

PÉCEL VÁROS ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

Ö/352-3/2026

Nyilvános ülésen tárgyalandó.

A rendeletalkotási javaslat
elfogadásához minősített többség
szükséges.

Név szerinti szavazást nem igényel.

Előterjesztés

a Képviselő-testület 2026. szeptember 24-i rendes ülésére

Tárgy: Javaslat a Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2026. február 26-i ülésén alkotta meg a Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendeletét (a továbbiakban: költségvetési rendelet). A költségvetési rendelet jelen előterjesztés készítésének időpontjáig egy alkalommal, a 21/2026. (VI. 26.) önkormányzati rendelettel került módosításra. (A hatályos, a módosításokkal egységes szerkezetbe szedett rendelet terjedelme miatt nem kerül csatolásra, az megtekinthető a Nemzeti Jogszabálytár oldalán.)

A költségvetési rendelet jelen módosításának alapjául a 2026. I. félévében ismertté vált újabb gazdasági események, a Képviselő-testület és a Magyar Államkincstár által végrehajtott előirányzat-módosítások szolgálnak, amelyek hatással vannak a 2026. évi költségvetésre, valamint a költségvetési rendelet 38. § (3) bekezdésének pontosítása szükséges, továbbá a költségvetési rendelet 38. § (2) bekezdésének rendelkezései is indokolják a módosítást.

A Képviselő-testület a következő, a 2026. évi önkormányzati költségvetésre kiható határozatokat hozta 2026. I. félévében: 90/2026. (III. 26.) és 139/2026. (V. 28.) Kt. határozatok (2. melléklet).

A polgármester, a jegyző és az intézményvezetők 2026. I. félévben a költségvetési rendelet 36. §-ában kapott felhatalmazás alapján az előterjesztés 3. melléklete szerinti átcsoportosításokat hajtották végre.

A polgármester 2026. I. félévben a költségvetési rendelet 26. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztés 4. melléklete szerinti átcsoportosításokat hajtotta végre.

Jelen rendeletmódosítás a költségvetési főösszeget is érinti.

Pécel Város Önkormányzata és intézményeinek 2026. évi összesített bevételi főösszege 4.445.082.034 Ft-ról 4.484.957.067 Ft-ra,

Pécel Város Önkormányzata és intézményeinek 2026. évi összesített kiadási főösszege 4.445.082.034 Ft-ról 4.484.957.067 Ft-ra emelkedett.

A költségvetési főösszeg változásának főbb okai:

- a Magyar Államkincstár által végrehajtott előirányzat-módosítás miatti emelkedés (átcsoportosítás miatt) 55.038.942 Ft-tal.
- Működési bevételek csökkenése (átcsoportosítás miatt): 21.373.477 Ft-tal.
- Előző évi maradvány igénybevételével összefüggő előirányzat-emelkedés 5.722.848 Ft-tal.
- Belföldi finanszírozás bevételeivel kapcsolatos előirányzat-emelkedés 486.720 Ft-tal.

A 3/2016. (I. 7.) Kt. határozattal elfogadott és a 44/2016. (II. 25.) Kt. határozattal módosított ÁSZ intézkedési tervben foglalt előírásnak megfelelően tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy Pécel Város Önkormányzatának és a fenntartásában lévő költségvetési szerveknek, valamint a Pécel Város Önkormányzata kizárólagos tulajdonában lévő gazdasági társaságnak, a Pécel Kft.-nek 2026. június 30. napján nem volt lejárt szállítói tartozása.

A rendeletalkotáshoz szükséges előzetes hatásvizsgálatok:

1. Társadalmi hatások

A rendeletervezetben foglaltak végrehajtásának közvetlen társadalmi kihatásai nincsenek.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletervezetben foglaltaknak közvetlen gazdasági, költségvetési kihatásai nincsenek.

3. Környezeti következmények

A rendeletervezetben foglaltaknak nincs környezetre gyakorolt közvetlen hatása.

4. Egészségi következmények

A rendelet megalkotásának egészségi kihatása, következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terhet befolyásoló hatások

A rendelet megalkotásával az adminisztratív terhek csekély mértékben nőnek.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet módosításának elmaradása esetén az önkormányzat jogszabálysértő állapotot idézne elő, tekintettel arra, hogy a költségvetési rendelet negyedévente írja elő a módosítást.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, pénzügyi és tárgyi feltételek

A rendeletervezetben foglaltak végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, pénzügyi és tárgyi feltételek a polgármesteri hivatalban rendelkezésre állnak.

Fentiek alapján kérem a következő rendeletalkotási javaslat elfogadását.

Rendeletalkotási javaslat

Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja Pécel Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (...) önkormányzati rendeletét a Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról.

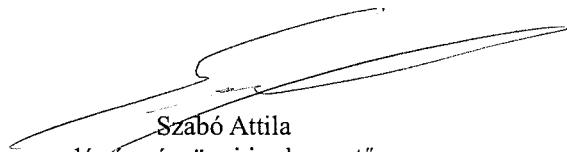
Pécel, 2026. szeptember 16.


dr. Kővári Alexandra
polgármester

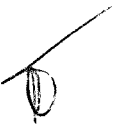
Az előterjesztés mellékletei:

1. a rendeletalkotási javaslat szerinti rendelet tervezete
2. a 2026. évi önkormányzati költségvetésre kiható 2026. I. félévben hozott képviselő-testületi határozatok
3. a költségvetési rendelet 36. §-ában kapott felhatalmazás szerinti átcsoportosítások listája
4. a költségvetési rendelet 26. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás szerinti átcsoportosítások listája
5. a Pénzügyi Bizottság véleménye (később kerül csatolásra)

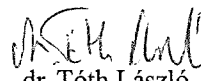
Az előterjesztést készítette:



Szabó Attila
adó- és pénzügyi irodavezető



Az előterjesztésben foglaltakkal szemben
törvényességi szempontból kifogást nem emelek.



dr. Tóth László
jegyző

Az előterjesztés megtárgyalására a **Pénzügyi Bizottság** illetékes.

Az előterjesztés megtárgyalásához – a jogszabályi előírásokon túl – tanácskozási joggal nem kívánok senkit meghívni.



Pécel Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

a Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet célja, hogy a 2026. I. félévben ismertté vált újabb gazdasági események, valamint a Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete, a polgármester, a költségvetési szervek vezetői és a Magyar Államkincstár által végrehajtott előirányzat-módosítások a Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendeleten átvezetésre kerüljenek, továbbá, hogy a rendelet 38. § (3) bekezdése pontosításra kerüljön.

[2] Pécel Város Önkormányzatának 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. §

A Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület Pécel Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2026. évi költségvetését

- a) 4.484.957.067 Ft költségvetési kiadással
- b) 3.778.286.078 Ft költségvetési bevétellel
- c) 706.670.989 Ft költségvetési egyenleggel - mely költségvetési egyenlegből 706.670.989 Ft a hiány összege - állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés c) pontja szerinti hiány finanszírozása belső forrásból, az előző évi maradvány (531.522.848 Ft) felhasználásával, az államháztartáson belüli megelőlegezésből (55.148.141 Ft), valamint folyószámlahitelből (120.000.000 Ft) történik.”

2. §

A Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 38. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) A Képviselő-testület irányítása alatt működő költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 14. mellékletében részletezett tartalommal és formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.”

3. §

(1) A Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

„1. melléklet a 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

**Pécel Város Önkormányzata és költségvetési szerveinek költségvetése 2026. évi összevont
bevételi és kiadási kiemelt előirányzatokként**

adatok forintban											
S o r s z á m	Bevételi jogcím	2025. évi teljesí tés	2026. évi eredeti előirányzatok				Módo sításo k	2026. évi hatályos módosított előirányzatok			
			Köte lező felad atok	Önké nt vállalt felada tok	Állam igazg atási felada tok	Össze sen		Kötel ező felada tok	Önké nt vállalt felada tok	Állam igazg atási felada tok	Össze sen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
BEVÉTELEK											
1	Önkormányzat működési támogatásai	1 456 556 949	1 490 655 226			1 490 655 226	116 400 000	1 607 055 226			1 607 055 226
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	416 464 726	498 656 837			498 656 837		498 656 837			498 656 837
1	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	559 480 204	587 486 782			587 486 782		587 486 782			587 486 782
1	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	430 547 238	354 490 230			354 490 230		354 490 230			354 490 230
1	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	46 103 795	50 021 377			50 021 377		50 021 377			50 021 377
1	Működési célú központosított előirányzatok										
1	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai						116 400 000	116 400 000			116 400 000

1	Elszámolásból származó bevételek	3 960 986									
7											
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	52 176 250	208 120 000			208 120 000	-61 361 058	146 758 942			146 758 942
2	Elvonások és befizetések bevételei						21 473 477	21 473 477			21 473 477
1											
2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések										
2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										
3											
2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele										
4											
2	Egyéb működési célú támogatások bevételei	52 176 250	208 120 000			208 120 000	-82 834 535	125 285 465			125 285 465
5											
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	73 370 072		561 984 270		561 984 270			561 984 270		561 984 270
3	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	73 370 072		561 984 270		561 984 270			561 984 270		561 984 270
1											
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések										
2											
3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										
3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele										
4											
3	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei										

5											
3	3.5.-ből EU-s támogatás										
6											
4	Közhatalmi bevételek	1 105 573 407	1 039 500 000			1 039 500 000		1 039 500 000			1 039 500 000
4	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	1 069 285 791	1 027 000 000			1 027 000 000		1 027 000 000			1 027 000 000
1											
4	- Vagyoni típusú adók	255 349 694	272 000 000			272 000 000		272 000 000			272 000 000
1											
1											
4	- Termékek és szolgáltatások adói	813 936 097	755 000 000			755 000 000		755 000 000			755 000 000
1											
2											
4	Gépjárműadó										
2											
4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók										
3											
4	Egyéb közhatalmi bevételek	36 287 616	12 500 000			12 500 000		12 500 000			12 500 000
4											
5	Működési bevételek	220 782 351	256 258 755		7 000 000	263 258 755	-21 373 477	234 885 278		7 000 000	241 885 278
5	Készletértékesítés ellenértéke										
1											
5	Szolgáltatások ellenértéke	5 529 563	9 380 000		4 000 000	13 380 000		9 380 000		4 000 000	13 380 000

2											
5	Közvetített szolgáltatások értéke	9 538 615	25 000 000		3 000 000	28 000 000	-2 900 000	22 100 000		3 000 000	25 100 000
3											
5	Tulajdonosi bevételek	58 549 448	62 257 640			62 257 640	3 000 000	65 257 640			65 257 640
4											
5	Ellátási díjak	83 739 681	84 500 000			84 500 000		84 500 000			84 500 000
5											
5	Kiszámlázott általános forgalmi adó	44 403 657	47 547 638			47 547 638		47 547 638			47 547 638
6											
5	Általános forgalmi adó visszatérítése										
7											
5	Kamatbevételek	4 684 526	5 100 000			5 100 000		5 100 000			5 100 000
8											
5	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei										
9											
5	Egyéb működési bevételek	14 336 861	22 473 477			22 473 477	-21 473 477	1 000 000			1 000 000
10											
6	Felhalmozási bevételek	74 871 652	81 102 362			81 102 362		81 102 362			81 102 362
6	Immateriális javak értékesítése										
1											
6	Ingatlanok értékesítése	74 867 715	81 102 362			81 102 362		81 102 362			81 102 362
2											
6	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	3 937									

3											
6	Részesedések értékesítése										
4											
6	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek										
5											
7	Működési célú átvett pénzeszközök	203 000									
7	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről										
1											
7	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről										
2											
7	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	203 000									
3											
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	24 451 320		100 000 000		100 000 000		100 000 000			100 000 000
8	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről										
1											
8	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről										
2											
8	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	24 451 320		100 000 000		100 000 000					100 000 000
3											
9	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 007 985 001	2 994 533 981	743 086 632	7 000 000	3 744 620 613	33 665 465	3 128 199 446	643 086 632	7 000 000	3 778 286 078
1	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		120 000 000			120 000 000		120 000 000			120 000 000
0											

1 0 . 1 .	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsonök felvétele									
1 0 . 2 .	Likviditási célú hitelek, kölcsonök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
1 0 . 3 .	Rövid lejáratú hitelek, kölcsonök felvétele		120 000 000			120 000 000		120 000 000		120 000 000
1 1 .	Belföldi értékpapírok bevételei									
1 1 . 1 .	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
1 1 . 2 .	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása									
1 1 . 3 .	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
1 1 . 4 .	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása									
1 2 . .	Maradvány igénybevétele	640 993 920	523 900 000		1 900 000	525 800 000	5 722 848	529 622 848		1 900 000 531 522 848
1 2 . 1 .	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	640 993 920	523 900 000		1 900 000	525 800 000	5 722 848	529 622 848		1 900 000 531 522 848

1	Előző év vállalkozási									
2	maradványának									
.	igénybevétele									
2										
.										
1	Belföldi finanszírozás	1 471	54			54	486	55		55
3	bevételei	235	661			661	720	148		148
.		218	421			421		141		141
1	Központi, irányítószer-									
3	támogatás									
.										
1	Államháztartáson belüli	71	54			54	486	55		55
3	megelőlegezés	235	661			661	720	148		148
.		218	421			421		141		141
2										
.										
1	Betétek megszüntetése	1 400								
3		000								
.		000								
3										
.										
1	Külföldi finanszírozás									
4	bevételei									
.										
1	Adóssághoz nem									
5	kapcsolódó származékos									
.	ügyletek bevételei									
1	FINANSZÍROZÁSI	2 112	698		1 900	700	6 209	704		1 900
6	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	229	561		000	461	568	770		000
.		138	421			421		989		706
1	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS	5 120	3	743	8 900	4 445	39	3 832	643	8 900
7	FINANSZÍROZÁSI	214	693	086	000	082	875	970	086	000
.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	139	095	632		034	033	435	632	4 484
			402							957
										067
										adato
										k
										forint
										ban
S	Kiadási jogcím	2025.	2026. évi eredeti			Módo	2026. évi hatályos			
o		évi	előirányzatok			sításo	módosított előirányzatok			
r		teljesí	Köte	Önké	Állam	k	Kötel	Önké	Állam	Össze
-		tés	lező	nt	igazg	sen	ező	nt	igazg	sen

s z á m			feladatok	vállalt feladatok	átási feladatok			feladatok	vállalt feladatok	átási feladatok	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
K I A D Á S O K											
1	Működési költségvetés kiadásai	2 918 460 800	2 774 377 035	182 493 585	599 349 177	3 556 219 797	36 298 632	2 810 675 667	182 493 585	599 349 177	3 592 518 429
1 . 1 .	Személyi juttatások	1 342 236 683	1 096 378 646	114 909 487	473 953 746	1 685 241 879	37 885 888	1 134 264 534	114 909 487	473 953 746	1 723 127 767
1 . 2 .	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	193 578 784	162 397 267	16 944 053	66 597 866	245 939 186	730 655	163 127 922	16 944 053	66 597 866	246 669 841
1 . 3 .	Dologi kiadások	929 900 024	1 156 943 122	15 055 483	58 797 565	1 230 796 170	8 304 428	1 165 247 550	15 055 483	58 797 565	1 239 100 598
1 . 4 .	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 777 849	6 000 000	9 550 000		15 550 000		6 000 000	9 550 000		15 550 000
1 . 5	Egyéb működési célú kiadások	443 967 460	352 658 000	26 034 562		378 692 562	-10 622 339	342 035 661	26 034 562		368 070 223
1 . 6	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre										
1 . 7	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre										
1 . 8	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	7 948 000									
1 . 9	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre						4 000 000	4 000 000			4 000 000
1 . 10	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre										

1	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre										
1	- Árkiegészítések, ártámogatások										
1	- Elvonások és befizetések kiadásai	109 508 336	32 000 000	21 897 762		53 897 762		32 000 000	21 897 762		53 897 762
1	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	326 511 124	320 658 000	4 136 800		324 794 800	-14 622 339	306 035 661	4 136 800		310 172 461
2	Felhalmozási költségvetés kiadásai	181 628 247	16 622 860	630 898 891	2 000 000	649 521 751	3 639 630	15 598 860	635 562 521	2 000 000	653 161 381
2	Beruházások	52 444 360	16 622 860	350 773 945	2 000 000	369 396 805	2 380 810	15 598 860	354 178 755	2 000 000	371 777 615
2	Felújítások	63 490 601		280 124 946		280 124 946	1 258 820		281 383 766		281 383 766
2	Egyéb felhalmozási kiadások	65 693 286									
3	Tartalékok (3.1.+3.2.)		30 198 625			30 198 625	-549 949	29 648 676			29 648 676
3	Céltartalék										
3	Polgármesteri keret		5 000 000			5 000 000	-4 373 250	626 750			626 750
3	Általános tartalék		7 056 575			7 056 575	3 823 301	10 879 876			10 879 876

3	Fejlesztési céltartalék		18			18		18			18
.			142			142		142			142
4			050			050		050			050
.											
4	KÖLTSÉGVETÉSI	3 100	2	813	601	4 235	39	2 855	818	601	4 275
.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	089	821	392	349	940	388	923	056	349	328
.		047	198	476	177	173	313	203	106	177	486
.			520								
5	Hitel-, kölcsöntörlesztés	25	120	34		154		120	34		154
.	államháztartáson kívülre	860	000	480		480		000	480		480
.		330	000	440		440		000	440		440
5	Hosszú lejáratú hitelek,	25		34		34			34		34
.	kölcsönök törlesztése	860		480		480			480		480
1		330		440		440			440		440
.											
5	Likviditási célú hitelek,		120			120		120			120
.	kölcsönök törlesztése		000			000		000			000
2	pénzügyi vállalkozásnak		000			000		000			000
.											
5	Rövid lejáratú hitelek,										
.	kölcsönök törlesztése										
3											
.											
6	Belföldi értékpapírok										
.	kiadásai										
7	Belföldi finanszírozás	1 462	54			54	486	55			55
.	kiadásai	741	661			661	720	148			148
.		914	421			421		141			141
7	Központi, irányítószervi										
.	támogatás										
1											
.											
7	Pénzügyi lízing kiadásai										
.											
2											
.											
7	Államháztartási	62	54			54	486	55			55
.	megelőlekezés	741	661			661	720	148			148
3	visszafizetése	914	421			421		141			141
.											
7	Pénzügyi lízing kiadásai										
.											
4											
.											
7	Pénzeszközök lekötött	1 400									
.	bankbetétként elhelyezése	000									
5		000									
.											

8	Külföldi finanszírozás . kiadásai										
9	FINANSZÍROZÁSI . KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 488 602 244	174 661 421	34 480 440		209 141 861	486 720 141	175 148 440	34 480 440		209 628 581
1 0 .	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 588 691 291	2 995 859 941	847 872 916	601 349 177	4 445 082 034	39 875 033	3 031 071 344	852 536 546	601 349 177	4 484 957 067
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE											
											adato k forint ban
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-92 104 046				-491 319 560					-497 042 408
2	Finanszírozási bevételek, . kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 8. sor) (+/-)	623 626 894				491 319 560					497 042 408

”

2. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

							adatok forintban	
Megnevezés	Pécel Város Önkormányzata							
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzatok				Módosítások	2026. évi hatályos módosított előirányzatok
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bevételek								
1.	Önkormányzat működési támogatásai	1 456 556 949	1 490 655 226			1 490 655 226	116 400 000	1 607 055 226
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	416 464 726	498 656 837			498 656 837		498 656 837
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	559 480 204	587 486 782			587 486 782		587 486 782
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	430 547 238	354 490 230			354 490 230		354 490 230
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	46 103 795	50 021 377			50 021 377		50 021 377
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok							
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai						116 400 000	116 400 000
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	3 960 986						
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	51 115 800	208 120 000			208 120 000	-78 426 523	129 693 477
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei						21 473 477	21 473 477
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							

2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése							
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele							
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	51 115 800	208 120 000			208 120 000	-99 900 000	108 220 000
3.	Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	73 370 072		561 984 270		561 984 270		561 984 270
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	73 370 072		561 984 270		561 984 270		561 984 270
4.	Közhatalmi bevételek	1 103 053 407	1 039 500 000			1 039 500 000		1 039 500 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	1 069 285 791	1 027 000 000			1 027 000 000		1 027 000 000
4.1. 1.	- Vagyoni típusú adók	255 349 694	272 000 000			272 000 000		272 000 000
4.1. 2.	- Termékek és szolgáltatások adói	813 936 097	755 000 000			755 000 000		755 000 000
4.2.	Gépjárműadó							
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók							
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	33 767 616	12 500 000			12 500 000		12 500 000
5.	Működési bevételek	195 812 175	236 378 755			236 378 755	-21 473 477	214 905 278
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke							
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 781 063	4 000 000			4 000 000		4 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	9 519 131	25 000 000			25 000 000		25 000 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	51 585 653	62 257 640			62 257 640		62 257 640
5.5.	Ellátási díjak	69 144 081	70 000 000			70 000 000		70 000 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	43 575 389	47 547 638			47 547 638		47 547 638

5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése							
5.8.	Kamatbevételek	4 683 281	5 100 000				5 100 000	5 100 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							
5.10	Egyéb működési bevételek	13 523 577	22 473 477			22 473 477	-21 473 477	1 000 000
6.	Felhalmozási bevételek	74 867 715		81 102 362		81 102 362		81 102 362
6.1.	Immateriális javak értékesítése							
6.2.	Ingatlanok értékesítése	74 867 715		81 102 362		81 102 362		81 102 362
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	203 000						
7.1.	Műk. C. garancia- és kezeségvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
7.2.	Működési c. visszatérítendő tám. kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	203 000						
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	24 451 320		100 000 000		100 000 000		100 000 000
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	24 451 320		100 000 000		100 000 000		100 000 000
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 979 430 438	2 974 653 981	743 086 632		3 717 740 613	16 500 000	3 734 240 613
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	-	120 000 000			120 000 000		120 000 000
10.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							

10.2	Likviditási célú hitelek, kölcsonők felvétele pénzügyi vállalkozástól							
10.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsonők felvétele		120 000 000			120 000 000		120 000 000
11.	Belföldi értékpapírok bevételei							
12.	Maradvány igénybevétele	630 659 219	520 000 000			520 000 000	5 438 460	525 438 460
12.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	630 659 219	520 000 000			520 000 000	5 438 460	525 438 460
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	1 471 235 218	54 661 421			54 661 421	486 720	55 148 141
13.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések	71 235 218	54 661 421			54 661 421	486 720	55 148 141
13.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							
13.2	Betétek megszüntetése	1 400 000 000						
14.	Külföldi finanszírozás bevételei							
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó szárm.ügyletek bevételei							
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 101 894 437	694 661 421			694 661 421	5 925 180	700 586 601
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	5 081 324 875	3 669 315 402	743 086 632		4 412 402 034	22 425 180	4 434 827 214
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzatok				Módosítások	2026. évi hatályos módosított előirányzatok
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami igazgatási feladatok	Összesen		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Kiadások								
1.	Működési költségvetés kiadásai	1 404 507 487	1 537 382 512	100 024 626		1 637 407 138	-52 002 299	1 585 404 839

1.1.	Személyi juttatások	162 866 108	143 201 506	45 875 735		189 077 241	-37 500 000	151 577 241
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 952 150	25 028 146	6 008 846		31 036 992	-10 500 000	20 536 992
1.3.	Dologi kiadások	766 943 920	1 010 494 860	12 555 483		1 023 050 343	6 620 040	1 029 670 383
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 777 849	6 000 000	9 550 000		15 550 000		15 550 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	443 967 460	352 658 000	26 034 562		378 692 562	-10 622 339	368 070 223
	- Elvonások és befizetések kiadásai	109 508 336	32 000 000	21 897 762		53 897 762		53 897 762
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	326 511 124	320 658 000	4 136 800		324 794 800	-14 622 339	310 172 461
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	7 948 000					4 000 000	4 000 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	162 363 743		630 898 891		630 898 891	4 663 630	635 562 521
2.1.	Beruházások	33 179 856		350 773 945		350 773 945	3 404 810	354 178 755
2.2.	Felújítások	63 490 601		280 124 946		280 124 946	1 258 820	281 383 766
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	65 693 286						
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		30 198 625			30 198 625	-549 949	29 648 676
3.1.	Céltartalék							
3.2.	Polgármesteri keret		5 000 000			5 000 000	-4 373 250	626 750
3.3.	Általános tartalék		7 056 575			7 056 575	3 823 301	10 879 876
3.4.	Fejlesztési céltartalék		18 142 050			18 142 050		18 142 050
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 566 871 230	1 567 581 137	730 923 517		2 298 504 654	-47 888 618	2 250 616 036

5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	25 860 330	120 000 000	34 480 440		154 480 440		154 480 440
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	25 860 330		34 480 440		34 480 440		34 480 440
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		120 000 000			120 000 000		120 000 000
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése							
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai							
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai	2 963 154 855	1 284 498 804	82 468 959	592 449 177	1 959 416 940	70 313 798	2 029 730 738
7.1.	Központi, irányítószervi támogatás	1 500 412 941	1 229 837 383	82 468 959	592 449 177	1 904 755 519	69 827 078	1 974 582 597
7.2.	Pénzügyi lízing kiadásai							
7.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	62 741 914	54 661 421			54 661 421	486 720	55 148 141
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai							
7.5.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	1 400 000 000						
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai							
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 989 015 185	1 404 498 804	116 949 399	592 449 177	2 113 897 380	70 313 798	2 184 211 178
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 555 886 415	2 972 079 941	847 872 916	592 449 177	4 412 402 034	22 425 180	4 434 827 214

”

3. melléklet az .../... (....) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

						adatok forintban		
	Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete irányítása alatt működő költségvetési szervek összesen							
	Összes bevétel, kiadás							
Szá ma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzatok				Módos ítások	2026. évi hatályos módosít ott előirány zatok
			Kötele ző feladat ok	Önként vállalt feladat ok	Állami gazgat ási feladat ok	Összes en		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bevételek								
1.	Önkormányzat működési támogatásai							
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 060 450					17 065 465	17 065 465
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei							
2.2.	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések							
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése							
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele							
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 060 450					17 065 465	17 065 465
3.	Felhalmozási célú tám.államháztartáson belülről							
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések							
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése							
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele							
4.	Közhatalmi bevételek	2 520 000						

4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 520 000						
5.	Működési bevételek	24 970 176	19 880 000		7 000 000	26 880 000	100 000	26 980 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke							
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 748 500	5 380 000		4 000 000	9 380 000		9 380 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	19 484			3 000 000	3 000 000	-2 900 000	100 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	6 963 795					3 000 000	3 000 000
5.5.	Ellátási díjak	14 595 600	14 500 000			14 500 000		14 500 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	828 268						
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése							
5.8.	Kamatbevételek	1 245						
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							
5.10.	Egyéb működési bevételek	813 284						
6.	Felhalmozási bevételek	3 937						
7.	Működési célú átvett pénzeszközök							
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	28 554 563	19 880 000		7 000 000	26 880 000	17 165 465	44 045 465
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről							
11.	Belföldi értékpapírok bevételei							
12.	Maradvány igénybevétele	10 334 701	3 900 000		1 900 000	5 800 000	284 388	6 084 388
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	1 500 412 941	1 229 837 383	82 468 959	592 449 177	1 904 755 519	69 827 078	1 974 582 597
13.1.	Központi, irányítószervi támogatás	1 500 412 941	1 229 837 383	82 468 959	592 449 177	1 904 755 519	69 827 078	1 974 582 597
14.	Külföldi finanszírozás bevételei							
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 510 747 642	1 233 737 383	82 468 959	594 349 177	1 910 555 519	70 111 466	1 980 666 985

17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 539 302 205	1 253 617 383	82 468 959	601 349 177	1 937 435 519	87 276 931	2 024 712 450
						adatok forintban		
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzatok				Módosítások	2026. évi hatályos módosított előirányzatok
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami gazdálkodási feladatok	Összesen		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Kiadások								
1.	Működési költségvetés kiadásai	1 513 953 313	1 236 994 523	82 468 959	599 349 177	1 918 812 659	88 300 931	2 007 113 590
1.1.	Személyi juttatások	1 179 370 575	953 177 140	69 033 752	473 953 746	1 496 164 638	75 385 888	1 571 550 526
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	171 626 634	137 369 121	10 935 207	66 597 866	214 902 194	11 230 655	226 132 849
1.3.	Dologi kiadások	162 956 104	146 448 262	2 500 000	58 797 565	207 745 827	1 684 388	209 430 215
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai							
1.5.	Egyéb működési célú kiadások							
1.6.	Tarlékok							
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	19 264 504	16 622 860		2 000 000	18 622 860	-1 024 000	17 598 860
2.1.	Beruházások	19 264 504	16 622 860		2 000 000	18 622 860	-1 024 000	17 598 860
2.2.	Felújítások							
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások							
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 533 217 817	1 253 617 383	82 468 959	601 349 177	1 937 435 519	87 276 931	2 024 712 450
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre							
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai							
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai							
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai							

8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:							
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 533 217 817	1 253 617 383	82 468 959	601 349 177	1 937 435 519	87 276 931	2 024 712 450

”

4. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

						adatok forintban		
Megnevezés	Péceli Polgármesteri Hivatal							
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzatok			Eredeti ei.	Módosítások	2026. évi hatályos módosított előirányzatok
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bevételek								
1.	Önkormányzat működési támogatásai	-						
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 060 450					17 065 465	17 065 465
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei							
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése							
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele							
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 060 450					17 065 465	17 065 465
4.	Közhatalmi bevételek	2 520 000						
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	2 520 000						
5.	Működési bevételek	3 976 171			7 000 000	7 000 000	100 000	7 100 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke							
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke				4 000 000	4 000 000		4 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	19 484			3 000 000	3 000 000	-2 900 000	100 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	3 103 295					3 000 000	3 000 000
5.5.	Ellátási díjak							

5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	827 205						
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése							
5.8.	Kamatbevételek	384						
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							
5.10.	Egyéb működési bevételek	25 803						
6.	Felhalmozási bevételek							
6.1.	Immateriális javak értékesítése							
6.2.	Ingatlanok értékesítése							
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							
7.	Működési célú átvett pénzeszközök							
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	7 556 621			7 000 000	7 000 000	17 165 465	24 165 465
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről							
11.	Belföldi értékpapírok bevételei							
12.	Maradvány igénybevétele	4 991 057			1 900 000	1 900 000	36 733	1 936 733
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	548 847 338		82 468 959	592 449 177	674 918 136	41 411 078	716 329 214
13.1.	Központi, irányítószervi támogatás	548 847 338		82 468 959	592 449 177	674 918 136	41 411 078	716 329 214
14.	Külföldi finanszírozás bevételei							
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	553 838 395		82 468 959	594 349 177	676 818 136	41 447 811	718 265 947
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	561 395 016		82 468 959	601 349 177	683 818 136	58 613 276	742 431 412
						adatok forintban		
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzatok			Eredeti ei.	Módosítások	2026. évi hatályos módosított
			Kötelező	Önkéntes	Államigazg			

			felada tok	vállalt felada tok	atási felada tok			előirányz atok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Kiadások								
1.	Működési költségvetés kiadásai	552 759 383		82 468 959	599 349 177	681 818 136	58 613 276	740 431 412
1.1.	Személyi juttatások	434 129 744		69 033 752	473 953 746	542 987 498	52 385 888	595 373 386
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	64 319 705		10 935 207	66 597 866	77 533 073	4 790 655	82 323 728
1.3.	Dologi kiadások	54 309 934		2 500 000	58 797 565	61 297 565	1 436 733	62 734 298
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai							
1.5.	Egyéb működési célú kiadások							
1.6.	Tartalékok							
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	6 698 900			2 000 000	2 000 000		2 000 000
2.1.	Beruházások	6 698 900			2 000 000	2 000 000		2 000 000
2.2.	Felújítások							
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások							
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	559 458 283		82 468 959	601 349 177	683 818 136	58 613 276	742 431 412
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre							
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai							
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai							
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai							
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:							
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	559 458 283		82 468 959	601 349 177	683 818 136	58 613 276	742 431 412

”

5. melléklet az .../... (.....) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

							adatok forintban	
	Lázár Ervin Városi Könyvtár és Szemere Pál Művelődési Ház							
	Összes bevétel, kiadás							
Szám a	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzatok				Módosít ások	2026. évi hatályos módosít ott előirány zatok
			Kötel ező felada tok	Önként vállalt feladat ok	Állami gazgat ási feladat ok	Összese n		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bevételek								
1.	Önkormányzat működési támogatásai							
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről							
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei							
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése							
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele							
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei							
4.	Közhatalmi bevételek							
5.	Működési bevételek	5 609 185	5 380 000			5 380 000		5 380 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke							
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 748 500	5 380 000			5 380 000		5 380 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke							
5.4.	Tulajdonosi bevételek	3 860 500						
5.5.	Ellátási díjak							
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó							

5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése							
5.8.	Kamatbevételek	185						
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							
5.10.	Egyéb működési bevételek							
6.	Felhalmozási bevételek							
7.	Működési célú átvett pénzeszközök							
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 609 185	5 380 000			5 380 000		5 380 000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről							
11.	Belföldi értékpapírok bevételei							
12.	Maradvány igénybevétele	553 560	400 000			400 000	77 316	477 316
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	70 451 007	103 064 609			103 064 609		103 064 609
13.1.	Központi, irányítószervi támogatás	70 451 007	103 064 609			103 064 609		103 064 609
14.	Külföldi finanszírozás bevételei							
15.	Adóssághoz nem kapcs. szárm. ügyletek bevételei							
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	71 004 567	103 464 609			103 464 609	77 316	103 541 925
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	76 613 752	108 844 609			108 844 609	77 316	108 921 925
						adatok forintban		
Szám a	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzatok				Módosítások	2026. évi hatályos módosított előirányzatok
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami gazdálkodási feladatok	Összesen		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Kiadások								

1.	Működési költségvetés kiadásai	76 067 946	105 202 249			105 202 249	77 316	105 279 565
1.1.	Személyi juttatások	37 763 618	52 551 027			52 551 027		52 551 027
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 661 706	7 146 634			7 146 634		7 146 634
1.3.	Dologi kiadások	33 642 622	45 504 588			45 504 588	77 316	45 581 904
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai							
1.5.	Egyéb működési célú kiadások							
1.6.	Tartalékok							
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	68 490	3 642 360			3 642 360		3 642 360
2.1.	Beruházások	68 490	3 642 360			3 642 360		3 642 360
2.2.	Felújítások							
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások							
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	76 136 436	108 844 609			108 844 609	77 316	108 921 925
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre							
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai							
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai							
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai							
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:							
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	76 136 436	108 844 609			108 844 609	77 316	108 921 925

”

6. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

						adatok forintban		
Megnevezés	Péceli Család- és Gyermejkölési Szolgálat							
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzatok			Eredeti ei.	Módosítások	2026. évi hatályos módosított előirányzatok
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bevételek								
1.	Önkormányzat működési támogatásai							
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről							
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
4.	Közhatalmi bevételek							
5.	Működési bevételek	2 369 544	2 500 000			2 500 000		2 500 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke							
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke							
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke							
5.4.	Tulajdonosi bevételek							
5.5.	Ellátási díjak	2 369 400	2 500 000			2 500 000		2 500 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó							
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése							
5.8.	Kamatbevételek	142						
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							
5.10.	Egyéb működési bevételek	2						
6.	Felhalmozási bevételek							
7.	Működési célú átvett pénzeszközök							

8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 369 544	2 500 000			2 500 000		2 500 000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről							
11.	Belföldi értékpapírok bevételei							
12.	Maradvány igénybevétele	2 745 704	1 500 000			1 500 000	26 722	1 526 722
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	86 039 305	105 576 107			105 576 107	2 560 000	108 136 107
13.1	Központi, irányítószervi támogatás	86 039 305	105 576 107			105 576 107	2 560 000	108 136 107
14.	Külföldi finanszírozás bevételei							
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	88 785 009	107 076 107			107 076 107	2 586 722	109 662 829
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	91 154 553	109 576 107			109 576 107	2 586 722	112 162 829
						adatok forintban		
Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzatok			Eredeti ei.	Módosítások	2026. évi hatályos módosított előirányzatok
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Kiadások								
1.	Működési költségvetés kiadásai	87 235 177	108 179 107			108 179 107	2 586 722	110 765 829
1.1.	Személyi juttatások	68 560 915	83 818 639			83 818 639	2 000 000	85 818 639
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 959 430	11 402 015			11 402 015	560 000	11 962 015
1.3.	Dologi kiadások	10 714 832	12 958 453			12 958 453	26 722	12 985 175
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai							
1.5.	Egyéb működési célú kiadások							
1.6.	Tartalékok							
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 392 654	1 397 000			1 397 000		1 397 000

2.1.	Beruházások	2 392 654	1 397 000			1 397 000		1 397 000
2.2.	Felújítások							
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások							
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	89 627 831	109 576 107			109 576 107	2 586 722	112 162 829
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre							
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai							
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai							
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai							
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:							
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	89 627 831	109 576 107			109 576 107	2 586 722	112 162 829

”

7. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet a 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

						adatok forintban		
Megnevezés	Péceli Napsugár Bölcsőde							
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzatok			Eredeti ei.	Módosítások	2026. évi hatályos módosított előirányzatok
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami gazdálkodási feladatok			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bevételek								
1.	Önkormányzat működési támogatásai							
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről							
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
4.	Közhatalmi bevételek							
5.	Működési bevételek	12 610 867	12 000 000			12 000 000		12 000 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke							
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke							
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke							
5.4.	Tulajdonosi bevételek							
5.5.	Ellátási díjak	12 226 200	12 000 000			12 000 000		12 000 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó							
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése							
5.8.	Kamatbevételek	256						
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							
5.10.	Egyéb működési bevételek	384 411						
6.	Felhalmozási bevételek							
7.	Működési célú átvett pénzeszközök							

8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
9.	KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	12 610 867	12 000 000			12 000 000		12 000 000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről							
11.	Belföldi értékpapírok bevételei							
12.	Maradvány igénybevétele	115 888	600 000			600 000	57 892	657 892
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	175 528 706	218 636 198			218 636 198	4 096 000	222 732 198
13.1.	Központi, irányítószervi támogatás	175 528 706	218 636 198			218 636 198	4 096 000	222 732 198
14.	Külföldi finanszírozás bevételei							
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	175 644 594	219 236 198			219 236 198	4 153 892	223 390 090
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	188 255 461	231 236 198			231 236 198	4 153 892	235 390 090
						adatok forintban		
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzatok			Eredeti ei.	Módosítások	2026. évi hatályos módosított előirányzatok
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami gazdálkodási feladatok			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Kiadások								
1.	Működési költségvetés kiadásai	184 664 576	226 237 698			226 237 698	5 177 892	231 415 590
1.1.	Személyi juttatások	145 483 980	179 358 753			179 358 753	4 000 000	183 358 753
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 406 634	24 216 638			24 216 638	1 120 000	25 336 638
1.3.	Dologi kiadások	19 773 962	22 662 307			22 662 307	57 892	22 720 199
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai							
1.5.	Egyéb működési célú kiadások							

1.6.	Tartalékok							
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 932 993	4 998 500			4 998 500	-1 024 000	3 974 500
2.1.	Beruházások	2 932 993	4 998 500			4 998 500	-1 024 000	3 974 500
2.2.	Felújítások							
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások							
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	187 597 569	231 236 198			231 236 198	4 153 892	235 390 090
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre							
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai							
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai							
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai							
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:							
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	187 597 569	231 236 198			231 236 198	4 153 892	235 390 090

”

8. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet a 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

						adatok forintban		
Megnevezés	Pécel Város Óvodái							
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzatok			Eredeti ei.	Módosítások	2026. évi hatályos módosított előirányzatok
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami gazgatási feladatok			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bevételek								
1.	Önkormányzat működési támogatásai							
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről							
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
4.	Közhatalmi bevételek							
5.	Működési bevételek	404 409						
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke							
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke							
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke							
5.4.	Tulajdonosi bevételek							
5.5.	Ellátási díjak							
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 063						
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése							
5.8.	Kamatbevételek	278						
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							
5.10.	Egyéb működési bevételek	403 068						
6.	Felhalmozási bevételek	3 937						
7.	Működési célú átvett pénzeszközök							
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							

9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	408 346						
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről							
11.	Belföldi értékpapírok bevételei							
12.	Maradvány igénybevétele	1 928 492	1 400 000			1 400 000	85 725	1 485 725
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	619 546 585	802 560 469			802 560 469	21 760 000	824 320 469
13.1.	Központi, irányítószervi támogatás	619 546 585	802 560 469			802 560 469	21 760 000	824 320 469
14.	Külföldi finanszírozás bevételei							
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	621 475 077	803 960 469			803 960 469	21 845 725	825 806 194
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	621 883 423	803 960 469			803 960 469	21 845 725	825 806 194
						adatok forintban		
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat			Eredeti ei.	Módosít ások	2026. évi hatályos módosított előirány zatok
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami gazdasági feladatok			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Kiadások								
1.	Működési költségvetés kiadásai	613 226 231	797 375 469			797 375 469	21 845 725	819 221 194
1.1.	Személyi juttatások	493 432 318	637 448 721			637 448 721	17 000 000	654 448 721
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75 279 159	94 603 834			94 603 834	4 760 000	99 363 834
1.3.	Dologi kiadások	44 514 754	65 322 914			65 322 914	85 725	65 408 639
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai							
1.5.	Egyéb működési célú kiadások							
1.6.	Tartalékok							

2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	7 171 467	6 585 000			6 585 000		6 585 000
2.1.	Beruházások	7 171 467	6 585 000			6 585 000		6 585 000
2.2.	Felújítások							
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások							
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	620 397 698	803 960 469			803 960 469	21 845 725	825 806 194
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre							
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai							
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai							
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai							
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:							
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	620 397 698	803 960 469			803 960 469	21 845 725	825 806 194

”

9. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

„16. melléklet a 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)						
					adatok forintban	
So r- szá m	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2026. évi előirány zat	2026. évi módosí tott előirán yzat	Megnevezés	2026. évi előirán yzat	2026. évi módosí tott előirán yzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 490 655 226	1 607 055 226	Személyi juttatások	1 685 241 879	1 723 127 767
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	208 120 000	146 758 942	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	245 939 186	246 669 841
3.	2.-ből EU-s támogatás			Dologi kiadások	1 230 796 170	1 239 100 598
4.	Közhatalmi bevételek	1 039 500 000	1 039 500 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 550 000	15 550 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök			Egyéb működési célú kiadások	378 692 562	368 070 223
6.	4.-ből EU-s támogatás			Tartalékok	30 198 625	29 648 676
7.	Egyéb működési bevételek	263 258 755	241 885 278			
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	3 001 533 981	3 035 199 446	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	3 586 418 422	3 622 167 105

14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	580 461 421	586 670 989	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	525 800 000	531 522 848	Likviditási célú hitelek törlesztése	120 000 000	120 000 000
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	54 661 421	55 148 141	Kölcsön törlesztése		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)	120 000 000	120 000 000	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	120 000 000	120 000 000	Egyéb finanszírozási kiadások	54 661 421	55 148 141
21.	Betétek megszüntetése			Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése		
22.	Értékpapírok bevételei					
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	700 461 421	706 670 989	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	174 661 421	175 148 141
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	3 701 995 402	3 741 870 435	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	3 761 079 843	3 797 315 246
24.	Költségvetési hiány:	584 884 441	586 967 659	Költségvetési többlet:	-	-
25.	Tárgyévi hiány:	179 084 441	175 444 811	Tárgyévi többlet:	-	-

22

„17. melléklet a 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)						
					adatok forintban	
S or - sz á m	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2026. évi előirány zat	2026. évi módosít ott előirány zat	Megnevezés	2026. évi előirány zat	2026. évi módosí tott előirán yzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	561 984 270	561 984 270	Beruházások	369 396 805	371 777 615
2.	1.-ből EU-s támogatás			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
3.	Felhalmozási bevételek	81 102 362	81 102 362	Felújítások	280 124 946	281 383 766
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	100 000 000	100 000 000			
7.						
8.						
9.						
10.						
11.				Tartalékok		
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	743 086 632	743 086 632	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	649 521 751	653 161 381
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele			Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		

1 6.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	34 480 440	34 480 440
1 7.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
1 8.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
1 9.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)			Betét elhelyezése		
2 0.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
2 1.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
2 2.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
2 3.	Értékpapírok kibocsátása					
2 4.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
2 5.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	34 480 440	34 480 440
2 6.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	743 086 632	743 086 632	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	684 002 191	687 641 821
2 7.	Költségvetési hiány:	-	-	Költségvetési többlet:	93 564 881	89 925 251
2 8.	Tárgyévi hiány:	-	-	Tárgyévi többlet:	59 084 441	55 444 811

”

„18. melléklet a 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv 2026. évre														
S or sz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	Décember	Összesen: adatok forintban
1	Bevételek													
2	Önkormányzatok működési támogatásai	287 340 754	192 180 647	151 875 997	121 463 432	121 001 964	122 295 215	101 816 203	101 816 203	101 816 203	101 816 203	101 816 203	101 816 202	1 607 055 226
3	Működési célú támogatások ÁH-on belül	3 484 313	21 376 921	7 807 832	5 727 030	6 692 156	4 921 753	16 124 823	16 124 823	16 124 823	16 124 823	16 124 823	16 124 822	146 758 942
4	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül										561 984 270			561 984 270
5	Közhatalmi bevételek	14 507 791	44 673 092	427 926 859	24 120 685	47 364 142	-18 672 763			499 580 194				1 039 500 000
6	Működési bevételek	10 444 264	11 101 306	54 989 084	11 963 708	11 408 385	13 497 620	21 413 485	21 413 485	21 413 485	21 413 485	21 413 485	21 413 486	241 885 278
7	Felhalmozási bevételek	80 773	80 773	28 853 214	137 395	155 970	137 395						51 656 842	81 102 362
8	Működési célú átvett pénzeszközök													
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						3 000						99 997 000	100 000 000
10	Finanszírozási bevételek	120 000 000	157 125 000	520 000 000		11 522 848	37 997						54 953 019	706 670 989
11	Bevételek összesen:	435 857 895	269 569 864	1 191 452 986	163 412 250	198 145 465	122 220 217	139 354 511	139 354 511	638 934 705	701 338 781	139 354 511	345 961 371	4 484 957 067

1	Kiadások													
2														
1 3	Személyi juttatások	114 021 670	114 628 000	163 882 035	180 325 122	146 251 365	131 812 946	145 367 772	145 367 772	145 367 772	145 367 772	145 367 772	145 367 769	1 723 127 767
1 4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 049 123	14 434 300	26 881 710	33 127 331	18 560 297	16 558 823	19 843 043	19 843 043	19 843 043	19 843 043	19 843 043	19 843 042	246 669 841
1 5	Dologi kiadások	68 422 793	83 743 851	103 281 060	105 645 612	84 328 439	98 178 180	115 916 777	115 916 777	115 916 777	115 916 777	115 916 777	115 916 778	1 239 100 598
1 6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	597 141	491 100	680 700	851 520	447 100	352 100	2 021 723	2 021 723	2 021 723	2 021 723	2 021 723	2 021 724	15 550 000
1 7	Egyéb működési célú kiadások	35 605 017	53 114 177	25 422 193	22 097 847	25 897 847	20 913 799	30 836 557	30 836 557	30 836 557	30 836 557	30 836 557	30 836 558	368 070 223
1 8	Tartalékok							29 648 676						29 648 676
1 9	Beruházások	724 380	14 895 295	326 967	633 877	89 980	895 268				100 000 000	100 000 000	154 211 848	371 777 615
2 0	Felújítások	2 357 550	4 287 860	2 147 608		158 413				100 000 000		172 432 335		281 383 766
2 1	Egyéb felhalmozási kiadások													
2 2	Finanszírozási kiadások	63 281 531		51 693	8 620 110	21 545		8 620 110			8 620 110	413 482	120 000 000	209 628 581
2 3	Kiadások összesen:	303 059 205	285 594 583	322 673 966	351 301 419	275 754 986	268 711 116	352 254 658	313 985 872	413 985 872	422 605 982	586 831 689	588 197 719	4 484 957 067
2 4	Egyenleg	132 798 690	-16 024 719	868 779 020	-187 889 169	-77 609 521	-146 490 899	-212 900 147	-174 631 361	224 948 833	278 732 799	-447 477 178	-242 236 348	

»

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése értelmében a Képviselő-testületnek negyedévente, az általa meghatározott időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig kell módosítania költségvetési rendeletét.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendeletben megállapított költségvetési főösszegeket módosítja.

A 2. §-hoz

A rendelet 38. § (3) bekezdését módosítja.

A 3. §-hoz

A rendelet egyes mellékleteinek módosításával az előirányzat-átcsoportosítások, valamint a Képviselő-testület által hozott, a 2026. évi költségvetésre kihatással lévő döntések kerülnek átvezetésre.

A 4. §-hoz

A hatálybalépésre vonatkozó rendelkezést tartalmazza.

KIVONAT

Készült: Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2026. március 26-án megtartott rendes nyilvános ülésének jegyzőkönyvéből

Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 10 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

90/2026. (III. 26.) Kt. határozat:

Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 17. pontja alapján úgy határoz, hogy a Pécel Város Önkormányzata és a Pest Vármegyei Rendőr-főkapitányság Gödöllői Rendőrkapitányság között kötendő megállapodást a határozat mellékletét képző tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület a megállapodás szerinti 3.000.000 Ft összegű támogatás pénzügyi fedezetét az alábbiak szerint biztosítja:

a Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. melléklet Kiadások 3.3. Általános tartalék soráról átcsoportosít 3.000.000 Ft-ot a 2. melléklet Kiadások 1.5. Egyéb működési célú kiadások sorára.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a jegyző útján gondoskodjon a fenti átcsoportosítás költségvetési rendeleten való átvezetésének előkészítéséről.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a megállapodás aláírására.

Felelős: dr. Kővári Alexandra polgármester

Határidő: a megállapodás aláírására 2026. április 10., az átcsoportosítás költségvetési rendeleten való átvezetésének előkészítésére 2026. szeptember 30.

k.m.f.

dr. Kővári Alexandra
polgármester

Tóth László
jegyző

KIVONAT

Készült: Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2026. május 28-án megtartott rendes nyilvános ülésének jegyzőkönyvéből

Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

139/2026. (V. 28.) Kt. határozat:

Pécel Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) úgy határoz, hogy a jövőben esetlegesen felmerülő nem várt kiadások pénzügyi fedezetének biztosítása érdekében tartalékot képez az alábbi átcsoportosítás útján:

a Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. melléklet Kiadások 1.5. Egyéb működési célú kiadások soráról (Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre, részletezve 11. melléklet 1. sor) átcsoportosít 13.622.339 Ft-ot a 2. melléklet Kiadások 3.3. Általános tartalék sorára.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a jegyző útján gondoskodjon a fenti átcsoportosítás költségvetési rendeleten való átvezetésének előkészítéséről.

Felelős: dr. Kővári Alexandra polgármester

Határidő: azonnal, az átcsoportosítás átvezetésére 2026. szeptember 30.

dr. Kővári Alexandra
polgármester

Tóth László
jegyző

A polgármester által a költségvetési rendelet 36. §-ában kapott felhatalmazása alapján végrehajtott átcsoportosítások kimutatása a 2026. I. félévében.

Előirányzat csökkentés			Előirányzat növekedés			Az átcsoportosítással érintett hónap
Rovat száma	Rovat megnevezése	Összeg	Rovat száma	Rovat megnevezése		
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	500 000	K1103	Céltuttatás, projektpremium		január
K123	Egyéb külső személyi juttatások	600 000	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett		január
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	2 000 000	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		január
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 000 000	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		január
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	700 000	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		január
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	560 000	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja		január
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	2 700 000	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja		január
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	1 500 000	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		január
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	116 400 000	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		január
B411	Egyéb működési bevételek	21 473 477	B12	Elvonások és befizetések bevételei		január
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 000 000	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		április
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	5 000 000	K337	Egyéb szolgáltatások		április
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	500 000	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		április
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100 000	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja		április
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	5 500 000	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja		május
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	5 000 000	K337	Egyéb szolgáltatások		május
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 000 000	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		május
K355	Egyéb dologi kiadások	500 000	K3312	Gázenergia szolgáltatás díja		június

A jegyző által a költségvetési rendelet 36. §-ában kapott felhatalmazása alapján végrehajtott átcsoportosítások kimutatása a 2026. I. félévében.

Előirányzat csökkentés			Előirányzat növekedés			Az átcsoportosítással érintett hónap
Rovat száma	Rovat megnevezése	Összeg	Rovat száma	Rovat megnevezése		
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	200 000	K311	Szakmai anyagok beszerzése		január
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	100 000	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		január
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	700 000	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja		január
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	1 600 000	K333	Béreti és lízing díjak		január
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	600 000	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		január
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	1 600 000	K355	Egyéb dologi kiadások		január
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 200 000	K355	Egyéb dologi kiadások		április
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	700 000	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		április
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	140 000	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		június
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	60 000	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		június

A Lázár Ervin Városi Könyvtár és Szemere Pál Művelődési Ház intézményvezetője által a költségvetési rendelet 36. §-ában kapott felhatalmazása alapján végrehajtott átcsoportosítások kimutatása a 2026. I. félévében.

Előirányzat csökkentés			Előirányzat növekedés			Az átcsoportosítással érintett hónap
Rovat száma	Rovat megnevezése	Összeg	Rovat száma	Rovat megnevezése		
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	500 000	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		január
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	116 000	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		január
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	524 000	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		január
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	1 150 000	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja		január
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	212 500	K1107	Béren kívüli juttatások		január
K311	Szakmai anyagok beszerzése	200 000	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		április
K311	Szakmai anyagok beszerzése	200 000	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		április
K337	Egyéb szolgáltatások	100 000	K355	Egyéb dologi kiadások		május

A Péceli Család és Gyermekjóléti Szolgálat intézményvezetője által a költségvetési rendelet 36. §-ában kapott felhatalmazása alapján végrehajtott átcsoportosítások kimutatása a 2026. I. félévében.

Előirányzat csökkentés			Előirányzat növekedés			Az átcsoportosítással érintett hónap
Rovat száma	Rovat megnevezése	Összeg	Rovat száma	Rovat megnevezése		
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 000 000	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		január
K123	Egyéb külső személyi juttatások	600 000	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett		január
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	215 000	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		január
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	104 000	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		január
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	8 000	K333	Béreti és lízing díjak		január
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	285 000	K337	Egyéb szolgáltatások		január
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	817 000	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja		január
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	115 000	K337	Egyéb szolgáltatások		április
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	700 000	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		május
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	10 000	K337	Egyéb szolgáltatások		május
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	10 000	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		május
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	30 000	K337	Egyéb szolgáltatások		május
K123	Egyéb külső személyi juttatások	300 000	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett		június
K355	Egyéb dologi kiadások	25 000	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		június
K355	Egyéb dologi kiadások	1 000	K337	Egyéb szolgáltatások		június
K337	Egyéb szolgáltatások	150 000	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		június
K355	Egyéb dologi kiadások	100 000	K337	Egyéb szolgáltatások		június
K311	Szakmai anyagok beszerzése	50 000	K337	Egyéb szolgáltatások		június

A Péceli Napsugár Bölcsőde intézményvezetője által a költségvetési rendelet 36. §-ában kapott felhatalmazása alapján végrehajtott átcsoportosítások kimutatása a 2026. I. félévében.

Előirányzat csökkentés			Előirányzat növekedés		
Rovat száma	Rovat megnevezése	Összeg	Rovat száma	Rovat megnevezése	Az átcsoportosítással érintett hónap
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 000 000	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	január
K311	Szakmai anyagok beszerzése	178 000	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	január
K311	Szakmai anyagok beszerzése	126 000	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	január
K311	Szakmai anyagok beszerzése	20 000	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	január
K311	Szakmai anyagok beszerzése	11 000	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	január
K311	Szakmai anyagok beszerzése	4 000	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	január
K311	Szakmai anyagok beszerzése	1 000	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	január
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 000 000	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	április
K311	Szakmai anyagok beszerzése	360 000	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	április
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	200 000	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	május

A Péceli Város Óvodái Intézményvezetője által a költségvetési rendelet 36. §-ában kapott felhatalmazása alapján végrehajtott átcsoportosítások kimutatása a 2026. I. félévében.

Előirányzat csökkentés			Előirányzat növekedés		
Rovat száma	Rovat megnevezése	Összeg	Rovat száma	Rovat megnevezése	Az átcsoportosítással érintett hónap
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 000 000	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	január
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	10 000	K355	Egyéb dologi kiadások	január
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	60 000	K333	Bérelti és lízing díjak	január
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 300 000	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	január
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 500 000	K337	Egyéb szolgáltatások	január
K311	Szakmai anyagok beszerzése	100 000	K337	Egyéb szolgáltatások	április
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	500 000	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottinak fizetett	május
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	600 000	K337	Egyéb szolgáltatások	május
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	120 000	K355	Egyéb dologi kiadások	május
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	25 000	K337	Egyéb szolgáltatások	június
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000	K335	Közvetített szolgáltatás	június
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000	K355	Egyéb dologi kiadások	június

A polgármester által a költségvetési rendelet 26. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján végrehajtott átcsoportosítások kimutatása a 2026. I. félévében.

Előirányzat csökkentés				Előirányzat növekedés				Az átcsoportosítással érintett hónap	Tárgy
Melléklet száma	Jogcím	Sorszám	Kiemelt előirányzat megnevezése	Összeg	Melléklet száma	Jogcím	Sorszám		
2. melléklet	Kiadás	3.3	Általános tartalék	3 978 078	2. melléklet	Kiadás	7.1	március	Nem várt személy jellegű kiadások
2. melléklet	Kiadás	3.3	Általános tartalék	2 000 250	2. melléklet	Kiadás	1.3	március	Pumpapályán a Magyar Kerékpáros Szövetség által szervezett 2026. évi Pannón Pump Track Kupasorozat egy fordulója
2. melléklet	Kiadás	3.3	Általános tartalék	2 373 000	2. melléklet	Kiadás	7.1	április	Nem várt személy jellegű kiadások
2. melléklet	Kiadás	1.3	Dologi kiadások	380 810	2. melléklet	Kiadás	2.1	április	Dr. Varga László Egészségházban lévő vízmelegítő bojler cseréje
2. melléklet	Kiadás	7.1	Központi, irányítószervi támogatás	1 024 000	2. melléklet	Kiadás	2.1	május	A Péceli Napsugár Bölcsődében (a továbbiakban: intézmény) 2 csoportszobába klíma beszerelése
2. melléklet	Kiadás	1.3	Dologi kiadások	2 540 000	2. melléklet	Kiadás	2.2	június	Kossuth téri szökőkútja
2. melléklet	Kiadás	3.3	Általános tartalék	3 429 000	2. melléklet	Kiadás	1.3	június	Pécel Város Önkormányzatának a téli fagyok következtében a Petőfi utca 1. szám alatti épületben a víz- és fűtőrendszer csövei elfágytak
2. melléklet	Kiadás	3.3	Általános tartalék	718 820	2. melléklet	Kiadás	2.2	június	Péceli Polgármesteri Hivatal 1. épületének bejárati ajtaja javíthatatlannul meghibásodott