2025-00003 Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítás Dózsa tómb zöldfelületi megújítása projekt (2025. évi átlátszó: 3.429 eFt)	0	3.429	4.407	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.429	4.407	978				
17.1.5						TOP_PUSZ-1.3-2-23-KAI-2025-00004 Csapadékvízvezető rendszerek rekonstrukciója, kiépítése projekt (2025. évi átlátszó: 2.159 eFt)	0	2.159	3.137	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.159	3.137	978				
17.1.6						TOP_PUSZ-1.3-2-23-KAI-2025-00005 Belvárosi közterület megújítás - Szokollán felújítás projekt (2025. évi átlátszó: 3.429 eFt)	133	3.429	4.407	978	0	0	0	0	0	0	0	133	3.429	4.407	978	0	3.429	4.407	978				
17.1.7						TOP_PUSZ-1.3-2-23-KAI-2025-00007 Belterületi utak, járdák minőségfejlesztése és akadálymentesítése - Guba S u.-Kisgát összekötő út építése projekt (2025. évi átlátszó: 2.159 eFt)	0	2.159	3.169	1.010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.159	3.169	1.010				
17.1.8						TOP_PUSZ-1.3-2-23-KAI-2025-00008 Fenntartható városfejlesztés Manula Tanya közösségi tér kialakítása projekt (2025. évi átlátszó: 3.429 eFt)	0	3.429	4.407	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.429	4.407	978				
17.1.9						TOP_PUSZ-1.3-2-23-KAI-2025-00009 Fenntartható városfejlesztés DOMUS elvén ter megújítása projekt (2025. évi átlátszó: 2.159 eFt)	0	2.159	3.137	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.159	3.137	978				
17.1.10						TOP_PUSZ-1.3-2-23-KAI-2025-00010 Kapovár közlekedézbiztonsági beavatkozások Hársfa u. Fő - u csomópont átépítése projekt (2025. évi átlátszó: 3.429 eFt)	0	3.429	4.407	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.429	4.407	978				
17.1.11						TOP_PUSZ-1.3-2-23-KAI-2025-00011 Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítása - Nemzetőr sor tömbbelső zöldfelület megújítása projekt (2025. évi átlátszó: 3.429 eFt)	0	3.429	4.407	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.429	4.407	978				
17.1.12						TOP_PUSZ-1.3-2-23-KAI-2025-00012 Fenntartható városfejlesztés I parkolók építése Irányi tömbbelsőben projekt (2025. évi átlátszó: 2.159 eFt)	0	2.159	3.137	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.159	3.137	978				
17.1.13						TOP_PUSZ-1.3-2-23-KAI-2025-00013 Fenntartható városfejlesztés II parkolók építése a lakótelepi gondok enyhítésére projekt (2025. évi átlátszó: 3.429 eFt)	0	3.429	4.407	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.429	4.407	978				
17.1.14						TOP_PUSZ-1.3-2-23-KAI-2025-00014 Városdíjat felújítása	0	0	978	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	978	978	978				
17.1.15						TOP_PUSZ-2.1-21-KAI-2025-00001 Fenntartható intézmény-rendszerek kialakítása - Önkormányzati intézmények energetikai felújítása projekt (Liget, Madár) (2025. évi átlátszó: 3.429 eFt)	0	3.429	4.052	623	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.429	4.052	623				
17.1.16						TOP_PUSZ-3.2-1-23-KAI-2025-00001 Fenntartható human fejlesztések (ESZA) Digitális társadalom, Digitális átállás, innováció projekt (2025. évi átlátszó: 1.905 eFt)	9.525	1.905	2.559	654	0	0	0	0	0	0	0	9.525	1.905	2.559	654	0	2.559	2.559	654				
17.1.17						TOP_PUSZ-3.2-1-23-KAI-2025-00002 Fenntartható human fejlesztések (ESZA) Kapovari egészségprogram megvalósítása projekt (2025. évi átlátszó: 5.325 eFt)	17.526	5.325	5.979	654	0	0	0	0	0	0	0	17.526	5.325	5.979	654	0	5.979	5.979	654				
17.1.18						TOP_PUSZ-3.2-1-23-KAI-2025-00003 Fenntartható human fejlesztések (ESZA) Helyi human fejlesztések közösségi szemlélettel projekt (2025. évi átlátszó: 1.905 eFt)	9.525	1.905	2.527	622	0	0	0	0	0	0	0	9.525	1.905	2.527	622	0	2.527	2.527	622				
17.1.19						TOP_PUSZ-3.2-1-23-KAI-2025-00004 Fenntartható human fejlesztések (ESZA) - Szejjakabai városrész szociális városrehabilitáció II. ütem projekt	0	0	13.943	13.943	0	0	11.760	11.760	0	0	1.529	0	0	1.529	0	0	0	654	654				
17.1.20						TOP_PUSZ-3.4-1-23-KAI-2025-00001 Fenntartható városfejlesztés az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése - Buzavirág rendelő korszerűsítése projekt (2025. évi átlátszó: 2.159 eFt)	0	2.159	2.781	622	0	0	0	0	0	0	0	0	2.159	2.781	622	0	2.781	2.781	622				
17.1.21						TOP_PUSZ-3.4-1-23-KAI-2025-00002 Fenntartható városfejlesztés az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése - Csokorján rendelő korszerűsítése projekt (2025. évi átlátszó: 2.159 eFt)	0	2.159	2.781	622	0	0	0	0	0	0	0	0	2.159	2.781	622	0	2.781	2.781	622				

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S		
1 2 3 4 5	Cím sz.	Al-cím sz.	Megnevezés	Kiadások			Kiemelt előirányzat						Kiemelt előirányzat						Kiemelt előirányzat		
				K1+K2+K3			K1 rovat			K2 rovat			K3 rovat			K3 rovat					
				2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. Új ei.	Elérés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. Új ei.	Elérés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. Új ei.	Elérés (+/-)	2025.12.31 Teljesítés	Mód. ei.	Mód. Új ei.	Elérés (+/-)		
116	17.1.22	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00003 Fenntartható városfejlesztés az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése - Füredi rendelő korszerűsítése projekt (2025. évi átlósok; 2.159 eFt)	0	2 159	2 781	622	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 159	2 781	622		
117	17.1.23	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00004 Fenntartható városfejlesztés az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése - Hunved utcai rendelő korszerűsítése projekt (2025. évi átlósok; 2.159 eFt)	0	2 159	2 781	622	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 159	2 781	622	
118	17.1.24	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00005 Kaposvár, Petöfi utca 18. szám alatti intézmények korszerűsítése projekt (2025. évi átlósok; 4.179 eFt)	0	4 179	4 801	622	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 179	4 801	622	
119	17.1.25	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00006 Kaposvári Petöfi Sándor Központi Óvoda korszerűsítése projekt (2025. évi átlósok; 3.429 eFt)	0	3 429	4 051	622	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 429	4 051	622	
120	17.1.26	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00007 Kodály Z. Központi Általános Iskola felújítás projekt (2025. évi átlósok; 3.429 eFt)	0	3 429	4 083	654	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 429	4 083	654	
121	17.1.27	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00001 Barnamezős és egyéb állathasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése - Nyár u. 23. projekt (2025. évi átlósok; 2.159 eFt)	0	2 159	3 137	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 159	3 137	978	
122	17.1.28	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00002 Barnamezős és egyéb állathasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése - Pécsi u. 11. projekt (2025. évi átlósok; 2.159 eFt)	0	2 159	3 137	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 159	3 137	978	
123	17.1.29	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00003 Fenntartható versenyképes városfejlesztés - DESEDA-tó fejlesztése projekt (2025. évi átlósok; 3.429 eFt)	0	3 429	4 407	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 429	4 407	978	
124	17.1.30	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00004 Fenntartható versenyképes városfejlesztés - Piac fejlesztése (2025. évi átlósok; 3.429 eFt)	0	3 429	4 407	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 429	4 407	978	
125	17.2.	Egyéb pályázatok																			
126	17.2.1	LIFE HungÁry című projekta (2025. évi átlósok; 38.414 eFt)		27 149	95 954	112 090	16 136	3 149	3 559	3 559	0	360	459	459	0	23 640	91 936	108 072	16 136		
127	17.2.2	Kaposvár, Csákosrét, Kapronca Gazdasági Kerékpáros Rendszer		0	1 700	1 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 700	1 700	0		
128	17.2.3	ELENA projekt működési kiadása (2025. évi átlósok; 189.622 eFt)		0	189 622	0	-189 622	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189 622	0	-189 622		
129	17.2.4	Modern Város Oktatói és Innovációs Műhely Helyezkedése (2025. évi átlósok; 18.747 eFt)		0	18 747	4 731	-14 016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 747	4 731	-14 016		
130	17.2.5	EMI-MA-55 Energiaközösségek kialakítása projekt (2025. évi átlósok; 11.271 eFt)		241	11 271	4 162	-7 109	0	0	0	0	0	0	0	0	241	11 271	4 162	-7 109		
131	17.2.6	Energy cities Life projekt - Tavíró fejlesztés (2025. évi átlósok; 8.050 eFt)		14 950	8 050	8 050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 950	8 050	8 050	0		
132	17.2.7	Tisztítók meg az országot II. hulladékfeldolgozási pályázat költsége (2025. évi átlósok; 18.117 eFt)		18 343	18 117	18 117	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 343	18 117	18 117	0		
133	17.2.8	VIP. Kerékpáros kiadása Kaposvár-Kaposujlak között - utamozott megvalósítás, I. ütem (2025. évi átlósok; 359 eFt)		27	359	359	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27	359	359	0		
134	17.2.9	DIMOP Plusz-2.1-24-2025-00077 Energiamedszemint rendszerek fejlesztése és bevezetése önkormányzatok számára projekt		0	15 558	15 558	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 558	15 558	0		
135	17.2.10	Vás társaságok kiadásai a 2025. július 27-én felhatalmazás következtében kifizetett költségekre		0	0	20 570	20 570	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 570	20 570		
136	18	Általános kiadások		0	9 690	9 690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 690	9 690	0		
137	19	Előző évi bevételek visszafizetése		0	0	15 000	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000	15 000		
138	2025	évi kifizetett egyéb önkormányzati működési kiadásai		251 601	0	0	0	10 533	0	0	0	0	3 642	0	0	237 426	0	0	0		
139	18.1.	összesen		3 358 287	3 651 939	4 081 747	479 808	331 569	364 435	392 666	28 231	39 763	53 824	58 130	4 306	2 986 055	3 233 680	3 630 951	397 271		
140	19.1.	Működési kiadások		3 358 287	3 651 939	4 081 747	479 808	331 569	364 435	392 666	28 231	39 763	53 824	58 130	4 306	2 986 055	3 233 680	3 630 951	397 271		

	A	B	C	D	E	F	G
1	Cím	Al-cím	Egyéb szervek támogatása	Támogatás összesen			
2	sz.	sz.		2025.12.31. Teljesítés	Mód. ei.	Mód. ÚJ ei.	Eltérés (+,-)
3							
4							
5	07.1.		4.1. Felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatások (K8 rovat)				
6		4.1.1	GF/JSZF/1012/6/2016. Deseda kemping fejlesztése projekt záró beszámolójában fel nem használt támogatás visszafizetése	0	23 135	23 135	0
7		4.1.2	Kaposvári Kórház. D-i tömb rehabilitációja projekt fel nem használt támogatás visszafizetése	0	607 953	607 953	0
8		4.1.3	GF/SZKF/1112/8/2018. Modern Város Oktatási és Innovációs Műhely létrehozása projekt fel nem használt támogatás visszafizetése	0	0	14 016	14 016
9		4.1.4	Bérlakás értékesítésből honvédséget megillető vételár rész.	0	0	126	126
10		4.1.5	TOP-6.2.1-19-KA1-2019-00002 Új bölcsődei férőhelyek létesítése projekt visszafizetés	0	0	67	67
11			2025. évben kifizetett egyéb felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatások	87 510	0	0	0
12		4.1.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások összesen (K8 rovat):	87 510	631 088	645 297	14 209
13							
14			4.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadások (K8 rovat)				
15		4.2.1	Kaposváron letelepedni kívánó családok helyi támogatása	6 600	10 000	10 000	0
16		4.2.2	Kapos Holding Nonprofit Zrt. Fürdő Divízió támogatása				
17			<i>Virágfürdő földgáz energiára való átállásának költségeire</i>	0	20 928	20 928	0
18			<i>energetikai beruházás tervezési és kivitelezési költségeire (2025. évi áthúzó: 137,447 eFt)</i>	168 553	137 447	137 447	0
19			<i>25 méteres és a termálfürdő medenceterében lévő légtechnikai csővezeték részleges és rögzítő elemek teljes cseréjének költségére (2025. évi áthúzó: 29,835 eFt)</i>	0	29 835	29 835	0
20			<i>25 méteres medence akadálymentesítési költségeire</i>	0	0	3 519	3 519
21		4.2.3	Kaposvár, Fő u. 12. szám alatti Társasház tetőfelújítása az önkormányzat tulajdoni hányadára eső költségeire	0	21 585	21 585	0
22		4.2.4	Nagyboldogasszony Plébánia Kaposvár részére napelemes rendszer kiépítésének költségére (2025. évi áthúzó: 2,000 eFt)	0	2 000	2 000	0
23		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	3 782	3 782	0
24		4.2.6	Kapos Holding Nonprofit Zrt. Sport Divízió részére körscarnokban irodahelyiségek kialakításának költségére és a jegyértékesítési rendszer korszerűsítésének költségére (2025. évi áthúzó: 5,480 eFt)	0	5 480	5 480	0
25		4.2.7	Kaposvár, Baross G. u. 17. fsz. 1. szám alatti lakás feletti tetőszerkezet felújítási költség 50%-a	0	2 249	2 249	0
26		4.2.8	Mozgáskorlátozottak Somogy Megyei Egyesülete részére a Támogató Szolgálatok feladatellátásához szükséges gépjárművek cseréjéhez, illetve a gépjárművek akadálymentesítési átalakításának kiadásaihoz	0	8 000	8 000	0
27		4.2.9	Kaposvár, Dózsa Gy.u.2. szám alatti társasház tetőfelújítása				
28			<i>önkormányzat tulajdoni hányadára eső célbefizetés költségére</i>	0	69 400	69 400	0
29			<i>magántulajdonosokat terhelő költségekre kamatmentes kölcsön nyújtására</i>	0	30 600	30 600	0
30		4.2.10	Kaposvár, Ezredév u. 3. szám alatti épület védett, utcafronti homlokzat teljes javításának, felújításának költségeire 50%-ig	0	0	3 000	3 000
31		4.2.11	Kaposvár Jézus Szíve Plébánia részére a Hősök temploma felújításának folytatása keretében az É-K-D-i homlokzat festésének, valamint a kőműves és bűdörös munkák költségére	0	0	5 000	5 000
32		4.2.12	Kaposvári Fejlesztési Központ Közhatalmi Nonprofit Kft részére eszközök beszerzésének megelőlegezése miatt visszatérítendő támogatás	0	0	44 671	44 671
33			2025. évben kifizetett egyéb felhalmozási célú államháztartáson belüli támogatások	45 295	0	0	0
34		4.2.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás összesen (K8 rovat):	220 448	341 306	397 496	56 190
35							
36			4.3. Működési célú államháztartáson belüli támogatások (K5 rovat)				
37		4.3.1	Horvát Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	651	651	651	0
38		4.3.2	Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	472	472	472	0
39		4.3.3	Német Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	825	825	825	0
40		4.3.4	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	2 263	2 263	2 263	0
41		4.3.5	Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	360	360	360	0
42		4.3.6	Kaposvári Szociális Központ intézményi támogatásának átadása Kaposvár-Sántos Szociális Intézményfenntartó Társulás részére				
43			<i>működési célú intézményi támogatásának átadása</i>	671 870	684 157	703 941	19 784
44		4.3.7	TOP-6.2.1-19-KA1-2019-00002. Új bölcsődei férőhelyek kialakítása Kaposváron projekthez kapcsolódó támogatás visszafizetésének költségére	0	70	70	0
45		4.3.8	Polgármesteri keret	0	80	80	0
46		4.3.9	Kaposvár Tankerületi Központ részére kivágott fák pótlásának költségeire (2025. évi áthúzó: 1,272 eFt)	874	1 272	1 272	0
47		4.3.10	Országos tanulmányi versenyen kiemelkedő eredményt elérő csapatok támogatása (2025. évi áthúzó: 100 eFt)	0	100	100	0
48		4.3.11	Kaposfüredi részönkormányzati keret	70	60	60	0
49		4.3.12	2025. évi pénzmaradvány korrekciós tételek elszámolása kapcsán átadás intézményeknek	81 364	142 005	142 005	0
50		4.3.13	Országos tanulmányi versenyen kiemelkedő eredményt elérő csapatok támogatása	0	0	260	260
51		4.3.14	BURSA Felsőoktatási szociális ösztöndíj	0	0	8 930	8 930
52		4.3.15	ELENA projekt elszámolása a konzorciumi tagok (5 tag) részére megelőlegezett bérlek visszatérítése	0	0	67 448	67 448
53			2025. évben kifizetett egyéb működési célú államháztartáson belüli támogatások	28 163	0	0	0
54		4.3.	Működési célú támogatásértékű kiadások összesen (K5 rovat):	786 912	832 315	928 737	96 422
55							

	A	B	C	D	E	F	G
1	Cím	Al-cím	Egyéb szervek támogatása	Támogatás összesen			
2	SZ.	SZ.		2025.12.31.	Mód. ei.	Mód. ÚJ	Eltérés (+,-)
3				Teljesítés		ei.	
4							
56			4.4. Működési célú pénzeszköz átadások (K5 rovat)				
57		4.4.1	Kaposvári Közlekedési Zrt. támogatása				
58			működési támogatás	830 000	750 000	750 000	0
59			előző évi működési támogatás	61 200	74 000	74 000	0
60		4.4.2	Kapos Holding Nonprofit Zrt. Média Divízió támogatása	92 035	92 475	92 475	0
61		4.4.3	Kapos Holding Nonprofit Zrt. Fürdő Divízió támogatása				
62			működési támogatás	468 000	468 000	468 000	0
63			előző évről áthúzódó működési támogatás	201 600	3 500	3 500	0
64		4.4.4	Kapos Holding Nonprofit Zrt. Sport Divízió támogatása a sportlétesítmények üzemeltetése kapcsán kötött közfeladat-ellátásról szóló megállapodás alapján	0	176 708	176 708	0
65		4.4.5	Kaposvári Városüzemeltetési Nonprofit Kft támogatása közszolgáltatási szerződés alapján				
66			működési támogatás	1 557 265	1 523 522	1 559 511	35 989
67			előző év(ek)ről áthúzódó működési támogatás	118 926	274 252	274 252	0
68		4.4.6	Csikó Gergely Színház és Kulturális Központ Közhasznú Nonprofit Kft támogatása				
69			működési támogatás	1 175 927	1 390 000	1 410 850	20 850
70			közművelődési feladatok	164 000	57 000	57 000	0
71			kulturális ágazatot érintő bőrfelújítás	181 875	328 955	328 955	0
72			előző évről áthúzódó működési támogatás	37 000	279 887	279 887	0
73		4.4.7	Kaposvári Fejlesztési Központ Közhasznú Nonprofit Kft. támogatása				
74			működési támogatás	50 868	24 300	24 300	0
75			előző év(ek)ről áthúzódó működési támogatás	12 630	3 404	3 404	0
76		4.4.8	Kiemelt sportszervezetek				
77		4.4.8.1	Kaposvári Röplabda Nonprofit Kft.				
78			de minimis támogatás működésre tavaszi időszak	12 000	47 500	0	-47 500
79			kölcsön biztosítása a 2025/2026. évi bajnokságban való részvétel során felmerülő likviditási problémák áthidalására	0	18 500	18 500	0
80		4.4.8.2	Kaposvári Röplabda SE				
81			utánpótlásnevelésre tavaszi időszak	7 500	7 500	7 500	0
82			utánpótlásnevelésre őszi időszak	0	0	7 500	7 500
83		4.4.8.3	Kaposvári Rákóczi Bene Ferenc Labdarúgó Akadémia				
84			utánpótlásnevelésre tavaszi időszak	70 000	35 000	35 000	0
85			utánpótlásnevelésre őszi időszak	0	0	35 000	35 000
86		4.4.8.4	Kaposvári Kosárlabda Klub Kft.				
87			de minimis támogatás működésre	11 176	46 355	0	-46 355
88			kölcsön biztosítása a 2025/2026. évi bajnokságban való részvétel során felmerülő likviditási problémák áthidalására	0	18 000	18 000	0
89		4.4.8.5	Kaposvári Vízilabda Klub				
90			utánpótlásnevelésre tavaszi időszak	10 000	10 000	10 000	0
91			utánpótlásnevelésre őszi időszak	0	0	10 000	10 000
92		4.4.8.6	Kapos Sport Röplabda Kft.				
93			kölcsön biztosítása a 2025/2026. évi bajnokság tavaszi időszakában a női csapat nemzetközi mérkőzéseinek finanszírozására	19 050	8 200	8 200	0
94		4.4.9	Kaposvári Rákóczi Bene Ferenc Labdarúgó Akadémiának támogatás a városligeti pálya (500 eFt), Berzsényi iskolánál műfüves pálya (1.000 eFt) karbantartására (2025. évi áthúzódó: 10.500 eFt)	0	12 000	12 000	0
95		4.4.10	Kaposvári Rákóczi Bene F. Labdarúgó Akadémia részére a Rákóczi stadion bérleti díj kompenzáció				
96			Rákóczi stadion bérleti díj kompenzáció I. félév	28 093	19 788	19 788	0
97			Rákóczi stadion bérleti díj kompenzáció II. félév	18 954	0	19 788	19 788
98		4.4.11	Kaposvári Vízúgyi Sportegyesület részére támogatás a desedai vizitúraútvonal működésére (2025. évi áthúzódó: 3.332 eFt)	4 168	8 332	8 332	0
99		4.4.12	Ring Sport Club részére támogatás bérleti és rezszi költségeire 200 e Ft/hó	2 400	2 400	2 400	0
100		4.4.13	Kaposfüred Sport Club TAO támogatáshoz önerő 2026. I. félév	3 360	1 680	1 680	0
101		4.4.14	Lakásmobilitás	460	10 500	10 500	0
102		4.4.15	Berzsényi Társaság működési támogatása	4 500	4 500	4 500	0
103		4.4.16	Füred Rock Szinkör Egyesület támogatása	300	300	300	0
104		4.4.17	Déryné Vándorszintársulat támogatása	300	300	300	0
105		4.4.18	Somogy Táncgyűttes Alapítvány működési támogatása	5 200	5 200	5 200	0
106		4.4.19	Muzsikál Kaposvár Kulturális Alapítvány részére támogatás a Muzsikál Kaposvár rendezvényhez	400	400	400	0
107		4.4.20	Kapos Art Képző- és Iparművészeti Egyesület	600	600	600	0
108		4.4.21	Báb-Szín-Tér Közhasznú Alapítvány támogatása	5 000	5 000	5 000	0
109		4.4.22	Szeretem Kaposvárt Alapítvány részére rendezvényekhez, programokhoz	4 000	4 000	4 000	0
110		4.4.23	Mozgáskorlátozottak Sm. Egyesülete- Napsugár Otthon működési támogatása	823	864	864	0
111		4.4.24	Mozgáskorlátozottak Sm-i Egyesülete - támogató szolgálat alapellátás támogatása	295	310	310	0

	A	B	C	D	E	F	G
1							
2	Cím sz.	Al-cím sz.	Egyéb szervek támogatása	Támogatás összesen			
3				2025.12.31. Teljesítés	Mód. ei.	Mód. ÚJ ei.	Eltérés (+,-)
4							
112		4.4.25	Mozgáskorlátozottak Somogy Megyei Egyesülete által működtetett Fogytékos Emberek Átmeneti Otthonának működtetéséhez feladatellátási szerződés alapján nyújtandó önkormányzati kiegészítés a kaposvári ellátottak	4 236	4 448	4 448	0
113		4.4.26	Mozgáskorlátozottak Somogy Megyei Egyesülete által ellátott otthonápolási szolgálat támogatása	3 180	3 339	3 339	0
114		4.4.27	Borostyánvirág Alapítvány - családok átmeneti gondozása szolgálat támogatása	553	581	581	0
115		4.4.28	Gyerekek és Fiatalok Fejlesztő Háza megvalósításához a Magyar Ökumenikus Segélyszervezet részére támogatás	6 000	6 000	6 000	0
116		4.4.29	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület részére a Kaposvár, Csillag u. 2. sz. alatti Jelenlét Ház üzemeltetési költségeihez (2025. évi áthúzóódó: 15.000 eFt)	0	21 000	21 000	0
117		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
118		4.4.31	Kutyatár Természet- és Állatvédő Egyesület támogatása	20 000	20 000	20 000	0
119		4.4.32	Kötél Önkéntes Tűzoltó és Élelmentő Egyesület működési támogatása	1 000	1 000	1 000	0
120		4.4.33	Mártírok és Hősök Közalapítvány részére alapítói támogatás	100	50	50	0
121		4.4.34	Polgárok Házában működő civil szervezetek részére rezsi-költség támogatása (2025. évi áthúzóódó: 1.159 eFt)	333	2 384	2 384	0
122		4.4.35	Város napi kitüntetések szervezeteknek	390	502	502	0
123		4.4.36	Táncsics Gimnáziumért Alapítvány részére az intézmény fennállásának 220 éves évfordulója alkalmából rendezendő ünnepi hét költségeire	0	1 000	1 000	0
124		4.4.37	Kaposvárért Közalapítvány részére támogatás				
125			Kakukk Koppány ösztöndíjára	600	600	600	0
126			Hegedűs Abigél EB győztes sportlövő részére egy garmitúra lövészruha beszerzés	0	550	550	0
127			Mártírok és Hősök Közalapítvány felő fennálló alapítói anyagi hozzájárulás fizetési kötelezettség fedezetére	0	50	50	0
128		4.4.38	KASI USE részére támogatás Naji Dávid országos bajnok versenyző munkabéréhez	4 241	4 800	4 800	0
129		4.4.39	Magyar Labdarúgó Szövetség részére önkormányzati önrő a Kaposvár, Szent I. u. 2. szám alatti ingatlanon lévő műfüves pálya felújítására	0	7 650	7 650	0
130		4.4.40	Részönkormányzati és Bizottsági Keretek				
131			Polgármesteri keret (2025. évi áthúzóódó: 1.455 eFt)	7 551	6 009	7 759	1 750
132			Egyéni képviselői keret (2025. évi áthúzóódó: 47 eFt)	397	97	194	97
133			Toponári részönkormányzati keret	850	1 000	1 000	0
134			Kapospüredi részönkormányzati keret	230	120	120	0
135			Oktatási és Kulturális Támogatási Keret (2025. évi áthúzóódó: 270 eFt)	945	1 063	1 063	0
136			Sport Támogatási Keret (2025. évi áthúzóódó: 260 eFt)	5 330	5 800	5 710	-90
137			Nyugdíjas Szervezetek Támogatási Kerete (2025. évi áthúzóódó: 200 eFt)	250	200	410	210
138			Idegenforgalmi Támogatási Keret (2025. évi áthúzóódó: 400 eFt)	50	400	400	0
139			Nemzetközi Kapcsolatok Támogatási Keret	100	200	200	0
140			Egészségügyi és Szociális Támogatási Keret	0	168	168	0
141		4.4.41	Tudományos Életért Közalapítvány részére működési költségekre (2025. évi áthúzóódó: 200 eFt)	0	200	200	0
142		4.4.42	Megyei Diáksport Szövetség támogatása (2025. évi áthúzóódó: 1.000 eFt)	1 000	1 000	1 000	0
143		4.4.43	Kaposvári Kerékpáros Klub Sportegyesület részére a Tour de Hongrie 2026 Kaposvári Bringás Ráhangoló Tűrák szervezésének költségére	0	300	300	0
144		4.4.44	Mozgás éjszakája 2026. rendezvény költségeire	0	0	5 000	5 000
145		4.4.45	Vuelta Sportszervező és Szolgáltató Kft. részére támogatás a Tour de Hongrie - Magyar Kerékpáros Körverseny költségeire	0	0	9 000	9 000
146		4.4.46	Zselici Méhész Egyesület részére támogatás a 2026. évi XX. Kaposvári Mézfesztivál rendezési költségeire	0	0	2 000	2 000
147		4.4.47	"Kaposvár Számít Rád" ösztöndíj	0	0	29 400	29 400
148		4.4.48	Kaposvári Polgárőr Egyesület támogatása	0	0	1 500	1 500
149		4.4.49	Kaposvári Szabadidő Egyesület részére Futókörök napja rendezvény költségeire	0	0	150	150
150		4.4.50	Kaposvári Turisztikai Marketing Kft. Támogatása	0	0	18 000	18 000
151		4.4.51	ELENA projekt elszámolása a Magyar Fejlesztésösztönző Iroda Nkft által megelőlegezett projektmenedzseri bérek miatti visszatérítés	0	0	65 520	65 520
152			2025. évben kifizetett egyéb működési célú pénzeszköz átadások	131 342	0	0	0
153		4.4.	Működési célú pénzeszköz átadás összesen (K5 rovat):	5 351 763	5 807 082	5 974 891	167 809
154							
155	07.1.		Támogatásértékű és átadott pénzeszközök mindösszesen	6 446 633	7 611 791	7 946 421	334 630
156			Ebből: K8 rovat összesen:	307 958	972 394	1 042 793	70 399
157			K5 rovat összesen:	6 138 675	6 639 397	6 903 628	264 231

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Cím sz.	Al-cím sz.	Szociálpolitikai feladatok	Kiemelt előirányzat 4.csoport Átadás, kölcsön				Megjegyzés
2				2025.12.31. Teljesítés	Mód. ei.	Mód. ÚJ ei.	Eltérés (+,-)	
3								
4								
5								
6	Képviselő testületi hatáskörbe tartozó jogcímek (K4 és K5 rovatok)							
7		1,1	Rendkívüli települési támogatás					
8		1,1.1	Rendkívüli települési támogatás	34 190	50 500	50 500	0	
9		1,1.3	Időszaki fűtési támogatás	22 688	37 533	26 448	-11 085	
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	5 500	-2 000	
12		1,4	Karácsonyi segély	1 050	1 050	1 050	0	
13		1,5	Speciális diétára szoruló személyek támogatása	3 870	5 000	6 000	1 000	
14		1,6	Beiskolázási segély	7 308	9 000	6 000	-3 000	
15		1,7	Idősek világnapja alkalmából nyújtott támogatás	1 950	3 000	4 000	1 000	
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	5 179	1 000	
23		1,15	Krisis segély és hajléktalanok lakhatási támogatása	0	1 500	1 500	0	
24		1,16	Köztemetés	15 238	18 000	18 000	0	
25		1,17	Gyógyszertámogatás	8 141	9 700	11 700	2 000	
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	1 070	-8 930	
28		1,20	Roma tanulók ösztöndíja	3 164	4 282	4 282	0	
29					0	0		
30			Önkormányzat szociálpolitikai kifizetések összesen:	156 584	260 594	240 579	-20 015	
31			Ebből: K4 rovat összesen:	156 584	243 094	234 009	-9 085	
32			K5 rovat összesen:	0	17 500	6 570	-10 930	
33								
34								
35			Jegyzői hatáskörbe tartozó jogcímek					
36		2,1	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó pénzbeni támogatás (alapösszegű illetve emelt összegű pénzbeni támogatás)	8 348	20 024	20 024	0	
37		2,2	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás		50	50	0	
38		2,3	Panel Plusz Hitelprogram keretében felvett kölcsönhöz kapes. Támogatás	0	100	100	0	
39			Polgármesteri Hivatal szociálpolitikai kifizetések összesen (K4 rovat):	8 348	20 174	20 174	0	
40								
41			Szociálpolitikai kiadások mindösszesen	164 932	280 768	260 753	-20 015	
42			Ebből: K4 rovat összesen:	164 932	263 268	254 183	-9 085	
43			K5 rovat összesen:	0	17 500	6 570	-10 930	

Intézmény felújítások

14. melléklet
a 21/2026. (IX. 29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tényadatok	2026. évi mód. ei.	Pótlány ill. átcso.	2026. évi mód. ei.	Eltérés (+ -)	Megjegyzés
2							
3	Áthúzódó kiadások						
4	2025. évről áthúzódó feladatok keretösszege		38 639	-7 120	31 519	-7 120	
5	Városháza, régi épület zárófödém, fedélszék, állapotának felmérése, állagmegóvási munkák meghatározása	0	2 311	0	2 311	0	
6	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00003 Kaposfüredi út 100/a. sz. alatti orvosi rendelő és védőnői szolgálat felújítása projekt	0	15 367	0	15 367	0	
7	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00004 Honvéd u. 22. sz. alatti orvosi rendelő felújítása projekt	0	10 370	381	10 751	381	
8	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00001 Búzavirág u. 20. sz. alatti orvosi rendelő felújítása projekt	0	8 725	381	9 106	381	
9	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00002 Cukorgyár köz 1. sz. alatti orvosi rendelő és védőnői szolgálat felújítása projekt	0	11 572	0	11 572	0	
10	Városháza zárófödém és tetőszerkezet felújítás kivételi terv	5 882	309	0	309	0	
11	TOP_PLUSZ 3.4.1-23 pályázat Petőfi Sándor Központi Óvoda korszerűsítésére projekt	7 239	58 420	0	58 420	0	
12	TOP_PLUSZ 2.1.2-23 pályázat Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (Liget, Madár) korszerűsítésére projekt	13 970	69 106	0	69 106	0	
13	TOP_PLUSZ 3.4.1-23 pályázat Petőfi u. 18. szám alatti intézmények korszerűsítésére projekt	8 128	54 991	0	54 991	0	
14	TOP_PLUSZ 3.4.1-23 pályázat Kodály Zoltán Központi Általános Iskola korszerűsítésére projekt	8 001	47 879	0	47 879	0	
15	Polgármesteri Hivatal régi épület tűzfal felújítás, 214-es iroda fűdémvakolat helyreállítása	0	8 134	991	9 125	991	991 e Ft átcsoportosítás táblán belül
16	Polgármesteri Hivatal toronytető faanyagvédelmi szakvélemény	0	660	0	660	0	
17	Rákóczi Stadion vízesedés javítása	0	7 758	0	7 758	0	
18	Rippl-Rónai villa járható lapostető javítása	0	0	0	0	0	
19	Liget Otthon A és B épület gázkazánusere tervezése	0	305	0	305	0	
20	Gárdonyi Géza Tagiskola tetőszigetelés és festés javítása	0	9 674	0	9 674	0	
21	Honvéd Utcai Tagiskola tetőszigetelés és festés javítása	0	10 051	0	10 051	0	
22	2025. évi feladatok	132 678					
23	Garanciális visszatartások (15. melléklet)	2 245	10 087	0	10 087	0	
24	Áthúzódó kiadások összesen	178 143	364 358	-5 367	358 991	-5 367	
25	Új induló feladatok keretösszege		0	0	0	0	
26	Városháza tetőrekonstrukció I. ütem	0	76 000	0	76 000	0	
27	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00003 Kaposfüredi út 100/a. sz. alatti orvosi rendelő és védőnői szolgálat felújítása projekt	0	250 374	381	250 755	381	
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	381	275 792	381	
29	TOP_PLUSZ 2.1.2-21-KA1-2025-00001 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (Liget, Madár) projekt	0	778 062	381	778 443	381	
30	TOP_PLUSZ 3.4.1-23-KA1-2025-00005 Petőfi u. 18. szám alatti intézmények korszerűsítésére projekt	0	536 262	0	536 262	0	
31	TOP_PLUSZ 3.4.1-23-KA1-2025-00007 Kodály Zoltán Központi Általános Iskola korszerűsítésére projekt	0	543 608	0	543 608	0	
32	Toldi Lakótelepi Tagiskola épületen belüli csapadékvíz elvezető rendszer részeinek cseréje	0	9 174	0	9 174	0	
33	Pécsi u. 4. Rákóczi Stadion falazott kerítésének helyreállítása és javítása	0	0	6 571	6 571	6 571	5 174 e Ft felhalmozási tartalék terhére, 1.397 e Ft bevétel terhére
34	Toldi Lakótelepi Tagiskola és Zrínyi I. Tagiskola álmennyezeteire vonatkozó statikai szakvélemény	0	0	2 159	2 159	2 159	2.159 e Ft tervezési keret terhére
35	Gárdonyi Géza Tagiskola attika felújítására műszaki dokumentáció készítése	0	0	3 048	3 048	3 048	3.048 e Ft a tervezési keret terhére
36	Polgármesteri Hivatal Noszlopy u. 5. épületen új 20kW teljesítményű HMKE létesítése	0	0	5 680	5 680	5 680	5.680 e Ft a felhalmozási tartalékkeret terhére
37	Noszlopy u. 5. sz. alatti hivatali épület parkányzat helyreállítása, felezés megszüntetése	0	0	6 129	6 129	6 129	6.129 e Ft átcsoportosítás táblán belül
38	Rippl-Rónai villa nyílászárók cseréjének és vagyongvédelmi rendszer korszerűsítésének tervezése, örökségvédelmi engedély beszerzése	0	0	2 360	2 360	2 360	2.360 e Ft a tervezési keret terhére
39	Új induló feladatok összesen:	0	2 468 891	27 090	2 495 981	27 090	
40	Tartalékkeret	0	108	0	108	0	
41	Intézményfelújítások mindösszesen (K7 rovat):	178 143	2 833 357	21 723	2 855 080	21 723	

Intézmény felújítások

15. melléklet
a 21/2026. (IX. 29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

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

Lakás-, nem lakás ingatlanok felújítása

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

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tényadatok	2026. évi mód. ei.	Pótlóigény ill. átcsop.	2026. évi mód. ei.	Eltérés (+ -)	Megjegyzés
2							
3	Áthúzódó kiadások						
4	2025 évről áthúzódó feladatok keretösszege		162 493	-900	161 593	-900	
5	Lakás						
6	Fő utca 8. tetőfelújításhoz önkormányzatra jutó célbefizetés összege	0	x	0	x	0	
7	Guba Sándor u. 85. tetőfelújítás	0	x	0	x	0	
8	Fecskeházi és egyéb lakás céljára hasznosítható lakások felújítása	1 792	51 278	0	51 278	0	
9	Fő u. 4. üzlet fűtőkorszerűsítés és portál üvegesre	3 292	17 148	0	17 148	0	
10	Ady E. u. 1. üzlet fűtőkorszerűsítés, portálcseré	0	32 809	-2 906	29 903	-2 906	-2.906 e Ft fordított Áfa
11	Ady E. u. 10. sz. alatti Eleven kávézó portálcseré	0	12 093	0	12 093	0	
12	Dózsa Gy. u. 2. tetőfelújítás	0	100 000	-100 000	0	-100 000	
13	Sávház gépészeti vezetékek cseréje tervezés és kivitelezés I. ütem	0	13 016	0	13 016	0	
14	Zsigmondy u. 2. 2. 1/3. sz. alatti lakás kazáncseré	0	859	0	859	0	
15	Nem lakáscélú ingatlanok						
16	Szántó u. 5. irodaépület udvari szárny főelosztó szekrény cseréje	1 515	x	0	x	0	
17	Fő u. 7. sz. alatti üzlet wc - és konyahelyiség felújítása	0	1 978	0	1 978	0	
18	Konrássy u. 4. sz. alatti épület tetőszerkezetére vonatkozó faanyagvédelmi szakvélemény készítése	0	659	0	659	0	
19	Konrássy u. 4. sz. alatti épület pincefödémre, utcai attikafalára és 2 db erkélylemezre vonatkozó statikai szakvélemény készítése	0	762	0	762	0	
20	2025. évi feladatok	149 560					
21	Garanciális visszatartások (17. melléklet)	3 547	8 409	0	8 409	0	
22	Áthúzódó kiadások összesen	159 706	401 504	-103 806	297 698	-103 806	
23	Új induló feladatok keretösszege	0	95 563	-7 429	88 134	-7 429	
24	Lakás	0	95 563	-7 429	88 134	-7 429	
25	Berzsenyi u. 34-36. és Zsigmondy R. u. 2. sz. alatti lakásban 5 db kazán cseréje	0	4 295	0	4 295	0	
26	Berzsenyi u. 34-36. és Zsigmondy R. u. 2. sz. alatti lakásban 4 db kazán cseréje	0	3 538	0	3 538	0	
27	Zsigmondy R. u. 2./2. fszt61 sz. alatti lakásban kazán cseréje	0	899	0	899	0	
28	Zsigmondy Richárd u. 2. 7-12. épületekben kéménycorszerűsítés	0	x	x	x	x	
29	Berzsenyi u. 4 a-b épületekben kéménycorszerűsítés	0	x	x	x	x	
30	Kéménycorszerűsítések tervezése	0	0	1 524	1 524	1 524	1.524 e Ft átcsoportosítás táblán belül
31	Önkormányzati bérlakásokban kazáncseré keret	0	x	5 905	5 905	5 905	5.905 e Ft átcsoportosítás táblán belül
32	Berzsenyi u. 34-36. sz. alatti épülethez kapcsolódó statikai szakvélemény és kijavítási terv	0	0	1 778	1 778	1 778	1.778 e Ft a tervezési keret terhére
33	Nem lakáscélú ingatlanok	0	0	0	0	0	
34	Kossuth tér 5. szám alatti bérleményben értéknövelő felújítás (2025. évi ütem)	0	8 115	0	8 115	0	
35	5374/46 hrsz-ú ingatlanon értéknövelő beruházás végrehajtása (2025. évi ütem)	0	1 654	0	1 654	0	
36	48-as ifjúság útja 5. 4es számú garázs értéknövelő felújítási munkái (2025. évi ütem)	0	70	0	70	0	
37	Fő u. 24. üzlet értéknövelő felújítása (2025. évi ütem)	0	1 027	0	1 027	0	
38	Füredi u 57-59. sz. alatti üzlet értéknövelő felújítása (2025. évi ütem)	0	780	0	780	0	
39	Ady E. u. 1. sz. alatti üzlet értéknövelő felújítása (2025. évi ütem)	0	193	0	193	0	
40	Konrássy u. 2. sz. alatti bérlemény értéknövelő felújítása (2025. évi ütem)	0	136	0	136	0	
41	Béke u. 27-29. sz. alatti bérleményben elvégzett víz- és villamoshálózat felújítás megvásárlása	0	855	0	855	0	
42	Fő u. 4. sz. alatti bérlemény értéknövelő felújítása	0	516	0	516	0	
43	Füredi u 45-47. sz. alatti bérlemény értéknövelő felújítása	0	47	0	47	0	
44	Honvéd u. 16/c sz. alatti bérlemény értéknövelő felújítása	0	0	459	459	459	362 e Ft bevétel terhére, 97 e Ft VIG Áfa
45	Damjanich u. 1/1 sz. alatti bérlemény értéknövelő felújítása	0	0	420	420	420	420 e Ft bevétel terhére
46	Sávház I. lph. Keleti oldali üzlethelyiség nyílászárócseré, villanyszerelés, klíma felhelyezés, festés	0	2 050	0	2 050	0	
47	Konrássy u. 4. sz. alatti épület felújításának terve és örökségvédelmi engedély	0	0	9 970	9 970	9 970	9.970 e Ft tervezési keret terhére
48	Új piac csarnok egyik üzletéhez tartozó zsirfogó átépítési munkálatai	0	0	1 143	1 143	1 143	900 e Ft átcsoportosítás táblán belül, 243 e Ft VIG ÁFA
49	Szántó u. 5. sz. alatti irodaépület II. emeletének f-i oldalán 7 db külső nyílászáró cseréje	0	0	1 551	1 551	1 551	1 551 e Ft átcsoportosítás a 11 sz. mellékletből
50	Új induló feladatok keretösszege összesen	0	119 738	15 321	135 059	15 321	
51	Vegyes tulajdonú épületek felújítása	22 869	47 031	0	47 031	0	
52	Tartalékkeret	0	0	0	0	0	
53	Új induló feladatok összesen	22 869	166 769	15 321	182 090	15 321	
54	Lakás-, és nem lakás felújítások összesen (K7 rovat):	182 575	568 273	-88 485	479 788	-88 485	

Lakás-, nem lakás ingatlanok felújítása

17. melléklet
a 21/2026. (IX. 29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

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

Út-, híd-, járda felújítások

18. melléklet
a 21/2026. (IX. 29.) önkormányzati rendelethez
(azaz Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tényadatok	2026. évi mód. ei.	Pótigény ill. átcsop.	2026. évi mód. ei.	Elérés (+ -)	Megjegyzés
2							
3	Átüződő feladatok						
4	2025. évi átüződő feladatok keretösszege		101 750	-7 810	93 940	-7 810	-1 775 e Ft átcsoportosítás 20. sz. mellékletbe, 6 035 e Ft átcsoportosítás táblán belül
5	Cseri út járdafelújítás (déli oldalon, Erdősor utca és a park bejárat között) 200 m	0	120	0	120	0	
6	Laborfalvi u. lépcsősor felújítása műszaki felmérés és ellenőrzés	0	318	0	318	0	
7	Közterületi WPC burkolatok cseréje 1. utam	0	7 834	0	7 834	0	
8	Romahegyi utca Kaposrét sor közötti lépcsősor felújítása	31 486	344	0	344	0	
9	Kinizsi 14-18 előtt beton járólapos részü rendbetétele	0	9 120	0	9 120	0	
10	Hegyalja utca szelesítésének tervezése	784	196	0	196	0	
11	Kecelhegyi és Körösi utcát összekötő gyalogjáró felújítása	1 062	3 815	0	3 815	0	
12	Nyugati temető ravatalozó mögötti út javítása	0	24 652	0	24 652	0	
13	Buszöbblézetek burkolatfelújítása 1. utam	0	21 234	0	21 234	0	
14	Béla király utca-Nyugativánfa utcai belső telkek megközelítéséhez szőrt kavicsburkolatú út kialakítása	0	x	x	x	x	
15	Bauer Gy. u. (Cseri u. 65. sz.) melletti járda felújítása	0	2 771	0	2 771	0	
16	Kecelhegyi Milleniumi kettőskereszt állagvédelmi munkái	0	8 209	0	8 209	0	
17	Pécsi u. 180. és 249. sz. közötti Pécsi utcát keresztező áteresz felújításának tervezése és kivitelezése	0	7 065	0	7 065	0	
18	2025. évi feladatok	465 774					
19	Út-, híd-, járda felújítások garanciális visszatartásai (19. melléklet)	17 055	30 582	0	30 582	0	
20	Vízilözmű felújítások garanciális visszatartásai (19. melléklet)	0	188	0	188	0	
21	Átüződő feladatok összesen	516 161	218 198	-7 810	210 388	-7 810	
22	Új induló feladatok keretösszege		179 300	-42 571	136 729	-42 571	
23	Kemping utca burkolatfelújítás és kapcsolódó csapadékvíz-elvezetési, forgalombiztonsági és közlekedési infrastruktúra korszerűsítési munkái	0	55 000	0	55 000	0	
24	Gönczi Ferenc utca déli oldal járdafelújítás	0	x	22 985	22 985	22 985	22 985 e Ft átcsoportosítás táblán belül
25	Búzavirág u. 26-27. előtti fedlap cseréje és járdaszakasz felújítása	0	x	1 184	1 184	1 184	1 184 e Ft átcsoportosítás táblán belül
26	Bartók Béla u. 1-3. előtt csapadékvíz elvezetés helyreállítása	0	x	4 540	4 540	4 540	4 540 e Ft átcsoportosítás táblán belül
27	Kányádi Sándor utca útburkolat helyreállítása	0	x	1 200	1 200	1 200	műszaki dokumentáció és műszaki ellenőrzés
28	Hegyi utca északi oldal járda felújítása a Talián Gyula utca és a Virág utca között	0	x	1 050	1 050	1 050	műszaki dokumentáció és műszaki ellenőrzés
29	Körösi Csoma Sándor utca útburkolat felújítása	0	x	3 785	3 785	3 785	műszaki dokumentáció és műszaki ellenőrzés
30	48-as Ifjúság útja 40. (Honvéd utcai SPAR-val szemben) járdaszakasz felújítása	0	x	5 522	5 522	5 522	5 522 e Ft átcsoportosítás táblán belül
31	Keleti temető szovjet emlékmű melletti út felújítása, Nyugati temető Erzsébet kápolna melletti útburkolat javítása	0	x	8 340	8 340	8 340	8 340 e Ft átcsoportosítás táblán belül
32	Zselic kertváros - Tucsok utca útburkolat felújítása	0	x	x	x	x	
33	Hangvismáli út felújítása	0	x	x	x	x	
34	Vár utcai híd és Áchim András utcai hídfelújítás tervezési feladatai	0	0	17 780	17 780	17 780	17 780 e Ft tervezési keret terhére
35	Bartók Béla utcai hídfelújítás tervezése	0	0	17 272	17 272	17 272	17 272 e Ft tervezési keret terhére
36	2025. 07. 27-ei vihar okozta károk helyreállítása	0	0	17 457	17 457	17 457	15 711 e Ft bevétel terhére, 1,746 e Ft saját erő
37	Malomhoz vezető út szakértői vélemény készítése	0	0	3 048	3 048	3 048	3 048 e Ft a tervezési keret terhére
38	Tartalékkeret	0	3 240	0	3 240	0	
39	Új induló út-, híd-, járdafelújítások összesen	0	237 540	61 592	299 132	61 592	
40	Út-, híd-, járdafelújítások összesen (K7. rovat):	516 161	455 738	53 782	509 520	53 782	

Út-, híd-, járda felújítások

19. melléklet
a 21/2026. (IX. 29.) önkormányzati rendelethez
(ezen Ft-ban)

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

Út-, híd-, járda felújítások

19. melléklet
a 21/2026. (IX. 29.) önkormányzati rendelethez
(azaz Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tény- adatok	2026. évi mód. ei.	Pótlógény ill. átcsop.	2026. évi mód. ei.	Eltérés (+ -)	Megjegyzés
2							
67	Teleki utca sétáló szakaszán lévő forgalomkorlátozó süllyedő oszlop rendszer felújítása	0	158	0	158	0	
68	Peron építése a Körösi Csoma Sándor utcai buszmegállóknál	0	496	0	496	0	
69	Ezredév u. 13. sz. előtt járda burkolatfelújítása	0	63	0	63	0	
70	2025. évi feladatok	17055					
71	Út-, híd-, járda felújítások garanciális visszatartásai összesen (K7 rovat):	17 055	30 582	0	30 582	0	
72							
73	Víziközmű felújítások garanciális visszatartásai						
74	II. szennyvíztisztító-telep szociális épületének tetőfelújítása	0	17	0	17	0	
75	Kopott szennyvízakra fedlapok cseréje, 30 db/év	0	171	0	171	0	
76	2025. évi feladatok	0					
77	Víziközmű felújítások garanciális visszatartásai összesen (K7 rovat):	0	188	0	188	0	

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

20.melléklet
a 21/2026. (IX. 29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tény adatok	Módosított előirányzat	Pótigény ill. átesop.	Módosított új előirányzat	Eltérés	Megjegyzés
2							
3	Közlekedés						
4	67-es főút és a FÜRED HOLDING Kft telephelye közti út építése: terv	0	1 270	0	1 270	0	
5	Mátyás király utca hátsó út tervezése	2 286	572	0	572	0	
6	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00002 Kaposvár és környéke hivatásforgalmi és turisztikai kerékpárhálózat fejlesztése - Raktár u. körforgalomtól a MOL kútig projekt	1 270	266 817	381	267 198	381	
7	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00001 Kaposvár és környéke hivatásforgalmi és turisztikai kerékpárhálózat fejlesztése - KVGY- Egyetem közötti projekt	6 985	13 259	381	13 640	381	
8	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00003 Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítása Dózsa tómb projekt	0	48 172	381	48 553	381	
9	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00007 Fenntartható városfejlesztés- Guba S. u. - Kisgát összekötő út építése projekt	6 858	255 117	4 610	259 727	4 610	
10	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00002 Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése Pécsi u. 11. projekt	0	366 431	381	366 812	381	
11	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00001 Barnamezős és egyéb alulhasznosított iparterületek infrastruktúra fejlesztése Nyár u. 23. projekt	0	13 345	381	13 726	381	
12	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00010 Kaposvár közlekedésszabványok beavatkozások - Hársfa u.-Fő u. csomópont átépítése projekt	14 859	36 196	381	36 577	381	
13	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00011 Zöldterületi mutatók növelése, zöldfelületek megújítása Nemzetőr sor tömbbelső projekt	6 464	40 511	381	40 892	381	
14	Toponáron a Muskátli vendéglő Kemping utca felőli oldalán parkoló rendezés	0	10 000	0	10 000	0	
15	Kisfaludy u. intelligens gyalogátkelőhely kiépítése	0	6 000	0	6 000	0	
16	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00012 Parkolók építése a parkolási gondok enyhítésére (Irányi tömbbelső)	15 113	258 041	381	258 422	381	
17	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00013 Parkolók építése a lakótelepi parkolási gondok enyhítésére, lakótelepi utak felújítása projekt	1 524	25 527	381	25 908	381	
18	Kaposvár, Bartók Béla u. 28-42. sz. ingatlanok nyugati telekhatárán lévő földrézsű megerősítéséhez kiviteli tervdokumentáció elkészítése	0	15 875	0	15 875	0	
19	Versenyképes Járások Program - Kaposvár-Kaposújlak kerékpárút projekt	247	8 649	2 215	10 864	2 215	2215 eFt a felhalmozási tartalék terhére
20	Kaposvár, Virág u.-Damjanich u. kereszteződés forgalmi rend felülvizsgálatának elkészítése	0	6 223	0	6 223	0	
21	Kaposvár, Füredi úton a körforgalomtól a J-Star bejáratáig kialakítandó járda tervezési feladatai	2 534	1 086	0	1 086	0	
22	Füredi út járdaépítés (Raktár u.-J-Star közötti nyugati oldal)	0	32 559	0	32 559	0	
23	Aktiv Magyarország - Kaposvár-Kaposújlak kerékpárút kivitelezése	0	132 071	0	132 071	0	
24	Búzavirág utcai Bölcsőde és Kinizsi Tagiskola közötti hiányzó járda szakasz tervezése és megépítése; műszaki ellenőrzése	0	6 300	350	6 650	350	350 eFt a beruházási felúj.-i munkák, önk-i és int. pályázatok előkész. és terv. fel. elk. keret terhére
25	Veres Péter utca végén hiányzó útszakasz megépítése; és műszaki ellenőrzése	0	35 000	595	35 595	595	595 eFt átcsoportosítás a 18.sz.mellékletből

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

20.melléklet
a 21/2026. (IX.29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tény adatok	Módosított előirányzat	Pótigény ill. átcsop.	Módosított új előirányzat	Eltérés	Megjegyzés
2							
26	Kodolányi János utca burkolat alap építése és tervezése	0	8 000	1 180	9 180	1 180	1180 eFt átcsoportosítás a
27	Búzavirág utcai parkolásra alkalmas felület kialakítása	0	15 000	0	15 000	0	18.sz.mellékletből
28	Izzó utcában lévő megállóhelyen buszöblözet kialakításához tervezési feladatok	0	1 270	0	1 270	0	
29	Deseda Kemping előtt lévő közterületen parkoló kialakításához tervezési feladatok	0	3 429	0	3 429	0	
30	2025. évi feladatok	173 504	0	0	0	0	
31	Garanciális visszatartások	1 602	4 167	0	4 167	0	
32	Közeledés összesen	233 246	1 610 887	12 379	1 623 266	12 379	
33	Vízgazdálkodás						
34	Fekete I. u. csapadékvízvezetés 30.szám és a Madár u. közötti (tervezés és kivitelezés)	0	2 440	0	2 440	0	
35	TOP_PLUSZ-I.3.2-23-KA1-2025-00004 Csapadékvíz elvezető rendszerek rekonstrukciója, kiépítése projekt	18 824	37 151	2 794	39 945	2 794	2413 eFt a tervezési keret terhére; 381 eFt a projekt terhére
36	Csapadékvíz elvezetések kiépítése	0	9 110	-2 985	6 125	-2 985	-2985 eFt átcsoportosítás táblán belül
37	Kaposvár, Csalogány u. csapadékvíz rekonstrukció - tervezési feladatok	0	2 900	0	2 900	0	
38	Kaposvár, Szent Imre u. (Németh I.fasor-Bajcsy Zs.u.között) csapadékvíz rekonstrukció - tervezési feladatok	0	2 950	0	2 950	0	
39	Kaposvár, Damjanich u., Virág u.-Szalay F.u.közötti szakasz csapadékvíz elvezető rendszer rekonstrukció - tervezési feladatok	2 530	632	0	632	0	
40	Polgárok Háza közműfalagút megszüntetéséhez műszaki dokumentáció készítése	0	5 988	0	5 988	0	
41	Hullám utca csapadékvíz elvezetése	0	4 694	0	4 694	0	
42	Kaposvár, Kapos folyó belterületi szakaszán lévő műtárgyak felújítása I. ütem	0	20 704	0	20 704	0	
43	Kaposvár, Csalogány utcában a Pacsira u. és Lonkahegyi u. közötti szakaszon csapadékvízvezetés rekonstrukció	0	2 515	0	2 515	0	
44	Kaposvár, Pázmány P. u. 82-84. csapadékvíz elvezető rendszer rekonstrukció	0	2 731	0	2 731	0	
45	Kaposvár, Esze T. u. - Badacsony u. kereszteződésben rácsos átereszt beépítése	0	1 207	0	1 207	0	
46	Kaposvár, Csik Ferenc sétány víznyelő akna működésének helyreállítása	0	0	2 985	2 985	2 985	2985 eFt átcsoportosítás táblán belül
47	2025. évi feladatok	130 681	0	0	0	0	
48	Garanciális visszatartások	623	11 098	0	11 098	0	
49	Vízgazdálkodás összesen	152 658	104 120	2 794	106 914	2 794	
50	Közüvilágítás						
51	Közüvilágítás korszerűsítése	831 969	832 031	0	832 031	0	
52	Közüvilágítás korszerűsítéséhez kapcsolódó műszaki ellenőrzési feladatok ellátása	10 357	10 357	0	10 357	0	
53	Kaposvár típusú kandelábertek szerelvénylapjainak cseréje	18 887	8 970	0	8 970	0	
54	Kaposvár, Béke utcai kutya-futató megvilágítása	0	250	0	250	0	
55	Kinizsi ltp. 5. szám előtti parkolóban 2 db napelemes lámpa cseréje	0	517	0	517	0	
56	Vasary parkban lévő új szobor megvilágítása	0	552	0	552	0	
57	Kaposvár, Jutai út 45.sz. ingatlan előtti parkoló közvilágítás bővítése	0	48	0	48	0	
58	2025. évi feladatok	29 053	0	0	0	0	
59	Garanciális visszatartások	0	80	0	80	0	
60	Közüvilágítás összesen	890 266	852 805	0	852 805	0	
61	Városgazdálkodás						
62	Egykori levéltár épülete rekonstrukciója és új funkció kialakítása 2016. évi üteme	0	382	0	382	0	
63	Szabályozási terv évközi módosítása önkormányzati kezdemenyezésre	3 566	8 008	0	8 008	0	
64	Szabályozási terv évközi módosítása beruházói kezdemenezésre	4 214	635	5 745	6 380	5 745	5745 eFt a bevétel terhére
65	Dorottya ház szellőzés terv	0	1 003	0	1 003	0	

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

20 melléklet
a 21/2026. (IX. 29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tény adatok	Módosított előirányzat	Pótigény ill. átcsop.	Módosított új előirányzat	Eltérés	Megjegyzés
2							
66	2021-ÉMI-MA-55 projekt Kaposvári Energiaközösség létrehozása	144 672	123 869	46 715	170 584	46 715	15979 eFt a felhalmozási tartalék terhére, 23055 eFt átcsoportosítás táblán belül; 7109 eFt átcsoportosítás a 11.sz.melléklet ezen soráról; 572 eFt beruh.,felúj munkák műsz.ell.keret terhére
67	Ady déli tömb környezetrendezés tervezés	0	5 000	0	5 000	0	
68	TOP_PLUSZ-1.3.1-21-SO1-2022-00001 projekt Kaposvár Fenntartható Városfejlesztési Stratégiája	0	60 296	0	60 296	0	
69	Kaposvár, Cukorgyár-Virágfürdő közötti biogáz vezeték első szakasz kiváltásának tervezése	0	170	0	170	0	
70	10 db új vadkamera beszerzése	0	2 275	0	2 275	0	
71	Játszóterek bővítése	0	20 000	0	20 000	0	
72	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00004 Piac fejlesztése projekt	5 690	640 331	381	640 712	381	
73	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00005 Belvárosi közterület megújítás projekt	22 352	35 611	0	35 611	0	
74	Csillag utcai bérlakásokhoz kukatartó rács kialakítása	0	2 000	0	2 000	0	
75	Kaposfüred Rezeda u., Napsugár otthonnal szembeni terület környezetrendezése	11 282	16 923	0	16 923	0	
76	Térfigyelő kamerarendszer szerver cseréje	0	76 200	0	76 200	0	
77	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00008 Matula tanya közösségi tér kialakítása projekt	7 620	33 833	381	34 214	381	
78	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KA1-2025-00009 DOMUS előtti tér projekt	4 356	23 965	381	24 346	381	
79	Ady E. u. 1.szám alatti, műemlékvédelem alatt álló ép.részleges bontására és fedett-nyitott gépkocsitároló építésére vonatkozó tervek elkészítése	500	1 490	0	1 490	0	
80	Ady E. u. 3.szám alatti, műemlékvédelem alatt álló ép.részleges bontására és fedett-nyitott gépkocsitároló építésére vonatkozó tervek elkészítése	0	2 477	0	2 477	0	
81	Energiaközösség fogyasztási helyein erősáramú szerelés	0	23 055	-23 055	0	-23 055	-23055 eFt átcsoportosítás táblán belül
82	TOP_PLUSZ-1.3.2-23 Városliget fejlesztése projekt	0	21 463	381	21 844	381	
83	KEHOP_Plusz-2.2.1-25 Zöld-kék infrastruktúra fejleszt. projekt	0	24 079	0	24 079	0	
84	DIMOP_Plusz-2.1.1-24-2025-00077 Energiamenedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése Önkormányzatok számára projekt tervezői feladatok ellátása	0	7 493	0	7 493	0	
85	Fésűs Éva emléktábla kihelyezése	0	120	0	120	0	
86	Kaposvár, Nobel díjasok terén lévő információs tábla felületének kiegészítése	0	0	166	166	166	
87	Fizető parkoló ügyviteli rendszer rendszámfelismerő és netbérlet modulokkal történő bővítése és 1 db licence beszerzése	0	0	6 077	6 077	6 077	4785 eFt az általános működési tartalék terhére, 1292 eFt VIG áfa
88	Emléktáblák készítése	0	0	1 885	1 885	1 885	1885 eFt a felhalmozási tartalék terhére
89	Béke u. 63.fsz.2. lakás bútor és gép beszerzése	0	0	971	971	971	971 eFt átcsoportosítása a 11.mellékletből
90	Ingatlan vásárlások						
91	Fő u. 638.hrsz-ú (63.sz.) ingatlanrész megvásárlása	0	2 000	0	2 000	0	
92	Kaposvári 9005, 9006, 9007 hrsz.alatti Gilice u. ingatlanokra vételi ajánlat	0	30 000	0	30 000	0	
93	Kaposvár, Zrínyi u. 13 szám alatti ingatlan (7145 hrsz.) megvásárlása	9 900	500	0	500	0	
94	Kaposvár, Zrínyi u. 17 szám alatti ingatlan 24/192-ed tulajdoni hányadának megvásárlása	0	1 300	0	1 300	0	

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

20.melléklet
a 21/2026. (IX.29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	2025. évi tény adatok	Módosított előirányzat	Pótigény ill. átcso.	Módosított új előirányzat	Eltérés	Megjegyzés
2							
95	Kaposvári 2349 hrsz-ú, állami tulajdonú ingatlan megvásárlása	0	8 763	0	8 763	0	
96	Kaposvári 0465/11 hrsz-ú ingatlan megvásárlása	0	200	0	200	0	
97	Kaposvár, Zrínyi u. 15. szám alatti udvari ingatlan megvásárlása	9 500	400	0	400	0	
98	Kaposvár, Zrínyi u. 17.szám alatti ingatlan 30/192-ed tulajdoni hányadának megvásárlása	0	4 000	0	4 000	0	
99	Kometa Zrt.-től a 0325/7 hrsz-ú esere ingatlan megvásárlása	0	0	33 000	33 000	33 000	33000 eFt a bevétel terhére
100	Iparterületek fejlesztési alap	0	26 400	0	26 400	0	
101	2025. évi feladatok	323 319	0	0	0	0	
102	Garanciális visszatartások	5 326	9 726	0	9 726	0	
103	Városgazdálkodás összesen	552 297	1 213 967	73 028	1 286 995	73 028	
104	Oktatás és egyéb intézmény						
105	2025. évi feladatok	67 746	0	0	0	0	
106	Garanciális visszatartások	1 475	4 585	0	4 585	0	
107	Oktatás és egyéb intézmény összesen	69 221	4 585	0	4 585	0	
108	Sport						
109	Országos Futópálya-építési Program műszaki dok. készítése végszámlák	0	762	0	762	0	
110	Sportközpont atlétika zöldterület és öntözőrendszer felújítás, kútúrás, fűvesítés	13 005	13 910	0	13 910	0	
111	2025. évi feladatok	10 961	0	0	0	0	
112	Garanciális visszatartások	873	809	0	809	0	
113	Sport összesen	24 839	15 481	0	15 481	0	
114	Közigazgatás						
115	Polgármesteri Hivatal informatikai eszközbeszerzés	37 948	23 702	0	23 702	0	
116	Közigazgatás összesen	37 948	23 702	0	23 702	0	
117	Művelődés, kultúra						
118	Szentjakabi Művelődési háznál színpad építése	0	3 457	0	3 457	0	
119	2025. évi feladatok	0	0	0	0	0	
120	Garanciális visszatartás	651	183	0	183	0	
121	Művelődés, kultúra összesen	651	3 640	0	3 640	0	
122	Turisztika						
123	Deseda Kemping fejlesztési programja	1 483 950	974 442	-34 131	940 311	-34 131	-34131 eFt Fordított áfa
124	Homokos strand kialakítása a Deseda tározón- tervezési feladatok	0	6 287	0	6 287	0	
125	Dorottya Ház teraszának befedése	0	9 525	0	9 525	0	
126	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00003 Deseda tó fejlesztése projekt	12 891	526 767	381	527 148	381	
127	Turisztika összesen	1 496 841	1 517 021	-33 750	1 483 271	-33 750	
128	Kompenzációs ügyletek						
129	Ingatlancsere:Baross G.u 19. T.ház (461,469/1 hrsz)	0	345	0	345	0	
130	Élménfürdő "C" vendéglátó egység építési részlet (kompenzáció)	0	16 398	0	16 398	0	
131	Kompenzációs ügyletek összesen:	0	16 743	0	16 743	0	
132	Új induló beruházási keret	0	20 224	0	20 224	0	
133	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6 rovat)	3 457 967	5 383 175	54 451	5 437 626	54 451	

GARANCIÁLIS VISSZATARTÁSOK

21. melléklet
a 21/2026. (IX.29.) önkormányzati rendelethez
(ezer Ft-ban)

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

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

A														B	C			D		E		F		G	H	I	J	K
Megnevezés														Módosított előir.	intézm.	Ársoportosítások		önk. gazd. műk. c.	önk. gazd. felh. c.	technikai	Saját és önkorm. bevételeiből	Előző évi, szabad maradvány	Áthúzódó	Módosított ÚJ előir.	Eltérés összesen (+,-)			
1	I. Felhalmozási célú tartalékok (K5 rovat)														0											0	0	
2	Városfejlesztési, Környezetvédelmi és Műszaki Bizottsági Keretek														3 000				-3 000						0	-3 000		
3	Helyi Védetség Épületek Felújítása Keret														91										91	0		
4	Városfejlesztési és Kommunális Keret														2 109										2 109	0		
5	Kulturális Közműberuházási Keret														1 502										1 502	0		
6	Tartalékkeret														0										0	0		
7	Környezetvédelmi Alap														1 025 764				20 444	206					999 261	-26 503		
8	Felhalmozási célú általános tartalék														115 351				-57 330						58 021	-57 330		
9	Bertakas értékesítésből honvédséget megillető vételár rész														0										0	0		
10	Körcsarnok és Jegesarnok TAO forrásból történő felújításának onerejére														96 139		-74 311								21 828	-74 311		
11	Fizető parkolók bővítéséhez szükséges eszközbeszerzések														45 000										45 000	0		
12	Energetikai beruházási feladatok költsége														84 496										84 496	0		
13	Beruházási, felújítási munkák műszaki ellenőrzése keret														14 745				-922						13 823	-922		
14	TOP Plusz pályázatok kiadásaira														403 806											403 806	0	
15	TOP - PLUSZ projektek atalányköltsége														64 895				-8 077							56 818	-8 077	
16	Deseda vízminőségének javítására vonatkozó pályázat onerejére														330 000										330 000	0		
17	VJP keretében: Kerekpárut kialakítása Kaposvár-Kaposújlak között - ütemezett megvalósítás, I. ütem előkészítése pályázati támogatás														61 551										61 551	0		
18	Önkormányzati tulajdonu lakások felújítási kerete														30 000										30 000	0		
19	I. Felhalmozási célú tartalékok összesen (K5 rovat):														2 278 449	-74 311	-47 153	-48 885	0	206	0	0	2 108 306	-170 143				
20	II. Működési célú tartalékok (K5 rovat)																											
21	Marketing és Turisztikai Bizottság														650										650	0		
22	Idegenforgalmi Támogatási Keret														0										0	0		
23	Oktatási, Tudományos és Kulturális Bizottság														190										190	0		
24	Oktatási és Kulturális Támogatási Keret														0										0	0		
25	Sportbizottság														168										158	-10		
26	Sport Támogatási Keret														1 781		100								1 881	100		
27	Ifjúsági Keret														0									0	0			
28	Népjelölti Bizottság														42									42	0			
29	Egészségügyi és Szociális Támogatási Keret																											

		A		B		C	D	E	F		G	H	I	J	K
		Megnevezés		Módosított előír.	intézm.	Átcsoportosítások		önk.gazd. felh.c.	technikai	Saját és önkorm. bevételből	Előző évi, szabad maradvány	Átüzöző	Módosított Új előír.	Elérés összes (+,-)	
						önk.gazd. műk.c.									
1	36	Polgármesteri keret		0										0	0
2	37	ebből: Polgármesteri keret		59 821		-1 862							57 959	-1 862	-1 862
3	38	ebből: Egyéni képviselői keret		1 599		-97							1 502	-97	-97
	39	Nemzetközi Kapcsolatok Támogatási Keret		1 296									1 296	0	0
	40	Nyugdíjas Szervezetek Támogatási Kerete		250		-210							40	-210	-210
	41	Részönkormányzatok kerete		0									0	0	0
	42	Kaposfüred		2 279	-1 500								779	-1 500	-1 500
	43	Toponár		659									659	0	0
	44	Töröcske		13	12								25	12	12
	45	Kaposcsenye		769	-100								669	-100	-100
	46	Élelmészeti tevékenység nyersanyagnorma és rezi emelés illetve az ingyenes étkezésben résztvevők számának változása miatti többletköltsége		97 882	85 048	8 177							191 107	93 225	93 225
	47	Jubileumi jutalom, végkielégítés, nyugdíjazás előtti felmentés, szociális ágazatban dolgozók hűségjutalma, bolcsődei dolgozók egyéb pótléka és év közben képestést szerző intézményi dolgozók többlet kiégének III. félévi összege		103 853	-92 894	-113							10 846	-93 007	-93 007
	48	Banki költségekhez való hozzájárulás. Kozalalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. tv. 79/A. § (2) bek és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. 143. §(2) bek szerinti az illetmény fizetési számlára utalása miatt felmerülő költségek a munkavállalónak többletkiadást nem eredményezhet		385									385	0	0
	49	Pedagógus életpályamodell, közalkalmazottak és köznevelési elők beemelésére		122 030	14 314						6 127		142 471	20 441	20 441
	50	Kulturális beemelés különbözetre		9 437									9 437	0	0
	51	Székhely óvodában a tagóvoda vezetői feladatokat ellátó részére egyéb pótlék biztosítása		622									622	0	0
	52	Óvodai foglalkoztatási eszközök beszerzése		206		-67							139	-67	-67
	53	Óvodai csoportok részére játék beszerzésére		0									0	0	0
	54	Nyári napközis tábor megszervezésének költsége		0									0	0	0
	55	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szüneti étkeztetésének támogatása		5 000	-193								4 807	-193	-193
	56	Közzétű foglalkoztatás kötelező berptolék kiadásaira és a közzétű munkavégzéshez kapcsolódóan felmerülő		794	-154								640	-154	-154
	57	Közzétű foglalkoztatás költsége (önrész)		3 000	-500								3 000	0	0
	58	Számítógépen dolgozók részére védőszemüveg		500									0	-500	-500
	59	Rippl-Rónai Megyei Hatókörű Városi Múzeum által szervezett rendezvények		2 469	0	0	0	0	0	0	0	0	2 469	0	0
	60	Nárciszünet		2 469									2 469	0	0
	61	Múzeumok éjszakája		0									0	0	0
	62	Ostreva peregrina (Élet a középkorban)		0									0	0	0
	63	Egyéb rendezvények, ünnepi programok, megemlékezések		39 202	0	-22 535		0	0	0	0	0	16 667	-22 535	-22 535
	64	Karácsonyi áhítat		4 000									4 000	0	0
	65	Nagyvadászok fogadása		2 000									2 000	0	0
	66	I. osztályos tanulók részére tolltartó vásárlás		2 695		-2 500							195	-2 500	-2 500
	67	Tanévnyitó, szolgálati emlékérem		215									215	0	0
	68	Bolcsődei Dolgozók Napja		400		-400							0	-400	-400

		A																			
		Megnevezés	B	C			D	E		F		G	H	I	J	K					
				Módosított előír.	intézm.	Átcsoportosítások		önk.gazd. műk.c.	önk.gazd. felh.c.	technikai											
1	2	3																			
69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	
Szociális Munka Napja																					
Semmelweis Nap																					
Országos tanulmányi versenyen kiemelkedő eredményt elérő tanulók jutalmazása																					
Állami kitüntetési ünnepség																					
Nyugdíjasház- és Liget Otthon lakóinak karácsonyi köszöntése																					
Köztisztviselői nap rendezvény																					
Nyugdíjasok karácsonyi köszöntése																					
Pedagógus napi rendezvény																					
Minden gyermek jusson el az állatkertbe program																					
Szabad Sajtó Napja																					
Diákolimpikonok köszöntése rendezvény																					
Magyar Bajnokok köszöntése rendezvény																					
Idősek köszöntése rendezvény																					
Egyhúzfők és Díszpolgárok fogadása																					
Méz Fesztivál																					
Kaposvári Látványssport Fesztivál																					
Kiemelt sportszervezetek 2026. II. félévi támogatása																					
Általános tartalek																					
Fészterlak-pusztai gyerekek szállítási kgt és a szállítás technikai feltételeinek biztosítása																					
"Kaposvár Számít Rád" osztróndij																					
Megyei Diáksport Szövetség támogatása																					
Kaposvári Polgárőr Egyesület																					
Advent megvalósítás kiadásaira																					
Turisztikai Kft finanszírozására																					
VJP jereitében KMJVÓ által az általános és középiskolákban biztosított intézményi gyermekkezelés állami forrással nem finanszírozott költségeinek megtérítése" c. projekt önrésze																					
VJP keretében KMJVÓ által fenntartott óvodákba bejáró járási gyermekek utáni állami forrással nem finanszírozott költségek megtérítése" c. projekt önrésze																					
Tanoda pályázati támogatás																					
Közerületeken kisebb karbantartások, javítások, eszközbeszerzések költségeire																					
Biztosító kártérítése - belflakások																					
Gazdasági társaságok többletkiadás fedezetére és bevétel kiesés kompenzálására																					
Intézményi többletköltségek fedezetére																					
ELENA projekttel összefüggő kiadásokhoz társ városok előző évek befizetései																					
Zöld jövő szövetsége projekt bevétele																					
Kiemelt sportszervezetek 2025/2026-os bajnoki időszak nemzetközi szerepléseinek működési költségeire keret																					
Kiemelt sportszervezetek 2026/2027-os bajnoki időszak nemzetközi szerepléseinek működési költségeire keret																					

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P				
Megnevezés			Kiadás			Európai Unió pályázati támogatás összesen:										Egyéb hozzájárulás				Forrás
			ebből: 2026. évi ütem		Elérés	Céltartalékok tervezett 2027-2028. évi ütem és projekti-menedzsment (ei)	Tárgyvet megelőző bevételek (tény)	2027, 2028 évi bevételek	2026. évi ütem		Elérés	Tárgyvet megelőző bevételek	Módosított előirányzat	Módosított ÚJ előirányzat	Elérés					
Tárgyvet megelőző kiadások (tény)	Módosított előirányzat	Módosított ÚJ előirányzat	Módosított ÚJ előirányzat	Elérés					2027, 2028 évi bevételek (tény)	2027, 2028 évi bevételek						Módosított előirányzat	Módosított ÚJ előirányzat	Elérés	Tárgyvet megelőző bevételek	Módosított előirányzat
1																				
2																				
3																				
4																				
5	TOP pályázatok																			
6	TOP_P1USZ-1.3.1-21-SOI-2022-00001 Kaposvár Fenntartás Városfejlesztési Stratégiája			0	978	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
7	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00001 Kaposvár és környéke Irtási-területi és területi környezetvédelmi fejlesztése - KNYV-Egységes közveti projekt			6 985	18 312	19 290	978	0	0	25 297	25 297	0	0	0	0	0	0			
8	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00002 Kaposvár és környéke Irtási-területi és területi környezetvédelmi fejlesztése - Rakár u. Környezetvédelmi és területi környezetvédelmi fejlesztése			1 270	272 983	273 961	978	0	0	274 253	274 253	0	0	0	0	0	0			
9	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00003 Zöldterületi területi fejlesztése - Rakár u. Környezetvédelmi és területi környezetvédelmi fejlesztése			0	70 781	71 759	978	0	0	70 781	70 781	0	0	0	0	0	0			
10	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00004 Csupaköveshegyi területi fejlesztése			18 824	16 246	17 224	978	0	0	19 576	19 576	0	0	0	0	0	0			
11	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00005 Beháti közterületi fejlesztése - Szent István térsége			22 618	21 776	22 754	978	0	0	24 912	24 912	0	0	0	0	0	0			
12	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00007 Belsővárosi területi fejlesztése - Rakár u. Környezetvédelmi és területi környezetvédelmi fejlesztése			6 838	255 360	260 599	5 259	0	0	262 218	266 371	4 153	0	0	0	0	0			
13	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00008 Fenntartás városfejlesztési területi fejlesztése			7 620	46 680	47 658	978	0	0	54 300	54 300	0	0	0	0	0	0			
14	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00009 Fenntartás városfejlesztési területi fejlesztése			4 356	34 797	35 775	978	0	0	39 153	39 153	0	0	0	0	0	0			
15	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00010 Kaposvár közlekedésszervezési területi fejlesztése			14 859	44 319	45 297	978	0	0	59 178	59 178	0	0	0	0	0	0			
16	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00011 Zöldterületi területi fejlesztése - Szent István térsége			6 464	63 364	64 342	978	0	0	69 828	69 828	0	0	0	0	0	0			
17	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00012 Fenntartás városfejlesztési területi fejlesztése			15 113	245 849	246 827	978	0	0	260 962	260 962	0	0	0	0	0	0			
18	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00013 Fenntartás városfejlesztési területi fejlesztése			1 524	45 252	46 250	978	0	0	46 776	46 776	0	0	0	0	0	0			
19	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00014 Városfejlesztési területi fejlesztése			0	0	978	978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
20	TOP_P1USZ-1.3.2-21-KAI-2025-00001 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése (I. ütem, Madár projekt)			13 970	845 830	846 453	623	0	0	859 800	859 800	0	0	0	0	0	0			
21	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00001 Fenntartás városfejlesztési területi fejlesztése (ESZA) Digitális átállás, Digitális átállás, innováció projekt			9 525	10 101	10 755	654	0	0	19 626	19 626	0	0	0	0	0	0			
22	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00002 Fenntartás városfejlesztési területi fejlesztése (ESZA) Kaposvár egészségügyi program megvalósítása projekt			17 526	39 691	45 122	5 431	0	0	57 217	57 217	0	0	0	0	0	0			
23	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00003 Fenntartás városfejlesztési területi fejlesztése (ESZA) Helyi human fejlesztési közösségi szemlélettel projekt			9 525	10 101	10 723	622	0	0	19 626	19 626	0	0	0	0	0	0			
24	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00004 Fenntartás városfejlesztési területi fejlesztése (ESZA) - Személyes városi szociális rehabilitáció II. ütem projekt			0	19 626	33 569	13 943	0	0	19 626	19 626	0	0	0	0	0	0			
25	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00005 Fenntartás városfejlesztési területi fejlesztése (ESZA) - Személyes városi szociális rehabilitáció II. ütem projekt			0	14 277	14 899	622	0	0	14 277	14 277	0	0	0	0	0	0			
26	TOP_P1USZ-1.3.2-23-KAI-2025-00002 Kaposvár közlekedésszervezési területi fejlesztése			0	204 524	205 146	622	0	0	204 524	204 524	0	0	0	0	0	0			

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P		
1	Megnevezés	Tárgyvet megelőző kiadások (tény)	Kiadás			Európai Unió pályázati támogatás összesen:								Egyéb hozzájárulás				Forrás
			Módosított előirányzat	Módosított Új előirányzat	Eltérés	Céltartalékban tervezett 2027-2028. évi ötem és projekti-menedzsment (ei)	Tárgyvet megelőző bevételek (tény)	2027. 2028. évi bevételek	Módosított előirányzat	Módosított Új előirányzat	Tárgyvet megelőző bevételek	Módosított előirányzat	Módosított Új előirányzat	Eltérés				
															ebből: 2026. évi ötem			
2																		
3																		
4																		
27	TOP PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00003 Kaposfüredi úti 100% sz. általános iskolai rendelő és vadon élő állatok felújítása projekt	0	265 743	266 365	622	0	0	0	265 743	265 743	0	0	0	0	0	0		
	TOP PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00004 Fennmarható városfejlesztés az egészségügyi alapellátó rendszer infrastrukturális fejlesztése - Homvid utcai rendelő korszerűsítése projekt	0	17 529	18 151	622	0	0	0	17 529	17 529	0	0	0	0	0	0		
28																		
29	TOP PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00005 Pécéi u. 18. szám alatti intézmények korszerűsítése projekt	8 128	590 109	590 731	622	0	0	0	587 315	587 315	0	0	0	0	0	0		
30	TOP PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00006 Kaposvár Petőfi Sándor Községi Óvoda korszerűsítése projekt	7 239	112 447	113 069	622	0	0	0	94 286	94 286	0	0	0	0	0	0		
31	TOP PLUSZ-3.4.1-23-KA1-2025-00007 Kodály Zoltán Községi Általános Iskola korszerűsítése projekt	8 001	591 773	592 427	654	0	0	0	589 233	589 233	0	0	0	0	0	0		
32	TOP PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00001 Baranóczi és egyéb alulhasznosított ingatlanok infrastruktúra fejlesztése - Nyár u. 23. projekt	0	32 265	33 243	978	0	0	0	32 265	32 265	0	0	0	0	0	0		
33	TOP PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00002 Baranóczi és egyéb alulhasznosított ingatlanok infrastruktúra fejlesztése - Pécsi u. 11. projekt	0	366 860	367 838	978	0	0	0	366 860	366 860	0	0	0	0	0	0		
34	TOP PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00003 Fennmarható városképes városfejlesztés - DESEDA-ó fejlesztése projekt	12 890	523 815	524 793	978	0	0	0	536 705	536 705	0	0	0	0	0	0		
35	TOP PLUSZ-6.2.1-23-KA1-2025-00004 Fennmarható városképes városfejlesztés - Páncs fejlesztése projekt	5 689	639 128	640 106	978	0	0	0	508 684	508 684	0	0	127 272	136 133	8 861	Visszaigényeltő ÁFA		
36	TOP PLUSZ projektok az állam költségvetésére	0	405 441	362 070	43 371	0	0	0	487 280	487 280								
37	Egyéb pályázatok																	
38	LIFE hungAIRS című projekt	195 490	95 954	95 954	0	0	253 904	0	37 540	37 540	0	0	0	0	0	0		
39	Működéses:	394 474	6 010 933	6 015 086	4 153	0	253 904	0	6 015 370	6 019 523	4 153	0	127 272	136 133	8 861			
40																		
41																		
42																		

Több éves kötelezettségvállalások

	A	B	C		D	E		F		G		H		I		J	
			eredeti előirányzat	Összesen módosított előirányzat		eredeti előirányzat	2026. év módosított előirányzat	eredeti előirányzat	2026. év módosított előirányzat	eredeti előirányzat	2027. év módosított előirányzat	eredeti előirányzat	2027. év módosított előirányzat	eredeti előirányzat	2028. év módosított előirányzat	eredeti előirányzat	2028. év módosított előirányzat
1		Megnevezés															
2																	
3																	
4	1.	Szerződött kötelezettségvállalások:															
5		Élményfürdő "C" vendéglátó egység épít. koncessz. építése	10 930	10 930		1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822
6		Kapos Coop Zrt.-től falfelület bérlete	635	635		127	127	127	127	127	127	127	127	127	127	127	127
7		GL87 Invest Kft-től parkolóhely bérlete	5 335	5 335		1 067	1 067	1 067	1 067	1 067	1 067	1 067	1 067	1 067	1 067	1 067	1 067
8		Szerződött kötelezettségek összesen:	16 900	16 900		3 016	3 016	3 016	3 016	3 016	3 016	3 016	3 016	3 016	3 016	3 016	3 016
9	2.	Bérlők által 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	1 354	1 354	1 354	1 354
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
12		Huszár Marian e.v.,	70	70		70	70	70	70	0	0	0	0	0	0	0	0
13		Nomád Fecske Kft.	1 070	1 070		1 027	1 027	1 027	43	43	43	0	0	0	0	0	0
14		Cometax Kft.	975	975		780	780	780	195	195	195	0	0	0	0	0	0
15		Belvárosi Óra, Ékszer Szalon Kft.	193	193		193	193	193	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16		Mediaworks Hungary Zrt.	136	136		136	136	136	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17		Sportdepo Kft.	2 573	2 993		0	420	630	630	630	630	450	450	450	450	450	450
18		Lajos-Kerekes Mátusz Kft.	746	1 205		0	459	689	689	689	689	57	57	57	57	57	57
19		Bérlők által végzett felújítások bérleti díj terhére összesen	43 190	44 069		11 975	12 854	11 326	11 326	11 326	11 326	3 515	3 515	3 515	3 515	3 515	3 515
20	3.	Fejlesztési célú hitel adósság szolgálat															
21		Közvilágítás korszerűsítés hitel adósság szolgálat	1 361 995	1 355 867		107 087	100 959	145 369	145 369	145 369	145 369	140 063	140 063	140 063	140 063	140 063	140 063
22		Fejlesztési célú hitel adósság szolgálat összesen:	1 361 995	1 355 867		107 087	100 959	145 369	145 369	145 369	145 369	140 063	140 063	140 063	140 063	140 063	140 063
23		Mindösszesen (1+2+3):	1 422 085	1 416 836		122 078	116 829	159 711	159 711	159 711	159 711	146 594	146 594	146 594	146 594	146 594	146 594

Több éves kötelezettségvállalások

24. melléklet
a 21/2026. (IX.29.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer Ft-ban)

	A	B	K		L		M		N		O		P		Q		R		S		T	
			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	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	eredeti előirányzat	módosított előirányzat
1		Megnevezés																				
2																						
3																						
4	1.	Szerződött kötelezettségvállalások:																				
5		Élményfürdő "C" vendéglátó egység épít. koncessz. építése	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	1 822	0	0	0	0	0	0	0	0
6		Kapos Coop Zrt.-től falfelület bérlete	127	127	127	127	127	127	127	127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7		GL87 Invest Kft-től parkolóhely bérlete	1 067	1 067	1 067	1 067	1 067	1 067	1 067	1 067	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8		Szerződött kötelezettségek összesen:	3 016	3 016	3 016	3 016	3 016	3 016	3 016	3 016	1 822	1 822	1 822	1 822	0	0	0	0	0	0	0	0
9	2.	Bérlők által végzett felújítások bérleti díj terhére																				
10		MVM Ingatlankezelő Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11		SEFAG Zrt.	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 653	1 653	1 653	1 653
12		Huszár Marian e.v.,	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13		Nomád Fecske Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14		Competak Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15		Belvárosi Óra, Ékszer Szalon Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16		Mediaworks Hungary Zrt.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17		Sportdepo Kft.	1 493	1 493	1 493	1 493	1 493	1 493	1 493	1 493	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18		Lajos-Kerekes Mátys Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19		Bérlők által végzett felújítások bérleti díj terhére összesen	3 147	3 147	3 147	3 147	3 147	3 147	3 147	3 147	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 654	1 653	1 653	1 653	1 653
20	3.	Fejlesztési célú hitel adósság szolgálata																				
21		Közzigítás korszerűsítés hitel adósság szolgálata	134 474	134 474	134 474	134 474	129 026	129 026	129 026	129 026	123 579	123 579	123 579	123 579	118 214	118 214	118 214	118 214	112 684	112 684	112 684	112 684
22		Fejlesztési célú hitel adósság szolgálata összesen:	134 474	134 474	134 474	134 474	129 026	129 026	129 026	129 026	123 579	123 579	123 579	123 579	118 214	118 214	118 214	118 214	112 684	112 684	112 684	112 684
23		Mindösszesen (1+2+3):	140 637	140 637	140 637	140 637	133 696	133 696	133 696	133 696	127 055	127 055	127 055	127 055	119 868	119 868	119 868	119 868	114 337	114 337	114 337	114 337

Több éves kötelezettségvállalások

24. melléklet
a 21/2026. (IX.29.) önkorm. rendelethez
(adatok ezer Ft-ban)

	A	B	U		V		W		X	Y		Z		AA		AB	AC
			eredeti előirányzat	módosított előirányzat	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	eredeti előirányzat	módosított előirányzat		eredeti előirányzat	módosított előirányzat	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	eredeti előirányzat	módosított előirányzat		
1		Megnevezés															
2																	
3																	
4	1.	Szerződött kötelezettségvállalások:															
5		Élményfürdő "C" vendéglátó egység épít. koncessz. építése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6		Kapos Coop Zrt.-től falfelület bérlete	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5/2021. (VI.18.) önk.hat. 5. pont
7		GL87 Invest Kft-től parkolóhely bérlete	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8/2025.(II.27.) önk.hat. 6.pont
8		Szerződött kötelezettségek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	2.	Bérlők által végzett felújítások bérleti díj terhére															
10		MVM Ingatlankezelő Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	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	0	0	0	0	0	0	83/2024.(VI.27.) önk.hat. 9.pont
13		Normád Fecske Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19/2025.(II.27.) önk.hat. 18.pont
14		Competak Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13/2025.(IV.24.) önk.hat. 6.pont
15		Belvárosi Óra, Ékszer Szalon Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19/2025.(II.27.) önk.hat. 17.pont
16		Mediaworks Hungary Zrt.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19/2025.(II.27.) önk.hat. 19.pont
17		Sportdepo Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40/2026.(IV.30.) önk.hat. 1.pont
18		Lajos-Kerekes Mátys Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40/2026.(IV.30.) önk.hat. 2.pont
19		Bérlők által végzett felújítások bérleti díj terhére összesen	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	1 653	
20	3.	Fejlesztési célú hitel adósság szolgálata															
21		Közvilágítás korszerűsítés hitel adósság szolgálata	107 237	107 237	107 237	107 237	101 789	101 789	101 789	96 357	96 357	96 357	96 357	46 116	46 116	46 116	75/2024.(VI.27.) önk.hat. 2.pont
22		Fejlesztési célú hitel adósság szolgálata összesen:	107 237	107 237	107 237	107 237	101 789	101 789	101 789	96 357	96 357	96 357	96 357	46 116	46 116	46 116	
23		Mindösszesen (1+2+3):	108 890	108 890	108 890	103 442	103 442	103 442	103 442	98 010	98 010	98 010	98 010	47 769	47 769	47 769	

**Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
21/2026. (IX.29.) önkormányzati rendelete indokolása**

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

Általános indokolás

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

Részletes indokolás

1. §-hoz

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

2-9. §-hoz

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

10. §-hoz

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

11. §

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

12-13. §-hoz

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

14. §-hoz

A rendelet hatályát állapítja meg.