



## KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

**Tárgyalja: Gazdasági bizottság  
Humán bizottság**

**..... napirendi pont**

### **KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 4/2025. (II.27.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSA**

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 34. §-a alapján előkészítésre került a Kapuvár Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének második módosítása.

***A módosítás okai az alábbiak:***

- eltelt időszak képviselő-testületi döntései,
- állami támogatások változása,
- elnyert pályázati támogatások beépítése,
- előirányzatok felülvizsgálata,
- előirányzatok átcsoportosítása.

A Kapuvár Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének főösszege **6.606.346.370 Ft**, amely **189.889.899 Ft-tal** magasabb a már módosított költségvetés főösszegénél.

#### **BEVÉTELEK:**

***Változást az alábbi tényezők befolyásolták:***

- Működési bevételek	+	32.521.178 Ft
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+	87.901.728 Ft
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	+	65.851.993 Ft
- Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	+	3.600.000 Ft
- Felhalmozási bevételek	+	15.000 Ft
<b>Összesen</b>	<b>+</b>	<b>189.889.899 Ft</b>

A 2. **működési bevételek** sor előirányzat változásait az alábbiak okozták:

<b>2.1. Önkormányzati működési bevételek:</b>	<b>28.167.571 Ft</b>
- Tulajdonosi bevétel - közművek utólagos rákötési hozzájárulásai miatt	1.900.500 Ft
- Jószív osztalékfizetése	958.071 Ft
- Banki kamatbevételek növekménye	25.000.000 Ft
- Egyéb működési bevételek növekménye	1.200.000 Ft

2.2. <i>Intézményi működési bevételek:</i>	+4.353.607 Ft
- RMK - 2 hetes nyári gyermektábor tervezett bevételének pontosítása	- 140.000 Ft
- KBIO belépési hozzájárulás bevételezése	4.493.607 Ft

3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesítő sort az alábbiak módosították:

- 3.1 <i>Önkormányzatok működési támogatás változása:</i>	+ 24.961.963 Ft
• Polgármesteri illetményhez támogatás 5 havi (B111)	2.675.070 Ft
• Közvilágítás üzemeltetési támogatás csökkentése (B111)	- 12.430.000 Ft
• Pedagógusok teljesítményért. miatti növekmény (B112)	3.185.997 Ft
• Májusi, igénylés bölcsőde üzemeltetés (B 1131)	687.493 Ft
• Szociális ágazati összevont pótlék beépítése (B1131)	15.104.205 Ft
• Egészségügyi kiegészítő pótlék beépítése (B1131)	1.998.448 Ft
• Májusi, igénylés - gyerekétkezés üzemeltetés (B1132)	13.740.750 Ft
- 3.3 <i>Egyéb működési célú támogatások sor változása:</i>	62.939.765 Ft
• Versenyképes Járások Program (VJP)- Légi szúnyoggyérítés	5.999.999 Ft
• TOP_PLUSZ-3.1.3-23-GM1-2024-00032 Helyi humán fejlesztések Kapuváron II. ütem önkormányzat támogatása	3.354.383 Ft
• TOP_PLUSZ-3.1.3-23-GM1-2024-00032 Helyi humán fejlesztések Kapuváron II. ütem RMK támogatása	53.585.383 Ft

A fent felsorolt támogatások kötött felhasználásúak, ezért a költségvetési működési kiadások között is, mind önkormányzati, mind intézményi szinten jelentkeznek.

4. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesítő sort az alábbiak módosították:

- 4.3 <i>Egyéb működési célú támogatások sor változása</i>	65.851.993 Ft
- VJP- Játsszóter kialakítása oktatási intézmény udvarán	24.000.000 Ft
- VJP- Közterületfenntartáshoz szükséges eszközbeszerzés	10.000.000 Ft
- VJP- Térfigyelő kamera telepítése	17.526.523 Ft
- VJP- Trafibox telepítése	3.300.000 Ft
- TOP_Plusz 3.3.2-21-GM1-2022-00019 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a kapuvári háziiorvosi körzetekben támogatási előleg	11.025.470 Ft

5. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről sort az alábbi tétel miatt képeztük, a Rábaköz-Sokoróalja Fejlesztési Nonprofit Kft. az átadott 3.600.000 Ft 2025. december 15-ig történő visszafizetését vállalta.

6. Felhalmozási célú bevételek sor előirányzata növelésre került a Vargyas utcai 3 m2 telekkiegészítés vételárával.

## **KIADÁSOK:**

A kiadási előirányzat főösszegének változását a következő előirányzatok módosulása befolyásolta:

- Személyi juttatások	+	16.580.735 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hj.	+	2.494.661 Ft
- Dologi kiadások	+	58.464.205 Ft
- Egyéb működési célú kiadások	+	26.529.388 Ft
- Beruházások	+	18.478.747 Ft
- Felújítások	+	23.786.132 Ft
- <u>Egyéb felhalmozási kiadások</u>	+	<u>43.556.031 Ft</u>
<b>Összesen</b>	<b>+</b>	<b>189.889.899 Ft</b>

A személyi juttatások előirányzatot növelték a Helyi humán fejlesztések Kapuváron II. bérjellegű kiadások beépítése az Önkormányzat és az RMK költségvetésébe. A Bentlakásos időszakon költségvetésébe beépítése került a szociális ágazati és egészségügyi pótlékok összege, valamint a műszakpótlék és egyéb pótlékok miatti többletkiadás fedezete. A változások intézményenként a 4. és 5. mellékleteken megtekinthetők.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzat módosulása a fenti tételhez kapcsolódik.

Dologi kiadások előirányzatát az alábbiak módosították: Az önkormányzat költségvetésében történt változások megtalálhatók a 8. mellékleten. A 6. sor változását az évközben képződött környezetvédelmi alap beépítése okozta. A 7. sorba új tételként került be a Versenyképes Járások Program - Légi szúnyoggyérítés támogatási sora, ennek felhasználására 24 hónap áll rendelkezésre. A 15. soron a „Víziközmű vagyion - vízellátás felújítása gördülő tervezés alapján” dologi kiadásait terveztük. A 27. sorban került beépítésre az új TOP\_PLUSZ-3.1.3-23-GM1-2024-00032 számú Helyi humán fejlesztések Kapuváron II. ütem projekt dologi kiadása, a 28. sorban a TOP\_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00036 számú Király-tó Óvoda és Bölcsőde bővítése projekt maradványértékéhez kapcsolódó közbeszerzési díj növekménye. Az RMKVK költségvetését módosította TOP\_PLUSZ-3.1.3-23-GM1-2024-00032 "Helyi humán fejlesztések Kapuváron II. ütem" projekt megvalósítási költsége. A Bentlakásos időszakon költségvetésébe beépítésre került az épület működési költségeinek növekményéhez szükséges fedezet.

Egyéb működési célú kiadások előirányzat változásai részletesen megtekinthetők a 10. számú mellékleten:

Az államháztartáson kívülre átadott pénzeszközök között szerepel a Kapuvári Strandüzemeltető Kft. többlet támogatási igénye, amelyet a nem kedvező időjárási viszonyok miatti bevétel kiesések indokolnak. A támogatási összeg 6,6 millió Ft ez évi egyszeri fejlesztési forrást is tartalmaz. Itt található továbbá a Rábaköz-Sokoróalja Fejlesztési Nonprofit Kft. részére biztosított tagi pótbefizetés is, amelyet a cég 2025. december 15-ig vállalt visszafizetni.

Az államháztartáson belülre átadott pénzeszközök között szerepel a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermejjóléti Szolgálati Társulás által fenntartott Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ ellátottjai és dolgozói után igényelhető állami támogatások összegének átadása a feladatellátás biztosítására.

A beruházások, felújítások sorok előirányzatának változása az Önkormányzat esetében részletesen megtalálható a 7. mellékleten. A táblázatban szereplő változások indoklása az alábbi: Új sorként szerepel a Petőfi utcai szociális bérlakások ivóvíz és szennyvíz kiépítési költsége, valamint a városháza elektromos galambriasztó telepítése. Beépítésre kerültek továbbá a Versenyképes Járások Program keretében elnyert fejlesztési célok, ezek

megvalósítására 24 hónap áll rendelkezésre. TOP\_PLUSZ-os pályázati sorok esetében a beruházások és felújítások szerinti átcsoportosításokra, pontosításokra került sor. Költségvetési szervek felhalmozási kiadásai részletesen megtekinthetők a 7. melléklet 3. táblázatán.

Egyéb felhalmozási kiadások előirányzatának változása részletesen megtekinthetők a 10. mellékleten. Az itt található TOP\_PLUSZ pályázatok előlegének visszautalására egy elszámolástechnikai hiba miatt volt szükség, azért, hogy le tudjuk hívni az időarányos támogatásokat. Ezt a problémát már azóta a rendszerben megoldották.

Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2025. évi bevételei és kiadásai a 12. mellékleten kerültek bemutatásra. Itt új soron került beépítésre az eltelt időszakban támogatási szerződéssel rendelkező TOP\_PLUSZ-3.1.3-23-GM1-2024-00032 számú Helyi humán fejlesztések Kapuváron II. ütem nevű projektünk.

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az írásos anyag áttanulmányozása után a 2025. évi költségvetési rendelet módosítását fogadja el.

Kapuvár, 2025. szeptember 19.

***Horváth László***  
***polgármester***

*Az előterjesztést készítette: Lugosiné Kelemen Judit*  
*gazdasági irodavezető*