

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

az Önkormányzat 2025. évi költségvetését megállapító 1/2025. (II.3.) 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 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben foglaltakra, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetését megállapító 1/2025. (II.3.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban R.) 3. §-ában az Önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2025. évi költségvetésében:

- (1) A Közgyűlés a 2025. évi költségvetési bevételét 21.646.354 e Ft-ban, azaz Huszonegymilliárd-hatszáznegyvenhatmillió-háromszázötvennégyezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:
- a) A működési költségvetési bevételek 21.213.324 e Ft, ebből:
 - aa) Költségvetési szervek működési bevétele 1.950.247 e Ft,
 - ab) Önkormányzat működési bevétele 19.263.077 e Ft.
 - b) A felhalmozási költségvetési bevételek 433.030 e Ft, ebből:
 - ba) Költségvetési szervek felhalmozási bevétele 163.272 e Ft,
 - bb) Önkormányzat felhalmozási bevétele 269.758 e Ft.
- (2) A Közgyűlés a 2025. évi költségvetési kiadását 35.500.874 e Ft-ban, azaz Harmincötmilliárd-ötszázmillió-nyolcszázhetvennégyezer forintban állapítja meg az alábbi bontásban:
- a) A működési költségvetési kiadások 24.823.413 e Ft, ebből:
 - aa) Személyi juttatások 6.572.477 e Ft,
 - ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 941.147 e Ft,
 - ac) Dologi kiadások 6.993.510 e Ft,
 - ad) Egyéb működési kiadások 6.708.411 e Ft,
 - ae) Működési céltartalék 1.980.467 e Ft,
 - af) Szolidaritási hozzájárulás 1.419.885 e Ft,
 - ag) Központi támogatások visszafizetése 117.438 e Ft,
 - ah) Állampapír kamata 89.078 e Ft,
 - ai) Ellátottak pénzbeli juttatása 1.000 e Ft.
 - b) A felhalmozási költségvetési kiadások 10.677.461 e Ft, ebből:
 - ba) Költségvetési szervek felhalmozási kiadása 618.915 e Ft,
 - bb) Beruházások 6.260.653 e Ft,
 - bc) Felújítások 1.584.567 e Ft,
 - bd) Egyéb felhalmozási kiadások 460.204 e Ft,
 - be) Felhalmozási céltartalék 1.748.633 e Ft,
 - bf) Fejlesztési hitel kamat 4.489 e Ft.
- (3) A Közgyűlés a 2025. évi költségvetés egyenlegét (a továbbiakban Hiány) 13.854.520 e Ft-ban, azaz Tizenhárommilliárd-nyolcszázötvennégyezer forintban állapítja meg.
- (4) A Közgyűlés a Finanszírozási bevételek összegét 23.287.439 e Ft-ban, azaz Huszonhárommilliárd-kettőszáznyolcvanhétfélmillió-négyszázharminckilencezer 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 110.029 e Ft,
 - d) Államháztartáson belüli megelőlegezés a 2025. évben kapott állami támogatás előlege 0 e Ft,
 - e) Értékpapírok, bankbetétek beváltása 17.300.000 e Ft.

- (5) A Közgyűlés a Finanszírozási kiadások összegét 9.432.919 e Ft-ban, azaz Kilencmilliárd-négyszázharminckettőmillió-kilencszáztizenkilencezer forintban állapítja meg, az alábbi bontásban:
- a) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (közfoglalkoztatottak bérének közterheire) 110.029 e Ft,
 - b) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (2024. évben utalt állami támogatás előleg) 222.890 e Ft,
 - c) Értékpapír vásárlás, bankbetét elhelyezés 9.100.000 e Ft.
- (6) A Közgyűlés az irányító szervei támogatását 8.351.036 e Ft-ban, azaz Nyolcmilliárd-háromszázötvenegymillió-harminchatezer 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 3.729.100 e 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 1.006.250 e Ft összegben, a felhalmozási célú általános tartalékot 822.973 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. szeptember 25.

Szita Károly
polgármester

dr. Csillag Gábor
jegyző