

Kapuvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
8/2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelete
Kapuvár Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló
3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy a Kapuvár Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendeletben megtörténjen a korábbi döntések átvezetése, aktualizálása, az elmúlt időszak változásaira is figyelemmel.

[2] Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Kapuvár Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzati szinten összesített 2026. évi költségvetési főösszegét 5.893.146.877 Ft-ban állapítja meg.”

(2) A Kapuvár Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:)

„a) a költségvetési bevételek összege: 4.146.295.491 Ft,

b) a költségvetési kiadások összege: 5.833.422.983 Ft,”

2. §

(1) A Kapuvár Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Kapuvár Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Kapuvár Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Kapuvár Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Kapuvár Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Kapuvár Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 6. melléklet lép.

(7) A Kapuvár Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Kapuvár Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Kapuvár Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Kapuvár Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Horváth László
polgármester




Pintér Róbert
jegyző

KIHIRDETÉSI ZÁRADÉK:

A Rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.

Kapuvár, 2026. szeptember 25.


Pintér Róbert
jegyző



1. melléklet a 8/2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2026. évi költségvetés mód. (1. melléklet).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a 8/2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2026. évi költségvetés mód. (2. melléklet).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a 8/2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2026. évi költségvetés mód. (3. melléklet).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a 8/2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2026. évi költségvetés mód. (4. melléklet).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a 8/2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2026. évi költségvetés mód. (5. melléklet).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a 8/2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2026. évi költségvetés mód. (6. melléklet).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet a 8/2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2026. évi költségvetés mód. (7. melléklet).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet a 8/2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2026. évi költségvetés mód. (8. melléklet).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet a 8/2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2026. évi költségvetés mód. (9. melléklet).pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet a 8/2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„12. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2026. évi költségvetés mód. (10. melléklet).pdf elnevezésű fájl

Általános indokolás

A rendeletmódosítás célja a Kapuvár Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetésének elfogadását követően keletkezett döntések, állami támogatásokban történt változások, pályázati források, és előirányzat-átcsoportosítások egységes rendeletbe foglalása.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Megállapítja a 2026. évi költségvetés összesített költségvetési bevételi és kiadási előirányzatainak összegét.

A 2. §-hoz

Intézkedik a 2026. február 27-én kihirdetett és 2026. június 25-én módosított költségvetési rendelet módosuló mellékleteinek „cseréjéről”.

A 3. §-hoz

A hatálybalépésről intézkedik.

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet tervezet címe:	Kapuvár Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosítása
Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen	
Társadalmi, gazdasági hatás:	Biztosítja az Önkormányzat és költségvetési szervei folyamatos, gazdaságos és hatékony működését, feladatainak ellátását. Elősegíti többek között az új fejlesztési-beruházási célkitűzések megvalósítását.
Költségvetési hatás:	Biztosítja az Önkormányzat és költségvetési szervei folyamatos és kiszámítható működését a bevételek beszedése és kiadások teljesítése által.
Környezeti, egészségügyi következmények:	nincs
Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	nincs
Egyéb hatás:	nincs
A rendelet megalkotásának szükségessége:	Az Áht. előírja, az önkormányzat gazdálkodásának alapját biztosítja
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:	Törvényességi ellenőrzés keretében hiányosság megállapítása, állami támogatások folyósításának felfüggesztése
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:	
Személyi:	Rendelkezésre áll
Szervezeti:	Adott
Tárgyi:	Adott
Pénzügyi:	Adott

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉS BEVÉTELEK ÖSSZEFOGLALÓ MÉRLEGE
BEVÉTELEK

I. RÉSZLET

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2025. évi ténylet	Eredeti	Kötelező feladat	ÖV	Államig. feladat	I. mód	Kötelező feladat	ÖV	Államig. feladat	Változás	II. mód	Kötelező feladat	ÖV	Államig. feladat
1. I. Közhatalmi bevételek	B3.		890 892 943	890 892 943	890 892 943	0	0	890 892 943	890 892 943	0	0	0	45 430	890 892 943	890 892 943	0
1.1 Jövedelemadók	B31.												45 430	45 430	45 430	
1.1.1 Termékekért fizetendő adó (SZJA bevétele)													45 430	45 430	45 430	
1.2 Vagyoni típusú adók	B34.		70 479 537	71 000 000	71 000 000	0	0	71 000 000	71 000 000	0	0	0	71 000 000	71 000 000	0	0
1.2.1 Építményadó			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2 Magánszemélyek kommunális adója			45 970 789	45 000 000	45 000 000	0	0	45 000 000	45 000 000	0	0	0	45 000 000	45 000 000	0	0
1.2.3 Telekadó			24 508 749	26 000 000	26 000 000	0	0	26 000 000	26 000 000	0	0	0	26 000 000	26 000 000	0	0
1.3 Értékesítési és forgalmi adók bevételei	B351.		810 246 191	800 000 000	800 000 000	0	0	800 000 000	800 000 000	0	0	0	800 000 000	800 000 000	0	0
1.3.1 (parafizési adó - állami jelleggel végzett)			810 246 191	800 000 000	800 000 000	0	0	800 000 000	800 000 000	0	0	0	800 000 000	800 000 000	0	0
1.4 Egyéb belföldi és szolgáltatási adók bevételei	B355.		3 086 380	3 200 000	3 200 000	0	0	3 200 000	3 200 000	0	0	0	3 200 000	3 200 000	0	0
1.4.1 Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó			3 086 380	3 200 000	3 200 000	0	0	3 200 000	3 200 000	0	0	0	3 200 000	3 200 000	0	0
1.5 Egyéb közhatalmi bevételek	B36.		6 980 835	5 844 000	5 844 000	0	0	5 844 000	5 844 000	0	0	0	5 844 000	5 844 000	0	0
2. II. Működési bevételek	B4.		449 124 954	491 286 671	373 955 801	117 330 870	0	502 122 354	377 775 780	124 346 574	0	0	502 122 354	377 775 780	124 346 574	0
2.1 Önkormányzati működési bevételek	B4.		287 133 185	239 669 000	239 669 000	0	0	241 117 164	241 117 164	0	0	0	241 117 164	241 117 164	0	0
2.2 Intézményi működési bevételek	B4.		241 991 769	251 618 671	134 287 801	117 330 870	0	261 005 190	136 658 616	124 346 574	0	0	261 005 190	136 658 616	124 346 574	0
3. III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1.		1 634 228 177	1 766 878 193	1 565 434 415	123 355 778	78 088 000	1 841 272 760	1 626 097 527	137 087 233	78 088 000	43 892 604	1 085 185 364	1 661 811 233	145 266 131	78 088 000
3.1 Önkormányzatok működési támogatásai	B11.		1 546 744 191	1 643 333 181	1 453 519 511	111 725 670	78 088 000	1 636 479 591	1 493 848 981	124 542 610	78 088 000	27 838 444	1 724 318 035	1 513 588 527	132 721 508	78 088 000
3.2 Elvonások és befizetések bevételei	B12.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3 Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	B16.		87 483 986	123 545 012	111 914 904	11 630 108	0	144 793 169	132 248 546	12 544 623	0	16 054 160	160 847 329	148 302 706	12 544 623	0
3.3.1 Társadalombiztosítás pénzügyi alapból érvényesítendő bevételei			39 655 800	58 372 640	58 372 640	0	0	67 305 540	67 305 540	0	0	16 054 160	83 359 700	83 359 700	0	0
3.3.2 EU támogatás			13 268 830	2 011 179	2 011 179			2 011 179	2 011 179			0	2 011 179	2 011 179		
3.3.3 Egyéb működési célú támogatásértéki bevételei			34 559 356	63 161 193	51 531 065	11 630 108		75 476 490	62 931 827	12 544 623		0	75 476 450	62 931 827	12 544 623	
4. IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2.		837 649 593	869 099 963	869 099 963	0	0	869 099 963	869 099 963	0	0	5 778 380	874 878 343	874 878 343	0	0
4.1 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21.		0	0	0			0	0			0	0	0		
4.2 Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	B23.			0	0			0	0			0	0	0		
4.3 Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	B25.		837 649 593	869 099 963	869 099 963	0	0	869 099 963	869 099 963	0	0	5 778 380	874 878 343	874 878 343	0	0
4.3.1 Társadalombiztosítás pénzügyi alapból érvényesítendő bevételei				0	0			0	0			0	0	0		
4.3.2 EU támogatás			782 823 070	819 099 963	819 099 963			819 099 963	819 099 963			5 778 380	824 878 343	824 878 343		
4.3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatásértéki bevételei			54 826 523	50 000 000	50 000 000			50 000 000	50 000 000			0	50 000 000	50 000 000		
5. V. Érvényesítendő államháztartáson kívülről			3 630 000	0	0	0	0	30 000	30 000	0	0	10 000	40 000	40 000	0	0
5.1 Működési célú érvényesítendő államháztartáson kívülről	B6.		3 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2 Felhalmozási célú érvényesítendő államháztartáson kívülről	B7.		30 000	0	0	0	0	30 000	30 000	0	0	10 000	40 000	40 000	0	0
6. VI. Felhalmozási bevételek	B5.		13 818 000	4 000 000	4 000 000	0	0	4 000 000	4 000 000	0	0	0	4 000 000	4 000 000	0	0
6.1 Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	B52.		13 818 000	4 000 000	4 000 000			4 000 000	4 000 000			0	4 000 000	4 000 000		
6.2 Részeselek értékesítése	B54.			0	0			0	0			0	0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			3 829 143 667	4 011 308 827	3 692 534 179	240 686 648	78 088 000	4 096 569 077	3 757 047 270	261 433 007	78 088 000	49 726 414	4 146 295 491	3 798 594 786	269 612 705	78 088 000
7. VII. Finanszírozási bevételek			2 042 806 648	1 746 951 386	1 745 194 565	1 656 821	0	1 746 951 386	1 745 194 565	1 656 821	0	0	1 746 951 386	1 745 194 565	1 656 821	0
7.1 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111.			0	0			0	0			0	0	0		
7.2 Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113.			0	0			0	0			0	0	0		
7.3 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131.		1 983 082 754	1 746 951 386	1 745 194 565	1 656 821		1 746 951 386	1 745 194 565	1 656 821		0	1 746 951 386	1 745 194 565	1 656 821	
7.4 Államháztartáson belüli ellátás	B814.		59 723 894					0	0			0	0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			5 871 950 315	5 758 160 213	5 437 728 744	242 343 469	78 088 000	5 843 420 463	5 502 241 835	263 090 628	78 088 000	49 726 414	5 893 146 877	5 543 789 351	271 269 526	78 088 000

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVIKT MÉRLEGEK
KIADÁSOK

2. táblázat

forintban

Megnevezés	2025. évi tény	Eredeti	Kötelező feladat	ÖV	Államig. feladat	I. mód	Kötelező feladat	ÖV	Államig. feladat	Változás	II. mód	Kötelező feladat	ÖV	Államig. feladat
1. Személyi juttatások	1 152 254 206	1 391 383 271	1 191 640 895	120 224 676	79 517 700	1 423 738 443	1 209 698 552	131 565 691	82 474 200	20 172 094	1 443 910 537	1 223 664 520	137 771 817	82 474 200
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	144 868 772	181 998 785	155 406 908	15 890 476	10 701 401	186 233 152	157 943 083	17 204 323	11 085 746	2 778 657	189 011 809	160 000 071	17 925 992	11 085 746
3. Dologi kiadások	888 732 676	1 005 623 054	904 151 302	84 417 634	17 054 118	1 028 079 553	921 445 267	89 580 168	17 054 118	30 801 749	1 058 881 302	954 485 314	87 341 870	17 054 118
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 447 100	10 500 000	2 300 000	8 200 000	0	10 500 000	2 300 000	8 200 000	0	0	10 500 000	2 300 000	8 200 000	0
5. Egyéb működési célú kiadások	639 184 276	680 589 193	613 663 248	66 925 945	0	713 185 592	646 952 736	66 232 856	0	26 659 383	739 844 976	666 656 367	73 188 608	0
5.1 Elvonások, befizetések	63 159	0	0	0	0	2 041 481	2 041 481	0	0	0	2 041 481	2 041 481	0	0
5.2 Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	138 860 671	170 875 372	170 875 372	0	0	170 875 372	170 875 372	0	1 838 371	172 713 743	172 713 743	0	0	0
5.3 Működési célú visszatérítendő támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.4 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	182 190 000	197 740 000	165 300 000	32 440 000	0	198 946 500	166 506 500	32 440 000	0	0	198 946 500	166 506 500	32 440 000	0
5.5 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	318 270 446	311 973 821	277 487 876	34 485 945	0	341 322 239	307 529 383	33 792 856	0	24 821 012	366 143 251	325 394 643	40 748 608	0
6. Beruházások	531 595 148	897 950 998	897 242 998	708 000	0	928 707 822	927 746 192	961 630	0	21 757 567	950 465 389	949 503 759	961 630	0
7. Felújítások	625 587 277	863 307 520	863 307 520	0	0	841 552 521	841 552 521	0	0	-33 163 981	808 388 540	808 388 540	0	0
8. Egyéb felhalmozási kiadások	85 089 671	40 145 292	40 145 292	0	0	42 145 292	40 145 292	2 000 000	0	0	42 145 292	40 145 292	2 000 000	0
8.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	41 534 640	38 305 000	38 305 000	0	0	40 305 000	38 305 000	2 000 000	0	0	40 305 000	38 305 000	2 000 000	0
8.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	43 555 031	1 840 292	1 840 292	0	0	1 840 292	1 840 292	0	0	0	1 840 292	1 840 292	0	0
9. Tartalékok	0	626 938 206	626 938 206	0	0	609 554 194	609 554 194	0	0	-19 279 055	590 275 139	590 275 139	0	0
9.1 Általános tartalék	0	5 000 000	5 000 000	0	0	5 000 000	5 000 000	0	0	0	5 000 000	5 000 000	0	0
9.2 Céltartalék	0	10 000 000	10 000 000	0	0	10 000 000	10 000 000	0	0	0	10 000 000	10 000 000	0	0
9.3 Működési tartalék	0	51 427 000	51 427 000	0	0	45 014 813	45 014 813	0	0	-19 279 055	25 735 758	25 735 758	0	0
9.4 Fejlesztési tartalék	0	560 511 206	560 511 206	0	0	549 539 381	549 539 381	0	0	0	549 539 381	549 539 381	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 075 759 126	5 698 438 319	5 294 796 369	296 366 731	107 273 219	5 783 696 569	5 357 337 837	315 744 668	110 614 064	49 726 414	5 833 422 983	5 395 419 002	327 389 917	110 614 064
10. Finanszírozási kiadások	49 339 803	59 723 894	59 723 894	0	0	59 723 894	59 723 894	0	0	0	59 723 894	59 723 894	0	0
10.1 Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.2 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.3 Megelőlegezések visszafizetése	49 339 803	59 723 894	59 723 894	0	0	59 723 894	59 723 894	0	0	0	59 723 894	59 723 894	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 125 098 929	5 758 160 213	5 354 520 263	296 366 731	107 273 219	5 843 420 463	5 417 061 731	315 744 668	110 614 064	49 726 414	5 893 146 877	5 455 142 896	327 389 917	110 614 064

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. táblázat

1. Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-246 615 459	-1 687 127 492	-1 682 262 190	-55 680 083	-29 185 219	-1 687 127 492	-1 680 290 567	-54 318 861	-32 526 064	0	-1 687 127 492	-1 596 824 216	-57 777 212	-32 526 064
2. Finanszírozási műveletek egyenlege +/-	1 993 466 845	1 687 127 492	1 685 478 671	1 656 821	0	1 687 127 492	1 685 478 671	1 656 821	0	0	1 687 127 492	1 685 478 671	1 656 821	0

ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

forintban

MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK	2026. évi terv			KIADÁSOK	2026. évi terv		
	eredeti	I. mód.	II. mód.		eredeti	I. mód.	II. mód.
1. Közhatalmi bevételek	880 044 000	880 044 000	880 089 430	1. Személyi juttatások	1 391 383 271	1 423 738 443	1 443 910 537
2. Működési bevételek	491 286 671	502 122 354	502 122 354	2. MAJ és szoc hozzájárulási adó	181 998 785	186 233 152	189 011 809
3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 766 878 193	1 841 272 760	1 885 165 364	3. Dologi kiadások	1 005 623 054	1 028 079 553	1 058 881 302
4. Átvett pénzeszközök működési	0	0	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 500 000	10 500 000	10 500 000
				5. Egyéb működési kiadások	680 589 193	713 185 592	739 844 975
				6. Tartalékok	66 427 000	60 014 813	40 735 758
Költségvetési bevételek működési összesen	3 138 208 864	3 223 439 114	3 267 377 148	Költségvetési kiadások működési összesen	3 336 521 303	3 421 751 553	3 482 884 381
Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)	258 036 333	258 036 333	258 036 333	Működési hitelek törlesztése			
Hiány külső finanszírozása (hitel)				Megelőlegezések visszafizetése	59 723 894	59 723 894	59 723 894
Államháztartáson belüli előleg							
Működési célú finanszírozási bevételek	258 036 333	258 036 333	258 036 333	Működési célú finanszírozási kiadások	59 723 894	59 723 894	59 723 894
Működési bevételek összesen	3 396 245 197	3 481 475 447	3 525 413 481	Működési kiadások összesen	3 396 245 197	3 481 475 447	3 542 608 275
Költségvetési hiány	198 312 439	198 312 439	215 507 233	Költségvetési többlet			
Tárgyévi hiány	0	0	17 194 794	Tárgyévi többlet		0	0

FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

1. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	869 099 963	869 099 963	874 878 343	1. Beruházások	897 950 998	928 707 822	950 465 389
2. Felhalmozási támogatások államháztartáson kívülről	0	30 000	40 000	2. Felújítások	863 307 520	841 552 521	808 388 540
3. Felhalmozási célú bevételek	4 000 000	4 000 000	4 000 000	3. Egyéb felhalmozási kiadások	40 145 292	42 145 292	42 145 292
				4. Tartalékok	560 511 206	549 539 381	549 539 381
Költségvetési bevételek felhalmozási összesen	873 099 963	873 129 963	878 918 343	Költségvetési kiadások felhalmozási összesen	2 361 915 016	2 361 945 016	2 350 538 602
Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)	1 488 815 053	1 488 815 053	1 488 815 053	Felhalmozási hitel törlesztése			
Hiány külső finanszírozása (hitel)							
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	1 488 815 053	1 488 815 053	1 488 815 053	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	2 361 915 016	2 361 945 016	2 367 733 396	Felhalmozási kiadások összesen	2 361 915 016	2 361 945 016	2 350 538 602
Költségvetési hiány	1 488 815 053	1 488 815 053	1 471 620 259	Költségvetési többlet	0	0	0
Tárgyévi hiány	0	0	0	Tárgyévi többlet	0	0	17 194 794

ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI

forintban

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2025. évi tény	Eredeti	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	I. mód.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Változás	II. mód.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1.	I. Közhatalmi bevételek	B3.	890 692 943	880 044 000	880 044 000	0	880 044 000	880 044 000	0	45 430	880 089 430	880 089 430	0
1.1	Jövedelemadók	B31.								45 430	45 430	45 430	
1.1.1	Termőföld bérbeadása miatt/ SZJA bevételei									45 430	45 430	45 430	
1.2	Vagyoni típusú adók	B34.	70 479 537	71 000 000	71 000 000	0	71 000 000	71 000 000	0	0	71 000 000	71 000 000	0
1.2.1	Építményadó		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	Megánszemélyek kommunális adója		45 970 789	45 000 000	45 000 000	0	45 000 000	45 000 000	0	0	45 000 000	45 000 000	0
1.2.3	Telekadó		24 508 748	26 000 000	26 000 000	0	26 000 000	26 000 000	0	0	26 000 000	26 000 000	0
1.3	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	B351.	810 246 191	800 000 000	800 000 000	0	800 000 000	800 000 000	0	0	800 000 000	800 000 000	0
1.3.1	Ipari/üzemi adó - állandó jelleggel/változó		810 246 191	800 000 000	800 000 000	0	800 000 000	800 000 000	0	0	800 000 000	800 000 000	0
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	B355.	3 086 380	3 200 000	3 200 000	0	3 200 000	3 200 000	0	0	3 200 000	3 200 000	0
1.4.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		3 086 380	3 200 000	3 200 000	0	3 200 000	3 200 000	0	0	3 200 000	3 200 000	0
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	B36.	6 880 935	5 844 000	5 844 000	0	5 844 000	5 844 000	0	0	5 844 000	5 844 000	0
2.	II. Működési bevételek	B4.	207 133 185	239 668 000	239 668 000	0	241 117 164	241 117 164	0	0	241 117 164	241 117 164	0
2.1	Készletértékesítés	B401.		0			0			0	0		
2.2	Szolgáltatások ellenértéke	B402.	32 565 938	30 000 000	30 000 000	0	30 000 000	30 000 000	0	0	30 000 000	30 000 000	0
2.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403.	6 534 430	6 500 000	6 500 000		6 500 000	6 500 000		0	6 500 000	6 500 000	
2.4	Tulajdonosi bevétel	B404.	36 322 141	82 668 000	82 668 000	0	84 117 164	84 117 164	0	0	84 117 164	84 117 164	0
2.4.1	Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevétel		33 264 070	82 668 000	82 668 000	0	82 668 000	82 668 000	0	0	82 668 000	82 668 000	0
2.4.2	Önkormányzati vagyon nyomonkövetésbe adásából származó bevétel		2 100 000	0	0	0	600 000	600 000	0	0	600 000	600 000	0
2.4.3	Kapott osztalék		958 071	0		0	849 164	849 164	0	0	849 164	849 164	0
2.5	Kiszámlázott ÁFA	B406.	28 997 624	28 000 000	28 000 000	0	28 000 000	28 000 000	0	0	28 000 000	28 000 000	0
2.6	Kamatbevételek és más nyereségilegű bevételek	B408.	99 744 286	90 000 000	90 000 000	0	90 000 000	90 000 000	0	0	90 000 000	90 000 000	0
2.7	Biztosító által fizetett kártérítés	B410.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.8	Egyéb működési bevételek	B411.	3 568 766	2 500 000	2 500 000	0	2 500 000	2 500 000	0	0	2 500 000	2 500 000	0
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1.	1 614 547 673	1 758 589 868	1 635 234 090	123 355 778	1 824 143 693	1 687 056 460	137 087 233	43 892 604	1 868 036 297	1 722 770 166	145 266 131
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11.	1 546 744 191	1 643 333 181	1 531 607 511	111 725 670	1 696 479 591	1 571 936 981	124 542 610	27 838 444	1 724 318 035	1 591 596 527	132 721 508
3.1.1	Helyi önk. működésének áll. támogatása	B111.	330 582 000	381 580 804	381 580 804		381 580 804	381 580 804		984 038	382 564 842	382 564 842	
3.1.2	Települési önk. egyes közoktatási feladatok tám.	B112.	544 327 126	600 610 700	600 610 700		607 313 420	607 313 420		1 455 700	608 769 120	608 769 120	
3.1.3	Települési önk. szoci. gyermekjóléti fel. tám.	B1131.	479 076 781	464 436 663	352 710 993	111 725 670	508 504 353	383 961 743	124 542 610	25 059 129	533 563 482	400 841 974	132 721 508
3.1.4	Települési önk. gyermekjóléti fel. tám.	B1132.	147 084 683	147 515 990	147 515 990		149 891 990	149 891 990		339 577	150 231 567	150 231 567	
3.1.5	Települési önk. kulturális feladatoknak tám.	B114.	42 452 357	49 189 024	49 189 024		49 189 024	49 189 024		0	49 189 024	49 189 024	
3.1.6	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő tám.	B115.			0		0	0		0		0	
3.1.7	Elszámolásból származó bevételek	B116.	3 221 244	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Elvonások és befizetések bevételei	B12.			0	0	0	0	0	0		0	0
3.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	B16.	67 803 482	115 256 687	103 626 579	11 630 108	127 664 102	115 119 479	12 544 623	16 054 160	143 718 262	131 173 639	12 544 623
3.3.1	Társadalmi biztosítási pénzügyi alapjából átvett		39 655 200	58 372 640	58 372 640		67 305 540	67 305 540		16 054 160	83 359 700	83 359 700	
3.3.2	EU támogatás		5 550 000	800 000	800 000		800 000	800 000		0	800 000	800 000	
3.3.3	Egyéb működési célú támogatás értékű bevétel		22 598 282	56 084 047	44 453 939	11 630 108	59 558 562	47 013 939	12 544 623	0	59 558 562	47 013 939	12 544 623
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		837 649 593	869 099 963	869 099 963	0	869 099 963	869 099 963	0	5 778 380	874 878 343	874 878 343	0
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21.		0	0		0	0		0	0	0	
4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	B23.		0	0		0	0		0	0	0	
4.3	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	B25.	837 649 593	869 099 963	869 099 963	0	869 099 963	869 099 963	0	5 778 380	874 878 343	874 878 343	0
4.3.1	Társadalmi biztosítási pénzügyi alapjából átvett			0			0	0		0	0		
4.3.2	EU támogatás		782 823 070	819 099 963	819 099 963	0	819 099 963	819 099 963	0	5 778 380	824 878 343	824 878 343	0
4.3.3	Egyéb felhalmozási célú támogatás értékű bevétel		54 826 523	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000	50 000 000	0	0	50 000 000	50 000 000	0
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		3 630 000	0	0	0	30 000	30 000	0	10 000	40 000	40 000	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6.	3 600 000			0			0	0			0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7.	30 000	0	0	0	30 000	30 000	0	10 000	40 000	40 000	0
6.	VI. Felhalmozási bevételek		13 818 000	4 000 000	4 000 000	0	4 000 000	4 000 000	0	0	4 000 000	4 000 000	0
6.1	Ingatlanok értékesítése	B52.	13 818 000	4 000 000	4 000 000		4 000 000	4 000 000		0	4 000 000	4 000 000	
6.2	Részesedések értékesítése	B54.		0			0			0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			3 567 471 394	3 751 401 831	3 628 046 053	123 355 778	3 818 434 820	3 681 347 587	137 087 233	49 726 414	3 868 161 234	3 722 895 103	145 266 131
7.	VII. Finanszírozási bevételek		1 991 972 805	1 698 907 490	1 698 907 490	0	1 698 907 490	1 698 907 490	0	0	1 698 907 490	1 698 907 490	0
7.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111.	0	0			0			0	0		
7.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113.	0	0			0			0	0		
7.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131.	1 932 248 911	1 698 907 490	1 698 907 490		1 698 907 490	1 698 907 490		0	1 698 907 490	1 698 907 490	
7.4	Államháztartáson belüli megelőlegezés	B814.	59 723 894							0			
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			5 559 444 199	5 450 309 321	5 326 953 543	123 355 778	5 517 342 310	5 380 255 077	137 087 233	49 726 414	5 567 068 724	5 421 802 593	145 266 131

ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KIADÁSI KLÓRÁNYZATAI

forintban

Megnevezés	Rovat	2025. évi tény	Eredeti	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	I. mód.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Változás	II. mód.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1. Személyi juttatások	K1.	59 386 563	87 963 378	87 963 378		87 963 378	87 963 378		6 462 500	94 425 878	94 425 878	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	K2.	7 245 337	11 573 747	11 573 747		11 573 747	11 573 747		1 035 000	12 608 747	12 608 747	
3. Dologi kiadások	K3.	440 896 949	479 287 596	477 287 596	2 000 000	494 187 596	492 187 596	2 000 000	32 111 869	526 298 965	524 298 965	2 000 000
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4.	8 447 100	10 500 000	2 300 000	8 200 000	10 500 000	2 300 000	8 200 000	0	10 500 000	2 300 000	8 200 000
5. Egyéb működési célú kiadások	K.5	636 334 992	673 190 657	606 264 712	66 925 945	706 815 978	640 583 122	66 232 856	26 659 383	733 475 361	660 286 753	73 188 608
5.1 Elvonások, befizetések	K.501-503.	63 159	0			2 041 481	2 041 481		0	2 041 481	2 041 481	
5.2 Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	K5022	138 660 671	170 875 372	170 875 372		170 875 372	170 875 372		1 888 371	172 713 743	172 713 743	
5.3 Működési célú visszatérítendő támogatások	K508.			0			0		0		0	
5.4 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512.	182 190 000	197 740 000	165 300 000	32 440 000	198 946 500	166 506 500	32 440 000	0	198 946 500	166 506 500	32 440 000
5.5 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506.	315 421 162	304 575 285	270 089 340	34 485 945	334 952 625	301 159 769	33 792 856	24 821 012	359 773 637	319 025 029	40 748 608
6. Beruházások	K6.	519 238 080	884 528 893	884 528 893		915 032 087	915 032 087		21 757 567	936 789 654	936 789 654	
7. Felújítások	K7.	625 587 277	863 307 520	863 307 520		841 552 521	841 552 521		-33 163 981	808 388 540	808 388 540	
8. Egyéb felhalmozási kiadások	K8.	85 089 671	40 145 292	40 145 292	0	42 145 292	40 145 292	2 000 000	0	42 145 292	40 145 292	2 000 000
8.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	K89.	41 534 640	38 305 000	38 305 000	0	40 305 000	38 305 000	2 000 000	0	40 305 000	38 305 000	2 000 000
8.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	K84.	43 555 031	1 840 292	1 840 292	0	1 840 292	1 840 292	0	0	1 840 292	1 840 292	0
9. Tartalékok	K513.	0	626 938 206	626 938 206	0	609 554 194	609 554 194	0	-19 279 055	590 275 139	590 275 139	0
9.1 Általános tartalék	K513.	0	5 000 000	5 000 000	0	5 000 000	5 000 000	0	0	5 000 000	5 000 000	0
9.2 Céltartalék	K513.	0	10 000 000	10 000 000		10 000 000	10 000 000		0	10 000 000	10 000 000	
9.3 Működési tartalék	K513.	0	51 427 000	51 427 000		45 014 813	45 014 813		-19 279 055	25 735 758	25 735 758	
9.4 Fejlesztési tartalék	K513.	0	560 511 206	560 511 206		549 539 381	549 539 381		0	549 539 381	549 539 381	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 382 225 969	3 677 435 289	3 600 309 344	77 125 945	3 719 324 793	3 640 891 937	78 432 856	35 582 783	3 754 907 576	3 669 518 968	85 388 608
10. Finanszírozási kiadások		1 478 310 740	1 772 874 032	1 672 620 937	100 253 095	1 798 017 517	1 686 709 100	111 308 417	14 143 631	1 812 161 148	1 696 163 234	115 997 914
10.1 Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	K9111.								0			
10.2 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9112.	0	0	0		0	0		0	0	0	
10.3 Megelőlegezések visszatérítése	K914	49 339 803	59 723 894	59 723 894		59 723 894	59 723 894		0	59 723 894	59 723 894	
10.4 Irányító szervi támogatások folyósítása	K915.	1 428 970 937	1 713 150 138	1 612 897 043	100 253 095	1 738 293 623	1 626 985 206	111 308 417	14 143 631	1 752 437 254	1 636 439 340	115 997 914
KIADÁSOK ÖSSZESEN		3 860 536 709	5 450 309 321	5 272 930 281	177 379 040	5 517 342 310	5 327 601 037	189 741 273	49 726 414	5 567 068 724	5 365 682 202	201 386 522

Kapuvári Polgármesteri Hivatal
2026. ÉV

I. táblázat

forinban

Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi tény	Előirányzat	Kötelező	Államig. feladat	I. mód	Kötelező	Államig. feladat	Változás	II. mód	Kötelező	Államig. feladat
Bevételek													
1.	B4	I. Intézményi működési bevételek	15 327 660	20 150 000	20 150 000	0	20 150 000	20 150 000	0	0	20 150 000	20 150 000	0
2.	B3	II. Közhatalmi bevételek		0			0			0	0		
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	0	0	0	0	8 161 608	8 161 608	0	0	8 161 608	8 161 608	0
	3.1	Működési támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	8 161 608	8 161 608	0	0	8 161 608	8 161 608	0
	3.2	- ebből EU támogatás								0			
	3.3	- ebből egyéb támogatás					8 161 608	8 161 608		0	8 161 608	8 161 608	
	3.4	B2 Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről								0			
	3.4	- ebből EU támogatás								0			
4.		IV. Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4.1	B65 Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről								0			
	4.2	B75 Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről								0			
5.	B1-7	Költségvetési bevételek összesen	15 327 660	20 150 000	20 150 000	0	28 311 608	28 311 608	0	0	28 311 608	28 311 608	0
6.	B8	V. Finanszírozási bevételek	376 581 033	491 557 842	384 284 623	107 273 219	491 557 842	384 284 623	107 273 219	0	491 557 842	384 284 623	107 273 219
	6.1	B816 Irányítószerinti (önkormányzati) támogatás	359 524 209	473 321 846	366 048 627	107 273 219	473 321 846	366 048 627	107 273 219	0	473 321 846	366 048 627	107 273 219
	6.2	B8131 Költségvetési maradvány igénybevétele	17 056 824	18 235 996	18 235 996		18 235 996	18 235 996		0	18 235 996	18 235 996	
	6.3	B8132 Vállalkozási maradvány igénybevétele								0			
7.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	391 908 693	511 707 842	404 434 623	107 273 219	519 869 450	412 596 231	107 273 219	0	519 869 450	412 596 231	107 273 219

Kiadások			2025. évi tény	Előirányzat	Kötelező	Államig. feladat	I. mód	Kötelező	Államig. feladat	Változás	II. mód	Kötelező	Államig. feladat
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	370 711 251	508 707 842	401 434 623	107 273 219	516 869 450	406 255 386	110 614 064	0	516 869 450	406 255 386	110 614 064
	1.1	K1 Személyi juttatások	276 786 373	384 083 400	304 565 700	79 517 700	391 297 056	308 822 856	82 474 200	0	391 297 056	308 822 856	82 474 200
	1.2	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 574 570	52 144 442	41 443 041	10 701 401	53 069 244	41 983 498	11 085 746	0	53 069 244	41 983 498	11 085 746
	1.3	K3 Dologi kiadások	56 350 308	72 480 000	55 425 882	17 054 118	72 503 150	55 449 032	17 054 118	0	72 503 150	55 449 032	17 054 118
	1.4	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.5	K5 Egyéb működési célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.5.1	Elvonások, befizetések								0			
	1.5.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre								0			
	1.5.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre								0			
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 961 446	3 000 000	3 000 000	0	3 000 000	3 000 000	0	0	3 000 000	3 000 000	0
	2.1	K6 Beruházások	2 961 446	3 000 000	3 000 000		3 000 000	3 000 000		0	3 000 000	3 000 000	
	2.2	K7 Felújítások								0			
	2.3	K8 Egyéb fejlesztési célú kiadások								0			
	2.4	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek								0			
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	373 672 697	511 707 842	404 434 623	107 273 219	519 869 450	409 255 386	110 614 064	0	519 869 450	409 255 386	110 614 064

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	34,00	34,00	26,00	8	34,00	26	8		34,00	26	8
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

A polgármesteri hivatal önként vállalt feladatot nem lát el

Király-tó Óvoda és Bölcsőde
2026. ÉV

2. táblázat

forintban

Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi tény	Eredeti	I. mód	Változás	II. mód
Bevételek							
1.		B.4 I. Intézményi működési bevételek	81 230 717	89 621 801	90 752 184	0	90 752 184
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	11 811 674	7 077 146	7 756 280	0	7 756 280
	2.1	B.1 Működési támogatás államháztartáson belülről	11 811 674	7 077 146	7 756 280	0	7 756 280
	2.2	- ebből EU támogatás				0	
	2.3	- ebből egyéb támogatás	11 811 674	7 077 146	7 756 280	0	7 756 280
	2.4	B.2 Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről				0	
	2.5	- ebből EU támogatás				0	
3.		III. Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
	3.1.	B.65 Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				0	
	3.2.	B.75 Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről		0	0	0	0
4.		Költségvetési bevételek összesen	93 042 391	96 698 947	98 508 464	0	98 508 464
5.		IV. Finanszírozási bevételek	856 285 463	996 866 124	1 010 954 287	8 985 656	1 019 939 943
	5.1	B.816 Irányítószeri (önkormányzati) támogatás	831 538 406	978 906 722	992 994 885	8 985 656	1 001 980 541
	5.2	B.8131 Költségvetési maradvány igénybevétele	24 747 057	17 959 402	17 959 402	0	17 959 402
	5.3	B.8132 Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0
6		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	949 327 854	1 093 565 071	1 109 462 751	8 985 656	1 118 448 407

Kiadások				2025. évi tény	Eredeti	I. mód	Változás	II. mód
1.			I. Működési költségvetés kiadásai	924 214 640	1 088 938 966	1 104 836 646	8 985 656	1 113 822 302
	1.1.	K.1	Személyi juttatások	643 026 810	744 793 277	758 593 778	7 503 468	766 097 246
	1.2.	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	77 801 871	95 178 710	97 174 428	1 021 988	98 196 416
	1.3.	K.3	Dologi kiadások	200 536 675	241 568 443	242 698 826	460 200	243 159 026
	1.4.	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	0
	1.5	K.5	Egyéb működési célú kiadások	2 849 284	7 398 536	6 369 614	0	6 369 614
	1.5.1		Elvonások, befizetések				0	
	1.5.2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				0	
	1.5.3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	2 849 284	7 398 536	6 369 614	0	6 369 614
2.			II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	7 153 812	4 626 105	4 626 105	0	4 626 105
	2.1.	K.6	Beruházások	7 153 812	4 626 105	4 626 105	0	4 626 105
	2.2.	K.7	Felújítások				0	
	2.3.	K.8	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0	
	2.4.		- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				0	
3.			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	931 368 452	1 093 565 071	1 109 462 751	8 985 656	1 118 448 407

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	92,5	92,5	92,5		92,5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0	0		0

Az intézmény csak kötelező feladatokat lát el.

Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Muzeális Kiállítóhely
2026. ÉV

3. táblázat

forintban

Száma	Rovat	K/ÖV/Á	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi tény	Eredeti	I. mód	Változás	II. mód
Bevételek								
1.		B.4	I. Intézményi működési bevételek	20 393 461	24 516 000	25 756 432	0	25 756 432
2.			II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	7 868 830	1 211 179	1 211 179	0	1 211 179
	2.1	B.1	Működési támogatás államháztartáson belülről	7 868 830	1 211 179	1 211 179	0	1 211 179
	2.2		- ebből EU támogatás	7 718 830	1 211 179	1 211 179	0	1 211 179
	2.3		- ebből egyéb támogatás	150 000			0	
	2.4	B.2	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről				0	
	2.5		- ebből EU támogatás				0	
3.			III. Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
	3.1.	B.65	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				0	
	3.2.	B.75	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				0	
4.			Költségvetési bevételek összesen	28 262 291	25 727 179	26 967 611	0	26 967 611
5.			IV. Finanszírozási bevételek	139 142 710	170 760 152	170 760 152	468 478	171 228 630
	5.1	B.816	Irányítószerinti (önkormányzati) támogatás	133 609 405	160 668 475	160 668 475	468 478	161 136 953
	5.2	B.8131	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 533 305	10 091 677	10 091 677	0	10 091 677
	5.3	B.8132	Vállalkozási maradvány igénybevétele				0	
6			BEVÉTELEK ÖSSZESEN	167 405 001	196 487 331	197 727 763	468 478	198 196 241

	Kiadások				2025. évi tény	Eredeti	I. mód	Változás	II. mód
1.				I. Működési költségvetés kiadásai	155 456 604	191 399 331	192 639 763	468 478	193 108 241
	1.1.	K.1	1	Személyi juttatások	46 200 570	54 318 540	54 318 540	0	54 318 540
	1.2.	K.2	1	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 992 882	7 211 410	7 211 410	0	7 211 410
	1.3.	K.3	1	Dologi kiadások	103 263 152	129 869 381	131 109 813	468 478	131 578 291
	1.4.	K.4		Ellátottak pénzbeli juttatásai				0	
	1.5	K.5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
	1.5.			Elvonások, befizetések				0	
	1.5.			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				0	
	1.5.			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				0	
2.				II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 856 720	5 088 000	5 088 000	0	5 088 000
	2.1.	K.6	1	Beruházások	1 856 720	5 088 000	5 088 000	0	5 088 000
	2.2.	K.7		Felújítások				0	
	2.3.	K.8		Egyéb fejlesztési célú kiadások				0	
	2.4.			- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				0	
3.				KIADÁSOK ÖSSZESEN:	157 313 324	196 487 331	197 727 763	468 478	198 196 241

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	10,50	10,50	10,50		10,50
Ebből Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00	0,00	0,00		0,00

Az intézmény csak kötelező feladatokat lát el.

Kapuvári Bentlakásos Idősek Otthona
2026. ÉV

4. táblázat

forintban

Szám		Rovat	K/ÖV/Á	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi tény	Eredeti	I. mód	Változás	II. mód
Bevételek									
1.		B.4	2	I. Intézményi működési bevételek	125 039 931	117 330 870	124 346 574	0	124 346 574
2.				II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
	2.1	B.1		Működési támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
	2.2			- ebből EU támogatás				0	
	2.3			- ebből egyéb támogatás				0	
	2.4	B.2		Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről				0	
	2.5			- ebből EU támogatás				0	
3.				III. Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
	3.1.	B.65		Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				0	
	3.2.	B.75		Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről				0	
4.				Költségvetési bevételek összesen	125 039 931	117 330 870	124 346 574	0	124 346 574
5.				IV. Finanszírozási bevételek	107 795 574	101 909 916	112 965 238	4 689 497	117 654 735
	5.1	B.816	2	Irányítószeri (önkormányzati) támogatás	104 298 917	100 253 095	111 308 417	4 689 497	115 997 914
	5.2	B.8131	2	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 496 657	1 656 821	1 656 821	0	1 656 821
	5.3	B.8132		Vállalkozási maradvány igénybevétele		0	0	0	0
6				BEVÉTELEK ÖSSZESEN	232 835 505	219 240 786	237 311 812	4 689 497	242 001 309

Kiadások					2025. évi tény	Eredeti	I. mód	Változás	II. mód
1.				I. Működési költségvetés kiadásai	230 793 594	218 532 786	236 350 182	4 689 497	241 039 679
	1.1.	K.1	2	Személyi juttatások	126 853 890	120 224 676	131 565 691	6 206 126	137 771 817
	1.2.	K.2	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 254 112	15 890 476	17 204 323	721 669	17 925 992
	1.3.	K.3	2	Dologi kiadások	87 685 592	82 417 634	87 580 168	-2 238 298	85 341 870
	1.4.	K.4		Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	0
	1.5.	K.5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
	1.5.			Elvonások, befizetések				0	
	1.5.			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				0	
	1.5.			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				0	
2.				II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	385 090	708 000	961 630	0	961 630
	2.1.	K.6	2	Beruházások	385 090	708 000	961 630	0	961 630
	2.2.	K.7		Felújítások				0	
	2.3.	K.8		Egyéb fejlesztési célú kiadások				0	
	2.4.			- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				0	
3.				KIADÁSOK ÖSSZESEN:	231 178 684	219 240 786	237 311 812	4 689 497	242 001 309

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	21,0	21,00	21,00		21,00
Ebből Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,0	0,00	0,00		0,00

Az intézmény önként vállalt feladatokat lát el.

Önkormányzat költségvetési szerveinek 2026. évi létszámkerete

Megnevezés	2026. január 1.						II. módosítás					
	Köztisztviselő	Közalkalmazott	Köznevelési foglalkoztatott	Munka trvk hatálya alá tartozó	Egészségügyi szolgálati jogv.fogl.	Összesen	Köztisztviselő	Közalkalmazott	Köznevelési foglalkoztatott	Munka trvk hatálya alá tartozó	Egészségügyi szolgálati jogv.fogl.	Összesen
Kapuvári Polgármesteri Hivatal	34,00					34,00	34,00					34,00
Király-tó Óvoda és Bölcsőde		22,75	58,75	11,00		92,50		22,75	58,75	11,00		92,50
Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Muzeális Kiállítóhely				10,50		10,50				10,50		10,50
Kapuvári Bentlakásos Idősek Otthona		21,00				21,00		21,00				21,00
Kapuvár Városi Önkormányzat				1,00	3,00	4,00				1,00	4,00	5,00
Mindösszesen:	34,00	43,75	58,75	22,50	3,00	162,00	34,00	43,75	58,75	22,50	4,00	163,00

ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK 2026

4. melléklet 6. sorának részletezése

1. táblázat

Sorszám	Korm. funkció	K/Ö	Beruházások K61-67	Előirányzat	Támogatás	Saját erő	I. mód	Támogatás	Saját erő	Változás	II. mód	Támogatás	Saját erő	forintban
1	066020	1	Településrendezési terv általános felülvizsgálata	23 749 000	0	23 749 000	23 749 000	0	23 749 000	0	23 749 000	0	23 749 000	
2	066020	1	Településrendezési terv módosítása								1 500 000		1 500 000	
3	013350	1	Wesselényi utca utasváró építés	3 000 000		3 000 000	3 000 000		3 000 000	-3 000 000	0		0	
4	013350	1	Terület vásárlások -Kertész utca útlejegyzéshez	4 000 000		4 000 000	4 000 000		4 000 000	0	4 000 000		4 000 000	
5	013350	1	Terület vásárlások -Patak utca folytatásához telekjegyzések	31 100 000		31 100 000	31 100 000		31 100 000	0	31 100 000		31 100 000	
6	013350	1	Terület vásárlások -Égés utca folytatásához telekjegyzések	20 600 000		20 600 000	20 600 000		20 600 000	0	20 600 000		20 600 000	
7	013350	1	Kapunyitó rendszer -Pátzay iskola	500 000		500 000	500 000		500 000	0	500 000		500 000	
8	013350	1	Veszkényi u. 38/A. szám alatt található felépítmények megvásárlása	6 000 000		6 000 000	6 000 000		6 000 000	0	6 000 000		6 000 000	
9	013350	1	Ívóvíz és szennyvíz kiépítések tervezése	5 000 000		5 000 000	5 000 000		5 000 000	0	5 000 000		5 000 000	
10	013350	1	Ívóvíz vezeték építése - 4338/2 hrsz név nélküli út	16 000 000		16 000 000	16 000 000		16 000 000	0	16 000 000		16 000 000	
11	064010	1	Közüvilágítás kiépítése Határ utca				11 000 000		11 000 000	200 000	11 200 000		11 200 000	
12	064010	1	Közüvilágítás kiépítése Kápolna utca				14 000 000		14 000 000	0	14 000 000		14 000 000	
13	064010	1	Közüvilágítási léghvezeték átépítése Lumniczer S utcáról nyíló név nélküli út							4 100 000	4 100 000		4 100 000	
14	013350	1	Közüti csomópontok forgalomtechnikai vizsgálata - tervezés	3 700 000		3 700 000	3 700 000		3 700 000	0	3 700 000		3 700 000	
15	081061	1	Hidegvizes mélyfűtés kút kivitelezése strandon	57 500 000		57 500 000	57 500 000		57 500 000	0	57 500 000		57 500 000	
16	013350	1	Villamos elosztó kiépítése	2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000	0	2 000 000		2 000 000	
17	066020	1	Fő téri láncos korlátok cseréje csőkorlátra							4 000 000	4 000 000		4 000 000	
18	066020	1	Osli út eleji korlátféltetés							2 000 000	2 000 000		2 000 000	
19	013350	1	Karácsonyi dekorációk				2 500 000		2 500 000	0	2 500 000		2 500 000	
20	013350	1	Kapuvári Szobrászok Emlékéve -dombormű, szobor készítése				500 000		500 000	900 000	1 400 000		1 400 000	
21	013350	1	Elektromos vetítővászon							133 350	133 350		133 350	
22	066020	1	Hűsvéti dekoráció	0		0	426 895		426 895	0	426 895		426 895	
23	013350	1	Utcanév táblák	0		0	800 100		800 100	0	800 100		800 100	
24	013350	1	Gartai óvoda kerítés építése				2 500 000		2 500 000	0	2 500 000		2 500 000	
25	013350	1	Pályázati tervek készítése	5 000 000		5 000 000	5 000 000		5 000 000	0	5 000 000		5 000 000	
26	052080	1	Víziközmű vagyron - szennyvízesatorna felújítása gördülő tervezés alapján							12 958 938	12 958 938		12 958 938	
27	072111	1	Háziorvosi feladatellátás eszközbeszerzése				50 000		50 000	0	50 000		50 000	
28	041140	1	Versenyképes Járások Program- Játsszótér kialakítása oktatási intézmény udvarán	24 000 000	24 000 000	0	22 650 000	22 650 000	0	-1 391 470	21 258 530	21 258 530	0	
29	041140	1	Versenyképes Járások Program- Közterületfenntartáshoz szükséges eszközbeszerzés (Ágdaráló)	10 000 000	10 000 000	0	10 076 200	10 000 000	76 200	0	10 076 200	10 000 000	76 200	
30	041140	1	Versenyképes Járások Program - Térfigyelő kamera telepítése	17 526 523	17 526 523	0	17 526 523	17 526 523	0	0	17 526 523	17 526 523	0	
31	041140	1	Versenyképes Járások Program- Trafibox telepítése	3 300 000	3 300 000	0	3 300 000	3 300 000	0	371 570	3 671 570	3 300 000	371 570	
32	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00098 Élhető településfejlesztés Kapuváron	144 810 965	139 043 303	5 767 662	144 810 965	139 043 303	5 767 662	-150 000	144 660 965	138 893 303	5 767 662	
33	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00098 Élhető településfejlesztés Kapuváron - eszköz	1 524 000	1 524 000	0	1 524 000	1 524 000	0	0	1 524 000	1 524 000	0	
34	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00099 Kulturális és sportinfrastruktúra fejlesztése Kapuváron	45 681 751	45 681 751	0	45 681 751	45 681 751	0	0	45 681 751	45 681 751	0	
35	091140	1	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00036 Király-tó Óvoda és Bölcsöde bővítése	49 290 849	49 290 849	0	49 290 848	49 290 848	0	0	49 290 848	48 710 848	580 000	
36	091140	1	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00036 Király-tó Óvoda és Bölcsöde bővítése- eszközbeszerzés	14 690 994	14 690 994	0	14 690 994	14 690 994	0	-204 482	14 486 512	14 363 322	123 190	
37	072111	1	TOP_PLUSZ 3.3.2-21-GM1-2022-00022 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a házbeli orvosi rendelőben	168 142 318	166 773 226	1 369 092	168 142 318	166 773 226	1 369 092	-13 324 568	154 817 750	153 210 914	1 606 836	
38	072111	1	TOP_PLUSZ 3.3.2-21-GM1-2022-00022 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a házbeli orvosi rendelőben -eszköz	4 570 984	4 570 984	0	4 570 984	4 570 984	0	13 562 312	18 133 296	18 133 296	0	
39	107052	1	TOP_PLUSZ 3.3.2-21-GM1-2022-00027 Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ bővítése	202 155 432	201 373 844	781 588	202 155 432	201 373 844	781 588	0	202 155 432	201 373 844	781 588	
40	107052	1	TOP_PLUSZ 3.3.2-21-GM1-2022-00027 Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ bővítése- eszköz	20 686 077	20 686 077	0	20 686 077	20 686 077	0	101 917	20 787 994	20 787 994	0	
Összesen				884 528 893	698 461 551	186 067 342	915 032 087	697 111 550	217 920 537	20 257 567	936 789 654	694 764 325	242 025 329	

ÖNKORMÁNYZATI BEGRUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK 2026

4. melléklet 7. sorának részletezése

2. táblázat

forintban

Sorszám	Korm. funkció	K/Ö	Felújítások K71-74	Előirányzat	Támogatás	Saját erő	I. mód	Támogatás	Saját erő	Változás	II. mód	Támogatás	Saját erő
1	062020	1	TOP_PLUSZ-6.1.1-21-GM1-2022-00016 Kapuvári Ipari Park fejlesztése	90 114 086	56 198 779	33 915 307	90 114 086	56 198 779	33 915 307	0	90 114 086	56 198 779	33 915 307
2	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00028 Kapuvár Város csapadékvíz-elvezetésének rekonstrukciója I. ütem	106 840 090	74 936 840	31 903 250	106 840 090	74 936 840	31 903 250	-17 270 840	89 569 250	74 936 840	14 632 410
3	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00029 Kapuvár Város csapadékvíz-elvezetésének rekonstrukciója II. ütem	9 089 858	9 089 858	0	9 089 858	9 089 858	0	0	9 089 858	9 089 858	0
4	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00098 Élhető településfejlesztés Kapuváron	14 658 580	14 658 580	0	14 658 581	14 658 581	0	150 000	14 808 581	14 808 581	0
5	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00099 Kulturális és sportinfrastruktúra fejlesztése Kapuváron	54 848 500	47 656 082	7 192 418	54 848 500	47 656 082	7 192 418	0	54 848 500	47 656 082	7 192 418
6	045110	1	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2022-00058 Kapuvár város belterületi útjainak fejlesztése	267 108 729	232 807 047	34 301 682	267 108 729	232 807 047	34 301 682	0	267 108 729	232 807 047	34 301 682
7	045110	1	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2025-00073 Kapuvár város belterületi útjainak fejlesztése II -előkészítés	1 905 000		1 905 000	1 905 000		1 905 000	1 214 940	3 119 940	3 119 940	0
8	072111	1	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00019 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a kapuvári háziorvosi körzetekben	22 959 677	22 064 548	895 129	22 959 677	22 064 548	895 129	0	22 959 677	22 064 548	895 129
9	052080	1	Víziközmű vagyon - szennyvízcsatorna felújítása gördülő tervezés alapján	77 415 000		77 415 000	75 715 000		75 715 000	-19 758 938	55 956 062		55 956 062
10	063080	1	Víziközmű vagyon - vízellátás felújítása gördülő tervezés alapján	27 574 000		27 574 000	25 324 000		25 324 000	-1 950 000	23 374 000		23 374 000
11	041140	1	Versenyképes Járások Program- Várakok felújítása	74 000 000	50 000 000	24 000 000	74 000 000	50 000 000	24 000 000	-13 549 143	60 450 857	50 000 000	10 450 857
12	013350	1	Információs táblák felújítása	3 000 000		3 000 000	3 000 000		3 000 000	0	3 000 000		3 000 000
13	013350	1	Bercsényi utcai kereszt felújítása	9 525 000		9 525 000	9 525 000		9 525 000	0	9 525 000		9 525 000
14	013350	1	Váti-tó vízszintpad felújítása							18 000 000	18 000 000		18 000 000
15	013350	1	Szökőkút fejlesztés	564 000		564 000	564 000		564 000	0	564 000		564 000
16	013350	1	Wesselényi utca (Gárdonyi u és Bartók utca között) járda felújítás	4 600 000		4 600 000	3 200 000		3 200 000	0	3 200 000		3 200 000
17	013350	1	Győri út járda felújítás	6 500 000		6 500 000	4 700 000		4 700 000	0	4 700 000		4 700 000
18	013350	1	Sport utca járda felújítás	9 300 000		9 300 000	6 500 000		6 500 000	0	6 500 000		6 500 000
19	013350	1	Táncsics utca járda felújítás	8 900 000		8 900 000	7 000 000		7 000 000	0	7 000 000		7 000 000
20	013350	1	Út- és járda felújítás tervezési költsége	5 000 000		5 000 000	8 000 000		8 000 000	0	8 000 000		8 000 000
21	013350	1	Keleti sor útfelújítás	21 800 000		21 800 000	15 500 000		15 500 000	0	15 500 000		15 500 000
22	013350	1	RMK melletti szervízút felújítás	7 600 000		7 600 000	6 000 000		6 000 000	0	6 000 000		6 000 000
23	013350	1	Fürdő utca 3 db csatlakozó szervízút felújítás	22 005 000		22 005 000	17 500 000		17 500 000	0	17 500 000		17 500 000
24	013350	1	KSE előtti bejárat felújítása	8 000 000		8 000 000	7 000 000		7 000 000	0	7 000 000		7 000 000
25	013350	1	Önkormányzati üzletek felújítása	5 000 000		5 000 000	5 500 000		5 500 000	0	5 500 000		5 500 000
26	013350	1	Önkormányzati lakások felújítása, komfortosítása	5 000 000	0	5 000 000	5 000 000	0	5 000 000	0	5 000 000	0	5 000 000
Összesen				863 307 520	507 411 734	355 895 786	841 552 521	507 411 735	334 140 786	-33 163 981	808 388 540	510 681 675	297 706 865

**KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK FELHALMOZÁSI KIADÁSAI
FEJLESZTÉSEK (ÁFA-val)**

2026. év

3. táblázat

forintban

Cím	Korm. funkció	K/ÖV/Á I	Intézmény	Felújítás/beruházás	Rovat	Előirányzat Kötelező	I. mód K/ÖV	Változás	II. mód K/ÖV
1	011130	1	Polgármesteri Hivatal	Számítástechnikai eszközök	K61-67	3 000 000	3 000 000	0	3 000 000
2	091140	1	Király-tó Óvoda és Bölcsőde	Gazdasági - informatikai eszközök egyéb (3 db asztali számítógép+WIN11)	K61-67	1 028 700	1 137 790	0	1 137 790
	091140	1		Gazdasági - egyéb kísértékű tárgyi eszköz	K61-67	63 500	0	0	0
	091110	1		Óvoda - informatikai eszközök (notebook, nyomtató)	K61-67	331 600	374 904	0	374 904
	091140	1		Óvodák - kísértékű tárgyi eszközök (dajka öltözőszekrény, tálalókocsi 2 db, kukatartó 3x3 db-os)	K61-67	617 710	617 710	0	617 710
	091140	1		Óvodák – házhelyi tagóvoda gázkazán	K61-67	1 001 395	1 048 385	0	1 048 385
	104031	1		Bölcsőde - kísértékű tárgyi eszközök (bölcsődei kis székek)	K61-67	363 842	325 322	0	325 322
	104035	1		Bölcsőde konyha - kísértékű tárgyi eszközök (rm.konyhai asztal, polcos asztal, szék, hűsarló)	K61-67	63 500	63 500	0	63 500
	096015	1		Konyha - kísértékű tárgyi eszközök, tárgyi eszközök	K61-67	1 028 858	964 384	0	964 384
	091140	1		Karbantartók - kísértékű eszközök beszerzése (kézi szármok)	K61-67	127 000	94 110	0	94 110
3	082044	1	RMK és VK - Könyvtár	Informatikai eszközbeszerzés (nyomtató)	K61-67	508 000	408 000	0	408 000
	082044	1	RMK és VK - Könyvtár	Eszközbeszerzés (3 db irodai forgószék)	K61-67		100 000	0	100 000
	082091	1	RMK és VK - Könyvtár	Informatikai eszközbeszerzés (projektor színpadra)	K61-67	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000
	082091	1	RMK és VK - Könyvtár	Vászon	K61-67	900 000	900 000	0	900 000
	082091	1	RMK és VK - Könyvtár	Eszközbeszerzés (rádiós mikrofon 2 db, mobil hangosítás, mosógép, kárpittisztító gép)	K61-67	1 680 000	1 680 000	0	1 680 000
4	102023	2	Kapuvári Bentlakásos Idősek Otthona	Informatikai eszközök beszerzése	K61-67	444 500	611 630	-160 000	451 630
	102023	2		Egyéb tárgyi eszközök (Szekrény, polc, a fenti társalgóba egy db TV)	K61-67	263 500	350 000	160 000	510 000
Összesen						13 422 105	13 675 735	0	13 675 735

ÖNKORMÁNYZAT DOLOGI KIADÁSAI

2026. ÉV

4. melléklet 3. sorának részletezése

Rovat: K3.

forintban

Sorszám	Korm. funkció	K/ÖV/Á	Megnevezés	Eredeti	I. mód	Változás	II. mód
1	066010	1	Zöldterület kezelés	30 000 000	30 000 000	0	30 000 000
2	045160	1	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása	70 000 000	70 000 000	0	70 000 000
3	106010	1	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	4 000 000	4 000 000	0	4 000 000
4	013350	1	Önkormányzati vagyonnal kapcsolatos feladatok	45 000 000	45 000 000	0	45 000 000
5	066020	1	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás	135 000 000	135 000 000	0	135 000 000
6	066020	1	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás - Környezetvédelmi alap felhasználása	544 422	544 422	0	544 422
7	041140	1	Versenyképes Járások Program- Légi szűnyoggyérítés	5 999 999	5 999 999	0	5 999 999
8	041140	1	Versenyképes Járások Program- Játsszótér kialakítása oktatási intézmény udvarán		1 350 000	1 391 470	2 741 470
9	041140	1	Versenyképes Járások Program- Várakok felújítása			1 660 800	1 660 800
10	011130	1	Önkormányzatok jogalkotó és általános igazgatási feladatok	12 000 000	12 000 000	0	12 000 000
11	064010	1	Közvilágítási feladatok	69 000 000	69 000 000	0	69 000 000
12	041233	1	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	50 000	50 000	0	50 000
13	013320	1	Köztetető fenntartása és működtetése	2 500 000	2 500 000	0	2 500 000
14	042181	1	Kóbor állatokkal kapcsolatos feladatok	4 000 000	4 000 000	0	4 000 000
15	045170	1	Parkolók, garázsok üzemeltetése, fenntartása	1 100 000	1 100 000	0	1 100 000
16	072111	1	Házorvosi alapellátás	40 020 000	49 620 000	16 380 000	66 000 000
17	074032	1	Ifjúság-egészségügyi gondozás	3 100 000	3 100 000	0	3 100 000
18	107060	2	Települési támogatás Szt. 45.§(1) Születési támogatás - babacsomag	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000
19	086090	1	Városi rendezvények	8 000 000	8 000 000	0	8 000 000
20	081061	1	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	2 500 000	2 500 000	0	2 500 000
21	052080	1	Víziközmű vagyon - szennyvízcsatorna felújítása gördülő tervezés alapján		1 700 000	6 800 000	8 500 000
22	063080	1	Víziközmű vagyon - vízellátás felújítása gördülő tervezés alapján		2 250 000	1 950 000	4 200 000
23	062020	1	TOP_PLUSZ-6.1.1-21-GM1-2022-00016 Kapuvári Ipari Park fejlesztése	937 500	937 500	0	937 500
24	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00028 Kapuvár Város csapadékvíz-elvezetésének rekonstrukciója I. ütem	9 168 987	9 168 987	0	9 168 987
25	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00029 Kapuvár Város csapadékvíz-elvezetésének rekonstrukciója II. ütem	13 322 969	13 322 969	0	13 322 969
26	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00098 Élhető településfejlesztés Kapuváron	3 337 031	3 337 031	0	3 337 031
27	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00099 Kulturális és sportinfrastruktúra fejlesztése Kapuváron	3 776 529	3 776 529	0	3 776 529
28	045110	1	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2022-00058 Kapuvár város belterületi útjainak fejlesztése	4 409 054	4 409 054	0	4 409 054
29	045110	1	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2025-00073 Kapuvár város belterületi útjainak fejlesztése II. ütem			4 252 289	4 252 289
30	082091	1	TOP_PLUSZ-3.1.3-23-GM1-2024-00007 Helyi humán fejlesztések Kapuváron I. ütem	793 750	793 750	0	793 750
31	091140	1	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00036 Király-tó Óvoda és Bölcsőde bővítése	1 708 690	1 708 690	-123 190	1 585 500
32	072111	1	TOP Plusz 3.3.2-21-GM1-2022-00019 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a kapuvári háziorvosi körzetekben	305 721	305 721	0	305 721
33	072111	1	TOP Plusz 3.3.2-21-GM1-2022-00022 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a házhelyi orvosi rendelőben	1 447 754	1 447 754	0	1 447 754
34	107052	1	TOP Plusz 3.3.2-21-GM1-2022-00027 Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ bővítése	5 265 190	5 265 190	-200 000	5 065 190
			ÖSSZESEN:	479 287 596	494 187 596	32 111 369	526 298 965

VÉGLEGESEN ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK
2026. év
4.melléklet 5.4 és 8.1 sorainak részletezése

Államháztartáson kívülre	Korm. funkció	K/ÖV/Á	Működési célú				Felhalmozási célú			
			eredeti	I. mód.	változás	II. mód.	eredeti	I. mód.	változás	II. mód.
KSE támogatása (Közpénzekből nyújtott támogatásokról szóló tv. 1.§.(4) alapján)	081030	1	25 300 000	26 506 500	0	26 506 500			0	
KSE támogatása (Közpénzekből nyújtott támogatásokról szóló tv. 1.§.(4) alapján)	081041	2	17 200 000	17 200 000	0	17 200 000	0	0	0	0
Nebuló SE támogatás	081041	1	5 000 000	5 000 000	0	5 000 000			0	
Sport támogatások	081041	2	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000			0	
Városi amatőr művészeti csoportok támogatása	084031	2	600 000	600 000	0	600 000			0	
Civil szervezetek támogatása	084031	2	1 600 000	1 600 000	0	1 600 000			0	
KAPUKOM KFT.	066010 013350	1	90 000 000	90 000 000	0	90 000 000	23 000 000	23 000 000	0	23 000 000
Kapuvári Strandüzemeltető Kft.	081061	1	45 000 000	45 000 000	0	45 000 000			0	
Kapuvári Hőszolgáltató Kft.	013350	1			0		10 300 000	10 300 000	0	10 300 000
Sereg-Kapu Közlekedési Kft.	045140	2	11 040 000	11 040 000	0	11 040 000			0	
Római Katolikus Egyházközség	084040	2						2 000 000	0	2 000 000
Társasházi hozzájárulás	013350	1			0		5 005 000	5 005 000	0	5 005 000
Összesen:			197 740 000	198 946 500	0	198 946 500	38 305 000	40 305 000	0	40 305 000

4.melléklet 5.5 és 8.2. sorainak részletezése

Államháztartáson belülre	Korm. funkció	K/ÖV/Á	Működési célú				Felhalmozási célú			
			eredeti	I. mód.	változás	II. mód.	eredeti	I. mód.	változás	II. mód.
Kapuvár Térségi Szociális Gyermekjóléti Szolgáltató Társulás feladatfinanszírozása	018030	1	270 089 340	301 159 769	17 865 260	319 025 029			0	
Kapuvár Térségi Szociális Gyermekjóléti Szolgáltató Társulás feladatfinanszírozása	018030	2	33 385 945	32 692 856	6 955 752	39 648 608			0	
TOP Plusz 3.3.2-21-GM1-2022-00019 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a kapuvári háziorvosi körzetekben projekt elszámolási különbözet	018030	1			0		1 057 247	1 057 247	0	1 057 247
TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00035 Király-tó Óvoda és Bölcsőde Gartai Tagóvoda korszerűsítése projekt elszámolási különbözet	018030	1			0		783 045	783 045	0	783 045
BURSA Hungarica	107060	2	1 100 000	1 100 000	0	1 100 000			0	
Összesen			304 575 285	334 952 625	24 821 012	359 773 637	1 840 292	1 840 292	0	1 840 292

Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2026. évi bevételei és kiadásai

forintban

Megnevezés	Támogatási előleg maradványa	Támogatás/ előleg	Saját forrás	Összes bevétel	Személyi juttatások	Munkáltatói járulékok	Dologi kiadások	Beruházás	Felújítás	Támogatásért. felh. kiad	Összes kiadás
TOP_PLUSZ-6.1.1-21-GM1-2022-00016 Kapuvári Ipari Park fejlesztése	-2 089 516	61 526 021	34 144 618	93 581 123	0	0	1 352 701	0	90 114 086		91 466 787
- Kapuvár Városi Önkormányzat	-2 504 717	61 526 021	34 144 618	93 165 922			937 500		90 114 086		91 051 586
- Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Múzeális Kiállítóhely	415 201			415 201			415 201				415 201
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00028 Kapuvár Város csapadékvíz-elvezetésének rekonstrukciója I. ütem	23 052 188	83 852 240	16 183 210	123 087 638	0	0	14 063 146	0	89 569 250		103 632 396
- Kapuvár Városi Önkormányzat	18 158 029	83 852 240	16 183 210	118 193 479			9 168 987		89 569 250		98 738 237
- Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Múzeális Kiállítóhely	4 894 159			4 894 159			4 894 159				4 894 159
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00029 Kapuvár Város csapadékvíz-elvezetésének rekonstrukciója II. ütem	0	23 624 006	0	23 624 006	0	0	14 534 148	0	9 089 858		23 624 006
- Kapuvár Városi Önkormányzat		22 412 827		22 412 827			13 322 969		9 089 858		22 412 827
- Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Múzeális Kiállítóhely		1 211 179		1 211 179			1 211 179				1 211 179
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00098 Előrelő településfejlesztés Kapuváron	158 003 991	0	7 217 662	165 221 653	0	0	4 033 516	146 334 965	14 658 580		165 027 061
- Kapuvár Városi Önkormányzat	157 307 506		7 217 662	164 525 168			3 337 031	146 334 965	14 658 580		164 330 576
- Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Múzeális Kiállítóhely	696 485			696 485			696 485				696 485
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00099 Kulturális és sportinfrastruktúra fejlesztése Kapuváron	96 777 699	0	8 317 581	105 095 280	0	0	4 565 029	45 681 751	54 848 500		105 095 280
- Kapuvár Városi Önkormányzat	95 989 199	0	8 317 581	104 306 780			3 776 529	45 681 751	54 848 500		104 306 780
- Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Múzeális Kiállítóhely	788 500			788 500			788 500				788 500
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2022-00058 Kapuvár város belterületi útjainak fejlesztése	39 064 154	198 158 296	34 301 682	271 524 132	0	0	4 409 054	0	267 108 729		271 517 783
- Kapuvár Városi Önkormányzat	39 064 154	198 158 296	34 301 682	271 524 132			4 409 054		267 108 729		271 517 783
TOP Plusz-1.2.3-21-GM1-2025-00073 Kapuvár város belterületi útjainak fejlesztése II. ütem	0	7 816 729	0	7 816 729	0	0	4 252 289	0	3 119 940	0	7 372 229
- Kapuvár Városi Önkormányzat		7 816 729		7 816 729			4 252 289		3 119 940		7 372 229
TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00036 Királytói Óvoda és Bölcsőde bővítése	-2 378 996	70 551 222	2 176 380	70 348 606	0	0	1 585 500	63 777 360	0		65 362 860
- Kapuvár Városi Önkormányzat	-2 378 996	70 551 222	2 176 380	70 348 606			1 585 500	63 777 360			65 362 860
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00019 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a kapuvári háziorvosi körzetekben	23 633 092	0	895 129	24 449 644	0	0	384 298	0	22 959 677		24 401 222
- Kapuvár Városi Önkormányzat	23 554 515	0	895 129	24 449 644			305 721		22 959 677	1 057 247	24 322 645
- Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Múzeális Kiállítóhely	78 577						78 577				78 577
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00022 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a házihelyi orvosi rendelőkben	14 550 556	158 952 357	1 629 091	175 132 004	0	0	2 180 958	172 951 046	0		175 132 004
- Kapuvár Városi Önkormányzat	13 817 352	158 952 357	1 629 091	174 398 800			1 447 754	172 951 046			174 398 800
- Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Múzeális Kiállítóhely	733 204			733 204			733 204				733 204
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00027 Nyitott KAPU-VÁR TSzK bővítése	2 827 369	221 608 651	1 632 330	226 068 350	0	0	5 065 190	222 943 426	0		228 008 616
- Kapuvár Városi Önkormányzat	2 827 369	221 608 651	1 632 330	226 068 350			5 065 190	222 943 426			228 008 616
TOP_PLUSZ-3.1.3-23-GM1-2024-00007 Helyi humán fejlesztések Kapuváron I. ütem	-6 250	800 000	0	793 750	0	0	793 750	0	0		793 750
- Kapuvár Városi Önkormányzat	-6 250	800 000		793 750			793 750				793 750