

ELŐTERJESZTÉS

Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendelete megalkotásáról és a közszolgálati tisztségviselőkről szóló törvény végrehajtásáról szóló 26/2012.(IV.27.) önkormányzati rendelet módosításáról

2025 a közös sikerek és a békés építkezés éve lesz. 2024-ben járvány utáni időszakban, a háborús konfliktus, valamint bizonytalan nemzetközi környezetben kellett dolgoznunk, küzdeni kellett azért, hogy saját akartunkból élhessünk országunkban és városunkban. Most úgy látjuk a kilátások biztatóak, jó esély van arra, hogy a világ a béke irányába mozdul el, amely segíti a gazdasági növekedést. Magyarország kormánya is világos célokat jelöl ki a 2025. évi költségvetésben: a gazdaság visszaállítását a növekedési pályára, a bérek emelkedését, valamint azt, hogy több pénz maradjon a családoknál és a kkv-k megerősödjének. Ezek a célok a kaposváriak életét is jobbá teszik, amelyet a város költségvetésében meghatározott célok megvalósításával tovább javíthatunk.

Vannak olyan kaposvári eredmények, amelyekre már most sokan felkapták a fejüket, de még sok tennivalónk van. A sikerünk kulcsa a kaposváriak közössége. A 2030-ig szóló várospolitikai programunk célja a teljes foglalkoztatottság, a magasabb munkabérek elérése, a családok gyarapodása, az egészségesebb élet és az energiafüggetlenség. Mindezen célok elérése olyan értékrendeken alapszik, mint a családok tisztelete, az idők megbecsülése, a munka és a tudás értékelése, a vallás, a rend, az erős lokálpatriotizmus, a közösség és a természettel való harmonikus együttélés.

2024-ben is sokat tettünk céljaink megvalósításáért.

A város gazdasága 15,2 százalékkal bővült 2023-ban, a tartós növekedésért indítottuk el Kaposvár gép- és élelmiszeriparra épülő XXI. századi újraiparosítási programját. 2024-ben a növekedés 7,4 százalék volt, a befektetői érdeklődés városunk iránt töretlen, ezt mutatja, hogy a három épülő gyárunk közül az első már elkészült. Első ütemben felépült a Szabó Fogaskerékgyártó Kft. csarnoképülete 5300 m2 alapterületen. A Szabó Fogaskerékgyártó Kft. a helyi középiskolával és a Magyar Agrár- és Élettudományi Egyetem Kaposvári Campusával együttműködve részt vesz a duális képzésben is: jelenleg is több szakiskolás, illetve mérnökhallgató gyakorlati helyét biztosítja.

Kaposvár történetének legnagyobb ipari beruházását fogjuk átadni 2025-ben, a török világceg, a Sisecam üvegsomagolóanyag-üzemét, amely több mint 160 milliárd forintból valósul meg.

Az E.ON megkezdte telephelyének bővítését a Guba Sándor utcában 1,2 milliárd forintból. A Raktár utcában ugyanakkor a Dél-Dunántúl legkorszerűbb állomását építi meg 5,7 milliárdból az északi városrész és az újonnan létrejövő ipari park kiszolgálására.

Az Északi Ipari Parkban Jiechang Linear Motion 2025 első negyedévében mindenképp megkezdí a termelést, ezzel 200 új munkahelyet teremtve Kaposváron. Az üzem épülete már szerkezetkész, elkezdődött a gyártógépek telepítése is, hogy az idei év elején megindulhasson a termelés.

A város infrastrukturális beruházásai is folytatódtak, elkészült az egyik legforgalmasabb út felújítása, a Baross Gábor utca teljesen új burkolatot kapott, valamint a Fő utca is megújult.

A munkahelyteremtés mellett az otthonteremtés is ugyanolyan fontos, hiszen csak akkor tudunk lélekszámban is gyarapodni, ha a városunkban élő fiatalok olyan környezetben élhetnek, amelyben szívesen vállalnak gyermeket, akár többet is. A kaposvári családok otthonteremtését segítve megújítottuk az otthonteremtési támogatási rendszert, 2 millióról 4 millió forintra emeltük a fiataloknak telek-, illetve lakásvásárláshoz vagy lakásépítéshez adható támogatás maximális összegét, lakásvásárlás, bővítés és csere esetén 1,2 millió forintról 2,5 millió forintra emelkedett a helyi támogatás összege. A meglévő 30 lakás mellett további tíz, fiatal párok lakhatását szolgáló fecskeházi lakást jelöltünk ki. Átadtuk az új Irányi utcai bölcsődét, valamint az Ezüsthárs lakóparkban az új játszóteret, amely az ott élők igénye szerint alakítottunk ki.

A környezetünk védelme érdekében 2024. márciusától lehetőséget biztosítottunk a diákok és a nyugdíjasok részére, hogy havonta egy buszjegy áráért közlekedjenek a gázüzemű kaposvári autóbuszokon. A helyi közösségi közlekedésben résztvevő buszokat részben zöld energiával üzemeltetjük a cukorgyárban előállított biogázzal.

A fenntarthatóság jegyében 2024-ben elindult a házhoz menő biológiailag lebomló hulladékok, valamint a fűtőolajok elkülönített gyűjtése.

2024. áprilisában ünnepelte első évfordulóját a kaposvári egészségpont, amelynek a mai napig töretlen a népszerűsége, több mint négyezren vettek részt a szűrővizsgálatokon. Egészségprogramunk keretében előadásokat is szervezünk az épületben, valamint egész évben sportrendezvényekkel biztosítunk lehetőséget a kaposváriak egészségmegőrzéséhez.

A város fasormegújító programjának első üteme is befejeződött, a közterületi zöldterületekre közel 150 millió Ft-ot költöttünk az elmúlt két évben. A rend és a tisztaság fenntartására, mint alapvető értékekre is nagy hangsúlyt helyeztünk az év során két seprőgéppel bővült a közterület-fenntartói gépbázisunk.

2025. évben is folytatjuk a közösen megfogalmazott célok megvalósítását, folytatjuk a munkát.

A költségvetés tervezése során elsődleges célunk a működési egyensúly fenntartása, amely az elmúlt évek válságainak hatására egyre nehezebb. Az orosz-ukrán háború kitörése előtti időszakhoz viszonyítva megduplázódott az energiaköltség. A megnövekedett energiaköltségek, az emelkedő minimálbér és garantált bérminimum miatti bérfejlesztések, az infláció, valamint az egyes közszolgáltatási díjak 2013-as szinten történt befagyasztása miatt a gazdasági társaságok vesztesége drasztikusan megugrott az elmúlt évhez képest. 2022. évi költségvetési támogatásokhoz képest 1 milliárd Ft-tal több önkormányzati támogatást biztosítunk a közszolgáltató gazdasági társaságainknak. A bérköltségek a háború előtti időszakhoz képest közel 40%-kal magasabbak. Az önkormányzat bevételei finanszírozzák a fentiek szerinti megemelkedett működési költségeket, de a beruházások és a felújítások kiadásaira már nem nyújtanak fedezetet, amelyet csak az önkormányzat tartalékainak terhére tudunk megfinanszírozni.

Az elmúlt években is a működési költségvetés fenntartása érdekében többször zároltuk az intézményi személyi és dologi kiadásokat, amelyet az idei évben is megteszünk, a személyi és dologi kiadásokat 1-5 %-kal, a gazdasági társasági támogatások esetén 10 %-kal. Amennyiben a zárolások miatt az intézményeknél és a gazdasági társaságoknál év végére többlettámogatási igény merül fel az önkormányzat általános tartaléka biztosít forrást.

Az Önkormányzat és intézményeinek kiadásait és tervezett bevételeit mutatjuk be a továbbiakban.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat és költségvetési szervei kölcsön visszatérüléssel számított tárgyévi bevételeinél a 2024. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva összességében 1.437,2 millió Ft-tal magasabb értékkel számolunk.

A költségvetési szervek működési célú bevételeinél összességében 27,9 millió Ft-tal többet tervezünk, ezen belül az egyéb intézményi bevételeknél 76,2 millió Ft többletbevétellel számolunk, ugyanakkor a támogatásértékű működési bevételeknél 42,2 millióval kevesebb a várható bevétel. A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől átvett források összességében 40,6 millió Ft-tal csökkennek, amelyet az egészségügyi feladatok ellátásában jelentkező változások okozzák, a megüresedett és átmenetileg ellátott háziorvosi körzetekre praxis joggal rendelkező szolgáltatóval kötöttünk szerződést, valamint az egészségügyi feladatok államnak történő átadásával az éves várható bevételek pontosítására került sor az elmúlt évi tervhez viszonyítva.

Az óvodák működési bevétele szinte teljes egészében, míg a Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokságnál is meghatározó tétel a közétkeztetést végző közszolgáltató felé kiszámlázott rezsikiadások megtérülése. Az ételmezési bevételeknél az ellátottak számának növekedésével nem számolunk. A 2024. márciusában az ételmezési nyersanyagnorma változatlansága mellett a rezsiköltségek étkezési típusonként eltérő, 31,3 – 61,5 % közötti emelése került jóváhagyásra, amely éves szinten 152 millió Ft többletkiadást jelent. A rezsiköltségek emelkedése az önkormányzati költségeket emeli, amely a Humánszolgáltatási Gondnokságnál intézményfinanszírozásként jelenik meg.

Az elmúlt évi bevételekhez viszonyítva új tételként jelenik meg a Humánszolgáltatási Gondnokságnál a védőnői telephelyek költségeinek továbbszámlázása az állami szolgáltató felé, amelynek tervezett összege 21 millió Ft.

A Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár és a Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum esetében a jegybevételek és a beiratkozási, valamint a belépő díjak összegének változatlanságával számolnak. Emellett a Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeumnál az előző évekhez képest magasabb a régészeti bevételek tervadata 23,7 millió Ft-tal.

A Kaposvári Sportközpont és Sportiskola esetében a működési bevételek 13 millió Ft-os növekedésével számolunk, részben az egyes szakosztályok sportolói hozzájárulásának növekedése, valamint 2023. július 1-től az intézmény üzemeltetésbe került jégcsarnok jegybevételeinek minimális emelkedése miatt.

Az önkormányzati működési bevételek közel 50 %-t jelentik a helyi adó bevételek, amelyek közül a legmeghatározóbb az iparűzési adó. 2024. évre 7,4 %-kal növekedett az iparűzési adóbevétel, amelyet figyelembe véve a gazdasági növekedésre vonatkozó előrejelzéseket, az eddig teljesült adófelderítések összegét, valamint a nagyadózók fizetési ütemezését 2025. évre 6,2 milliárd Ft összeggel tervezzük. Az építményadó 2025. január 1-jétől érvényes adómértékének megfelelő összeggel számítva ebben az adónemben 280 millió Ft többletbevétellel számolunk. A telekadó 2024. évi teljesítése alapján 80 millió Ft-tal magasabb bevétellel számolunk a 2025. évre. Az összes adóbevétel tervezett összege 560 millió Ft-tal magasabb a 2024. évi eredeti előirányzathoz képest.

Az önkormányzat egyéb sajátos bevételeinek tervezett összege 194.902 e Ft-tal magasabb a 2024. évi tervhez képest.

Az önkormányzatok a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben meghatározott környezet-egészségügyi feladatokat (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása) látnak el. E feladatok – egyebek mellett – kiterjednek a kiterjesztett gyártói felelősségi körbe (EPR) tartozó termékekből származó hulladék közterületről történő eltávolítására is. Az önkormányzatok ezen feladatai kapcsán felmerülő költségek fedezetére is szolgál az kiterjesztett gyártói felelősségi díjból az állam felelősségi körébe tartozó hulladékgazdálkodási feladatokat ellátó koncessziós társaság által visszatérített összeg. A 2024. évi eredeti költségvetésben még nem szerepelt ilyen bevételi jogcím, a 2025. évre tervezett összege 57.150 e Ft. Ez a bevétel szolgál a közterületen lévő hulladékgyűjtőkben lévő hulladék elszállításával kapcsolatos ártalmatlanítási költségek fedezetére.

A 2025. évi szolidaritási hozzájárulás alapja – az előző évekhez hasonlóan – az önkormányzatok iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalap. A hozzájárulás függvényyszerűen emelkedik az egy lakosra jutó adóerő-képesség emelkedésével. Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzata esetében az egy lakosra jutó adóerőképesség a 2024. évi 59.186 Ft/fő összegről 2025. évre 63.250 Ft/fő összegre emelkedett. A 2025. évre fizetendő szolidaritási hozzájárulás összege ezek alapján a 2024. évi 1.290.353 e Ft összegről 1.419.885 e Ft-ra emelkedik.

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 399.627 e Ft-tal nő a 2024. évi költségvetésben szereplő összeghez képest. Az önkormányzat költségvetésében szereplő összeg tartalmazza a 2025. január 1-jétől emelt minimálbér és garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2025. január 1-jétől történő emeléséhez biztosított támogatásokat. A 2025. évi költségvetési törvény alapján az államháztartásért felelős miniszter a 2025. évben jogszabály vagy kormányhatározat alapján járó többlet személyi juttatásoknak és az azokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékoknak és szociális hozzájárulási adónak a kifizetése érdekében a 2. melléklet, 7. melléklet és 8. melléklet szerinti támogatási jogcímek fajlagos összegeit megemelheti. 2025. január 01-jén lépett hatályba a 453/2024.(XII.30.) Korm. rendelet, mely rendelkezik a pedagógusok 21,2 %-os illetményemeléséről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról.

Az általános működési támogatás 25.937 e Ft-tal csökken, mely döntően a köztemető fenntartása jogcímhez (24.311 e Ft) kapcsolódik, emellett az egyéb önkormányzati feladatok támogatása is kedvezőtlenül alakul.

Az óvodai ellátásban a köznevelési feladatok esetében az ellátotti létszám csökkenés (49,7 fő) és a pedagógus béremeléshez biztosított többletforrás együttes hatására összességében 243.146 e Ft-tal magasabb a központi támogatás a 2024. évi költségvetésben szereplő összeghez képest. A szociális feladatoknál az alapellátások mutatószámai jellemzően nem változnak, ugyanakkor a fajlagos összegek tartalmazzák a minimálbér, illetve a bérminimum emelés hatását. A személyi gondozásban 5 fős növekedéssel, a fogyatékosok nappali ellátásánál mutatószámként 3 fős csökkenéssel számolunk. Összességében az egyéb szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 24.099 e Ft-tal haladja meg a 2024. évi eredeti előirányzatot. Az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása 2025. évben a köznevelésben és a szakképzésben résztvevő gyermekek, tanulók 2023. október 1-jei létszáma alapján illeti meg az önkormányzatot. Összege 6.033 e Ft-tal magasabb az előző évi támogatás összegénél.

A bölcsődei ellátásban a gyermeklétszám emelkedésével terveztünk (2024. évi mutatószám: 262 fő, 2025-re tervezett 279 fő). A finanszírozott kisgyermeknevelői létszám 67,2 főről 67,9 főre, 0,7 fővel emelkedik, mely a fajlagos összeg emelésével együtt a bölcsődei ellátásban 69.096 e Ft többlet bértámogatást eredményez. A bölcsődei ellátás üzemeltetési támogatására a bázis összegnél 4.346 e Ft összeggel kevesebbet kapunk. Összességében a bölcsődei ellátás támogatása 64.750 e Ft-tal emelkedik a 2024. évi költségvetéshez képest.

A Liget Otthon működésében szerkezeti változás nincs. A szakmai dolgozók bértámogatása

8.677 e Ft-tal, míg az üzemeltetési támogatás 4.123 e Ft-tal emelkedik, összességében a bentlakásos ellátás támogatása 12.800 e Ft-tal magasabb az előző évi bázishoz képest.

A gyermekétkeztetés 2025. évi tervében a feladatmutató értéke változatlan, ugyanakkor a feladathoz kapcsolódó fajlagos támogatási összeg emelése 34.346 e Ft, az üzemeltetési támogatás 37.900 e Ft többlet forrást jelent a 2024. évi költségvetéshez képest. A szünidei gyermekétkeztetésben 76 e Ft növekedéssel tervezünk (2024. évi terv: 1.359 adag, 2025. évi terv: 1.625 adag).

A közművelődési támogatás összege 586 e Ft-tal csökken. A kistérségi könyvtári feladatok ellátása változatlan, így a 2024. évi tervnek megfelelő összeggel számolunk 2025. évben is.

A működési központi támogatások közt a Rippl-Rónai József Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum és a Takáts Gyula Vármegyei Hatókörű Városi Könyvtár alaptámogatása változatlan. A kulturális feladatok bértámogatása 51.314 e Ft-tal magasabb a 2024. évi eredeti előirányzathoz képest.

A feladatmutatók alapján számított és a központi támogatások együttesen 450.940 e Ft-tal emelkednek, ugyanakkor a szolidaritási hozzájárulás összege is nő 129.532 e Ft-tal, így összességében a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 321.408 e Ft-tal magasabb a 2024. évi költségvetésben szereplő összeghez képest.

2025-ben a szolidaritási hozzájárulást teljesítő önkormányzatok a tárgyévi helyi iparüzési adóbevételei többletbevételeik szolidaritási hozzájárulás különbözetével korrigált összege alapján fizetési kötelezettségük keletkezik, amit a területfejlesztési alap részére a nettó finanszírozás keretében teljesítik. 2025. évre 172 millió Ft-tal magasabb iparüzési adóbevétellel számolunk a 2024. évi tényadatokhoz viszonyítva, a szolidaritási hozzájárulás 2025. évre 130 millió Ft-tal növekszik, így várhatóan 42 millió Ft befizetési kötelezettségünk keletkezik ezen a jogcímen.

A működési célú támogatásértékű bevételeknél a tartós tételekkel terveztünk. Csiky Gergely Színház fenntartására az Állammal kötött megállapodás alapján évente 438 millió Ft támogatást kaptunk. Az ötéves együttműködési megállapodás 2024. év végén lejárt. Kezdeményeztük a Kormánytól új megállapodás megkötését. Ígéretet kaptunk az eddig kapott állami támogatás biztosítására, valamint a Színház működtetésébe került Dorottya-ház üzemeltetési költségeihez többlet forrás jóváhagyására.

Itt tervezzük a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó egyszeri kiegészítő támogatást, a helyi önkormányzatoktól bejáró óvodások utáni támogatások összegét, valamint a 2024. évben indult a Belügyminisztérium Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóságtól pályázat útján elnyert Tanoda szolgáltatás megvalósításához évenként biztosított 17,5 millió Ft támogatást, a projekt megvalósítást a Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokság Családsegítő és Gyermekjóléti Központja el.

A felhalmozási célú bevételeken belül az ingatlanértékesítés előirányzatát 83,5 millió Ft összegben állítottuk be.

A Terület- és Településfejlesztési Operatív Programokból finanszírozott beruházások, befejeződtek emiatt egyéb felhalmozási támogatásértékű bevételt nem terveztünk.

Az önkormányzati felhalmozási célú egyéb bevételek (6. melléklet) között minimális összegű szolgalmi jog értékesítéssel számoltunk.

Finanszírozási bevételek között hozzuk az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletében jóváhagyott a közvilágítási lámpatestek korszerűbb, ledes típusú cseréjére vonatkozó legfeljebb 1 milliárd Ft összegű fejlesztési hitelfelvételt, amelyhez biztosított saját forrás értéke 500 millió Ft. A hitelfelvétel jóváhagyott ütemezése szerinti kiadást szerepeltetjük az önkormányzati kamatfizetési kötelezettségek között.

KIADÁSOK

Az önkormányzat és intézményei tárgyévi kiadásaira a 2024. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva 1.607,1 millió Ft-tal többet terveztünk, melynek okait az alábbiakban részletezzük.

Az intézményi működési kiadások előirányzata összességében 709,5 millió Ft-tal magasabb az előző évhez képest.

Az intézmények személyi juttatás előirányzat emelkedését döntően a 2025. évi garantált bérminimum és minimálbér emelés hatása (156 millió Ft) befolyásolta. Emellett jelentkezik a 2023. évben elfogadott új pedagógus életpálya modellről szóló törvény alapján a pedagógus bérek 2024. évi átlagos 32,2 %-os bérnövekedésének eredeti előirányzatba történő beépülése. A januártól érvényes 21,2 %-os emelés kapcsán várható többletkiadás összegét a céltartalékba tervezzük. Az ágazati béremelésben nem részesülő kulturális intézmények munkavállalói, valamint a szociális gondozók minőségi munkavégzésének differenciált elismerésére 2024. évben biztosított a testület 3 intézmény részére többlet forrást. Az egyes ágazatok bérezésénél jelentkező különbségek csökkentése érdekében továbbra is szükséges a bérkiegészítés biztosítása, mely a kulturális intézményeknél 31,2 millió Ft, míg a szociális gondozók esetében a Kaposvár-Sántos Szociális Intézményfenntartó Társulás 4,2 millió Ft-os támogatását jelenti. Emellett tartalmazza az előirányzat a Polgármesteri Hivatalnál a köztisztviselők és ügykezelők bérének reálérték megőrzése érdekében az illetményalap 73.000 Ft-ra történő emelését.

A fentiekén túl a soros lépések, az álláshelyeken történt személyi változások miatti bérkülönbözések, a béremelésekkel párhuzamosan változó túlóra, illetve készenléti díjak, valamint az intézményi bevételek terhére finanszírozott külső megbízási díjak emelésének hatását tartalmazza az előirányzat. Ez utóbbi a Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeumnál a régészeti bevételek terhére, illetve a Sportközpont és Sportiskolánál a tagdíjakból, a kiemelt vidéki sportszervezetek támogatásából, valamint TAO forrásból finanszírozott személyi kiadásokat jelenti.

A költségvetés bevezetőjében már jeleztük, hogy a költségvetés egyensúlya, a működés biztonsága érdekében az egyeztetett intézményi előirányzatok változó mértékű zárolása szükséges. Az intézményi körben jellemzően a személyi juttatásnál 1 %, a nem kötött felhasználású dologi kiadások esetében is 1 %, kivéve a Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokságot, ahol ez az arány 3 %, ebben a körben 41.125 e Ft személyi juttatás és munkaadót terhelő járulék, valamint 9.216 e Ft dologi előirányzat csökkenést jelent. A Polgármesteri Hivatalnál mind a személyi, mind a nem kötött felhasználású dologi kiadások vonatkozásában 5-5 % a csökkenés mértéke, mely az előirányzatok 70.424 e Ft, illetve 2.884 e Ft csökkentését jelenti.

A személyi juttatások előirányzata, hasonlóan a korábbi évek tervezéséhez a jubileumi jutalmak címén az I. félévben várhatóan kifizetésre kerülő összegeket is tartalmazza. A II. félévi kifizetésekre a céltartalékban képeztünk keretet.

Figyelembe véve a céltartalékban személyi juttatásra elkülönített keretet, valamint a Kaposvár-Sántos Intézményfenntartó Társulás által fenntartott Kaposvári Szociális Központ adatait is, a teljes intézményi körben 889.943 e Ft-tal nő a bérekre tervezett összeg.

A szociális ágazati pótlék és a szociális területen dolgozók egészségügyi pótlék bevételi és kiadási előirányzata utólag a tényadatok ismeretében kerülnek beemelésre a költségvetésbe.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata a személyi juttatások változásának függvényében alakul. Az előirányzat növekedésből 13,2 millió Ft-ot a minimálbér mértékéhez igazított rehabilitációs hozzájárulás többlet kiadása eredményez.

Az intézményi szerkezetben és a feladatellátásban az elmúlt évben nem történt jelentős változás, a közsférában foglalkoztatottak esetében összességében kettővel nőtt az álláshelyek száma. A tanév előkészítés során 1 óvodai csoport zárolása miatt 2 fő óvodapedagógus és 1 fő dajka álláshely megszüntetésére került sor. Ugyanakkor a Kaposvári Humánszolgáltatási Gondnokságnál a NEAK finanszírozás terhére 1 háziorvosi, míg az intézmény új telephelyei kapcsán megnövekedett takarítási, udvarrendezési és adminisztrációs feladatok ellátására a rehabilitációs hozzájárulás terhére megváltozott munkaképességű személyek foglalkoztatására további 2 álláshelyet hagyott jóvá a testület. Emellett a 2024. nyarán megnyitott Szentjakabi Bencés Apátság kiállítóhely működtetéséhez 2 fő álláshelyet kapott a Rippl-Rónai Vármegyei Hatóköri Városi Múzeum.

A jelenleg futó közfoglalkoztatási program 2024. szeptember 01-től 2025. február végéig tart, az intézmények 48 fő foglalkoztatására kötöttek szerződés, melyből 37 álláshelyet sikerült betölteni. még nincs információnk a tárgy évben induló program feltételeiről, emiatt a közfoglalkoztatottak létszám adatait az intézményeknél 2024. évre tervezett létszámnak megfelelően állítottuk be. A korábbi évekhez hasonlóan a céltartalékban keretet különítettünk el a közfoglalkoztatás támogatására (3 millió Ft), amennyiben önerő biztosítását írja elő a pályázat.

A költségvetési szervek dologi kiadásainak előirányzata összességében 136,7 millió Ft-tal emelkedik, az alábbi jelentősebb tételek hatására. Az elmúlt évek tervezési metodikáját követve az intézmények előző évi kiadási főszámaikat többnyire bázis szinten tervezzük, kivéve az energia és közmű kiadásokat, amelyek tekintetében 12,1 millió Ft-tal kevesebbet állítunk be a 2024. évi tervhez képest. A villamos energia és a távhő költségek kedvező alakulása ellensúlyozza a közüzemek esetében jelentősen megemelkedett víz- és csatornadíjak többletköltségét. A dologi előirányzat emelkedését leginkább a közétkeztetés kiadásainak a 2024. évi rezsiemelés miatt jelentkező 151,7 millió Ft-os növekedése és az intézmények működési bevételeinek emelkedése terhére jelentkező 56,5 millió Ft-os dologi többlet befolyásolja. Ez utóbbi jellemzően a közétkeztetést ellátó szolgáltató, illetve az állami fenntartásba került védőnői feladatokhoz biztosított helyiségek kapcsán továbbszámlázott közüzemi díjakat (15 millió Ft), valamint a bérleti díjak (5,4 millió Ft), a gondozási és egészségügyi ellátási díjak (3,8 millió Ft), a sportolói tagdíjak (5,7 millió Ft), a jegybevételek (8,1 millió Ft) és az egyéb szolgáltatások (2,5 millió Ft) többletbevételeiből a szakmai kiadásokra történő felhasználást jelenti. A Rippl-Rónai Vármegyei Hatóköri Városi Múzeum a Keleti ipari park II. ütem feltárási munkák és egyéb kisebb beruházások próbafeltárásai kapcsán 23,7 millió Ft-tal több régészeti bevétellel számol, melyből 16 millió Ft-ot a dologi kiadások többletére fordítanak.

A fentiekben túl beépült az intézmények költségvetésébe a gépjárművek karbantartási feladataira 5,1 millió Ft, valamint az elmúlt évben megnyitott új telephelyek (Gyöngyvirág Bölcsőde, Levéltári épületrész, Szentjakabi Apátság) működési kiadásainak éves szintre hozása miatt 1,7 millió Ft forrás. A Polgármesteri Hivatal esetében a karbantartási feladatok, a térfigyelő rendszer üzemeltetése, kötelező képzések, készletbeszerzések (tisztítószer, irodaszer, festékpátron, üzemanyag), biztosítási díjak kapcsán a megkötött szerződések szerinti kötelezettségvállalás összegét tartalmazza az előirányzat. A Takáts Gyula Vármegyei Hatóköri Városi Könyvtár által állami támogatásból megyei szinten ellátott Könyvtári Szolgáltató Rendszer kiadásainak kiemelt előirányzatok közötti átrendezése miatt 2,2 millió Ft-tal nőtt a dologi kiadások. Elkészült a jégcsarnok hulladékho hasznosítását szolgáló gépészeti rendszer,

melynek üzemeltetői feladatainak kiadásaira először 29.178 e Ft megelőlegezése szükséges, e kiadások fedezete a későbbiek során a hulladékhő hasznosítás során jelentkező költség megtakarításból térül meg.

Ugyanakkor az előirányzat jelentős csökkenését eredményezték az egészségügyi feladat ellátás szerkezetében 2023. évtől végbement változások. A 2024. évi költségvetésben mind az önkormányzati, mind a NEAK forrás terhére már csak az áthúzódó kiadásokra terveztünk előirányzatot, melyek az idei évben már teljes egészében kivezetésre kerülnek. NEAK forrás terhére az egészségügyi alapellátási feladatok szakmai és üzemeltetési kiadásainak 63,9 millió Ft-os, míg az ügyeleti feladatokhoz biztosított 44,7 millió Ft-os önkormányzati kiegészítés csökkenésével számoltunk a feladatellátás állami fenntartásba kerülése miatt.

Az intézményeknél tervezett felhalmozási kiadások az év során a folyamatos működéshez szükséges kisebb tárgyi eszköz beszerzések forrását, valamint a karbantartási keretből felújításra elkülönített összegeket tartalmazzák. Az előirányzat csökkenését többnyire az intézmények kiadásain belüli átcsoportosítás okozza (pl. a Könyvtárnál a KSZR feladatoknál nagyobb összeget fordítanak dologi kiadásokra a beruházások terhére).

Az önkormányzati működési kiadások tervezésekor a beszerzések, szolgáltatások pályáztatást követően kötött szerződéseinek alapján, illetve testületi döntések figyelembevételével számszerűsítettük az előirányzatokat. A tervezett keretek elegendő fedezetet nyújtanak a biztonságos működtetéshez.

A képviselőtestület működésével kapcsolatos kiadások összege 165.800 e Ft-tal emelkedik a 2024. évi eredeti előirányzathoz viszonyítva. Az növekmény tartalmazza Kaposvár Megyei Jogú Város Közgyűlése a Közgyűlés és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzata szerinti közgyűlési tagok juttatásának, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény módosításával jóváhagyott polgármesteri és alpolgármesteri illetmények változását.

A közvilágítási lámpák karbantartási kötelezettsége tavaly félévtől az önkormányzatnál jelenik meg. Korábban a városüzemeltetési feladatokat ellátó Kaposvári Városüzemeltetési Kft.-nél jelentkeztek a költségek, de a villamos energiáról szóló törvény módosítását követően a közvilágítási feladatok ellátására kötelezettnél kell kimutatni ezt a tételt.

A fizetőparkolók üzemeltetési kiadására 40 millió Ft-tal többet tervezünk az előző időszakhoz képest, az e jogcímen várható bevételek 78,9 millió Ft-tal magasabb szintje mellett.

2023. júliusától a hulladékgazdálkodási feladatokat állami koncesszor látja el, ettől kezdve a közterületi szemetgyűjtőkből beszállított hulladék ártalmatlanításának költsége az önkormányzatnál jelentkezik. Korábban a városüzemeltetési feladatokat ellátó cégnél jelentkezett ez a költség. Az ártalmatlanítás 2025. évre tervezett összege 45 millió Ft, amelyre az EPR díjból önkormányzat részére visszajuttatott forrás biztosít fedezetet.

2024. évtől a szegélyes utak gépi tisztítását külön megállapodás alapján látjuk el, amelyre 25,4 millió Ft-ot terveztünk.

Az Egészséges Kaposvár 2030 programra 25 millió Ft-ot tervezünk.

A közbringa rendszer üzemeltetésére a Kaposvári Parkolási Kft.-vel kötöttünk megbízási szerződést. A garantált bérek emelkedése, valamint az üzemeltetési költségek várható összegének figyelembevételével 49.874 e Ft éves költséggel számolunk.

Alapvetően bázis szinten terveztük az államháztartáson belüli támogatásokat és a pénzeszköz

átadásokat. A Gyarapodó Kaposvár Program keretében 2017. évtől biztosítunk a Kaposváron letelepedni kívánó családok lakásépítéséhez, vásárlásához önkormányzati forrást, ez évben 20 millió Ft-os keretösszeggel számolunk. A Kaposvári Szociális Központot fenntartó Kaposvár-Sántos Szociális Intézményfenntartó Társulás részére biztosított önkormányzati támogatás összege az önkormányzati fenntartású intézmények finanszírozásához hasonlóan kerül megállapításra. A garantált minimálbér és bérminimum emelés 22,3 millió Ft-tal, a személyi változások, a készenléti ügyelet, az egyéb pótlékok, az I. félévben fizetendő jubileumi jutalom és a rehabilitációs hozzájárulás változása 4,4 millió Ft-tal, valamint a szervízdíj beépülése 0,6 millió Ft-tal növelik, ugyanakkor a szociális étkeztetés esetében a térítési díjon felül szükséges támogatás aktualizálása 6,1 millió Ft-tal, míg az energia- és közműkiadások előzőekben már indokolt változása 2,7 millió Ft-tal csökkenti az önkormányzati támogatás összegét. A 2024. évben a Kaposvári Szociális Központnál foglalkoztatott szociális gondozók bérrendezésére biztosított 4,2 millió Ft támogatást továbbra is biztosítja az Önkormányzat. A fentiek alapján a társulás önkormányzati támogatása összességében 17,9 millió Ft-tal nő.

A közszolgáltató cégek önkormányzati támogatását a Holdinggal egyeztetve terveztük. A Kaposvári Élmény- és Gyógyfürdő Kft., a Kaposvári Sport Kft., a Kapos TV és Rádió Kft. és a Kaposvári Fejlesztési Központ Kft. tavaly évi bázis támogatását 10 %-kal csökkentettük. A Közlekedési Zrt. és a Városüzemeltetési Kft. esetében a tavalyi évi bázis támogatást adjuk.

A Csiky Gergely Színház és Kulturális Központ Nonprofit Kft. támogatása a Kulturális és Innovációs Minisztériumtól a közös fenntartáshoz átvett 438 millió Ft forrás és a kulturális ágazat bérfejlesztése kapcsán várható 181 millió Ft állami támogatás mellett 669,7 millió Ft önkormányzati forrással kerül kiegészítésre. Az önkormányzati támogatás 35 millió Ft zárolást tartalmaz. A Dorottya ház működtetését az idei évtől a Színház látja el. Az állam 35 millió Ft-tal egészíti ki a működtetés költségeit a színházi támogatáson felül.

A kiemelt sportszervezetek esetében az előző évben hozott testületi döntésnek megfelelően kerültek a támogatások tervezésre, a szociális területen együttműködési megállapodások alapján részben önkormányzati kötelező feladatot ellátó civil szervezetek és a korábban közművelődési megállapodások alapján támogatott szervezetek támogatását a tavalyi szinten állítottuk be. A Polgárok Házában működő civilszervezeteink rezsikiadásainak fedezetére a tavalyi szinten javaslok támogatást biztosítani.

A szociálpolitikai kiadások előirányzatait a 13. melléklet tartalmazza, melynek támogatási jogcímeit a pénzbeli és természetbeni települési támogatásokról szóló többször módosított 6/2015. (II.27.) önkormányzati rendelet határozza meg. Az elmúlt évben nem változott a rendelet alapján nyújtható támogatási formák szabályozása, kizárólag a rendelet szövege került pontosításra. Mivel a támogatási jogcímek többségénél csak becsülni lehet a várható igénybevételt, ezért összességében a 2024. évi mértéknek megfelelő összegű keretösszeggel számoltunk, azzal, hogy az elmúlt időszak tapasztalatai alapján az egyes jogcímeken belül kisebb átcsoportosítást javasolunk.

A beiskolázási segély 12 nagykorú és 369 gyermek részére került megállapításra, míg gyógyszer-támogatásra 119 alkalommal nyújtottunk támogatást. E jogcímek esetében egyrészt az igénylők számának növekedése, valamint az egy főnek nyújtható támogatási összeg maximumának emelkedése miatt indokolt az keretösszegek emelése, a méltányossági ápolási díjra fordítható összeg terhére. Ez utóbbi ellátás tekintetében új igények befogadására már nincs lehetőség, a 2011. március 01. előtt megállapított támogatásokat folyósítja az önkormányzat a jogosultság fennállásáig (jelenleg 2 fő részesül).

A többi támogatási jogcím tekintetében a 2024. évi keretösszeggel számoltunk, mely az elmúlt

évek tapasztalatai alapján megfelelő mozgásteret biztosít, esetlegesen bekövetkező rendkívüli körülmények, válsághelyzet miatt az egyes támogatási jogcímenek szükséges többlet források fedezetének más jogcímeiről történő átcsoportosításával.

A felhalmozási kiadások 2025. évi előirányzatai csak az új induló tételeket tartalmazzák 2024. évi szinten, ezek mellett jelentős értéket képviselnek a 2024. évről áthúzódó tételek, melyek a zárszámadást követően épülnek be.

Az intézmények felújítására 60 millió Ft új induló keret összeget terveztünk. A lakás-, nem lakás célú felújításokra 140 millió Ft-ot különítettünk el, amelyből 100 millió Ft a Dózsa Gy. u. 2. szám alatti ingatlan tetőfelújítása. A társasházban többségi önkormányzati tulajdon van. A felújítás csak önkormányzati segítséggel tud megvalósulni, amelyet már a tető állapota miatt nem lehet halogatni. Felajánlottuk a tulajdonostársaknak, hogy a saját tulajdoni hányadára eső rész megfizetésén felül, kérelem esetén megelőlegezzük a tulajdonostársra eső költséget (a társasháznak nyújtott kamatmentes kölcsönként), ha a tulajdonostárs hozzájárul az ingatlanára jelzálog bejegyzéséhez. A társasház e feltételek mellett megszavazta a beruházást. A 140 millió Ft-on felül a vegyes tulajdonú társasházak felújítási alapjának éves 30 millió Ft-os keretösszegével terveztünk.

Az elmúlt évhez hasonlóan a felújítási keretösszegek felhasználásáról javasolom, hogy a Városfejlesztési, Környezetvédelmi és Műszaki Bizottság legyen jogosult dönteni. Az önkormányzati és az intézményi ingatlanok felújítására az áthúzódó munkákkal együtt közel 860 millió Ft-ot költünk.

Az út-, híd-, járda felújítások új induló munkálataira 150 millió Ft költünk. A Kaposvári Városüzemeltetési Nonprofit Kft által végzett útfelújítások, valamint az áthúzódó kiadások figyelembe vételével közel 800 millió Ft-ot fordítunk útjaink, járdáink állapotának felújítására 2025. évben.

A felhalmozási kiadásokon belül folytatjuk a donneri rehabilitációs programot, keretet képeztünk a csapadék vízelvezetési szakmai feladatokra és informatikai eszközök beszerzésére, tervezzük a kamerarendszer korszerűsítését, a keleti és a nyugati temetőben új urnafalak létesítését, valamint Kaposfüreden egy új közösségi tér kialakítását. A korábban jelzetteknek megfelelően a beruházások köre a zárszámadást követően jelentősen kibővül a 2024. évi költségvetésből áthúzódó célokkal, amelyek összege az új induló feladatokkal együtt közel 5,4 milliárd Ft.

A céltartalékokban tervezett keretek előirányzatai a Közgyűlés korábbi döntései és a tavalyi tervszámok figyelembe vételével kerültek megállapításra. A részönkormányzati keretek bázis szinten, a kiemelt egyesületek II. félévi támogatása a 2024/2025-es bajnoki időszakra jóváhagyott összeg szerinti mértékben szerepelnek. Az elmúlt évekhez hasonlóan az év közben jelentkező előre nem látható kiadások, a közfoglalkoztatás önerejének fedezetére, valamint a II. félévben várható intézményi egyéb személyi kiadások (jubileumi jutalom, felmentési bér, stb), a Kaposvár Számít Rád ösztöndíj fedezetére, a szünidei étkezők költségeire tartalékot képeztünk. A fentieken túl itt szerepeltetjük a pedagógusok 2025. január 1-jétől érvényes béremelésének összegét, az óvodai csoportoknak foglalkoztatási anyagok beszerzésére szolgáló keretösszeget. Az ételmezési tevékenység rezsiköltségeinek 10 %-os emelésével számolunk 2025. március 1-jétől, melynek 2025. évben jelentkező hatása 37 millió Ft.

A Területfejlesztési Alap részére a helyi iparüzési adóbevételek többlete alapján teljesítendő befizetés várható összegére 42 millió Ft keretösszeget terveztünk a céltartalékba.

A közgyűlés által elfogadott Fenntartható Városfejlesztési Stratégia alapján a 2021-2027-es programozási időszakban benyújtásra kerülő európai uniós finanszírozású projektek pályázati előkészítésére a céltartalékban 130 millió Ft-os keretösszeget terveztünk. A pályázatokat 2025.

március 31-ig kell benyújtani, a megelőlegezett források sikeres pályázat esetén elszámolhatóak lesznek.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségek (1. sz. kimutatás) 2025. évi összege 54.869 e Ft, mely összeg jelentősen elmarad a finanszírozásuknál figyelembe vehető saját bevételek 50 %-ától, 5,046 milliárd Ft-tól.

Egyéb költségvetést érintő kérdések

Polgármester és alpolgármesterek díjazása

A polgármester illetményét a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 71.§. (2) bekezdése határozza meg. A szabályozás 2024. november 29-től változott akként, hogy a megyei jogú város polgármesterének illetménye a nemzetgazdasági átlagkereset (a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset) négy és félszeresének megfelelő összegű. A (4a) bekezdés alapján az illetmény számításánál *a tárgyévet megelőző évnek a január első napjától december utolsó napjáig tartó időszakára vonatkozó, a legalább 5 főt foglalkoztató vállalkozásoknál, a költségvetési intézményeknél és a foglalkoztatás szempontjából jelentős nonprofit szervezeteknél teljes munkaidőben alkalmazásban állók bruttó átlagkeresetét* kell alapul venni. A nemzetgazdasági átlagkereset alapján számított illetményre a polgármester főszabály szerint a tárgyév július 1-jétől jogosult.

Az Mötv. 146/M.§-a előírja, hogy a fentieket 2024. október 1-jétől kell alkalmazni azzal, a polgármesteri illetmény 2024. évi megállapítása a 2023. év január–december közti időszakban a teljes munkaidőben alkalmazásban állók esetében a legalább 5 főt foglalkoztató vállalkozásoknál, a költségvetési intézményeknél és a foglalkoztatás szempontjából jelentős nonprofit szervezeteknél a 2024-ben közzétett nemzetgazdasági átlagkereset alapulvételével történik.

A KSH által hivatalosan közzétett, jelen esetben alkalmazandó nemzetgazdasági átlagkereset 589.114,-F t, a polgármester illetménye ennek alapján került meghatározásra száz forintra kerekítve a határozati javaslatban.

A Mötv. 80.§. (1) bekezdése szerint a főállású alpolgármester illetményének összegét a polgármester illetménye 70-90%-a közötti összegben a képviselőtestület állapítja meg.

Javaslom az alpolgármesterek illetményének meghatározását a határozati javaslatban szereplő összegben.

A polgármester a Mötv. 71.§. (6) bekezdése alapján, a főállású alpolgármester a 80.§. (3) bekezdése alapján havonta az illetménye 15%-ában meghatározott összegű költségterítésre jogosult.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a határozati javaslatot fogadja el.

Illetményalap emelése és az illetmény-kiegészítés megállapítása

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. §. (5) bekezdése szerint a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben 2025. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a helyi önkormányzat képviselő-testületének polgármesteri hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában (a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben (a továbbiakban: Kttv.) foglaltaktól eltérően) magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot.

A köztisztviselők illetménye alapilletményből (illetményalap és a Kttv-ben meghatározott, az egyes osztályok különböző fizetési fokozataihoz tartozó szorzószám szorzata), illetménykiegészítésből és illetménypótlékból áll.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (Kttv.) 234. § (3) és (4) bekezdése alapján a Közgyűlés állapítja meg a tárgyévi illetménykiegészítést, amely döntés során a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvénnyel összefüggő átmeneti, módosuló és hatályát veszítő szabályokról, valamint egyes kapcsolódó törvények módosításáról szóló 2012. évi V. törvény 17. §-a szerint a köztisztviselőnek a Kttv. hatálybalépésekor érvényes illetménye nem csökkenthető. Az illetménykiegészítést az alapilletmény százalékában rendeletben állapítja meg a képviselőtestület. 2025. évre a tavalyi évhez hasonlóan javaslom, hogy Kaposvár Megyei Jogú Város Közgyűlése a felsőfokú végzettségű köztisztviselők esetében 30%, a középfokú végzettségű köztisztviselők esetében 15%-ban határozza meg az illetménykiegészítést.

Az önkormányzati szférában alkalmazott köztisztviselők és közszolgálati ügykezelők fizetését alapvetően meghatározó illetményalap összege a költségvetési törvény szerint 38.650,- Ft. A képviselőtestület a költségvetési törvényben 2017. óta biztosított – az eltérő összegű illetményalap megállapítására vonatkozó – fenti lehetőség alapján először 2018. évben emelte az illetményalapot 40.000,- Ft-ra, 2019-ben 46.380,- Ft-ra, 2022-ben 52.000,- Ft-ra, 2023. évben 60.100,- Ft-ra, és 2024-ben 68.000 Ft-ra.

Javaslom, hogy a törvényi felhatalmazásnak megfelelően a 2025. évi költségvetési rendeletben a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 73.000,- Ft legyen.

Az illetményalap emelésének 2025. évi számított, egész éves többletköltsége szociális hozzájárulási adóval együtt 84,6 millió Ft.

A Hivatal költséghatékony működésének biztosítása

Az Mötv. 41.§. (2) bekezdése szerint az önkormányzati feladatok ellátását a képviselő-testület és szervei biztosítják. A képviselő-testület szervei többek között a polgármesteri hivatal is.

Az Mötv. 67.§. d) pontja szerint a polgármester a jegyző javaslatára előterjesztést nyújt be a képviselő-testületnek a hivatal belső szervezeti tagozódásának, létszámának, munkarendjének, valamint ügyfelfogadási rendjének meghatározására.

A hosszú távú költséghatékonyság érdekében a Polgármesteri Hivatal szervezeti felépítésének tekintetében a jegyző véleményének kikérése után javaslom a Hivatal létszámának csökkentését 6 fővel.

Ugyanakkor fontosnak tartom, hogy a Polgármesteri Hivatal működése során az állampolgárok ügyeinek intézése, a képviselő-testületi munka előkészítése, a lakosság informálása a lehető leggyorsabban történjen. Jelen javaslat szerinti létszámcsökkenés a hivatal szervezeti tagozódását nem érinti, az egyes érintett szervezeti egységek létszámát csökkenti.

A létszámcsökkenésről a Kttv. 229.§. (1) bekezdése alapján a Közgyűlésnek döntést kell hoznia.

Kaposvári Sportközpont és Sportiskolában 1 fő műszaki, karbantartó álláshely létesítése

Befejeződött az intézmény tulajdonában lévő jégcsarnok hulladékhő hasznosítására szolgáló gépészeti rendszer beruházás, megtörtént az üzembe helyezés. A hasznosítás során optimálisan elérhető energia megtakarítás érdekében a rendszer üzemeltetési, karbantartási feladatainak ellátásához 1 fő 4 órás műszaki, karbantartó álláshely létesítése szükséges 2025. február 01-től. Ez évben az álláshely betöltéséhez 2.162 e Ft forrás szükséges (személyi juttatás: 1.914 e Ft; munkaadót terhelő járulék: 248 e Ft), mely az intézmény 2025. évi költségvetésébe megelőlegezésre került. Az álláshellyel kapcsolatos kiadások fedezetét a későbbiekben az energia megtakarításból képződött költségcsökkenés biztosítja.

A fentiek alapján javaslom az 1 fő 4 órás határozatlan idejű műszaki, karbantartó álláshely 2025. február 01-től történő biztosítását.

Az Állami Számvevőszék komplex vizsgálatáról szóló jelentés alapján készült intézkedési terv végrehajtása

Az Állami Számvevőszék Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzata pénzügyi helyzetének ellenőrzéséről szóló jelentése alapján készült intézkedési terv előírása szerint az éves költségvetésekben be kell mutatnunk a fejlesztési társulási tagságból, gesztorságból eredő, az önkormányzat pénzügyi egyensúlyát befolyásoló kockázatokat, és az azok mérséklését szolgáló intézkedéseket. Önkormányzatunk a Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás és a Kaposvár-Sántos Szociális Intézményfenntartó Társulás tagjaként érintett társulásban. Jelenleg a társulási tagságból a pénzügyi egyensúlyt befolyásoló kockázat nem áll fenn.

Az Állami Számvevőszék jelentése alapján készült intézkedési terv ugyancsak előírta, hogy az éves költségvetési rendeletben biztosítani kell a beruházásokkal létrehozott létesítmények működtetését és jövőbeni fenntarthatóságát finanszírozó forrásokat. A korábbi években átadásra került létesítmények működtetési többlet költségei kapcsán az üzemeltetők által készített költségvetés figyelembe vételével biztosított a fenntartói támogatás.

Fejlesztési célú hitelfelvételről szóló döntés megújítása

A Közgyűlés az 5/2024. (II.15.) önkormányzati határozatában döntött arról, hogy a közvilágítás korszerűsítésére vonatkozó beruházás megvalósításához az önkormányzat legfeljebb 1 milliárd forint összegű hitelt vesz fel. A hitel felvételéhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10/E §-a alapján a Kormány engedélye szükséges.

Az 1269/2024. (IX. 10.) kormányhatározat alapján engedéllyel rendelkezünk a hitelfelvételre, ugyanakkor a közbeszerzési eljárás elhúzódása miatt a hitelszerződés megkötésére 2024. évben nem került sor.

Tekintettel arra, hogy a hitel felvétele áthúzódik 2025. évre, a hitelszerződés megkötéséhez új kormányengedély szükséges. Az erre irányuló kérelem benyújtásához a hitelfelvételre vonatkozó döntésről szóló – 2025. évben meghozott - határozatot is csatolni kell.

Tájékoztató a költségvetési rendelet megállapításáig folytatott átmeneti gazdálkodásról

Az államháztartási törvény átmeneti gazdálkodásról szóló szabályai alapján amennyiben az átmeneti gazdálkodás szabályairól a Közgyűlés nem alkot rendeletet, akkor a költségvetési rendelet elfogadásáig a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszédésére, és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Tájékoztatom a Közgyűlést, hogy a költségvetési rendelet elfogadásáig a bevételek beszédésére, illetve a kifizetésekre a törvényi előírásoknak megfelelően kerül sor. A költségvetési szervek finanszírozását a jelen előterjesztésben szereplő, 2025. évi eredeti intézményi költségvetési előirányzatok 1/12 részének a kiskincstári rendszer keretében történő folyósításával biztosítottuk. A közszolgáltató gazdasági társaságok részére az időarányos támogatásokat a jelen előterjesztés szerinti 2025. évi eredeti támogatási összeget figyelembe véve utaltuk ki. A fentiekén túl a 2024. évi költségvetésben jóváhagyott, leszerződött kiadási előirányzatok teljesítésére, valamint a civil szervezetek részére jóváhagyott támogatások áthúzódó tételeinek kiutalására került sor.

Kaposvár, 2025. január 15.

Szita Károly
polgármester

dr. Csillag Gábor
jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT:

Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése megtárgyalta az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló előterjesztést és a következő határozatokat hozta:

1. A Közgyűlés az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ra figyelemmel, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján a 353/2011.(XII.30.) Kormányrendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegét a következők szerint állapítja meg:

(e Ft-ban)			
Megnevezés	2026. év	2027. év	2028. év
Saját bevételek összege	10.093.169	10.093.169	10.093.169
Saját bevételek 50 %-a	5.046.585	5.046.585	5.046.585
Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség	163.747	157.732	145.217

Felelős:	Szita Károly	polgármester
Közreműködik:	Balogh Beáta	gazdasági igazgató
Határidő:	2025. december 31.	

2. A Közgyűlés a Környezetvédelmi Alap 2025. évi 5.000 e Ft bevételét a költségvetés céltartalékában szereplő Környezetvédelmi Alapba helyezi a természeti és az épített környezet védelmét szolgáló tevékenységek pályázat útján történő támogatására. A Közgyűlés felhatalmazza a Városfejlesztési, Környezetvédelmi és Műszaki Bizottságot a pályázati eljárás lefolytatására.

Felelős:	Szita Károly	polgármester
Közreműködik:	Komor Zoltán	igazgató
	Balogh Beáta	gazdasági igazgató
Határidő:	2025. december 31.	

3. A Közgyűlés úgy határozott, hogy az önkormányzati költségvetési szerveknél lévő üres, illetve megürülő álláshelyek 2025. évben az álláshelyek fenntartása szükségességének fenntartói felülvizsgálatát követően tölthetők be.

Felelős:	Szita Károly	polgármester
Közreműködik:	Balogh Beáta	gazdasági igazgató
Határidő:	2025. december 31.	

4. A Közgyűlés a Polgármesternek a költségvetési rendelet elfogadásáig folytatott átmeneti gazdálkodásról szóló beszámolóját tudomásul veszi.

Felelős:	Szita Károly	polgármester
Közreműködik:	Balogh Beáta	gazdasági igazgató
Határidő:	azonnal	

5. A Közgyűlés megállapítja, hogy a polgármester illetménye a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 71.§. (2) és (4a) bekezdése, valamint 146/M.§-a alapján 2024. október 1. napjától havonta bruttó 2.651.000,- Ft, költségtérítése a Mötv. 71.§. (6) bekezdése alapján havonta 397.650,- Ft.

Felelős:	dr. Csillag Gábor	jegyző
Közreműködik:	dr. Gróf Regina	irodavezető
Határidő:	azonnal	

6. A Közgyűlés a foglalkoztatási jogviszonyban álló alpolgármesterek illetményét a Mötv. 80.§. (1) bekezdése szerint 2024. október 10. napjától havonta bruttó 2.120.800,- Ft-ban állapítja meg, költségtérítésük a Mötv. 80.§. (3) bekezdése alapján havonta 318.120,- Ft.

Felelős:	Szita Károly	polgármester
Közreműködik:	dr. Gróf Regina	irodavezető
	Balogh Beáta	igazgató
Határidő:	azonnal	

7. Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése úgy határozott, hogy Kaposvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának létszámát 2025. február 1. napjával 6 fővel csökkenti (Igazgatási Iroda 2 fő, Közterület-felügyelet 2 fő, Szociális Iroda 1 fő, Üzemeltetési Iroda 1 fő).
Felkéri a jegyzőt, hogy a szükséges munkáltatói intézkedéseket tegye meg.

Felelős:	Szita Károly	polgármester
Közreműködik:	dr. Csillag Gábor	jegyző
Határidő:	jogviszonyok megszüntetésének közlésére: 2025. január 31.	

8. A Közgyűlés úgy határozott, hogy 2025. február 1-től a Kaposvári Sportközpont és Sportiskola részére 1 fő 4 órás határozatlan idejű műszaki, karbantartói álláshelyet létesít, melynek bér és járulék fedezetére 2025. évben 2.162 e Ft (személyi juttatásra 1.914 e Ft; munkaadót terhelő járulékra 248 e Ft) forrást biztosít.

Felelős:	Szita Károly	polgármester
Közreműködik:	Balogh Beáta	gazdasági igazgató
	Fekete Ádám	igazgató
Határidő:	2025. január 31.	

9. A Közgyűlés úgy határozott, hogy az önkormányzat legfeljebb 1 milliárd forint összegű hitelt vesz fel a közvilágítási rendszer korszerűsítésére.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10/E §. alapján a hitel felvételéhez előzetesen a Kormány engedélye szükséges, a Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a kérelem benyújtására.

A Közgyűlés kötelezettséget vállal arra, hogy a hitel-visszafizetés időtartama alatt a kért hitelt és járulékait a futamidő éveiben – a felhalmozási és tőke jellegű kiadásokat megelőzően – az önkormányzat költségvetésébe betervezi és jóváhagyja, illetve költségvetési előirányzat módosításai során figyelembe veszi, és ennek megfelelően a hitelt visszatörleszti, amelynek a forrása a beruházással elérhető éves energia-megtakarítás összege. A Közgyűlés kötelezettséget vállal arra, hogy a hitelt folyósító pénzügyintézet javára az önkormányzat fizetési számlájára, valamint az adóbeszedési céllal vezetett számláira felhatalmazáson alapuló beszedési megbízást biztosít.

A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a legfeljebb 1 milliárd Ft összegű hitelre vonatkozóan a legkedvezőbb hitel ajánlatot adó pénzügyintézet felé eljárjon, az ügylet egyéb feltételeiben megállapodjon, és a kormányzati engedély kiadását követően a szerződést aláírja az önkormányzat képviselőjében.

Felelős:	Szita Károly	polgármester
Közreműködik:	Balogh Beáta	gazdasági igazgató
Határidő:	2025. december 31.	

10. A Közgyűlés az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ra figyelemmel, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján a 353/2011.(XII.30.) Kormányrendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegét a következők szerint állapítja meg:

(e Ft-ban)

Megnevezés	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség			
		2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
Helyi adók	1	8.678.000	8.678.000	8.678.000	8.678.000
Tulajdonosi bevételek	2	0	0	0	0
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	3	21.000	21.000	21.000	21.000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4	1.394.169	1.394.169	1.394.169	1.394.169
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	5	0	0	0	0
Privatizációból származó bevételek	6	0	0	0	0
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	7	0	0	0	0
Saját bevételek (01+...+07)	8	10.093.169	10.093.169	10.093.169	10.093.169
Saját bevételek (08. sor) 50 %-a	9	5.046.585	5.046.585	5.046.585	5.046.585
Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+18)	10	12.130	11.826	11.718	4.957
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	0	0	0	0
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	13	0	0	0	0
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	14	0	0	0	0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15	0	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16	12.130	11.826	11.718	4.957
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17	0	0	0	0
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18	0	0	0	0
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)	19	42.739	151.921	146.014	140.260
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	20				
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21	42.739	151.921	146.014	140.260
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22	0	0	0	0
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	23	0	0	0	0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25	0	0	0	0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26	0	0	0	0
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	28	54.869	163.747	157.732	145.217
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)	29	4.991.716	4.882.838	4.888.853	4.901.368

Felelős:
Közreműködik:
Határidő:

Szita Károly
Balogh Beáta
2025. december 31.

polgármester
gazdasági igazgató