PÉCEL VÁROS ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

Ö/411-3/2026

Nyilvános ülésen tárgyalandó.

A rendeletalkotási javaslat elfogadásához minősített többség szükséges.

Név szerinti szavazást nem igényel.

Előterjesztés

a Képviselő-testület 2026. november 26-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 kettő alkalommal, a 21/2026. (VI. 26.) és a 24/2026. (IX. 25.) 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 38. § (2) bekezdése értelmében a Képviselő-testület 2026. június 30. napi hatállyal 2026. szeptember 30-ig, 2026. szeptember 30. napi hatállyal 2026. december 31-ig és a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, 2026. december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A költségvetési rendelet jelen módosításának alapjául a 2026. III. negyedévében ismertté vált újabb gazdasági események, a polgármester és a Magyar Államkincstár által végrehajtott előirányzat-módosítások szolgálnak, amelyek hatással vannak a 2026. évi költségvetésre.

A Képviselő-testület nem hozott a 2026. évi önkormányzati költségvetésre kiható döntést a 2026. III. negyedévében.

A polgármester, a jegyző és az intézményvezetők 2026. III. negyedévben a költségvetési rendelet 36. §-ában kapott felhatalmazás alapján az előterjesztés 2. melléklete szerinti átcsoportosításokat hajtották végre.

A polgármester 2026. III. negyedévben a költségvetési rendelet 26. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztés 3. 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 4.484.988.386 Ft-ra,
Pécel Város Önkormányzata és intézményeinek 2026. évi összesített kiadási főösszege 4.445.082.034 Ft-ról 4.484.988.386 Ft-ra emelkedett.

A költségvetési főösszeg változásának oka:
- a Magyar Államkincstár által végrehajtott előirányzat-módosítás miatti emelkedés 31.319 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. szeptember 30. napján nem volt lejárt szállítói tartozása.

A rendeletalkotáshoz szükséges előzetes hatásvizsgálatok:

1. Társadalmi hatások
A rendelettervezetben foglaltak végrehajtásának közvetlen társadalmi kihatásai nincsenek.

2. Gazdasági, költségvetési hatások
A rendelettervezetben foglaltaknak közvetlen gazdasági, költségvetési kihatásai nincsenek.

3. Környezeti következmények
A rendelettervezetben foglaltaknak nincsenek környezetre gyakorolt közvetlen következményei.

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 rendelettervezetben foglaltak végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, pénzügyi és tárgyi feltételek az önkormányzatnál és 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. november 18.

dr. Kővári Alexandra
polgármester

Az előterjesztés mellékletei:

1. a rendeletalkotási javaslat szerinti rendelet tervezete
2. a költségvetési rendelet 36. §-ában kapott felhatalmazás szerinti átcsoportosítások listája
3. a költségvetési rendelet 26. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás szerinti átcsoportosítások listája
4. 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.

1. melléklet

INTEGRÁLT JOGALKOTÁSI RENDSZER

Az irományt az Integrált Jogalkotási Rendszerben készült.
UR azonosító: LL-1424529/3-1
Készült: 2026.11.10. 09:58
Nyomtatta: Szabó Attila

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. III. negyedévben ismertté vált újabb gazdasági események, valamint 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.

[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) 4.484.988.386 Ft költségvetési kiadással
b) 3.778.286.078 Ft költségvetési bevétellel
c) 706.702.308 Ft költségvetési egyenleggel - mely költségvetési egyenlegből 706.702.308 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 (55.179.460 Ft), valamint folyószámlahitelből (120.000.000 Ft) történik."

2. §

(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 16. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Pécel Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 7/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

3. §

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 előirányzatonként

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzatok				Módosítások	a 24/2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzatok				Módosítás	2026. évi hatályos módosított előirányzatok			
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
BEVÉTELEK																
1.	Önkormányzat működési támogatásai	1 456 556 949	1 490 655 226			1 490 655 226	11 6 40 0 00 0	1 607 055 226			1 607 055 226		1 607 055 226			1 607 055 226
1. 1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	416 464 726	498 656 837			498 656 837		498 656 837			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			587 486 782		587 486 782			587 486 782
1. 3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti	430 547 238	354 490 230			354 490 230		354 490 230			354 490 230		354 490 230			354 490 230

	feladatainak támogatása										230					230
14.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	46 103 795	50 021 377			50 021 377		50 021 377			50 021 377		50 021 377			50 021 377
15.	Működési célú központosított előirányzatok															
16.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai						116 400 000	116 400 000			116 400 000		116 400 000			116 400 000
17.	Elszámolásból származó bevételek	3 960 986														
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	52 176 250	208 120 000			208 120 000	-61 361 058	146 758 942			146 758 942		146 758 942			146 758 942
21.	Elvonások és befizetések bevételei						21 473 477	21 473 477			21 473 477		21 473 477			21 473 477
22.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések															
23.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése															
24.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele															
25.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	52 176 250	208 120 000			208 120 000	-82 834	125 285 465			125 285 465		125 285 465			125 285 465

							535				465					465
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	73 370 072		561 984 270		561 984 270			561 984 270		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		561 984 270			561 984 270		561 984 270
3. 2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések															
3. 3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése															
3. 4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele															
3. 5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei															
3. 6.	3.5.-ből EU-s támogatás															
4.	Közhatalmi bevételek	1 105 573 407	1 039 500 000			1 039 500 000		1 039 500 000			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			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			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			755 000 000		755 000 000		755 000 000
4.2.	Gépjárműadó														
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók														
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	36 287 616	12 500 000			12 500 000		12 500 000			12 500 000		12 500 000		12 500 000
5.	Működési bevételek	220 782 351	256 258 755		7 000 000	263 258 755	-21 37 3 47 7	234 885 278		7 000 000	241 885 278		234 885 278	7 000 000	241 885 278
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke														
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	5 529 563	9 380 000		4 000 000	13 380 000		9 380 000		4 000 000	13 380 000		9 380 000	4 000 000	13 380 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	9 538 615	25 000 000		3 000 000	28 000 000	-2 90 0 00 0	22 100 000		3 000 000	25 100 000		22 100 000	3 000 000	25 100 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	58 549 448	62 257 640			62 257 640	3 00 0 00 0	65 257 640			65 257 640		65 257 640		65 257 640
5.5.	Ellátási díjak	83 739 681	84 500 000			84 500 000		84 500 000			84 500 000		84 500 000		84 500 000

											000					000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	44 403 657	47 547 638			47 547 638		47 547 638			47 547 638		47 547 638			47 547 638
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése															
5.8.	Kamatbevételek	4 684 526	5 100 000			5 100 000		5 100 000			5 100 000		5 100 000			5 100 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei															
5.10.	Egyéb működési bevételek	14 336 861	22 473 477			22 473 477	-21 47 3 47 7	1 000 000			1 000 000		1 000 000			1 000 000
6.	Felhalmozási bevételek	74 871 652		81 102 362		81 102 362			81 102 362		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		81 102 362			81 102 362		81 102 362
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	3 937														
6.4.	Részesedések értékesítése															
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek															
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	203 000														
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről															

7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások 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		100 000 000			100 000 000		100 000 000
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból 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		100 000 000			100 000 000		100 000 000
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	3 028 199 446	743 086 632	7 000 000	3 778 286 078		3 028 199 446	743 086 632	7 000 000	3 778 286 078
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		120 000 000			120 000 000		120 000 000			120 000 000		120 000 000			120 000 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele															
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök															

	felvétele pénzügyi vállalkozástól															
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		120 000 000			120 000 000		120 000 000			120 000 000		120 000 000			120 000 000
11.	Belföldi értékpapírok bevételei															
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése															
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása															
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése															
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása															
12.	Maradvány igénybevétele	640 993 920	523 900 000		1 900 000	525 800 000	5 72 2 84 8	529 622 848		1 900 000	53 1 52 2 84 8		529 622 848		1 900 000	53 1 52 2 84 8
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	640 993 920	523 900 000		1 900 000	525 800 000	5 72 2 84 8	529 622 848		1 900 000	53 1 52 2 84 8		529 622 848		1 900 000	53 1 52 2 84 8
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele															
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	1 471 235 218	54 661 421			54 661 421	48 6 72 0	55 148 141			55 14 8 14 1	31 31 9	55 179 460			55 17 9 46 0
13.1.	Központi, irányítószervi támogatás															
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	71 235 218	54 661 421			54 661 421	48 6	55 148 141			55 14 8	31 31 9	55 179 460			55 17 9

							720				141					460
13.3.	Betétek megszüntetése	1 400 000 000														
14.	Külföldi finanszírozás bevételei															
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei															
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 112 229 138	698 561 421		1 900 000	700 461 421	6 209 568	704 770 989		1 900 000	706 670 989	31 319	704 802 308		1 900 000	706 702 308
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 120 214 139	3 693 095 402	743 086 632	8 900 000	4 445 082 034	39 875 033	3 732 970 435	743 086 632	8 900 000	4 484 957 067	31 319	3 733 001 754	743 086 632	8 900 000	4 484 988 386
											adatok forintban					

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzatok				Módosítások	a 24/2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzatok				Módosítás	2026. évi hatályos módosított előirányzatok			
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
KIADÁSOK																

1.	Működési költségvetés kiadásai	2 918 460 800	2 774 377 035	182 493 585	599 349 177	3 556 219 797	36 29 8 63 2	2 810 675 667	182 493 585	599 349 177	3 59 2 51 8 42 9	4 98 2 04 2	2 819 794 509	178 356 785	599 349 177	3 59 7 50 0 47 1
1. 1.	Személyi juttatások	1 342 236 683	1 096 378 646	114 909 487	473 953 746	1 685 241 879	37 88 5 88 8	1 134 264 534	114 909 487	473 953 746	1 72 3 12 7 76 7		1 134 264 534	114 909 487	473 953 746	1 72 3 12 7 76 7
1. 2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	193 578 784	162 397 267	16 944 053	66 597 866	245 939 186	73 0 65 5	163 127 922	16 944 053	66 597 866	24 6 66 9 84 1		163 127 922	16 944 053	66 597 866	24 6 66 9 84 1
1. 3.	Dologi kiadások	929 900 024	1 156 943 122	15 055 483	58 797 565	1 230 796 170	8 30 4 42 8	1 165 247 550	15 055 483	58 797 565	1 23 9 10 0 59 8	4 98 2 04 2	1 170 229 592	15 055 483	58 797 565	1 24 4 08 2 64 0
1. 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 777 849	6 000 000	9 550 000		15 550 000		6 000 000	9 550 000		15 55 0 00 0		6 000 000	9 550 000		15 55 0 00 0
1. 5	Egyéb működési célú kiadások	443 967 460	352 658 000	26 034 562		378 692 562	-10 62 2 33 9	342 035 661	26 034 562		36 8 07 0 22 3		346 172 461	21 897 762		36 8 07 0 22 3
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						400 000 000	4 000 000			400 000 000		4 000 000			400 000 000
1.10	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre															
1.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre															
1.12	- Árkiegészítések, ártámogatások															
1.13	- 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		32 000 000	21 897 762		53 897 762
1.14	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	326 511 124	320 658 000	4 136 800		324 794 800	-14 623 392	306 035 661	4 136 800		310 172 461		310 172 461			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	3 515 360	15 598 860	639 077 881	2 000 000	656 676 741
2.1.	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	149 860	15 598 860	354 328 615	2 000 000	371 927 475
2.3.	Felújítások	63 490 601		280 124 946		280 124 946	1 258 820		281 383 766		281 383 766	3 365 500		284 749 266		284 749 266
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	65 693 286														

3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		30 198 625			30 198 625	-54 949	29 648 676			29 648 676	-8 497 402	21 151 274			21 151 274
3.1.	Céltartalék															
3.2.	Polgármesteri keret		5 000 000			5 000 000	-437 325 0	626 750			62 675 0	-436 880	189 870			189 870
3.3.	Általános tartalék		7 056 575			7 056 575	382 330 1	10 879 876			10 879 876	-8 060 520 2	2 819 354			2 819 354
3.4.	Fejlesztési céltartalék		18 142 050			18 142 050		18 142 050			18 142 050		18 142 050			18 142 050
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 100 089 047	2 821 198 520	813 392 476	601 349 177	4 235 940 173	39 388 313	2 855 923 203	818 056 106	601 349 177	4 275 328 486		2 856 544 643	817 434 666	601 349 177	4 275 328 486
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	25 860 330	120 000 000	34 480 440		154 480 440		120 000 000	34 480 440		154 480 440		120 000 000	34 480 440		154 480 440
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	25 860 330		34 480 440		34 480 440			34 480 440		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			120 000 000		120 000 000			120 000 000
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése															

6.	Belföldi értékpapírok kiadásai															
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai	1 462 741 914	54 661 421			54 661 421	48 6 72 0	55 148 141			55 14 8 14 1	31 31 9	55 179 460			55 17 9 46 0
7. 1.	Központi, irányítószervi támogatás															
7. 2.	Pénzügyi lízing kiadásai															
7. 3.	Államháztartási megelőlegezés visszafizetése	62 741 914	54 661 421			54 661 421	48 6 72 0	55 148 141			55 14 8 14 1	31 31 9	55 179 460			55 17 9 46 0
7. 4.	Pénzügyi lízing kiadásai															
7. 5.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	1 400 000 000														
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai															
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 488 602 244	174 661 421	34 480 440		209 141 861	48 6 72 0	175 148 141	34 480 440		20 9 62 8 58 1	31 31 9	175 179 460	34 480 440		20 9 65 9 90 0
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 588 691 291	2 995 859 941	847 872 916	601 349 177	4 445 082 034	39 87 5 03 3	3 031 071 344	852 536 546	601 349 177	4 48 4 95 7 06 7	31 31 9	3 031 724 103	851 915 106	601 349 177	4 48 4 98 8 38 6

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

adatok forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-92 104 046				- 491 319 560					- 49 7 04 2					- 49 7 04 2

											408					408
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 8. sor) (+/-)	623 626 894				491 319 560					497 042 408					497 042 408

”

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

						adatok forintban				
Megnevezés	Pécel Város Önkormányzata									
Szám a	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzatok				Módosítások	a 24/2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzatok	Módosítás	2026. évi hatályos módosított előirányzatok
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	416 464 726	498 656 837			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		587 486 782
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	430 547 238	354 490 230			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		50 021 377
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok									
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai						116 400 000	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		129 693 477
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei						21 473 477	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		108 220 000
3.	Felhalmozási célú tám.államháztartáson belülről	73 370 072		561 984 270		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		561 984 270
4.	Közhatalmi bevételek	1 103 053 407	1 039 500 000			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		1 027 000 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	255 349 694	272 000 000			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		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		12 500 000
5.	Működési bevételek	195 812 175	236 378 755			236 378 755	-21 473 477	214 905 278		214 905 278

5.1.	Készletértékesítés ellenértéke									
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 781 063	4 000 000			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		25 000 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	51 585 653	62 257 640			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		70 000 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	43 575 389	47 547 638			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		5 100 000
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		1 000 000
6.	Felhalmozási bevételek	74 867 715		81 102 362		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		81 102 362
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	203 000								
7.1.	Műk. C. garancia- és kezességvállalásból 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		100 000 000
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból 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		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		3 734 240 613
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	-	120 000 000			120 000 000		120 000 000		120 000 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		120 000 000			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		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		525 438 460
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	1 471 235 218	54 661 421			54 661 421	486 720	55 148 141	31 319	55 179 460
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	71 235 218	54 661 421			54 661 421	486 720	55 148 141	31 319	55 179 460
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	31 319	700 617 920
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	31 319	4 434 858 533
						adatok forintban				

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzatok				Módosítások	a 24/2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzatok	Módosítás	2026. évi hatályos módosított előirányzatok
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	4 982 042	1 590 386 881
1.1.	Személyi juttatások	162 866 108	143 201 506	45 875 735		189 077 241	-37 500 000	151 577 241		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		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	4 982 042	1 034 652 425
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 777 849	6 000 000	9 550 000		15 550 000		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		368 070 223
	- Elvonások és befizetések kiadásai	109 508 336	32 000 000	21 897 762		53 897 762		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		310 172 461
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	7 948 000					4 000 000	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	3 515 360	639 077 881
2.1.	Beruházások	33 179 856		350 773 945		350 773 945	3 404 810	354 178 755	149 860	354 328 615
2.2.	Felújítások	63 490 601		280 124 946		280 124 946	1 258 820	281 383 766	3 365 500	284 749 266
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	-8 497 402	21 151 274
3.1.	Céltartalék									
3.2.	Polgármesteri keret		5 000 000			5 000 000	-4 373 250	626 750	-436 880	189 870
3.3.	Általános tartalék		7 056 575			7 056 575	3 823 301	10 879 876	-8 060 522	2 819 354
3.4.	Fejlesztési céltartalék		18 142 050			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		2 250 616 036
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	25 860 330	120 000 000	34 480 440		154 480 440		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		34 480 440
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		120 000 000			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	31 319	2 029 762 057
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		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	31 319	55 179 460
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	31 319	2 184 242 497
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	31 319	4 434 858 533

”

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

Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)						
					adatok forintban	
Sor-szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
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.-ból EU-s támogatás			Dologi kiadások	1 230 796 170	1 244 082 640
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	21 151 274
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	3 618 651 745

14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	580 461 421	586 702 308	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	55 179 460	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	55 179 460
21.	Betétek megszüntetése			Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése		
22.	Értékpapírok bevételei					
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	700 461 421	706 702 308	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	174 661 421	175 179 460
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	3 701 995 402	3 741 901 754	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	3 761 079 843	3 793 831 205
24.	Költségvetési hiány:	584 884 441	583 452 299	Költségvetési többlet:	-	-
25.	Tárgyévi hiány:	179 084 441	171 929 451	Tárgyévi többlet:	-	-

”

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

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)						
					adatok forintban	
Sor-szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2026. évi előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	561 984 270	561 984 270	Beruházások	369 396 805	371 927 475
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	284 749 266
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	656 676 741
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele			Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		

16.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	34 480 440	34 480 440
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)			Betét elhelyezése		
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	34 480 440	34 480 440
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	743 086 632	743 086 632	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	684 002 191	691 157 181
27.	Költségvetési hiány:	-	-	Költségvetési többlet:	93 564 881	86 409 891
28.	Tárgyévi hiány:	-	-	Tárgyévi többlet:	59 084 441	51 929 451

"

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

Előirányzat-felhasználási terv 2026. évre														
														adatok forintban
Sor sz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
1	Bevételek													
2	Önkormányzatok működési támogatásai	287 340 754	192 180 647	151 875 997	121 463 432	121 001 964	122 295 215	121 633 993	124 863 750	122 693 352	80 568 707	80 568 707	80 568 708	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	6 593 139	6 057 700	5 466 095	26 210 668	26 210 668	26 210 667	146 758 942
4	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül									18 478 513			543 505 757	561 984 270
5	Közhatalmi bevételek	14 507 791	44 673 092	427 926 859	24 120 685	47 364 142	-18 672 763	44 919 177	15 062 382	439 598 635				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	37 080 744	20 636 239	28 738 789	14 008 380	14 008 380	14 008 379	241 885 278
7	Felhalmozási bevételek	80 773	80 773	28 853 214	137 395	155 970	137 395	137 395	118 820	155 970			51 244 657	81 102 362
8	Működési célú átvett pénzeszközök													
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						3 000	3 000	3 000	53 000			99 938 000	100 000 000
10	Finanszírozási bevételek	120 000 000	157 125	520 000 000		11 522 848	37 997	31 319	31 319	31 319			54 890 381	706 702 308
11	Bevételek összesen:	435 857 895	269 569 864	1 191 452 986	163 412 250	198 145 465	122 220 217	210 398 767	166 773 210	615 215 673	120 787 755	120 787 755	870 366 549	4 484 988 386

1 2	Kiadások													
1 3	Személyi juttatások	114 021 670	114 628 000	163 882 035	180 325 122	146 251 365	131 812 946	127 655 826	132 210 989	127 516 514	161 607 767	161 607 767	161 607 766	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	19 757 091	16 517 173	16 003 032	22 260 320	22 260 320	22 260 321	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	96 345 249	45 309 174	79 416 818	159 803 821	159 803 821	159 803 822	1 244 082 640
1 6	Ellátottak pénzbeli juttatásai	597 141	491 100	680 700	851 520	447 100	352 100	252 100	336 100	1 622 685	3 306 485	3 306 485	3 306 484	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	33 357 144	20 876 799	19 754 799	37 010 200	37 010 200	37 010 201	368 070 223
1 8	Tartalékok										21 151 274			21 151 274
1 9	Beruházások	724 380	14 895 295	326 967	633 877	89 980	895 268	2 066 127	1 003 130	2 043 804			349 248 647	371 927 475
2 0	Felújítások	2 357 550	4 287 860	2 147 608		158 413		718 820	34 846 472	28 710 533			211 522 010	284 749 266
2 1	Egyéb felhalmozási kiadások													
2 2	Finanszírozási kiadások	63 281 531		51 693	8 620 110	21 545		8 651 429	31 319	8 651 429		350 844	120 000 000	209 659 900
2 3	Kiadások összesen:	303 059 205	285 594 583	322 673 966	351 301 419	275 754 986	268 711 116	288 803 786	251 131 156	283 719 614	405 139 867	384 339 437	1 064 759 251	4 484 988 386
2 4	Egyenleg	132 798 690	-16 024 719	868 779 020	-187 889 169	-77 609 521	-146 490 899	-78 405 019	-84 357 946	331 496 059	-284 352 112	-263 551 682	-194 392 702	

”

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 egyes mellékleteinek módosításával az előirányzat-átcsoportosítások, módosítások kerülnek átvezetésre.

A 3. §-hoz

A hatálybalépésre vonatkozó rendelkezést tartalmazza.

2. melléklet

A polgármester által a költségvetési rendelet 36. §-ában kapott felhatalmazása alapján végrehajtott átcsoportosításk kimutatása a 2026. III. negyedévében.

Előirányzat csökkentés		Összeg	Előirányzat növekedés		Az átcsoportosítással
Rovat száma	Rovat megnevezése		Rovat száma	Rovat megnevezése	érintett hónap
K353	Kamatkiadások	2 000 000	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	július
K337	Egyéb szolgáltatások	2 000 000	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	július
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 500 000	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	július
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	500 000	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	július
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 000 000	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	augusztus
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottna	3 500 000	K123	Egyéb külső személyi juttatások	augusztus
K123	Egyéb külső személyi juttatások	1 000 000	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	augusztus
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	200 000	K352	Fizetendő általános forgalmi adó	augusztus
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	1 000 000	K352	Fizetendő általános forgalmi adó	augusztus
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	1 000 000	K352	Fizetendő általános forgalmi adó	augusztus
K337	Egyéb szolgáltatások	10 000 000	K352	Fizetendő általános forgalmi adó	augusztus
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 000 000	K352	Fizetendő általános forgalmi adó	augusztus
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	100 000	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	augusztus
K353	Kamatkiadások	5 000 000	K355	Egyéb dologi kiadások	szeptember

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

Előirányzat csökkentés		Összeg	Előirányzat növekedés		Az átcsoportosítással
Rovat száma	Rovat megnevezése		Rovat száma	Rovat megnevezése	érintett hónap
K1102	Normatív jutalmak	100 000	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	július
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottna	640 000	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	július
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	230 000	K341	Kiküldetések kiadásai	július
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	60 000	K341	Kiküldetések kiadásai	július
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 200 000	K123	Egyéb külső személyi juttatások	július
K123	Egyéb külső személyi juttatások	1 200 000	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	július
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	6 000 000	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	augusztus
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottna	1 000 000	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	augusztus
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	300 000	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	augusztus
K337	Egyéb szolgáltatások	1 000 000	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	augusztus
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	200 000	K341	Kiküldetések kiadásai	augusztus
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	100 000	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	szeptember
K311	Szakmai anyagok beszerzése	100 000	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	szeptember
K337	Egyéb szolgáltatások	100 000	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	szeptember
K355	Egyéb dologi kiadások	100 000	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	szeptember
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	10 000	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	szeptember
K337	Egyéb szolgáltatások	200 000	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	szeptember
K123	Egyéb külső személyi juttatások	1 200 000	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	szeptember

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. III. negyedévében.

Előirányzat csökkentés		Összeg	Előirányzat növekedés		Az átcsoportosítással
Rovat száma	Rovat megnevezése		Rovat száma	Rovat megnevezése	érintett hónap
K355	Egyéb dologi kiadások	200 000	K337	Egyéb szolgáltatások	július
K337	Egyéb szolgáltatások	1 000 000	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	augusztus
K355	Egyéb dologi kiadások	300 000	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	augusztus
K337	Egyéb szolgáltatások	1 000 000	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	szeptember

A Pécell Család és Gyermekjóléti Szolgálat intézményvezetője által a költségvetési rendelet 36. §-ában kapott felhatalmazása alapján végrehajtott átcsoportosítások kimutatása a 2026. III. negyedévében.

Előirányzat csökkentés		Összeg	Előirányzat növekedés		Az átcsoportosítással
Rovat száma	Rovat megnevezése		Rovat száma	Rovat megnevezése	érintett hónap
K355	Egyéb dologi kiadások	40 000	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	július
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	140 000	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	augusztus
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	58 000	K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	augusztus
K311	Szakmai anyagok beszerzése	38 000	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	augusztus
K337	Egyéb szolgáltatások	15 000	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	augusztus
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	8 000	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	augusztus
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	8 000	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	augusztus
K337	Egyéb szolgáltatások	110 000	K341	Kiküldetések kiadásai	szeptember
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	68 000	K341	Kiküldetések kiadásai	szeptember
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	20 000	K341	Kiküldetések kiadásai	szeptember
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 000	K341	Kiküldetések kiadásai	szeptember
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	25 000	K355	Egyéb dologi kiadások	szeptember
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	28 000	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	szeptember
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottna	300 000	K123	Egyéb külső személyi juttatások	szeptember

A Pécell Napsugár Bölcsőde intézményvezetője által a költségvetési rendelet 36. §-ában kapott felhatalmazása alapján végrehajtott átcsoportosítások kimutatása a 2026. III. negyedévében.

Előirányzat csökkentés		Összeg	Előirányzat növekedés		Az átcsoportosítással
Rovat száma	Rovat megnevezése		Rovat száma	Rovat megnevezése	érintett hónap
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	400 000	K311	Szakmai anyagok beszerzése	augusztus
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	30 000	K311	Szakmai anyagok beszerzése	augusztus
K353	Kamatkiadások	2 000	K311	Szakmai anyagok beszerzése	augusztus

A Pécel Város Óvodái intézményvezetője által a költségvetési rendelet 36. §-ában kapott felhatalmazása alapján végrehajtott átcsoportosítások kimutatása a 2026. III. negyedévében.

Előirányzat csökkentés		Összeg	Előirányzat növekedés		Az átcsoportosítással
Rovat száma	Rovat megnevezése		Rovat száma	Rovat megnevezése	érintett hónap

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

Előirányzat csökkentés				Összeg	Előirányzat növekedés				Az átcsoportosítással érintett hónap	Tárgy
Melléklet száma	Jogcím	Sor száma	Kiemelt előirányzat megnevezése		Melléklet száma	Jogcím	Sor száma	Kiemelt előirányzat megnevezése		
2. melléklet	Kiadás	3.3	Általános tartalék	147 150	2. melléklet	Kiadás	1.3	Dologi kiadások	július	Péceli Polgármesteri Hivatal II. épületében beléptető rendszer kiépítése
2. melléklet	Kiadás	3.3	Általános tartalék	149 860	2. melléklet	Kiadás	2.1	Beruházások	július	Rákóczi út és Erzsébet sétány találkozásánál lévő „S" kanyar aszfaltburkolat felvonalazása
2. melléklet	Kiadás	3.3	Általános tartalék	3 365 500	2. melléklet	Kiadás	2.2	Felújítások	július	Baross utca 7/A szám alatti önkormányzati lakás tető beázása miatti felújítása
2. melléklet	Kiadás	3.3	Általános tartalék	762 000	2. melléklet	Kiadás	1.3	Dologi kiadások	július	Baross utca 5/B szám alatti ingatlan tető javítása
2. melléklet	Kiadás	3.2	Polgármesteri keret	119 380	2. melléklet	Kiadás	1.3	Dologi kiadások	augusztus	2026. augusztus 14. napján szervezendő Kertmozi megrendezése
2. melléklet	Kiadás	3.2	Polgármesteri keret	317 500	2. melléklet	Kiadás	1.3	Dologi kiadások	augusztus	2026. augusztus 14. napján szervezendő Kertmozi megrendezése
2. melléklet	Kiadás	3.3	Általános tartalék	1 239 012	2. melléklet	Kiadás	1.3	Dologi kiadások	augusztus	Szent Imre körút torkolatának közelében kialakult burkolatsüllyedés miatti útjavítás
2. melléklet	Kiadás	3.3	Általános tartalék	2 397 000	2. melléklet	Kiadás	1.3	Dologi kiadások	szeptember	Pécel Város Óvodái Gesztenyés Tagóvodája lépcsőjének kialakítása