Pécsely Község Önkormányzata

8245 Pécsely, Vásártér u. 148/a.
Tel/fax: 87/445-017
polgarmester@pecsely.hu

Szám: 201/373 - 2/2026.

Előterjesztő: Burgyánné Czibik Éva polgármester
Előkészítő: Németh Anita számviteli ügyintéző

ELŐTERJESZTÉS 1. NAPIRENDI PONT

A Képviselő-testület 2026. szeptember 28-i ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendelete II. módosításának elfogadása
Melléklet: módosító rendelet tervezet

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat a 2026. évi költségvetését a 3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá.

A 2026. évi költségvetés módosítása szükségessé vált a kiemelt előirányzatok közötti és azon belüli átcsoportosítások átvezetése és a képviselő-testületi döntések költségvetési hatásainak átvezetése miatt.

Pécsely Község Önkormányzatának 2026. évre számított bevételi és kiadási főösszege 357.295.353,- Ft, az eredeti előirányzathoz 87.615.757.- Ft-tal növekedett. A főösszesítőből látható, hogy a költségvetési egyensúlyt 52.696.120.- Ft pénzmaradvány felhasználással sikerült megteremteni.

A tartalék összege: 35.982.344,- Ft, amely általános tartalék.

Tartalék módosításának levezetése:

Korábbi tartalék előirányzat	28 730 807 Ft
Polgármesteri illetményhez és ktgtérítéshez nyújtott támogatás	4 006 720 Ft
Közfoglalkoztatás támogatás	1 375 128 Ft
MFP/ÖTIFB 2026 hivatal felújítás támogatás	59 979 814 Ft
Szolgáltatások ellenértéke	2 500 000 Ft
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	216 842 Ft
Személyi juttatás	875 925 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	113 871 Ft
Egyéb szolgáltatások hulladéktároló (elszállítás)	- 600 153 Ft
Egyéb szolgáltatások MFP-FAE-2025	193 699 Ft
Működési célú előzetesen felsz.áfa hulladéktároló	- 300 000 Ft
Műk.c.előz. felsz.áfa MFP-FAE-2025	52 299 Ft

Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal	- 510 587 Ft
Balatonfüredi Többcélú Társulás	212 195 Ft
Balatonfüredi Rendőrkapitányság	- 200 000 Ft
MFP-FAE/2025 fel nem használt támogatás	- 245 998 Ft
Temető vagyonvédelmi rendszer	- 138 557 Ft
Hulladéktároló beléptető rendszer fejlesztése	- 299 847 Ft
MFP/ÖTIFB 2026 hivatal felújítás	- 59 979 814 Ft
Tartalék módosított előirányzata	35 982 344 Ft

A költségvetés bevételi oldalán a következő módosítások váltak szükségessé:

- A polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás összege 2026. júliustól novemberig 4.006.720.- Ft.
- Az Önkormányzat alkalmazásában álló két közfoglalkoztatott szerződése meghosszabbításra került 2027.02.28.-ig. A hatósági szerződésben szereplő támogatás, 2026.09. és 2026.12. hónap közötti időszakra vonatkozó összege 1 375 128.- Ft.
- A Magyar Falu Programban hivatal felújításra 59 979 814.- Ft támogatásban részesült az önkormányzat.
- Szolgáltatások ellenértéke 2 500 000.- Ft-tal növekedett, így összesen 4 100 000.- Ft-ra változott, amelyből 3 200 000.- Ft a hulladéktároló belépető díjából származó bevétel.
- A közvetített szolgáltatások összegét 216 842.- Ft-tal megemeltük a teljesítés adatokhoz igazítva.

Kiadási oldalon a következő módosítások váltak szükségessé:

- A személyi juttatások sor 875.925.- Ft-tal csökkent, a munkaadót terhelő járulékok sor pedig 113.871.- Ft-tal csökkent. Ennek oka a polgármesteri költségtérítés megszüntetése.
- A hulladéktároló beléptető rendszere fejlesztésre kerül 299.847.- Ft összegben a beruházások között. A hulladéktároló bevételéhez hozzá kellett igazítani a kiadásokat, ezért a tárolóhoz kapcsolódó szolgáltatások értéke 600.153.- Ft-tal, a hozzá tartozó áfa pedig 300.000.- Ft-tal került megemelésre, így a hulladéktárolóhoz kapcsolódó összkiadás szintén 3.200.000.- Ft.
- A Magyar Falu Program keretében felelős állattartásra 2025-ben kapott támogatás felhasználásra került, ami alapján kiadás oldalon átcsoportosításokra került sor. A kapott 932.997.- Ft-ból 686.999.- Ft volt az állatok ivartalanítása és oltása, a fennmaradó 245.998.- Ft pedig visszafizetésre került a Magyar Államkincstár számlájára (5. melléklet 6. sor).
- A Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal elkészítette a 2025-ös közös hivatali hozzájárulás elszámolást, ez alapján Pécselynek a tavalyi támogatáshoz 510.587.- Ft-tal kell még hozzájárulni, ami a 2026-os támogatásban lesz kompenzálva, így a Közös Hivatalnak 2026. évben fizetendő működési támogatás 19.328.308.- Ft.
- A Balatonfüredi Többcélú Társulás 2026. évi támogatása 212.195.- Ft-tal csökkent, így a társulásnak az idei évben fizetendő összeg összesen 587.805.- Ft.
- A képviselő-testület a 51/2026. (VII. 27.) számú határozatában döntött a Balatonfüredi Rendőrkapitányság 200.000.- Ft-os támogatásáról.
- A képviselő testület a 49/2026.(VII. 27.) számú határozatban döntött a temető új vagyonvédelmi rendszerének telepítéséről 138 557.- Ft összegben.
- A MFP/ÖTIFB 2026 hivatal épületének felújítása fog megvalósulni 59.979.814.- Ft értékben.

A költségvetés végleges főösszege 357.295.353.- Ft-ra növekedett.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a rendelettervezet elfogadására.

Pécsely, 2026. szeptember 16.

Burgyánné Czibik Éva
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat

Pécsely Község Önkormányzata képviselő-testületének
.../2026.(...) önkormányzati rendeletéhez

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló
3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendeletének módosításáról

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

Társadalmi, gazdasági hatásai:
A rendeletben foglaltak végrehajtása alapvetően meghatározza az önkormányzat gazdasági, pénzügyi kereteit, így jelentős hatással van a község egészére, annak fejlesztési lehetőségeire, és a lakosság szociális támogatására.

Költségvetési hatásai:
Meghatározó, mivel a költségvetésben tervezett bevételek biztosítják az önkormányzat céljainak megvalósítását, az intézményei működését.

Környezeti és egészségügyi következményei:
Nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:
A rendelet megalkotásának külön adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradása esetén várható következményei:
Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (Ávr.) előírásainak való megfelelés érdekében szükséges. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkenheti. A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak. A költségvetési rendeletnek mindig az aktuális és valós költségvetési állapotot kell tartalmaznia, ellenkező esetben legkésőbb a zárszámadás felülvizsgálata során az Államkincstár szankciókat alkalmazhat.

Egyéb hatások:
Nincsenek.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:
Rendelkezésre állnak.

Pécsely Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló
3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendeletének módosításáról

[1] Pécsely Község Önkormányzatának célja a folyamatos működőképesség fenntartása, a kötelező és önként vállalt feladatok színvonalas ellátása, a település kiegyensúlyozott gazdasági fejlődésének biztosítása, továbbá a költségvetési gazdálkodás átláthatóságának tiszteletben tartása és a közpénzek hatékony felhasználása. Az Önkormányzat elkötelezett a pénzügyi stabilitás, az átláthatóság, a felelős gazdálkodás alapelvei továbbá a helyi közösség érdekei mellett.

[2] Fentiekre figyelemmel Pécsely Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettsége alapján az önkormányzat 2026. évi költségvetésének módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat bevételeit, egyezően a kiadási főösszeggel, a képviselő-testület 357.295.353.- Ft-ban állapítja meg az alábbi részletezettségben
a) Költségvetési bevételek előirányzata: 304.599.233.- Ft
b) Finanszírozási bevételek előirányzata: 52.696.120.- Ft
ba) belső hiány 52.696.120.- Ft
bb) külső hiány 0. - Ft
c) Állami támogatás megelőlegezése 0.- Ft
d) Költségvetési kiadások előirányzata: 356.511.018.- Ft
e) Finanszírozási kiadások előirányzata: 784.335.- Ft."

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegen belül a kiadásokat az előirányzat csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezettségben a következő összegeket állapítja meg:
a) **I. Működési kiadások 188.741.750.- Ft**
aa) Személyi juttatások 44.520.820.- Ft
ab) Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó 4.851.106.- Ft
ac) Dologi kiadások 57.731.432.- Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 2.200.000.- Ft
ae) Egyéb működési kiadások 79.438.392.- Ft, ***ebből*** Elvonások, befizetések 7.545.371.- Ft Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 28.971.364.- Ft,

működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre 200.000.- Ft, állami támogatás visszafizetése elszámolás alapján 6.739.313.-Ft,

Tartalék 35.982.344-Ft, ebből Általános tartalék 35.982.344.- Ft, céltartalék 0, Ft.

b) **Felhalmozási kiadások 167.769.268.- Ft**

ba) Beruházások 17.430.260.- Ft

bb) Felújítási kiadások 150.285.437.- Ft

bc) Egyéb felhalmozási kiadások 53.571.- Ft, ***ebből*** Egyéb felhalmozási célú kiadások áh-n belülre 53.571.- Ft

c) **Finanszírozási kiadások 784.335.-Ft**

ca) Hitel- kölcsön törlesztés áh-n kívülre

cb) Forgatási célú értékpapír vásárlásának kiadása

cc) Állami támogatás megelőlegezés visszafizetésének kiadása 784.335.- Ft

cd) Pénzeszközök lekötött betétként való elhelyezése."

2. §

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendelet 3. § (2)–(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(2) Az önkormányzat kiadásait feladatonként a **4. melléklet** és az **5. melléklet** tartalmazza. Az önkormányzati működési kiadások előirányzatának feladatok szerinti részletezését a **4. melléklet** tartalmazza 152.759.406,- Ft összegben.

(3) Beruházási feladatokra az önkormányzat 17.430.260,- Ft-ot fordít a **6. melléklet** szerinti részletezésben.

(4) Az önkormányzat az önkormányzati vagyon felújítására 150.285.437,- Ft-ot fordít a **6. melléklet** szerinti részletezésben."

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendelet 3. § (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(6) Az általános tartalék összege: 35.982.344.- Ft."

3. §

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Burgyánné Czibik Éva
polgármester

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

A rendelet kihirdetve: Pécsely, 2026. szeptember ….

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

Végső előterjesztői indokolás

Pécsely Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendeletének módosítására az állami támogatás, a központi előirányzatok, a korábbi képviselő-testületi döntések költségvetést érintő hatásainak átvezetése, a fejlesztési célú feladatok megvalósítása, valamint a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt van szükség.

1. melléklet az önkormányzat 2026. évi költségvetésről szóló 3 / 2026. (II.17.) önkormányzati rendelethez

Pécsely Község Önkormányzata

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÖSSZEVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor-szám	Jogcím	2026. évi						
		Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Módosítások összesen	II.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 648 893	3 599 512	5 381 848			8 981 360	48 630 253
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	66 930 703	8 139 000	59 979 814			68 118 814	135 049 517
3	Közhatalmi bevételek	74 800 000						74 800 000
4	Működési bevételek	3 300 000	102 621	2 716 842			2 819 463	6 119 463
5	Felhalmozási bevételek	40 000 000						40 000 000
6	Működési célú átvett pénzeszközök							
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
8	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**224 679 596**	**11 841 133**	**68 078 504**			**79 919 637**	**304 599 233**
9	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről							
10	Belföldi értékpapírok bevételei							
11	Maradvány igénybevétele	45 000 000	7 696 120				7 696 120	52 696 120
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések							
13	Lekötött betétek megszüntetése							
14	Külföldi finanszírozás bevételei							
15	Váltóbevételek							
16	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
17	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**45 000 000**	**7 696 120**				**7 696 120**	**52 696 120**
18	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**269 679 596**	**19 537 253**	**68 078 504**			**87 615 757**	**357 295 353**

Sor-szám	Jogcím	2026. évi						
		Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Módosítások összesen	II.számú módosítás utáni előirányzat

K I A D Á S O K

Forintban!

Sor-szám	Jogcím	2026. évi						
		Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Módosítások összesen	II.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**171 144 699**	**9 936 765**	**7 660 286**			**17 597 051**	**188 741 750**
2	Személyi juttatások	45 396 745		-875 925			-875 925	44 520 820
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 964 977		-113 871			-113 871	4 851 106
4	Dologi kiadások	57 331 091	-253 814	654 155			400 341	57 731 432
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 200 000						2 200 000
6	Egyéb működési célú kiadások	61 251 886	10 190 579	7 995 927			18 186 506	79 438 392
7	- a 6-ból: -Tartalékok	18 540 228	10 190 579	7 251 537			17 442 116	35 982 344
8	- a 7-ből: - Általános tartalék	18 540 228	10 190 579	7 251 537			17 442 116	35 982 344
9	- Céltartalék							
10	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**97 750 562**	**9 600 488**	**60 418 218**			**70 018 706**	**167 769 268**
11	Beruházások	17 035 203	256 500	138 557			395 057	17 430 260
12	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás							
13	Felújítások	80 661 788	9 343 988	60 279 661			69 623 649	150 285 437
14	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás							
15	Egyéb felhalmozási célú kiadások	53 571						53 571
16	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**268 895 261**	**19 537 253**	**68 078 504**			**87 615 757**	**356 511 018**
17	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)							
18	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)							
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	784 335						784 335
20	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése							
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)							

Sor-szám	Jogcím	2026. évi						
		Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Módosítások összesen	II.számú módosítás utáni előirányzat
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek							
23	Váltókiadások							
24	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	**784 335**						**784 335**
25	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**269 679 596**	**19 537 253**	**68 078 504**			**87 615 757**	**357 295 353**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)**	**-44 215 665**	**-7 696 120**				**-7 696 120**	**-51 911 785**
2	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)**	**44 215 665**	**7 696 120**				**7 696 120**	**51 911 785**

2. melléklet az önkormányzat 2026. évi költségvetésről szóló 3 / 2026. (II.17.) önkormányzati rendelethez

Pécsely Község Önkormányzata
BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATA

	2026. évi eredeti ei.	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	IV. módosítás	Módosítások összesen	II.számú módosítás utáni előirányzat
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**50 258 405**	**3 599 512**	**5 381 848**	**0**	**0**	**8 981 360**	**59 239 765**
1. Önkormányzat működési támogatásai	*28 639 381*	0	4 006 720	0		4 006 720	32 646 101
1.1. Helyi önk. működésének ált. támogatása	17 972 671	0	4 006 720	0	0	4 006 720	21 979 391
1.3. Települési önk. szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám.	6 776 290	0	0	0	0	0	6 776 290
1.4. Települési önk. kult. feladatainak támogatása	3 890 420	0	0	0	0	0	3 890 420
1.5. Helyi önk. Működési célú költségvetési támogatásai és kiegészítő támogatásai	0	0	0	0	0	0	0
1.6. Elszámolásból származó bevételek	0	0				0	0
2. Elvonások, befizetések	0	3 599 512				3 599 512	3 599 512
3. Műk.c. garancia-és kezességváll.szárm.megtérülések áhb	0					0	0
4. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áhb	0					0	0
5. Műk.c. visszatérítendő tám.kölcsönök igénybev.áhb	0					0	0
6. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	10 809 512	0	1 375 128	0	0	1 375 128	12 184 640
Közfoglalkoztatás támogatás	2 477 616	0	1 375 128			1 375 128	3 852 744
Bursa Hungarica	0						
Veresenyképes Járások	8 331 896	0				0	8 331 896
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**66 930 703**	**8 139 000**	**59 979 814**	**0**	**0**	**68 118 814**	**135 049 517**
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0				0	0
2. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-n belülről	0					0	0
3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-n belülről	0					0	0
4. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh-n belülről	0					0	0
5. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	66 930 703	8 139 000	59 979 814	0	0	68 118 814	135 049 517
KAP külterületi utak pályázat	66 930 703					0	66 930 703
MFP/ÖTIFB 2026 hivatal felújítás támogatás			59 979 814			59 979 814	59 979 814
Kultúrház energiahatékonysági támogatás	0	8 139 000				8 139 000	8 139 000

BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATA

	2026. évi eredeti ei.	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	IV. módosítás	Módosítások összesen	II.számú módosítás utáni előirányzat
III. Közhatalmi bevételek	**74 800 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**74 800 000**
1. Vagyoni típusú adók	**33 000 000**	**0**	**0**	**0**		**0**	**33 000 000**
1.1. Építményadó	30 000 000	0		0		0	30 000 000
1.2. Kommunális adó	2 500 000	0		0		0	2 500 000
1.3. Telekadó	500 000	0		0		0	500 000
2. Termékek és szolgáltatások adói	**41 500 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**41 500 000**
2.1. Értékesítési és forgalmi adók	40 000 000	0				0	40 000 000
2.1. 1. Iparűzési adó	40 000 000	0				0	40 000 000
2.3. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 500 000	0		0		0	1 500 000
2.3.1. Ifa személyek u.	1 500 000	0		0		0	1 500 000
3. Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék,)	300 000	0	0			0	300 000
IV. Működési bevételek	**3 300 000**	**102 621**	**2 716 842**	**0**	**0**	**2 819 463**	**6 119 463**
1. Áru- és készletértékesítés bevétele	0	0				0	0
2. Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	1 600 000	0	2 500 000			2 500 000	4 100 000
Ebből: bérleti díjak	500 000	0				0	500 000
Ebből: hulladéktároló beléptető kártya díj			3 200 000			3 200 000	3 200 000
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 200 000	0	216 842	0		216 842	1 416 842
4. Tulajdonosi bevételek	0	0				0	0
4.1. Üzemeltetési díjak	0	0				0	0
5. Ellátási díjak	0	0				0	0
6. Kiszámlázott Áfa	0	0				0	0
7. Áfa visszatérítés	0	0				0	0
8. Kamatbevétel	0	0				0	0
9. Biztosító kártérítés	0	102 621	0			102 621	102 621
10.. Egyéb működési bevételek (kártérítés, kötbér, stb.)	500 000	0				0	500 000
V. Felhalmozási bevételek	**40 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**40 000 000**
1. Immateriális javak értékesítése	0	0				0	0
2. Ingatlanok értékesítése	40 000 000	0		0		0	40 000 000
3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0				0	0
4. Részesedések értékesítése	0	0				0	0
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
1. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-n kívülről	0	0				0	0
2. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0				0	0
3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0				0	0

BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATA

	2026. évi eredeti ei.	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	IV. módosítás	Módosítások összesen	II.számú módosítás utáni előirányzat
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-n kívülről	0	0				0	0
2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0				0	0
3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0				**0**	0
Költségvetési bevételek összesen:	**235 289 108**	**11 841 133**	**68 078 504**	**0**	**0**	**79 919 637**	315 208 745
1. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló bevételek	**45 000 000**	**7 696 120**	**0**	**0**	**0**	**7 696 120**	**52 696 120**
1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	45 000 000	7 696 120				7 696 120	52 696 120
1.2. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra	0	0				0	0
2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	**0**	**0**				**0**	0
2.1. Forgatási célú értékpapír beváltása	0	0				0	0
2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0				0	0
2.3 Betétlekötés	0	0				0	0
VIII. Finanszírozási bevételek	**45 000 000**	**7 696 120**	**0**	**0**	**0**	**7 696 120**	**52 696 120**
Összes bevétel:	**280 289 108**	**19 537 253**	**68 078 504**	**0**	**0**	**87 615 757**	**367 904 865**
Intézményi létszámok:	6	0				0	6
ebből közfoglalkoztatott	0	0				0	0

A 2026. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Pécsely Község Önkormányzata

Forintban!

2025. évi LXIX. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2026. évi tervezett támogatás összesen	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított támogatás összege
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	1 866 800						1 866 800
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	2 641 000						2 641 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	232 645						232 645
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	1 182 125						1 182 125
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000						4 800 000
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	255 000						255 000
1.1.4	Polgármesteri illetményhez és ktgtérítéshez nyújtott támogatás	6 995 101		4 006 720			4 006 720	11 001 821
1.3.1	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása							
1.3.2.5	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	6 776 290						6 776 290
1.5.2	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000						2 270 000
	Kulturális bértámogatás	1 620 420						1 620 420
	Szociális célú tűzifa támogatás							
	Összesen:	**28 639 381**		**4 006 720**			**4 006 720**	**32 646 101**

* *Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló törvény*

3. melléklet az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3 / 2026. (II.17.) önkormányzati rendelethez

4. melléklet az önkormányzat 2026. évi költségvetésről szóló 3 / 2026. (II.17.) önkormányzati rendelethez

Pécsely Község Önkormányzata

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK 2025. ÉV

MEGNEVEZÉS	2026. évi eredeti ei.	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	IV. módosítás	Módosítások összesen	II.számú módosítás utáni előirányzat
1. Személyi juttatás	**45 396 745**	**0**	**-875 925**	**0**		**-875 925**	**44 520 820**
2. Munkaadót terhelő járulékok	**4 964 977**	**0**	**-113 871**	**0**		**-113 871**	**4 851 106**
3. Dologi kiadások	**57 331 091**	**-253 814**	**654 155**	**0**	**0**	**400 341**	**57 731 432**
Szakmai anyagok beszerzése	100 000	0				0	100 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 500 000	-390 000		0		-390 000	3 110 000
Üzemeltetési anyag rendezvények	1 000 000	0				0	1 000 000
Üzemeltetési anyagok NKA pályázat		390 000				390 000	390 000
Informatikai szolg.igénybevétele	1 500 000	0				0	1 500 000
Honlap fejlesztés	500 000					0	500 000
Egyéb kommunikációs szolg.	500 000	0				0	500 000
Villamos energia	5 500 000	-50 000				-50 000	5 450 000
Villamos energia hulladéktároló		50 000				50 000	50 000
Gázenergia	4 000 000	0				0	4 000 000
Vízdíj	1 200 000	0				0	1 200 000
Bérleti és lízing díjak	0	0				0	0
Karbantartási szolg.	1 500 000	0				0	1 500 000
Közvetített szolgáltatások	1 200 000	0		0		0	1 200 000
Szakmai tevékenységet segítő szolg.	5 500 000	0				0	5 500 000
KAP-RD43-1-25 külterületi út felújítás	0	1 000 000				1 000 000	1 000 000
Egyéb szolgáltatások	7 000 000	-1 500 000	0			-1 500 000	5 500 000
Egyéb szolgáltatások hulladéktároló (elszállítás)		1 500 000	600 153			2 100 153	2 100 153
Egyéb szolgáltatások (polgármesteri)	500 000	0				0	500 000
Egyéb szolgáltatás gyepmester-állatmenhely	480 000	0				0	480 000
Egyéb szolgáltatás SMALLABLE	4 000 000	0				0	4 000 000
Egyéb szolgáltatás járda kimérés 329/2;379/2 hrsz	370 000					0	370 000
Egyéb szolgáltatások KAP pályázat	3 329 854	-1 199 854				-1 199 854	2 130 000
Egyéb szolgáltatások fenyves erdő kivágás	1 700 000					0	1 700 000
Egyéb szolgáltatások MFP-FAE-2025	734 643		-193 699			-193 699	540 944
Egyéb szolgáltatás rendezvények	2 000 000	0				0	2 000 000
Működési célú előzetesen felsz.áfa	6 000 000	-560 000		0		-560 000	5 440 000
Működési célú előzetesen felsz.áfa hulladéktároló		450 000	300 000			750 000	750 000
Műk.c.előz. felsz.áfa Reprezentáció	10 000	0				0	10 000
Műk.c.előzetesen felsz.áfa Védőnő költségeinek továbbszámlázása	200 000	0				0	200 000
Műk.c.előz. felsz.áfa Orvosi szolgálati lakás költségeinek továbbszám	100 000	0				0	100 000

Műk.c.előz. felsz.áfa MFP-FAE-2025	198 354		-52 299			-52 299	146 055
Műk.c.előz. felsz.áfa Önkormányzati rendezvények	500 000					0	500 000
Műk.c.előz. felsz.áfa NKA pályázat		110 000				110 000	110 000
Műk.c.előz. felsz.áfa gyepmester-állatmenhely	129 600					0	129 600
Műk.c.előz. felsz.áfa járda kimérés 329/2; 379/2 hrsz	99 900					0	99 900
Műk.c.előz. felsz.áfa KAP-RD43-1-25 külterületi út felújítás	899 060	-53 960				-53 960	845 100
Műk.c.előz. felsz.áfa SMALLABLE	579 680	0				0	579 680
Fizetendő áfa	0	0				0	0
Kamatkiadás	0	0				0	0
Egyéb dologi kiadások	2 500 000	0				0	2 500 000
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	**2 200 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 200 000**
Települési támogatás	2 200 000	0				0	2 200 000
5. Egyéb működési célú kiadások	**42 711 658**	**0**	**744 390**	**0**	**0**	**744 390**	**43 456 048**
1. Egyéb működési célú támogatások áh-n belülre	28 226 974	0	744 390	0	0	744 390	28 971 364
2. Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	200 000	0	0	0	0	0	200 000
3.Állami támogatás visszafizetése elszámolás alapján	6 739 313	0				0	6 739 313
4.Elvonások és befizetések	7 545 371	0				0	7 545 371
Önkormányzati működési kiadások összesen:	**152 604 471**	**-253 814**	**408 749**	**0**	**0**	**154 935**	**152 759 406**

5. melléklet az önkormányzat 2026. évi költségvetésről szóló 3 / 2026. (II.17.) önkormányzati rendelethez

K I M U T A T Á S
a 2026. évben céljelleggel juttatott támogatásokról
Pécsely Község Önkormányzata

Forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett támogatás összege	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított támogatás összege
A	B	C	D	E	F	G	H	I	G=(D+I)
1.	Közoktatási Intézményfenntartó Társulás Pécsely Óvoda	működési támogatás	8 109 253						8 109 253
2.	Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal	működési támogatás	18 817 721		510 587			510 587	19 328 308
3.	Balatonfüredi Többcélú Társulás	működési támogatás	800 000		-212 195			-212 195	587 805
4.	Bursa Hungarica ösztöndíj (Wekerle Sándor Alap.)	működési támogatás	500 000						500 000
5.	Balatonfüredi Rendőrkapitányság	működési támogatás			200 000			200 000	200 000
6.	MFP-FAE/2025 fel nm használt támogatás	működési támogatás			245 998			245 998	245 998
	Működési célú támogatások államháztartáson belülre		**28 226 974**		**744 390**			**744 390**	**28 971 364**
7.	Pécselyi Református Egyházközség	működési támogatás	100 000						100 000
8.	Civil szer vezet, egyesület támogatása	működési támogatás	100 000						100 000
	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre		**200 000**						**200 000**
9.	Pécsely óvodafejlesztési támogatása	felhalmozási támogatás	53 571						53 571
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		**53 571**						**53 571**
Összesen:			**28 480 545**		**744 390**			**744 390**	**29 224 935**

Nem kötelező!

6. melléklet az önkormányzat 2026. évi költségvetésről szóló 3 / 2026. (II.17.) önkormányzati rendelethez

Pécsely Község Önkormányzata

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzatának módosítása beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2026. évi eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Halmozott módosítás	II.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+G+H+I+J)	K=(E+J)
Településtervezési feladatok	950 000	2026		950 000	256 500				256 500	1 206 500
Balaton utcai járda tervezése	500 000	2026		500 000						500 000
Járda kiépítése káposztás kertekkel szemben	2 000 000	2026		2 000 000						2 000 000
Kisértékű eszközök beszerzése	500 000	2026		500 000						500 000
Eszközbeszerzés-könyvtár	200 000	2025		200 000						200 000
Polgármester	500 000	2025		500 000						500 000
Versenyképes járások közvilágítás	8 800 000	2026		8 800 000						8 800 000
Közvilágítás fejlesztés	3 085 203	2026		3 085 203						3 085 203
Eszközbeszerzés-falugondnoki szolgálat	500 000	2026		500 000						500 000
Temető vagyonvédelmi rendszer	138 557	2026				138 557			138 557	138 557
ÖSSZESEN:	**17 173 760**			**17 035 203**	**256 500**	**138 557**			**395 057**	**17 430 260**

6. melléklet az önkormányzat 2026. évi költségvetésről szóló 3 / 2026. (II.17.) önkormányzati rendelethez

Pécsely Község Önkormányzata

Felújítási kiadások előirányzatának módosítása felújításonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2026. évi eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Halmozott módosítás	II.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+G+H+I)	K=(E+J)
Orvosi rendelő és lakás átalakítása	500 000	2026		500 000						500 000
MFP-UHJ-2025 iskola utca járda	9 999 999	2026		9 999 999	150 000				150 000	10 149 999
KAP-RD43-1-25 kódszámú pályázat külterületi út felújítás	62 701 789	2026		62 701 789	-2 286 186				-2 286 186	60 415 603
KAP pályázat önrész	7 460 000	2026		7 460 000	3 341 174				3 341 174	10 801 174
Kultúrház energetikai fejlesztés	8 139 000	2026			8 139 000				8 139 000	8 139 000
Hulladéktároló beléptető rendszer fejlesztése	299 847	2026				299 847			299 847	299 847
MFP/ÖTIFB 2026 hivatal felújítás	59 979 814	2026				59 979 814			59 979 814	59 979 814
ÖSSZESEN:	**149 080 449**			**80 661 788**	**9 343 988**	**60 279 661**			**69 623 649**	**150 285 437**

7. melléklet az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3 / 2026. (II.17.) önkormányzati rendelethez

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Önkormányzati szinten)

Pécsely Község Önkormányzata

Forintban!

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	**2026. évi eredeti előirányzat**	**Halmozott módosítás**	**2026. II. Módosítás után**	**Megnevezés**	**2026. évi eredeti előirányzat**	**Halmozott módosítás**	**2026. II. Módosítás után**
A	B	C	D	E=C±D	F	G	H	J=G±H
1	Működési célú támogatások államháztartáson	39 648 893	8 981 360	48 630 253	Személyi juttatások	45 396 745	-875 925	44 520 820
2	1.-ból EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	4 964 977	-113 871	4 851 106
3	Közhatalmi bevételek	74 800 000		74 800 000	Dologi kiadások	57 331 091	400 341	57 731 432
4	Működési bevételek	3 300 000	2 819 463	6 119 463	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 200 000		2 200 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	61 251 886	18 186 506	79 438 392
6	5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
7	Egyéb működési bevételek							
8	Ingatlan értékesítés	40 000 000		40 000 000				
9					Az 5-ből -Tartalékok	18 540 228	17 442 116	35 982 344
10								
11								
12								
13	**Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7…+12.)**	**157 748 893**	**11 800 823**	**169 549 716**	**Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+…12)**	**171 144 699**	**17 597 051**	**188 741 750**
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei	*14 180 141*	*5 796 228*	19 976 369	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	14 180 141	5 796 228	19 976 369	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések				Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	784 335		784 335
22	Váltóbevételek				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos				Váltókiadások			
24	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)**	**14 180 141**	**5 796 228**	**19 976 369**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)**	**784 335**		**784 335**
25	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)**	**171 929 034**	**17 597 051**	**189 526 085**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)**	**171 929 034**	**17 597 051**	**189 526 085**
26	**Költségvetési hiány:**	**13 395 806**		**19 192 034**	**Költségvetési többlet:**	**-**		**-**
27	**Bruttó hiány:**	**-**		**-**	**Bruttó többlet:**	**-**		**-**

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Önkormányzati szinten)
Pécsely Község Önkormányzata

Forintban!

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás	2026. II. Módosítás után	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás	2026. II. Módosítás után
A	B	C	D	E=C±D	F	G	H	I=G±H
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson	66 930 703	68 118 814	135 049 517	Beruházások	17 035 203	395 057	17 430 260
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3	Felhalmozási bevételek	25 000 000		25 000 000	Felújítások	80 661 788	69 623 649	150 285 437
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	53 571		53 571
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								
11								
12	**Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)**	**66 930 703**	**68 118 814**	**135 049 517**	**Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)**	**97 750 562**	**70 018 706**	**167 769 268**
13	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+... +18)*	*30 819 859*	*1 899 892*	*32 719 751*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	30 819 859	1 899 892	32 719 751	Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok			
19	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+... +24*				Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Államháztartáson belüli megelőlegezések			
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23	Értékpapírok kibocsátása							
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések							
25	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)**	**30 819 859**	**1 899 892**	**32 719 751**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen**			
26	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**97 750 562**	**70 018 706**	**167 769 268**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**97 750 562**	**70 018 706**	**167 769 268**
27	**Költségvetési hiány:**	**30 819 859**		**32 719 751**	**Költségvetési többlet:**	**-**		**-**
28	**Bruttó hiány:**	**-**		**-**	**Bruttó többlet:**	**-**		**-**

7. melléklet önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3 / 2026. (II.17.) önkormányzati rendelethez

8. melléklet az önkormányzat 2026. évi költségvetésről szóló 3 / 2026. (II.17.) önkormányzati rendelethez

Pécsely Község Önkormányzata

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosítások összesen	II.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E=(C+D)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 648 893	8 981 360	48 630 253
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	66 930 703	68 118 814	135 049 517
3	Közhatalmi bevételek	74 800 000		74 800 000
4	Működési bevételek	3 300 000	2 819 463	6 119 463
5	Felhalmozási bevételek	40 000 000		40 000 000
6	Működési célú átvett pénzeszközök			
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**224 679 596**	**79 919 637**	**304 599 233**
9	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
10	Belföldi értékpapírok bevételei			
11	Maradvány igénybevétele	45 000 000	7 696 120	52 696 120
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13	Lekötött betétek megszüntetése			
14	Külföldi finanszírozás bevételei			
15	Váltóbevételek			
16	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**45 000 000**	**7 696 120**	**52 696 120**
18	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**269 679 596**	**87 615 757**	**357 295 353**

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2026. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosítások összesen	II.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E=(C+D)
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**171 144 699**	**17 597 051**	**188 741 750**
2	Személyi juttatások	45 396 745	-875 925	44 520 820
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 964 977	-113 871	4 851 106
4	Dologi kiadások	57 331 091	400 341	57 731 432
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 200 000		2 200 000
6	Egyéb működési célú kiadások	61 251 886	18 186 506	79 438 392
7	- a 6-ból: -Tartalékok	18 540 228	17 442 116	35 982 344
8	- a 7-ből: - Általános tartalék	18 540 228	17 442 116	35 982 344
9	- Céltartalék			
10	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**97 750 562**	**70 018 706**	**167 769 268**
11	Beruházások	17 035 203	395 057	17 430 260
12	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
13	Felújítások	80 661 788	69 623 649	150 285 437
14	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
15	Egyéb felhalmozási célú kiadások	53 571		53 571
16	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**268 895 261**	**87 615 757**	**356 511 018**
17	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**			
18	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**			
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	784 335		784 335
20	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**			
22	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
23	**Váltókiadások**			
24	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	**784 335**		**784 335**
25	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**269 679 596**	**87 615 757**	**357 295 353**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)**	**-44 215 665**	**-7 696 120**	**-51 911 785**
2	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)**	**44 215 665**	**7 696 120**	**51 911 785**

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELI MÉRLEGE

Forintban!

Sorszám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	Halmozott módosítások	Módosítások utáni előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
3	Közhatalmi bevételek			
4	Működési bevételek			
5	Felhalmozási bevételek			
6	Működési célú átvett pénzeszközök			
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5+6+7)**			
10	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól			
11	Belföldi értékpapírok bevételei			
12	Maradvány igénybevétele			
13	Belföldi finanszírozás bevételei			
14	Külföldi finanszírozás bevételei			
15	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16	Váltóbevételek			
17	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11+12+13+14+15+16)**			
18	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+17)**			

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK KIADÁSI MÉRLEGE

Forintban!

Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	Halmozott módosítások	Módosítások utáni előirányzat
A	B	C	D	E
1	**Működési költségvetés kiadások (2+...+6)**			
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Tartalékok			
8	Általános tartalék			
9	Céltartalék			
10	**Felhalmozási költségvetés kiadások (11+...+15)**			
11	Beruházások			
12	ebből:EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
13	Felújítások			
14	ebből:EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
15	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
16	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+7+10)**			
17	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
23	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (17)**			
24	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (16+23)**			

ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK BEVÉTELI MÉRLEGE

Forintban!

Sorszám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	Halmozott módosítások	Módosítások utáni előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
3	Közhatalmi bevételek			
4	Működési bevételek			
5	Felhalmozási bevételek			
6	Működési célú átvett pénzeszközök			
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5+6+7)**			
10	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól			
11	Belföldi értékpapírok bevételei			
12	Maradvány igénybevétele			
13	Belföldi finanszírozás bevételei			
14	Külföldi finanszírozás bevételei			
15	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16	Váltóbevételek			
17	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11+12+13+14+15+16)**			
18	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+17)**			

ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK KIADÁSI MÉRLEGE

Forintban!

Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	Halmozott módosítások	Módosítások utáni előirányzat
A	B	C	D	E
1	**Működési költségvetés kiadások (2+...+6)**			
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Tartalékok			
8	Általános tartalék			
9	Céltartalék			
10	**Felhalmozási költségvetés kiadások (11+...+15)**			
11	Beruházások			
12	ebből:EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
13	Felújítások			
14	ebből:EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
15	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
16	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+7+10)**			
17	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
23	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (17)**			
24	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (16+23)**			

9. melléklet az önkormányzat 2026. évi költségvetésről szóló 3 / 2026. (II.17.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv

Forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	***Bevételek***													
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	4 052 521	4 052 521	4 052 521	4 052 521	4 052 521	4 052 521	4 052 521	4 052 521	4 052 521	4 052 521	4 052 521	4 052 521	48 630 253
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül			41 604 352						59 979 814	33 465 351			135 049 517
4.	Közhatalmi bevételek			37 400 000						37 400 000				74 800 000
5.	Működési bevételek	509 955	509 955	509 955	509 955	509 955	509 955	509 955	509 955	509 955	509 955	509 955	509 955	6 119 463
6.	Felhalmozási bevételek						40 000 000							40 000 000
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek	52 696 120												52 696 120
10.	**Bevételek összesen:**	**57 258 596**	**4 562 476**	**83 566 828**	**4 562 476**	**4 562 476**	**44 562 476**	**4 562 476**	**4 562 476**	**101 942 290**	**38 027 827**	**4 562 476**	**4 562 476**	**357 295 353**
11.	***Kiadások***													
12.	Személyi juttatások	3 710 068	3 710 068	3 710 068	3 710 068	3 710 068	3 710 068	3 710 068	3 710 068	3 710 068	3 710 068	3 710 068	3 710 068	44 520 820
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	404 259	404 259	404 259	404 259	404 259	404 259	404 259	404 259	404 259	404 259	404 259	404 259	4 851 106
14.	Dologi kiadások	4 810 953	4 810 953	4 810 953	4 810 953	4 810 953	4 810 953	4 810 953	4 810 953	4 810 953	4 810 953	4 810 953	4 810 953	57 731 432
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai								550 000				1 650 000	2 200 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	6 619 866	6 619 866	6 619 866	6 619 866	6 619 866	6 619 866	6 619 866	6 619 866	6 619 866	6 619 866	6 619 866	6 619 866	79 438 392
17.	Beruházások	1 452 522	1 452 522	1 452 522	1 452 522	1 452 522	1 452 522	1 452 522	1 452 522	1 452 522	1 452 522	1 452 522	1 452 522	17 430 260
18.	Felújítások	12 523 786	12 523 786	12 523 786	12 523 786	12 523 786	12 523 786	12 523 786	12 523 786	12 523 786	12 523 786	12 523 786	12 523 786	150 285 437
19.	Egyéb felhalmozási kiadások						53 571							53 571
20.	Finanszírozási kiadások	784 335												784 335
21.	**Kiadások összesen:**	**30 305 789**	**29 521 454**	**29 521 454**	**29 521 454**	**29 521 454**	**29 575 025**	**29 521 454**	**30 071 454**	**29 521 454**	**29 521 454**	**29 521 454**	**31 171 454**	**357 295 353**
22.	**Egyenleg**	**26 952 807**	**-24 958 978**	**54 045 374**	**-24 958 978**	**-24 958 978**	**14 987 451**	**-24 958 978**	**-25 508 978**	**72 420 836**	**8 506 373**	**-24 958 978**	**-26 608 978**	