

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

**az Önkormányzat 2025. évi költségvetését megállapító 1/2025. (II.3.) önkormányzati  
rendeletének módosításáról**

- [1] 2025-ös költségvetés a közös sikerek és a békés építkezés éve lesz. A 2030-ig szóló várospolitikai programunk célja a teljes foglalkoztatottság, magasabb munkabérek elérése, a családok gyarapodása, az egészségesebb élet és az energiafüggetlenség. Mindezek elérése olyan értékrendeken alapszanak, mint a családok tisztelete, az idősök megbecsülése, a munka és a tudás értékelése, a vallás, a rend, az erős lokálpatriotizmus, a közösség és a természettel való harmonikus együttélés. A költségvetés megalkotásának célja az önkormányzat működésének biztosítása és a várospolitikai program megvalósítása. A rendeletben az előző évi maradvány, és az első negyedévet érintő döntések átvezetésére kerül sor.
- [2] Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 34. § (4) bekezdésében és a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2025. évi költségvetését megállapító 1/2025. (II.3.) önkormányzati rendeletét (továbbiakban: R.) a következők szerint módosítja.

**1. §**

A R. 3. §-ában az Önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2025. évi költségvetésében:

- (1) A Közgyűlés a 2025. évi költségvetési bevételét 20.284.326 e Ft-ban, azaz Húszmilliárd-kettőszáznolcvannégymillió-háromszázhuszonhatezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:
- a) A működési költségvetési bevételek 20.002.425 e Ft, ebből:
    - aa) Költségvetési szervek működési bevétele 1.408.893 e Ft,
    - ab) Önkormányzat működési bevétele 18.593.532 e Ft.
  - b) A felhalmozási költségvetési bevételek 281.901 e Ft, ebből:
    - ba) Költségvetési szervek felhalmozási bevétele 81.767 e Ft,
    - bb) Önkormányzat felhalmozási bevétele 200.134 e Ft.
- (2) A Közgyűlés a 2025. évi költségvetési kiadását 34.138.846 e Ft-ban, azaz Harmincnégymilliárd-egyszázharmincnyolcmillió-nyolcszáznegyvenhatezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:
- a) A működési költségvetési kiadások 23.600.104 e Ft, ebből:
    - aa) Személyi juttatások 5.969.610 e Ft,
    - ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 880.947 e Ft,
    - ac) Dologi kiadások 6.358.204 e Ft,
    - ad) Egyéb működési kiadások 5.850.712 e Ft,
    - ae) Működési céltartalék 3.005.163 e Ft,
    - af) Szolidaritási hozzájárulás 1.419.885 e Ft,
    - ag) Központi támogatások visszafizetése 115.583 e Ft.
  - b) A felhalmozási költségvetési kiadások 10.538.742 e Ft, ebből:
    - ba) Költségvetési szervek felhalmozási kiadása 417.086 e Ft,
    - bb) Beruházások 6.068.493 e Ft,
    - bc) Felújítások 1.562.006 e Ft,
    - bd) Egyéb felhalmozási kiadások 465.951 e Ft,
    - be) Felhalmozási céltartalék 1.982.467 e Ft,
    - bf) Fejlesztési hitel kamat 42.739 e Ft.
- (3) A Közgyűlés a 2025. évi költségvetés egyenlegét (a továbbiakban Hiány) 13.854.520 e Ft-ban, azaz Tizenhárommilliárd-nyolcszázötvennégy millió-ötszázhuszezer forintban állapítja meg.
- (4) A Közgyűlés a Finanszírozási bevételek összegét 21.207.310 e Ft-ban, azaz Huszonegymilliárd-kettőszázhetmillió-háromszáztízezer forintban állapítja meg, az alábbi bontásban:
- a) A Hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi maradvány igénybevételét 4.877.410 e Ft,
  - b) A Hiány külső finanszírozására szolgáló fejlesztési célú hitel felvételét 1.000.000 e Ft,

- c) Államháztartáson belüli megelőlegezés a közfoglalkoztatottak bérének közterheire 29.900 e Ft,
  - d) Államháztartáson belüli megelőlegezés a 2025. évi állami támogatás előlege 0 e Ft,
  - e) Értékpapírok, bankbetétek beváltása 15.300.000 e Ft.
- (5) A Közgyűlés a Finanszírozási kiadások összegét 7.352.790 e Ft-ban, azaz Hétmilliárd-háromszázötvenkettőmillió-hétszázkilencvenezer forintban állapítja meg, az alábbi bontásban:
- a) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (közfoglalkoztatottak bérének közterheire) 29.900 e Ft
  - b) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (2024. évben utalt állami támogatás előleg) 222.890 e Ft
  - c) Értékpapír vásárlás, bankbetét elhelyezés 7.100.000 e Ft
- (6) A Közgyűlés az irányító szervi támogatását 8.004.325 e Ft-ban, azaz Nyolcmilliárd-négymillió-háromszázhuszonötezer 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, valamint a költségvetési egyenleg működési és felhalmozási megbontását e rendelet 2. melléklete szerint változnak.

## **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 az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A Közgyűlés az Önkormányzat céltartalékát 4.987.630 e Ft összegben e rendelet 22. mellékletében felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A R. 8. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(2) A Közgyűlés az általános működési célú általános tartalékot 1.436.314 e Ft összegben, a felhalmozási célú általános tartalékot 1.100.000 e Ft összegben állapítja meg.”

## **11. §**

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

## **12. §**

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

## **13. §**

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

## **Záró rendelkezések**

## **14. §**

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

**Kaposvár, 2025. április 24..**

**Szita Károly**  
polgármester

**dr. Csillag Gábor**  
jegyző