

Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének
...../2025. (.....) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetését megállapító 2/2024. (II.21.) önkormányzati
rendeletének módosításáról

- [1] 2019. évben elfogadott, 2024-ig szóló „Összetartozunk” címet viselő várospolitikai program a gazdaság további erősödését, növekvő béreket, a népesség növekedését, az egészség megőrzését, olcsóbb energiát és a környezet megóvását tűzte ki célul. A költségvetés megalkotásának célja az önkormányzat működésének biztosítása és a várospolitikai program megvalósítása, a rendeletben az utolsó negyedévet érintő döntések átvezetésére kerül sor.
- [2] Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 34. § (4) bekezdésében és a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2024. évi költségvetését megállapító 2/2024. (II.21.) önkormányzati rendeletét (a továbbiakban: R.) a következők szerint módosítja.

1. §

A R. 3. §-ában az Önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2024. évi költségvetésében:

- (1) A Közgyűlés a 2024. évi költségvetési bevételeit 21.129.110 e Ft-ban, azaz Huszonegymilliárd-százhuszonkilencmillió-egyszáztízezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:
- a) A működési költségvetési bevételek 20.515.082 e Ft, ebből:
 - aa) Költségvetési szervek működési bevétele 2.004.869 e Ft,
 - ab) Önkormányzat működési bevétele 18.507.713 e Ft.
 - b) A felhalmozási költségvetési bevételek 614.028 e Ft, ebből:
 - ba) Költségvetési szervek felhalmozási bevétele 160.817 e Ft,
 - bb) Önkormányzat felhalmozási bevétele 448.975 e Ft.
- (2) A Közgyűlés a 2024. évi költségvetési kiadásait 36.291.963 e Ft-ban, azaz Harminchatmilliárd-kettőszázkilencvenegymillió-kilencszázhatvanháromezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:
- a) A működési költségvetési kiadások 25.484.118 e Ft, ebből:
 - aa) Személyi juttatások 6.148.569 e Ft,
 - ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 870.323 e Ft,
 - ac) Dologi kiadások 6.854.151 e Ft,
 - ad) Egyéb működési kiadások 7.000.692 e Ft,
 - ae) Ellátottak juttatása 1.000 e Ft,
 - af) Működési céltartalék 3.169.835 e Ft,
 - ag) Szolidaritási hozzájárulás 1.290.354 e Ft,
 - ah) Állampapír kamat 123.927 e Ft,
 - ai) Központi támogatások visszafizetése 25.267 e Ft.
 - b) A felhalmozási költségvetési kiadások 10.807.845 e Ft, ebből:
 - ba) Költségvetési szervek felhalmozási kiadása 790.089 e Ft,
 - bb) Beruházások 5.753.018 e Ft,
 - bc) Felújítások 2.045.766 e Ft,
 - bd) Egyéb felhalmozási kiadások 704.811 e Ft,
 - be) Felhalmozási céltartalék 1.514.161 e Ft,
 - bf) Fejlesztési hitel kamat 0 e Ft.
- (3) A Közgyűlés a 2024. évi költségvetés egyenlegét (a továbbiakban: Hiány) 15.162.853 e Ft-ban, azaz Tizenötmilliárd-százhatvankettőmillió-nyolcszázötvenháromezer forintban állapítja meg.
- (4) A Közgyűlés a Finanszírozási bevételek összegét 20.402.665 e Ft-ban, azaz Húszmilliárd-négyszázkettőmillió-hatszázhatvanötezer forintban állapítja meg, az alábbi bontásban:
- a) A Hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi maradvány igénybevétele 5.549.989 e Ft,
 - b) A Hiány külső finanszírozására szolgáló fejlesztési célú hitel felvételét 0 e Ft,
 - c) Államháztartáson belüli megelőlegezés a közfoglalkoztatottak bérének közterheire 29.786 e Ft,
 - d) Államháztartáson belüli megelőlegezés a 2025. évi állami támogatás előlege 222.890 e Ft,

- e) Értékpapírok, bankbetétek beváltása 14.600.000 e Ft.
- (5) A Közgyűlés a Finanszírozási kiadások összegét 5.239.812 e Ft-ban, azaz Ötmilliárd-kettőszázharminckilencmillió-nyolcszáztizenkettőezer forintban állapítja meg, az alábbi bontásban:
- a) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (közfoglalkoztatottak bérének közterheire) 29.786 e Ft
- b) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (2023. évben utalt állami támogatás előleg) 210.026 e Ft
- c) Értékpapír vásárlás 5.000.000 e Ft
- (6) A Közgyűlés az irányító szervi támogatását 7.919.418 e Ft-ban, azaz Hétmilliárd-kilencszáztizenkilencmillió-négyezer 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 ab) pontja szerinti kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti megbontását e rendelet 3. melléklete tartalmazza.

4. §

A R. 4. §-ában megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását e rendelet 4., 5., 6. és 7. melléklete tartalmazza.

5. §

A R. 5. §-ában 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 megállapított a Közgyűlés és az Önkormányzat létszám előirányzata helyébe e rendelet 1. melléklete szerinti, a költségvetési szervenkénti létszám előirányzat helyébe e rendelet 10. melléklete szerinti előirányzatok lépnek.

8. §

A R. 6. §. (4) 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., 12. és 13. melléklet szerinti előirányzatok lépnek.

9. §

A R. 7. §-ában jóváhagyott felújítási előirányzatok helyébe e rendelet 14., 15., 16., 17., 18. és 19. mellékletei szerinti előirányzatok lépnek.

10. §

A R. 8. §-ában jóváhagyott fejlesztési kiadások helyébe e rendelet 20. és 21. mellékletei szerinti előirányzatok kerülnek.

11. §

(1) A R. 9. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Közgyűlés az Önkormányzat céltartalékát 4.683.996 e Ft összegben e rendelet 22. mellékletében felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A R. 9. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A közgyűlés az általános működési célú általános tartalékot 869.635 e Ft összegben, a felhalmozási célú általános tartalékot 298.837 e Ft összegben állapítja meg.”

12. §

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

13. §

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

Záró rendelkezések

14. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit Áht. 34. § (4) bekezdése szerinti időpontra kell alkalmazni.

Kaposvár, 2025. február 27.

Szita Károly
polgármester

dr. Csillag Gábor
jegyző