

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK ÖSSZEÖNT MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. táblázat

forintban

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2025. évi tény	Eredeti	Kötelező feladat	ÖV	Államig. feladat	Változás	I. mód	Kötelező feladat	ÖV	Államig. feladat
1.	I. Közhatalmi bevételek	B3.	890 692 943	880 044 000	880 044 000	0	0	0	880 044 000	880 044 000	0	0
1.1	Vagyoni típusú adók	B34.	70 479 537	71 000 000	71 000 000	0	0	0	71 000 000	71 000 000	0	0
1.1.1	Építményadó		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2	Magánszemélyek kommunális adója		45 970 789	45 000 000	45 000 000	0	0	0	45 000 000	45 000 000	0	0
1.1.3	Telekadó		24 508 748	26 000 000	26 000 000	0	0	0	26 000 000	26 000 000	0	0
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	B351.	810 246 191	800 000 000	800 000 000	0	0	0	800 000 000	800 000 000	0	0
1.2.1	Iparüzési adó - állandó jelleggel végzett		810 246 191	800 000 000	800 000 000	0	0	0	800 000 000	800 000 000	0	0
1.3	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	B355.	3 086 380	3 200 000	3 200 000	0	0	0	3 200 000	3 200 000	0	0
1.3.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		3 086 380	3 200 000	3 200 000	0	0	0	3 200 000	3 200 000	0	0
1.4	Egyéb közhatalmi bevételek	B36.	6 890 835	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	10 835 683	502 122 354	377 775 780	124 346 574	0
2.1	Önkormányzati működési bevételek	B4.	207 133 185	239 668 000	239 668 000	0	0	1 449 164	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	9 386 519	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	74 394 567	1 841 272 760	1 626 097 527	137 087 233	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	53 146 410	1 696 479 591	1 493 848 981	124 542 610	78 088 000
3.2	Elvonások és befizetések bevételei	B12.		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	21 248 157	144 793 169	132 248 546	12 544 623	0
3.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		39 655 200	58 372 640	58 372 640	0	0	8 932 900	67 305 540	67 305 540	0	0
3.3.2	EU támogatás		13 268 830	2 011 179	2 011 179			0	2 011 179	2 011 179		
3.3.3	Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel		34 559 956	63 161 193	51 531 085	11 630 108		12 315 257	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	0	869 099 963	869 099 963	0	0
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21.	0	0	0			0	0	0		
4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	B23.		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	0	869 099 963	869 099 963	0	0
4.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz			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		
4.3.3	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel		54 826 523	50 000 000	50 000 000			0	50 000 000	50 000 000		
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		3 630 000	0	0	0	0	30 000	30 000	30 000	0	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6.	3 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7.	30 000	0	0		0	30 000	30 000	30 000		0
6.	VI. Felhalmozási bevételek	B5.	13 818 000	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			0	4 000 000	4 000 000		
6.2	Részesedések értékesítése	B54.		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	85 260 250	4 096 569 077	3 757 047 270	261 433 807	78 088 000
7.	VII. Finanszírozási bevételek		2 042 806 648	1 746 851 386	1 745 194 565	1 656 821	0	0	1 746 851 386	1 745 194 565	1 656 821	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.	1 983 082 754	1 746 851 386	1 745 194 565	1 656 821		0	1 746 851 386	1 745 194 565	1 656 821	
7.4	Államháztartáson belüli előleg	B814.	59 723 894					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	85 260 250	5 843 420 463	5 502 241 835	263 090 628	78 088 000

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
KIADÁSOK

2. táblázat

forinban

Megnevezés	2025. évi tény	Eredeti	Kötelező feladat	ÖV	Államig. feladat	Változás	I. 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	32 355 172	1 423 738 443	1 209 698 552	131 565 691	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	4 234 367	186 233 152	157 943 083	17 204 323	11 085 746
3. Dologi kiadások	888 732 676	1 005 623 054	904 151 302	84 417 634	17 054 118	22 456 499	1 028 079 553	921 445 267	89 580 168	17 054 118
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 447 100	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	32 596 399	713 185 592	646 952 736	66 232 856	0
5.1 Elvonások, befizetések	63 159	0	0		0	2 041 481	2 041 481	2 041 481		0
5.2 Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	138 660 671	170 875 372	170 875 372		0	0	170 875 372	170 875 372		0
5.3 Működési célú visszatérítendő támogatások	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	1 206 500	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	29 348 418	341 322 239	307 529 383	33 792 856	0
6. Beruházások	531 595 148	897 950 998	897 242 998	708 000	0	30 756 824	928 707 822	927 746 192	961 630	0
7. Felújítások	625 587 277	863 307 520	863 307 520	0	0	-21 754 999	841 552 521	841 552 521	0	0
8. Egyéb felhalmozási kiadások	85 089 671	40 145 292	40 145 292	0	0	2 000 000	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		2 000 000	40 305 000	38 305 000	2 000 000	
8.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	43 555 031	1 840 292	1 840 292	0		0	1 840 292	1 840 292	0	
9. Tartalékok	0	626 938 206	626 938 206	0	0	-17 384 012	609 554 194	609 554 194	0	0
9.1 Általános tartalék	0	5 000 000	5 000 000	0		0	5 000 000	5 000 000	0	
9.2 Céltartalék	0	10 000 000	10 000 000	0		0	10 000 000	10 000 000	0	
9.3 Működési tartalék	0	51 427 000	51 427 000	0		-6 412 187	45 014 813	45 014 813	0	
9.4 Fejlesztési tartalék	0	560 511 206	560 511 206	0		-10 971 825	549 539 381	549 539 381	0	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 075 759 126	5 698 436 319	5 294 796 369	296 366 731	107 273 219	85 260 250	5 783 696 569	5 357 337 837	315 744 668	110 614 064
10. Finanszírozási kiadások	49 339 803	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		
10.2 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése		0	0			0	0	0		
10.3 Megelőlegezések visszafizetése	49 339 803	59 723 894	59 723 894			0	59 723 894	59 723 894		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 125 098 929	5 758 160 213	5 354 520 263	296 366 731	107 273 219	85 260 250	5 843 420 463	5 417 061 731	315 744 668	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	-1 602 262 190	-55 680 083	-29 185 219		-1 687 127 492	-1 600 290 567	-54 310 861	-32 526 064
2. Finanszírozási műveletek egyenlege +/-	1 993 466 845	1 687 127 492	1 685 470 671	1 656 821	0		1 687 127 492	1 685 470 671	1 656 821	0

ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

Ft-ban

MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK	2026. évi terv		KIADÁSOK	2026. évi terv	
	eredeti	I. mód.		eredeti	I. mód.
1. Közhatalmi bevételek	880 044 000	880 044 000	1. Személyi juttatások	1 391 383 271	1 423 738 443
2. Működési bevételek	491 286 671	502 122 354	2. MAJ és szoc hozzájárulási adó	181 998 785	186 233 152
3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 766 878 193	1 841 272 760	3. Dologi kiadások	1 005 623 054	1 028 079 553
4. Átvett pénzeszközök működési	0	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 500 000	10 500 000
			5. Egyéb működési kiadások	680 589 193	713 185 592
			6. Tartalékok	66 427 000	60 014 813
Költségvetési bevételek működési összesen	3 138 208 864	3 223 439 114	Költségvetési kiadások működési összesen	3 336 521 303	3 421 751 553
Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)	258 036 333	258 036 333	Működési hitelek törlesztése		
Hiány külső finanszírozása (hitel)			Megelőlegezések visszafizetése	59 723 894	59 723 894
Államháztartáson belüli előleg					
Működési célú finanszírozási bevételek	258 036 333	258 036 333	Működési célú finanszírozási kiadások	59 723 894	59 723 894
Működési bevételek összesen	3 396 245 197	3 481 475 447	Működési kiadások összesen	3 396 245 197	3 481 475 447
Költségvetési hiány	198 312 439	198 312 439	Költségvetési többlet		
Tárgyévi hiány	0	0	Tárgyévi többlet		0

FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

1. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	869 099 963	869 099 963	1. Beruházások	897 950 998	928 707 822
2. Felhalmozási támogatások államháztartáson kívülről	0	30 000	2. Felújítások	863 307 520	841 552 521
3. Felhalmozási célú bevételek	4 000 000	4 000 000	3. Egyéb felhalmozási kiadások	40 145 292	42 145 292
			4. Tartalékok	560 511 206	549 539 381
Költségvetési bevételek felhalmozási összesen	873 099 963	873 129 963	Költségvetési kiadások felhalmozási összesen	2 361 915 016	2 361 945 016
Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)	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	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	2 361 915 016	2 361 945 016	Felhalmozási kiadások összesen	2 361 915 016	2 361 945 016
Költségvetési hiány	1 488 815 053	1 488 815 053	Költségvetési többlet	0	0
Tárgyévi hiány	0	0	Tárgyévi többlet	0	0

ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI

forinban										
Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	2025. évi tény	Eredeti	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Változás	I. mód.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1.	I. Közhatalmi bevételek	B3.	890 692 943	880 044 000	880 044 000	0	0	880 044 000	880 044 000	0
1.1	Vagyoni típusú adók	B34.	70 479 537	71 000 000	71 000 000	0	0	71 000 000	71 000 000	0
1.1.1	Építményadó		0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2	Magánszemélyek kommunális adója		45 970 789	45 000 000	45 000 000	0	0	45 000 000	45 000 000	0
1.1.3	Telekadó		24 508 748	26 000 000	26 000 000	0	0	26 000 000	26 000 000	0
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	B351.	810 246 191	800 000 000	800 000 000	0	0	800 000 000	800 000 000	0
1.2.1	Áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	B355.	3 086 380	3 200 000	3 200 000	0	0	3 200 000	3 200 000	0
1.3	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	B36.	6 880 835	5 844 000	5 844 000	0	0	5 844 000	5 844 000	0
1.3.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		3 086 380	3 200 000	3 200 000	0	0	3 200 000	3 200 000	0
1.4	Egyéb közhatalmi bevételek	B36.	6 880 835	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	1 449 164	241 117 164	241 117 164	0
2.1	Készletértékesítés	B401.		0			0	0		
2.2	Szolgáltatások ellenértéke	B402.	32 565 938	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		0	6 500 000	6 500 000	
2.4	Tulajdonosi bevétel	B404.	36 322 141	82 668 000	82 668 000	0	1 449 164	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	0	82 668 000	82 668 000	0
2.4.2	Önkormányzati vagyon nyereségbe adásából származó bevétel		2 100 000	0	0	0	600 000	600 000	600 000	0
2.4.3	Kapott osztalék		958 071	0	0	849 164	849 164	849 164	849 164	0
2.5	Kiszámlázott ÁFA	B406.	28 397 624	28 000 000	28 000 000	0	0	28 000 000	28 000 000	0
2.6	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	B408.	99 744 286	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
2.8	Egyéb működési bevételek	B411.	3 568 766	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	65 553 825	1 824 143 693	1 687 056 460	137 087 233
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11.	1 546 744 191	1 643 333 181	1 531 607 511	111 725 670	53 146 410	1 696 479 591	1 571 936 981	124 542 610
3.1.1	Helyi önk. működésének ált. támogatása	B111.	330 582 000	381 580 804	381 580 804		0	381 580 804	381 580 804	
3.1.2	Települési önk. egyes közoktatási feladatok tám.	B112.	544 327 126	600 610 700	600 610 700		6 702 720	607 313 420	607 313 420	
3.1.3	Települési önk. szoc., gyermekjóléti fel. tám.	B1131.	479 076 781	464 436 663	352 710 993	111 725 670	44 067 690	508 504 353	383 961 743	124 542 610
3.1.4	Települési önk. gyermekétkeztetési fel. tám.	B1132.	147 084 683	147 515 990	147 515 990		2 376 000	149 891 990	149 891 990	
3.1.5	Települési önk. kulturális feladatainak tám.	B114.	42 452 357	49 189 024	49 189 024		0	49 189 024	49 189 024	
3.1.6	Működési célú költségvetési támogatás és kieg. tám.	B115.			0		0		0	
3.1.7	Elszámolásból származó bevételek	B116.	3 221 244	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Elvonások és befizetések bevételei	B12.			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	12 407 415	127 664 102	115 119 479	12 544 623
3.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		39 655 200	58 372 640	58 372 640		8 932 900	67 305 540	67 305 540	
3.3.2	EU támogatás		5 550 000	800 000	800 000		0	800 000	800 000	
3.3.3	Egyéb működési célú támogatásértéktől bevétel		22 598 282	56 084 047	44 453 939	11 630 108	3 474 515	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	0	869 099 963	869 099 963	0
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21.		0	0		0	0	0	
4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	B23.		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
4.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz			0			0	0		
4.3.2	EU támogatás		782 823 070	819 099 963	819 099 963	0	0	819 099 963	819 099 963	0
4.3.3	Egyéb felhalmozási célú támogatásértéktől bevétel		54 826 523	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	30 000	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6.	3 600 000			0	0			0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7.	30 000	0	0	0	30 000	30 000	30 000	0
6.	VI. Felhalmozási bevételek		13 818 000	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		0	4 000 000	4 000 000	
6.2	Részesedések értékesítése	B54.		0			0	0		
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		3 567 471 394	3 751 401 831	3 628 046 053	123 355 778	67 032 989	3 818 434 820	3 681 347 587	137 087 233
7.	VII. Finanszírozási bevételek		1 991 972 805	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		
7.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113.	0	0			0	0		
7.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131.	1 932 248 911	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	67 032 989	5 517 342 310	5 380 255 077	137 087 233

ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

foriniban

Megnevezés	Rovat	2025. évi tény	Eredeti	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Változás	I. mód.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1. Személyi juttatások	K1.	59 386 563	87 963 378	87 963 378		0	87 963 378	87 963 378	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	K2.	7 245 337	11 573 747	11 573 747		0	11 573 747	11 573 747	
3. Dologi kiadások	K3.	440 896 949	479 287 596	477 287 596	2 000 000	14 900 000	494 187 596	492 187 596	2 000 000
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4.	8 447 100	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	33 625 321	706 815 978	640 583 122	66 232 856
5.1 Elvonások, befizetések	K.501-503.	63 159	0			2 041 481	2 041 481	2 041 481	
5.2 Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	K5022	138 660 671	170 875 372	170 875 372		0	170 875 372	170 875 372	
5.3 Működési célú visszatérítendő támogatások	K508.			0		0		0	
5.4 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512.	182 190 000	197 740 000	165 300 000	32 440 000	1 206 500	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	30 377 340	334 952 625	301 159 769	33 792 856
6. Beruházások	K6.	519 238 080	884 528 893	884 528 893		30 503 194	915 032 087	915 032 087	
7. Felújítások	K7.	625 587 277	863 307 520	863 307 520		-21 754 999	841 552 521	841 552 521	
8. Egyéb felhalmozási kiadások	K8.	85 089 671	40 145 292	40 145 292	0	2 000 000	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	2 000 000	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	0	1 840 292	1 840 292	0
9. Tartalékok	K513.	0	626 938 206	626 938 206	0	-17 384 012	609 554 194	609 554 194	0
9.1 Általános tartalék	K513.	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		0	10 000 000	10 000 000	
9.3 Működési tartalék	K513.	0	51 427 000	51 427 000		-6 412 187	45 014 813	45 014 813	
9.4 Fejlesztési tartalék	K513.	0	560 511 206	560 511 206		-10 971 825	549 539 381	549 539 381	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 382 225 969	3 677 435 289	3 600 309 344	77 125 945	41 889 504	3 719 324 793	3 640 891 937	78 432 856
10. Finanszírozási kiadások		1 478 310 740	1 772 874 032	1 672 620 937	100 253 095	25 143 485	1 798 017 517	1 686 709 100	111 308 417
10.1 Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	K9111.					0			
10.2 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9112.	0	0	0		0	0	0	
10.3 Megelőlegezések visszafizetése	K914	49 339 803	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	25 143 485	1 738 293 623	1 626 985 206	111 308 417
KIADÁSOK ÖSSZESEN		3 860 536 709	5 450 309 321	5 272 930 281	177 379 040	67 032 989	5 517 342 310	5 327 601 037	189 741 273

Kapuvári Polgármesteri Hivatal
2026. év

1. táblázat										forintban
Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi tény	Előirányzat	Kötelező	Államig. feladat	Változás	I. mód	Kötelező	Államig. feladat
Bevételek										
1.	B4	I. Intézményi működési bevételek	15 327 660	20 150 000	20 150 000	0	0	20 150 000	20 150 000	0
2.	B3	II. Közhatalmi bevételek		0			0	0		
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	0	0	0	0	8 161 608	8 161 608	8 161 608	0
	3.1	B1 Működési támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0	8 161 608	8 161 608	8 161 608	0
	3.2	- ebből EU támogatás					0			
	3.3	- ebből egyéb támogatás					8 161 608	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
	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	8 161 608	28 311 608	28 311 608	0
6.	B8	V. Finanszírozási bevételek	376 581 033	491 557 842	384 284 623	107 273 219	0	491 557 842	384 284 623	107 273 219
	6.1	B816 Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	359 524 209	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		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	8 161 608	519 869 450	412 596 231	107 273 219

Kiadások			2025. évi tény	Előirányzat	Kötelező	Államig. feladat	Változás	I. mód	Kötelező	Államig. feladat
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	370 711 251	508 707 842	401 434 623	107 273 219	8 161 608	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	7 213 656	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	924 802	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	23 150	72 503 150	55 449 032	17 054 118
	1.4	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0	0	0	0	0
	1.5	K5 Egyéb működési célú kiadások		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 kívülre					0			
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 961 446	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		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 kiadásai					0			
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	373 672 697	511 707 842	404 434 623	107 273 219	8 161 608	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
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0	0	0		0	0	0

A polgármesteri hivatal önként vállalt feladatát nem látja el

Király-tó Óvoda és Bölcsőde
2026. ÉV

2. táblázat

forintban

Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi tény	Eredeti	Változás	I. mód
Bevételek						
1.	B.4	I. Intézményi működési bevételek	81 230 717	89 621 801	1 130 383	90 752 184
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	11 811 674	7 077 146	679 134	7 756 280
	2.1	Működési támogatás államháztartáson belülről	11 811 674	7 077 146	679 134	7 756 280
	2.2	- ebből EU támogatás			0	
	2.3	- ebből egyéb támogatás	11 811 674	7 077 146	679 134	7 756 280
	2.4	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről			0	
	2.5	- ebből EU támogatás			0	
3.		III. Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	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
4.		Költségvetési bevételek összesen	93 042 391	96 698 947	1 809 517	98 508 464
5.		IV. Finanszírozási bevételek	856 285 463	996 866 124	14 088 163	1 010 954 287
	5.1	B.816 Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	831 538 406	978 906 722	14 088 163	992 994 885
	5.2	B.8131 Költségvetési maradvány igénybevétele	24 747 057	17 959 402	0	17 959 402
	5.3	B.8132 Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
6		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	949 327 854	1 093 565 071	15 897 680	1 109 462 751

Kiadások				2025. évi tény	Eredeti	Változás	I. mód
1.			I. Működési költségvetés kiadásai	924 214 640	1 088 938 966	15 897 680	1 104 836 646
	1.1.	K.1	Személyi juttatások	643 026 810	744 793 277	13 800 501	758 593 778
	1.2.	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	77 801 871	95 178 710	1 995 718	97 174 428
	1.3.	K.3	Dologi kiadások	200 536 675	241 568 443	1 130 383	242 698 826
	1.4.	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0
	1.5.	K.5	Egyéb működési célú kiadások	2 849 284	7 398 536	-1 028 922	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	-1 028 922	6 369 614
2.			II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	7 153 812	4 626 105	0	4 626 105
	2.1.	K.6	Beruházások	7 153 812	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	15 897 680	1 109 462 751

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	92,5	92,5		92,5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		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	Változás	I. mód
Bevételek							
1.		B.4	I. Intézményi működési bevételek	20 393 461	24 516 000	1 240 432	25 756 432
2.		I	II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	7 868 830	1 211 179	0	1 211 179
	2.1	B.1	Működési támogatás államháztartáson belülről	7 868 830	1 211 179	0	1 211 179
	2.2		- ebből EU támogatás	7 718 830	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
	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	1 240 432	26 967 611
5.			IV. Finanszírozási bevételek	139 142 710	170 760 152	0	170 760 152
	5.1	B.816	Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	133 609 405	160 668 475	0	160 668 475
	5.2	B.8131	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 533 305	10 091 677	0	10 091 677
	5.3	B.8132	Vállalkozási maradvány igénybevétele			0	
6			BEVÉTELEK ÖSSZESEN	167 405 001	196 487 331	1 240 432	197 727 763

	Kiadások			2025. évi tény	Eredeti	Változás	I. mód
1.			I. Működési költségvetés kiadásai	155 456 604	191 399 331	1 240 432	192 639 763
	1.1.	K.1	Személyi juttatások	46 200 570	54 318 540	0	54 318 540
	1.2.	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 992 882	7 211 410	0	7 211 410
	1.3.	K.3	Dologi kiadások	103 263 152	129 869 381	1 240 432	131 109 813
	1.4.	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			0	
	1.5	K.5	Egyéb működési célú kiadások	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	1 856 720	5 088 000	0	5 088 000
	2.1.	K.6	Beruházások	1 856 720	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	1 240 432	197 727 763

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

Az intézmény csak kötelező feladatokat lát el.

Kapuvári Bentlakásos Idősek Otthona
2026. ÉV

4. táblázat

forintban

Száma		Rovat	K/ÖV/Á	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi tény	Eredeti	Változás	I. mód
Bevételek								
1.		B.4	2	I. Intézményi működési bevételek	125 039 931	117 330 870	7 015 704	124 346 574
2.				II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	0	0	0	0
	2.1	B.1		Működési támogatás államháztartáson belülről	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
	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	7 015 704	124 346 574
5.				IV. Finanszírozási bevételek	107 795 574	101 909 916	11 055 322	112 965 238
	5.1	B.816	2	Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	104 298 917	100 253 095	11 055 322	111 308 417
	5.2	B.8131	2	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 496 657	1 656 821	0	1 656 821
	5.3	B.8132		Vállalkozási maradvány igénybevétele		0	0	0
6				BEVÉTELEK ÖSSZESEN	232 835 505	219 240 786	18 071 026	237 311 812

Kiadások					2025. évi tény	Eredeti	Változás	I. mód
1.				I. Működési költségvetés kiadásai	230 793 594	218 532 786	17 817 396	236 350 182
	1.1.	K.1	2	Személyi juttatások	126 853 890	120 224 676	11 341 015	131 565 691
	1.2.	K.2	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 254 112	15 890 476	1 313 847	17 204 323
	1.3.	K.3	2	Dologi kiadások	87 685 592	82 417 634	5 162 534	87 580 168
	1.4.	K.4		Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0
	1.5	K.5		Egyéb működési célú kiadások	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	385 090	708 000	253 630	961 630
	2.1.	K.6	2	Beruházások	385 090	708 000	253 630	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	18 071 026	237 311 812

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

Az intézmény önként vállalt feladatokat lát el.

Önkormányzat költségvetési szerveinek 2026. évi létszámkerete

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

ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK 2026

4. melléklet 6. sorának részletezése

1. táblázat

forintban

Sorszám	Korm. funkció	K/Ö	B e r u h á z á s o k K61-67	Előirányzat	Támogatás	Saját erő	Változás	I. mód	Támogatás	Saját erő
1	066020	1	Településrendezési terv általános felülvizsgálata	23 749 000	0	23 749 000	0	23 749 000	0	23 749 000
2	013350	1	Wesselényi utca utasváró építés	3 000 000		3 000 000	0	3 000 000		3 000 000
3	013350	1	Terület vásárlások -Kertész utca útlejegyzéshez	4 000 000		4 000 000	0	4 000 000		4 000 000
4	013350	1	Terület vásárlások -Patak utca folytatásához telekjegyzések	31 100 000		31 100 000	0	31 100 000		31 100 000
5	013350	1	Terület vásárlások -Égés utca folytatásához telekjegyzések	20 600 000		20 600 000	0	20 600 000		20 600 000
6	013350	1	Kapunyitó rendszer -Pátzay iskola	500 000		500 000	0	500 000		500 000
7	013350	1	Veszkényi u. 38/A. szám alatt található felépítmények megvásárlása	6 000 000		6 000 000	0	6 000 000		6 000 000
8	013350	1	Ívóvíz és szennyvíz kiépítések tervezése	5 000 000		5 000 000	0	5 000 000		5 000 000
9	013350	1	Ívóvíz vezeték építése - 4338/2 hrsz név nélküli út	16 000 000		16 000 000	0	16 000 000		16 000 000
10	064010	1	Közüvilágítás kiépítése Határ utca				11 000 000	11 000 000		11 000 000
11	064010	1	Közüvilágítás kiépítése Kápolna utca				14 000 000	14 000 000		14 000 000
12	013350	1	Közüti csomópontok forgalomtechnikai vizsgálata - tervezés	3 700 000		3 700 000	0	3 700 000		3 700 000
13	081061	1	Hidegvízes mélyfúrásos kút kivitelezése strandon	57 500 000		57 500 000	0	57 500 000		57 500 000
14	013350	1	Villamos elosztó kiépítése	2 000 000		2 000 000	0	2 000 000		2 000 000
15	013350	1	Karácsonyi dekorációk				2 500 000	2 500 000		2 500 000
16	013350	1	Kapuvári Szobrászok Emlékéve -dombormű készítése				500 000	500 000		500 000
17	066020	1	Hűsvéti dekoráció	0		0	426 895	426 895		426 895
18	013350	1	Utcanev táblák	0		0	800 100	800 100		800 100
19	013350	1	Gartai óvoda kerítés építése				2 500 000	2 500 000		2 500 000
20	013350	1	Pályázati tervek készítése	5 000 000		5 000 000	0	5 000 000		5 000 000
21	072111	1	Háziorvosi feladatellátás eszközbeszerzése				50 000	50 000		50 000
22	041140	1	Versenyképes Járások Program- Játzótér kialakítása oktatási intézmény udvarán	24 000 000	24 000 000	0	-1 350 000	22 650 000	22 650 000	0
23	041140	1	Versenyképes Járások Program- Közterületfennartáshoz szükséges eszközbeszerzés (Ágdaráló)	10 000 000	10 000 000	0	76 200	10 076 200	10 000 000	76 200
24	041140	1	Versenyképes Járások Program - Térfigyelő kamera telepítése	17 526 523	17 526 523	0	0	17 526 523	17 526 523	0
25	041140	1	Versenyképes Járások Program- Trafibox telepítése	3 300 000	3 300 000	0	0	3 300 000	3 300 000	0
26	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00098 Élhető településfejlesztés Kapuváron	144 810 965	139 043 303	5 767 662	0	144 810 965	139 043 303	5 767 662
27	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00098 Élhető településfejlesztés Kapuváron - eszköz	1 524 000	1 524 000	0	0	1 524 000	1 524 000	0
28	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00099 Kulturális és sportinfrastruktúra fejlesztése Kapuváron	45 681 751	45 681 751	0	0	45 681 751	45 681 751	0
29	091140	1	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00036 Király-tó Óvoda és Bölcsőde bővítése	49 290 849	49 290 849	0	-1	49 290 848	49 290 848	0
30	091140	1	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00036 Király-tó Óvoda és Bölcsőde bővítése- eszközbeszerzés	14 690 994	14 690 994	0	0	14 690 994	14 690 994	0
31	072111	1	TOP_PLUSZ 3.3.2-21-GM1-2022-00022 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a házbelvi orvosi rendelőben	168 142 318	166 773 226	1 369 092	0	168 142 318	166 773 226	1 369 092
32	072111	1	TOP_PLUSZ 3.3.2-21-GM1-2022-00022 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a házbelvi orvosi rendelőben -eszköz	4 570 984	4 570 984	0	0	4 570 984	4 570 984	0
33	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	0	202 155 432	201 373 844	781 588
34	107052	1	TOP_PLUSZ 3.3.2-21-GM1-2022-00027 Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ bővítése-	20 686 077	20 686 077	0	0	20 686 077	20 686 077	0
Összesen				884 528 893	698 461 551	186 067 342	30 503 194	915 032 087	697 111 550	217 920 537

ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK 2026

4. melléklet 7. sorának részletezése

2. táblázat

forintban

Sorszám	Korm. funkció	K/Ö	Felújítások K71-74	Előirányzat	Támogatás	Saját erő	Változás	I. 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	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	0	106 840 090	74 936 840	31 903 250
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	0	9 089 858	9 089 858	0
4	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00098 Elhető településfejlesztés Kapuváron	14 658 580	14 658 580	0	1	14 658 581	14 658 581	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	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	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	0	1 905 000		1 905 000
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	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	-1 700 000	75 715 000		75 715 000
10	063080	1	Víziközmű vagyon - vízellátás felújítása gördülő tervezés alapján	27 574 000		27 574 000	-2 250 000	25 324 000		25 324 000
11	041140	1	Versenyképes Járások Program- Várak felújítása	74 000 000	50 000 000	24 000 000	0	74 000 000	50 000 000	24 000 000
12	013350	1	Információs táblák felújítása	3 000 000		3 000 000	0	3 000 000		3 000 000
13	013350	1	Berecsényi utcai kereszt felújítása	9 525 000		9 525 000	0	9 525 000		9 525 000
14	013350	1	Szőkőkút fejlesztés	564 000		564 000	0	564 000		564 000
15	013350	1	Wesselényi utca (Gárdonyi u és Bartók utca között) járdafelújítás	4 600 000		4 600 000	-1 400 000	3 200 000		3 200 000
16	013350	1	Győri út járdafelújítás	6 500 000		6 500 000	-1 800 000	4 700 000		4 700 000
17	013350	1	Sport utca járdafelújítás	9 300 000		9 300 000	-2 800 000	6 500 000		6 500 000
18	013350	1	Táncsics utca járdafelújítás	8 900 000		8 900 000	-1 900 000	7 000 000		7 000 000
19	013350	1	Út- és járdafelújítás tervezési költsége	5 000 000		5 000 000	3 000 000	8 000 000		8 000 000
20	013350	1	Keleti sor útfelújítás	21 800 000		21 800 000	-6 300 000	15 500 000		15 500 000
21	013350	1	RMK melleti szervízút felújítás	7 600 000		7 600 000	-1 600 000	6 000 000		6 000 000
22	013350	1	Fürdő utca 3 db esatlakozó szervízút felújítás	22 005 000		22 005 000	-4 505 000	17 500 000		17 500 000
23	013350	1	KSE előtti bejárat felújítása	8 000 000		8 000 000	-1 000 000	7 000 000		7 000 000
24	013350	1	Önkormányzati üzletek felújítása	5 000 000		5 000 000	500 000	5 500 000		5 500 000
25	013350	1	Önkormányzati lakások felújítása, komfortosítása	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	-21 754 999	841 552 521	507 411 735	334 140 786

6. melléklet a 6/2026. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

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

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK FELHALMOZÁSI KIADÁSAI FEJLESZTÉSEK (ÁFA-val)

2026. év

3. táblázat

forintban

Cím	Korm. funkció	KÖVÁ I	Intézmény	Felújítás/beruházás	Rovat	Előirányzat Kötelező	Változás	I. mód KÖV
1	011130	1	Polgármesteri Hivatal	Számítástechnikai eszközök	K61-67	3 000 000	0	3 000 000
2	091140	1	Király-tó Óvoda és Bölcsőde	Gazdasági - informatikai eszközök egyéb (3 db asztali szőnyeg+WIN11)	K61-67	1 028 700	109 090	1 137 790
	091140	1		Gazdasági - egyéb kisértékű tárgyi eszköz	K61-67	63 500	-63 500	0
	091110	1		Óvoda - informatikai eszközök (notebook, nyomtató)	K61-67	331 600	43 304	374 904
	091140	1		Óvodák - kisértékű tárgyi eszközök (dajka öltözőszekrény, tálalókocsi 2 db, kukatároló 3x3 db-os)	K61-67	617 710	0	617 710
	091140	1		Óvodák -- házhelyi tagóvoda gázkazán	K61-67	1 001 395	46 990	1 048 385
	104031	1		Bölcsőde - kisértékű tárgyi eszközök (bölcsődei kis székek)	K61-67	363 842	-38 520	325 322
	104035	1		Bölcsőde konyha - kisértékű tárgyi eszközök (rm.konyhai asztal, polcos asztal, szék, hűsűdaráló)	K61-67	63 500	0	63 500
	096015	1		Konyha - kisértékű tárgyi eszközök, tárgyi eszközök	K61-67	1 028 858	-64 474	964 384
	091140	1		Karbantartók - kisértékű eszközök beszerzése (kézi szerszámok,	K61-67	127 000	-32 890	94 110
3	082044	1	RMK és VK - Könyvtár	Informatikai eszközbeszerzés (nyomtató)	K61-67	508 000	-100 000	408 000
	082044	1	RMK és VK - Könyvtár	Eszközbeszerzés (3 db irodai forgósűék)	K61-67		100 000	100 000
	082091	1	RMK és VK - Könyvtár	Informatikai eszközbeszerzés (projektor szűnpadra)	K61-67	2 000 000	0	2 000 000
	082091	1	RMK és VK - Könyvtár	Vászon	K61-67	900 000	0	900 000
	082091	1	RMK és VK	Eszközbeszerzés (rádiós mikrofon 2 db, mobil hangosítás, mosógűp, kárűittisztító gűp)	K61-67	1 680 000	0	1 680 000
4	102023	2	Kapuvári Bentlakásos Idősek Otthona	Informatikai eszközök beszerzése	K61-67	444 500	167 130	611 630
	102023	2		Egyéb tárgyi eszközök (Szekrény, polc, a fenti társalgóba egy db TV)	K61-67	263 500	86 500	350 000
Összesen						13 422 105	253 630	13 675 735

ÖNKORMÁNYZAT DOLOGI KIADÁSAI

2026. ÉV

4. melléklet 3. sorának részletezése

Rovat: K3.

forintban

Sorszám	Korm. funkció	K/ÖV/Á	Megnevezés	Eredeti	Változás	I. mód
1	066010	1	Zöldterület kezelés	30 000 000	0	30 000 000
2	045160	1	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása	70 000 000	0	70 000 000
3	106010	1	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	4 000 000	0	4 000 000
4	013350	1	Önkormányzati vagyonnal kapcsolatos feladatok	45 000 000	0	45 000 000
5	066020	1	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás	135 000 000	0	135 000 000
6	066020	1	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás - Környezetvédelmi alap felhasználása	544 422	0	544 422
7	041140	1	Versenyképes Járások Program- Légi szúnyoggyérítés	5 999 999	0	5 999 999
8	041140	1	Versenyképes Járások Program- Játsszótér kialakítása oktatási intézmény udvarán		1 350 000	1 350 000
9	011130	1	Önkormányzatok jogalkotó és általános igazgatási feladatok	12 000 000	0	12 000 000
10	064010	1	Közüilágítási feladatok	69 000 000	0	69 000 000
11	041233	1	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	50 000	0	50 000
12	013320	1	Közütemető fenntartása és működtetése	2 500 000	0	2 500 000
13	042181	1	Köbor állatokkal kapcsolatos feladatok	4 000 000	0	4 000 000
14	045170	1	Parkolók, garázsok üzemeltetése, fenntartása	1 100 000	0	1 100 000
15	072111	1	Házorvosi alapellátás	40 020 000	9 600 000	49 620 000
16	074032	1	Ifjúság-egéüszségügyi gondozás	3 100 000	0	3 100 000
17	107060	2	Települesi támogatás Szt. 45.§(1) Szüüetési támogatás - babacsomag	2 000 000	0	2 000 000
18	086090	1	Városi rendezvények	8 000 000	0	8 000 000
19	081061	1	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	2 500 000	0	2 500 000
20	052080	1	Viziközmű vagyön - szennyvízcsatorna felüüjítása gördülő tervezés alapján		1 700 000	1 700 000
21	063080	1	Viziközmű vagyön - vízellátás felüüjítása gördülő tervezés alapján		2 250 000	2 250 000
22	062020	1	TOP_PLUSZ-6.1.1-21-GM1-2022-00016 Kapuvári Ipari Park fejlesztése	937 500	0	937 500
23	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00028 Kapuvár Város csapadékvíz-elvezetésének rekonstrukciója I. ütem	9 168 987	0	9 168 987
24	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00029 Kapuvár Város csapadékvíz-elvezetésének rekonstrukciója II. ütem	13 322 969	0	13 322 969
25	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00098 Élhető településfejlesztés Kapuváron	3 337 031	0	3 337 031
26	062020	1	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00099 Kulturális és sportinfrastruktúra fejlesztése Kapuváron	3 776 529	0	3 776 529
27	045110	1	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2022-00058 Kapuvár város belterületi útjainak fejlesztése	4 409 054	0	4 409 054
28	082091	1	TOP_PLUSZ-3.1.3-23-GM1-2024-00007 Helyi humán fejlesztések Kapuváron I. ütem	793 750	0	793 750
29	091140	1	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00036 Király-tó Óvoda és Bölösöde bővítése	1 708 690	0	1 708 690
30	072111	1	TOP Plusz 3.3.2-21-GM1-2022-00019 Az egéüszségügyi alapellátás fejlesztése a kapuvári háziorvosi körzetekben	305 721	0	305 721
31	072111	1	TOP Plusz 3.3.2-21-GM1-2022-00022 Az egéüszségügyi alapellátás fejlesztése a ház helyi orvosi rendelöben	1 447 754	0	1 447 754
32	107052	1	TOP Plusz 3.3.2-21-GM1-2022-00027 Nyitott KAPU-VÁR Téréségi Szociális Szolgáltató Központ bővítése	5 265 190	0	5 265 190
ÖSSZESEN:				479 287 596	14 900 000	494 187 596

ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI**2026. év**

4. melléklet 4. sorának részletezése

Rovat: K4.

forintban

Szociális ellátások	Korm. funkció	Kötelező/ önként vállalt	Eredeti	Központi támogatás	Saját erő
Települési támogatás Szt. 45.§(1) - lakhatási támogatás	107060	2	350 000	0	350 000
Települési támogatás Szt. 45.§(1) - helyi közlekedéshez nyújtott utazási kedvezmény	107060	2	7 500 000	0	7 500 000
Települési támogatás Szt. 45.§(1) - elhunyt személy eltemettetésének költségeihez való hozzájárulás	107060	2	350 000	0	350 000
Rendkívüli települési támogatás Szt. 45.§ (3)	107060	1	2 000 000	0	2 000 000
Köztemetés Szt. 48. §	107060	1	300 000	0	300 000
Összesen:			10 500 000	0	10 500 000

VÉGLEGESEN ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK

2026. év

4.melléklet 5.4 és 8.1 sorainak részletezése

forintban

Államháztartáson kívülre	Korm. funkció	K/ÖV/Á	Működési célú			Felhalmozási célú		
			eredeti	változás	I. módosítás	eredeti	változás	I. módosítás
KSE támogatása (Közpénzekből nyújtott támogatásokról szóló tv. 1.§.(4) alapján)	081030	1	25 300 000	1 206 500	26 506 500		0	
KSE támogatása (Közpénzekből nyújtott támogatásokról szóló tv. 1.§.(4) alapján)	081041	2	17 200 000	0	17 200 000	0	0	0
Nebuló SE támogatás	081041	1	5 000 000	0	5 000 000		0	
Sport támogatások	081041	2	2 000 000	0	2 000 000		0	
Városi amatőr művészeti csoportok támogatása	084031	2	600 000	0	600 000		0	
Civil szervezetek támogatása	084031	2	1 600 000	0	1 600 000		0	
KAPUKOM KFT.	066010 013350	1	90 000 000	0	90 000 000	23 000 000	0	23 000 000
Kapuvári Strandüzemeltető Kft.	081061	1	45 000 000	0	45 000 000		0	
Kapuvári Hőszolgáltató Kft.	013350	1		0		10 300 000	0	10 300 000
Sereg-Kapu Közlekedési Kft.	045140	2	11 040 000	0	11 040 000		0	
Római Katolikus Egyházközség	084040	2					2 000 000	2 000 000
Társasházi hozzájárulás	013350	1		0		5 005 000	0	5 005 000
Összesen:			197 740 000	1 206 500	198 946 500	38 305 000	2 000 000	40 305 000

4.melléklet 5.5 és 8.2. sorainak részletezése

Államháztartáson belülre	Korm. funkció	K/ÖV/Á	Működési célú			Felhalmozási célú		
			eredeti	változás	I. módosítás	eredeti	változás	I. módosítás
Kapuvár Térségi Szociális Gyermekjóléti Szolgálati Társulás feladatfinanszírozása	018030	1	270 089 340	31 070 429	301 159 769		0	
Kapuvár Térségi Szociális Gyermekjóléti Szolgálati Társulás feladatfinanszírozása	018030	2	33 385 945	-693 089	32 692 856		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	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	0	783 045
BURSA Hungarica	107060	2	1 100 000	0	1 100 000		0	
Összesen			304 575 285	30 377 340	334 952 625	1 840 292	0	1 840 292

**Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető
ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Ft-ban

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat
1.	Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	874 200 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	116 668 000
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	90 000 000
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	5 844 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		1 086 712 000

* Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján

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

nem változik

formában

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 Muzeális 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	31 903 250	138 807 678	0	0	14 063 146	0	106 840 090		120 903 236
- Kapuvár Városi Önkormányzat	18 158 029	83 852 240	31 903 250	133 913 519			9 168 987		106 840 090		116 009 077
- Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Muzeális 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 Muzeális Kiállítóhely		1 211 179		1 211 179			1 211 179				1 211 179
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00098 Élhető 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 Muzeális Kiállítóhely	696 485			696 485			696 485				696 485
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-GM1-2022-00099 Kulturális és sportinfrastruktúra fejlesztése	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 Muzeális Kiállítóhely	788 500			788 500			788 500				788 500
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2022-00058 Kapuvár város belterületi útjainak	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-3.3.1-21-GM1-2022-00036 Királyi Óvoda és Bölcsőde bővítése	-2 378 996	70 551 222	123 190	68 295 416	0	0	1 708 690	63 981 843	0		65 690 533
- Kapuvár Városi Önkormányzat	-2 378 996	70 551 222	123 190	68 295 416			1 708 690	63 981 843			65 690 533
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 Muzeális Kiállítóhely	78 577						78 577				78 577
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00022 Az egészségügyi alapellátás fejlesztése a házihelyi orvosi rendelőben	14 550 556	158 952 357	1 391 347	174 894 260	0	0	2 180 958	172 713 302	0		174 894 260
- Kapuvár Városi Önkormányzat	13 817 352	158 952 357	1 391 347	174 161 056			1 447 754	172 713 302			174 161 056
- Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Muzeális Kiállítóhely	733 204			733 204			733 204				733 204
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00027 Nyitott KAPU-VÁR TSzSzK bővítése	2 827 369	223 647 000	1 632 330	228 106 699	0	0	5 265 190	222 841 509	0		228 106 699
- Kapuvár Városi Önkormányzat	2 827 369	223 647 000	1 632 330	228 106 699			5 265 190	222 841 509			228 106 699
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

ADATSZOLGÁLTATÁS
AZ ELISMERT TARTOZÁSÁLLOMÁNYRÓL

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat: ezer Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	15-30 nap közötti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások				
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás				
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás				
4.	TB alapokkal szembeni tartozás				
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé				
6.	Egyéb tartozásállomány				
7.	Összesen:				

....., 2026. hó nap

költségvetési szerv vezetője