

**Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének
6/2026. (II.25.) önkormányzati rendelete
Pápa Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről**

- [1] Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai biztosítása céljából a 2026. évi költségvetési évben Pápa Város Önkormányzata költségvetésének bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása végett a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján költségvetési rendeletet alkot.
- [2] Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestülete 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. Általános rendelkezések

1. §

- (1) A rendelet hatálya Pápa Város Önkormányzatának Képviselőtestületére (a továbbiakban: Képviselőtestület), annak szerveire és a Pápa Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.
- (2) Az Önkormányzat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltak alapján a kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásáról az egységes költségvetésében foglaltak szerint gondoskodik.

2. Költségvetés bevételi és kiadási főösszege

2. §

- (1) A Képviselőtestület az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének
- a) költségvetési bevételét 9 122 423 000 Ft-ban
 - b) működési finanszírozási bevételét 692 863 000 Ft-ban
 - c) felhalmozási finanszírozási bevételét 208 600 000 Ft-ban
- állapítja meg.
- (2) A Képviselőtestület az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének
- a) költségvetési kiadását 9 342 194 000 Ft-ban
 - b) működési finanszírozási kiadását 520 000 000 Ft-ban
 - c) felhalmozási finanszírozási kiadását 161 692 000 Ft-ban
 - d) főösszegét 10 023 886 000 Ft-ban
- állapítja meg.
- (3) A Képviselőtestület az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének
- a) költségvetési hiányát 219 771 000 Ft-ban,
 - b) a finanszírozási kiadásokkal korrigált költségvetési hiány összegét 901 463 000 Ft-ban
- állapítja meg.

- (4) A (3) bekezdés b) pontjában a 2026. évi költségvetésben megállapított korrigált költségvetési hiány összegéből a Képviselőtestület 172 863 000 Ft-ot előző évi működési célú maradványból, 208 600 000 Ft-ot előző évi felhalmozási célú maradványból, 120 000 000 Ft-ot államháztartáson belüli megelőlegezésből, 400 000 000 Ft-ot külső forrásból finanszíroz folyószámlahitel igénybevételével.
- (5) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselőtestület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

3. §

- (1) A Képviselőtestület a 2026. évi összevont költségvetési mérleget a 11. melléklet szerint állapítja meg.
- (2) A bevételek és kiadások kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 12. melléklet tartalmazza.

3. A költségvetés részletezése

4. §

- (1) A 2. § (2) bekezdés d) pontban megállapított bevételi főösszeg előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti megoszlását a Képviselőtestület az 1–3. mellékletben foglaltaknak megfelelően állapítja meg.
- (2) Az Önkormányzat 2018. október 24. napján beruházási célokra 1 100 000 000 Ft összegű, naptári éven túli lejáratú célhitelt vett fel az OTP Bank Nyrt-től, a hiteltörlesztésre vonatkozó 3 év türelmi idővel, 15 éves lejáratra. A lehívott hitelösszeg 1 096 539 000 Ft.
- (3) Az Önkormányzat 2019. július 29. napján beruházási célokra 1 500 000 000 Ft összegű, naptári éven túli lejáratú célhitelt vett fel az OTP Bank Nyrt-től, a hiteltörlesztésre vonatkozó 3 év türelmi idővel, 15 éves lejáratra. A lehívott hitelösszeg 812 786 000 Ft.
- (4) Az Önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a futamidő alatti költségvetésébe a kölcsön és járulékai visszafizetésére a fedezetet saját bevételeiből a fejlesztések előtt betervezi, jóváhagyja és biztosítja.
- (5) Az Önkormányzat a kölcsön fedezetül biztosítja a helyi adóból származó bevételeit. Továbbá felhatalmazáson alapuló beszedési megbízást biztosít más pénzügyi intézménynél vagy a Magyar Államkincstárnál megnyitásra kerülő valamennyi önkormányzati fizetési számlájára (beleértve a fizetési számlát és az egyéb számlákat), ahol ezt jogszabály nem zárja ki és tudomásul veszi, hogy ezen bevételek összegét az OTP Bank Nyrt-vel megkötött célhitel-szerződésből eredő tartozás törlesztésére fordítja.
- (6) Az Önkormányzat visszavonhatatlan megbízást ad az OTP Bank Nyrt. részére, hogy a hitel futamideje alatt, amennyiben a fizetési számláján a célhitelszerződés alapján esedékessé váló fizetési kötelezettségeinek teljesítéséhez nem áll rendelkezésre a szükséges fedezet, úgy annak biztosítása érdekében a célhitel-szerződés fennállása alatt és a kölcsön teljes visszafizetéséig a helyi adók fogadására szolgáló számláiról a szükséges összeget az önkormányzat fizetési számlájára átvezesse.

- (7) Az Önkormányzat a célhitel futamideje alatt kötelezettséget vállal arra, hogy az OTP Bank Nyrt. részére 3 munkanapon belül bejelenti valamennyi, a célhitel-szerződés biztosítékának értékében bekövetkezett kedvezőtlen változást, továbbá, hogy pótfedezetet nyújt az OTP Bank Nyrt. írásos felhívására, az OTP Bank Nyrt. által megjelölt határidőn belül és értékben. Az Önkormányzat tudomásul veszi, hogy a pótfedezet nyújtási kötelezettségének az OTP Bank Nyrt. felhívásában közölt határidőn belül és értékben nem tesz eleget, úgy az OTP Bank Nyrt. jogosult a célhitel-szerződést azonnali hatállyal felmondani. A biztosíték értékében bekövetkező változást kedvezőtlennek ítéli meg az OTP Bank Nyrt., amennyiben az Önkormányzat saját bevételei olyan mértékben csökkennek, hogy annak 50 %-a nem nyújt fedezetet az Önkormányzat éves adósságszolgálati kötelezettségére. Ennek megítélésére jogosult az OTP Bank Nyrt. az Önkormányzat rendszeres pénzügyi adatszolgáltatása (költségvetési rendelet, évközi, éves beszámoló, MÁK űrlapok) alapján is. Amennyiben a pótfedezet ingatlan, akkor az OTP Bank Nyrt. által meghatározott időpontban fennálló hiteltartozás teljes összegével azonos piaci (vagy vagyontáster szerinti) értékű forgalomképes, tehermentes ingatlan – ide nem értve a telki szolgalmi jogot, és a közérdekű használati jogot - bevonását kérheti az OTP Bank Nyrt. A kedvezőtlen változás megállapítása az OTP Bank Nyrt. által meghatározott számítási módszerrel történik, melyet a 15. melléklet tartalmaz.
- (8) Az Önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a pénzforgalom OTP Bank Nyrt.-nél vezetett fizetési számlák és esetlegesen más számlavezetőnél vezetett számla közötti, bármilyen mértékű megosztása esetén – kivéve a jogszabályi, állami rendelkezés miatti eseteket - pótfedezetként az OTP Bank Nyrt. által meghatározott időpontban fennálló hiteltartozás teljes összegével azonos piaci (vagy vagyontáster szerinti) értékű forgalomképes, tehermentes ingatlant – ide nem értve a telki szolgalmi jogot, és a közérdekű használati jogot - ajánl fel, mely a Képviselőtestület jóváhagyásával válik érvényessé. Az Önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a felajánlott, OTP Bank Nyrt. által elfogadott ingatlanra a hitel és járulékaik erejéig jelzálogjogot, valamint elidegenítési és terhelési tilalmat jegyeztet be.
- (9) A Képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy a (2)–(8) bekezdések szerinti hitelügyintézésben eljárjon, és a hitelszerződés módosítását, valamint a felhatalmazáson alapuló beszédési megbízást aláírja az Önkormányzat képviselőjében.
- (10) Az Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető új hitelfelvételt 2026-ban nem tervez.

5. §

- (1) A Képviselőtestület az Önkormányzat
- a) összevont kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatonként a 10. melléklet alapján,
 - b) a kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatonként a 9. melléklet alapján,
 - c) a 2026. évi fejlesztési célú feladatok kiadási előirányzatait a 7. melléklet alapján,
 - d) a 2026. évi egyéb feladatait a 8. melléklet alapján
- határozza meg.
- (2) A Képviselőtestület az Önkormányzat költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező és önként vállalt feladatok szerint az 5–6. melléklet alapján határozza meg.

- (3) A Képviselőtestület az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint, továbbá a feladatellátáshoz szükséges létszámkeretet és a közfoglalkoztatottak létszámának előirányzatát a 4. melléklet alapján határozza meg.

6. §

- (1) A Képviselőtestület az Önkormányzat általános és cél tartalékát 197 790 000 Ft összegben állapítja meg.
- (2) A Képviselőtestület az Önkormányzat 2026. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről az előirányzat-felhasználási ütemtervet a 13. melléklet szerint határozza meg.
- (3) A Képviselőtestület az európai uniós alapok és központi költségvetési előirányzat terhére finanszírozott projektek tervezett forrásait és kiadásait a 14. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

4. A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

- (1) Az egységes költségvetés végrehajtását a jogszabályi előírások szerint a Pápai Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) végzi.
- (2) A Polgármesteri Hivatal a központi költségvetésből származó normatív hozzájárulásokat, felhasználási kötelezettséggel kapott bevételeket a pénzügyi információs rendszer szerkezetének megfelelő formában köteles nyilvántartani, annak érdekében, hogy az éves elszámolás elkészíthető legyen.
- (3) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervnek az elismert tartozásállományáról, amely az esedékességet követő 30 napot és mértékét tekintve az éves költségvetése eredeti kiadási előirányzatának 5 %-át meghaladja, - a tartozásállomány jogcímenkénti, lejárat szerinti megjelölésével - a tárgyhónapot követő hónap 5. napjáig a polgármester és Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága részére adatszolgáltatást kell teljesítenie.
- (4) A költségvetési szervek költségvetési támogatása – az egyszeres feladatok finanszírozásának kivételével – havonta nem haladhatja meg az éves költségvetési támogatás 1/12-ed részét. A pénzforgalomban teljesülő költségvetési támogatás kiutalása a költségvetési szervek likviditását figyelembe véve – 1 hónapon belül több részletben is – történhet. Az évközben beépülő jelleggel jóváhagyott feladatok a beépülés időpontjától számítva időarányosan vehetők figyelembe a költségvetési szervek finanszírozásánál. A költségvetési szervek részére évközben többlet költségvetési támogatás biztosítható pályázati pénzeszközök megelőlegezésére – utófinanszírozás esetén -, a pénzügyi egyensúly, a szállítói kötelezettségek ütemezett biztosítása érdekében, a bevételek és kiadások ütemének időbeli eltolódása miatt.
- (5) A Képviselőtestület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat a költségvetési szervek kötelesek betartani.

- (6) A költségvetési szerv vezetőjének saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítása költségvetési támogatási igénnyel a költségvetési évben és a következő év(ek)ben sem járhat. A költségvetési szerv előirányzatainak nem a felügyeleti szerv hatáskörébe tartozó változtatását a meghatározott pénzügyi-gazdasági feladatainak ellátását végző költségvetési szerv vezetőjénél jogosult kezdeményezni.
- (7) A költségvetési szervek a személyi juttatások előirányzat megtakarításból az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatai költségvetési kiadási előirányzatai terhére jutalmat csak irányító szerv hozzájárulása után fizethetnek.
- (8) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselőtestület dönt. Az egységes költségvetés bevételi és kiadási kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás jogát a Képviselőtestület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján a polgármesterre ruházza át. A polgármester saját hatáskörben végrehajtott módosításait a rendelet soron következő módosításában át kell vezetni.
- (9) Az egységes költségvetés előirányzatai feletti rendelkezési jogát a Képviselőtestület
- a) az 5. melléklet 1.10. Környezetvédelmi alap felhasználása pont felett kizárólag környezetvédelmi célokra a polgármesterre,
 - b) a 6. melléklet 1.2. Civil szervezetek támogatásai előirányzat csoport felett 105 000 000 Ft keretösszegig Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének Humán erőforrás és Kulturális Bizottságára, 20 000 000 Ft keretösszegig a polgármesterre,
 - c) az 6. melléklet 1.3. Egyházak támogatása előirányzati pont felett a polgármesterre,
 - d) a 7. melléklet 3. előirányzat csoport tartalék 2., valamint a 3. pont előirányzatai felett a polgármesterre ruházza át.

8. §

- (1) Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének a díszpolgári cím és az egyes kitüntető díjak alapításáról és adományozásának rendjéről szóló 27/2014. (XI.20.) önkormányzati rendelet alapján
- a) PÁPA VÁROS DÍSZPOLGÁRA címmel járó pénzjutalom összege 2 000 000 Ft,
 - b) a PÁPA VÁROSÉRT ÉRDEMÉREM kitüntetéssel járó pénzjutalom összege 500 000 Ft,
 - c) a PÁPA VÁROS DÍSZOKLEVELE kitüntetéssel járó pénzjutalom összege 300 000 Ft,
 - d) a BORSOSGYŐR SZOLGÁLATÁÉRT DÍJ, a KÉTTORNYÚLAK SZOLGÁLATÁÉRT DÍJ, valamint a TAPOLCAFŐ SZOLGÁLATÁÉRT DÍJ kitüntetéssel járó pénzjutalom összege magánszemély esetén 120 000 Ft, kitüntetett szervezet esetében 150 000 Ft.
- (2) Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének a polgármester által adományozható díjak alapításáról és az adományozás rendjéről szóló 20/2023. (VI.29.) önkormányzati rendelete alapján
- a) a Pro Publico díjjal járó pénzjutalom összege magánszemély esetén 150 000 Ft, kitüntetett szervezet esetében 180 000 Ft,
 - b) az Év Pápai Rendőre, az Év Pápai Tűzoltója és az Év Pápa Katonája díjjal kitüntetett személy esetében a pénzjutalom összege 120 000 Ft.

9. §

- (1) Az Önkormányzat kizárólag a 100 %-os önkormányzati tulajdonú és az Önkormányzat többségi befolyásával rendelkező gazdasági társaságok részére folyósíthat hitelt, vállalhat garanciát és kezességet, biztosíthat jelzálogot.
- (2) A 100 %-os önkormányzati tulajdonban lévő és az önkormányzat többségi befolyásával rendelkező gazdasági társaságok esetében – az önkormányzati közfeladat ellátására tekintettel – az Önkormányzat garanciavállalási vagy kezességvállalási díjat nem köt ki.

5. Záró rendelkezések

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

11. §

A rendelet rendelkezéseit 2026. január 1-től kell alkalmazni.

Pápa, 2026. február 25.

Gröber Attila sk.
polgármester

Dr. Nagy Krisztina sk.
jegyző

2026. évi intézményi bevételi előirányzatok

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Cím, előirányzatsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése													
2		1. Működési bevételek		3. Felhalmozási és tökejellegű bevételek		4. Támogatásértékű bevételek				5. Véglegesen átvett pénzeszközök		6. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának bevétele	8. Pénzforgalom nélküli bevételek		Bevételei előirányzat összesen
3		1.1. Közhatalmi bevételek	1.2. Intézményi működési bevételek	3.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	3.3. Pénzügyi befektetések bevételei	4.1. Támogatásértékű működési bevételek		4.2. Támogatásértékű felhalmozási bevételek		5.1. Működési célú pe. átvétel államháztartáson kívülről	5.2. Felhalmozási célú pe. átvétel államháztartáson kívülről		8.1. Előző évi maradvány igénybevétele működési célra	8.2. Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célra	
4						4.1.1. NEAK-tól átvett pénzeszköz	4.1.2. Egyéb pénzeszköz átvétel	4.2.1. NEAK-tól átvett pénzeszköz	4.2.2. Egyéb pénzeszköz átvétel						
5	1. Pápai Városi Óvodák	0	23 809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 809
6	Kötelező feladatok:	0	23 809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 809
7	óvodai nevelési feladatok	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100
8	gyermekétkeztetés	0	23 709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 709
9	Önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11															
12	2. Pápai Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény	0	266 960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37 863	3 600	308 423
13	Kötelező feladatok:	0	266 960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37 863	3 600	308 423
14	család- és gyermekjóléti szolgálat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 346	450	9 796
15	család- és gyermekjóléti központ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 269	1 050	10 319
16	gyermekétkeztetés	0	266 960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 077	450	282 487
17	bölcsődei ellátás												4 171	1 650	5 821
18	Önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20															
21	3. PVÖ Egészségügyi Alapellátási Intézete	0	11 650	0	0	276 570	0	0	0	0	0	0	25 000	5 000	318 220
22	Kötelező feladatok:	0	11 650	0	0	276 570	0	0	0	0	0	0	25 000	5 000	318 220
23	háziorvosi ellátás	0	3 000	0	0	180 836	0	0	0	0	0	0	25 000	3 000	211 836
24	védőnők	0	8 650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 650
25	iskola ét.	0	0	0	0	95 734	0	0	0	0	0	0	0	2 000	97 734
26	fogorvosi ellátás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29															
30	4. Pápai Polgármesteri Hivatal	0	15 000	0	0	0	32 231	0	0	0	0	0	10 000	0	57 231
31	Kötelező feladatok:	0	15 000	0	0	0	32 231	0	0	0	0	0	10 000	0	57 231
32	igazgatás	0	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000	0	25 000
33	közfoglalkoztatás	0	0	0	0	0	3 300	0	0	0	0	0	0	0	3 300
34	választás	0	0	0	0	0	28 931	0	0	0	0	0	0	0	28 931
35	Önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	közterület-felügyelet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38															
39	MINDÖSSZESEN	0	317 419	0	0	276 570	32 231	0	0	0	0	0	72 863	8 600	707 683
40	Kötelező feladatok összesen	0	317 419	0	0	276 570	32 231	0	0	0	0	0	72 863	8 600	707 683
41	Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Államigazgatási feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Pápa Város Önkormányzatának 2026. évi bevételi előirányzatai

	A	B
1	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	2026. évi előirányzat
2	1.Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 107 960
3	1.1.A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	808 398
4	1.2.Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	941 094
5	1.3.Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	740 200
6	1.4.Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	396 487
7	1.5.Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	114 163
8	1.6.Kiegészítő támogatások	25 000
9	1.7.Otthonátogatás	82 618
10	2.Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	253 478
11	3.Közhatalmi bevételek	3 900 010
12	3.1.Építményadó	860 000
13	3.2.Telekadó	170 000
14	3.3.Magánszemély kommunális adója	350 000
15	3.4.Idegenforgalmi adó tartózkodás után	40 000
16	3.5.Helyi iparüzési adó	2 400 000
17	3.6.Termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó	10
18	3.7.Pótlékok, bírságok (adó)	40 000
19	3.8.Egyéb bírságok	5 000
20	3.9.Talajterhelési díj	5 000
21	3.10.Egyéb közhatalmi bevételek (közterület-használati díj)	30 000
22	4.Működési bevételek	884 755
23	5.Felhalmozási bevételek	350 000
24	6.Működési célú átvett pénzeszközök	0
25	7.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
26	Tárgyévi bevételek összesen	8 496 203
27	8.1. Folyószámlahitel	400 000
28	8.2. Államháztartáson belüli megelőlegezés	120 000
29	8.3. Betétlekötés	0
30	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen	520 000
31	9.Pénzforgalom nélküli bevételek	300 000
32	9.1.Előző évi maradvány igénybevétele működési célra	100 000
33	9.2.Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célra	200 000
34	Bevételek mindösszesen	9 316 203

Pápa Város Önkormányzatának 2026. évi összevont bevételi előirányzatai

	A	B	C
1	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
2	1.Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 519 283	3 107 960
3	1.1.A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	591 496	808 398
4	1.2.Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	833 376	941 094
5	1.3.Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	642 924	740 200
6	1.4.Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	311 838	396 487
7	1.5.Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	114 649	114 163
8	1.6.Kiegészítő támogatások	25 000	25 000
9	1.7.Otthonteremtési támogatás	0	82 618
10	2.Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	195 362	253 478
11	3.Közhatalmi bevételek	3 730 010	3 900 010
12	3.1.Építményadó	860 000	860 000
13	3.2.Telekadó	170 000	170 000
14	3.3.Magánszemély kommunális adója	200 000	350 000
15	3.4.Idegenforgalmi adó tartózkodás után	25 000	40 000
16	3.5.Helyi iparüzési adó	2 400 000	2 400 000
17	3.6.Termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó	10	10
18	3.7.Pótlékok, bírságok (adó)	40 000	40 000
19	3.8.Egyéb bírságok	5 000	5 000
20	3.9.Talajterhelési díj	5 000	5 000
21	3.10.Egyéb közhatalmi bevételek (közterület-használati díj)	25 000	30 000
22	4.Működési bevételek	1 101 191	1 202 174
23	4.1.Önkormányzati működési bevételek	879 318	884 755
24	4.2.Intézményi működési bevételek	221 873	317 419
25	5.Felhalmozási bevételek	307 000	350 000
26	5.1.Önkormányzati felhalmozási bevételek	307 000	350 000
27	5.2.Intézményi felhalmozási bevételek	0	0
28	6.Működési célú átvett pénzeszközök	268 472	308 801
29	6.1.Önkormányzati működési célú átvett pénzeszközök	0	0
30	6.2.Intézményi működési célú átvett pénzeszközök	268 472	308 801
31	7.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
32	7.1.Önkormányzati felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
33	7.2.Intézményi felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
34	Tárgyévi bevételek összesen	8 121 318	9 122 423
35	8.1. Folyószámlahitel	300 000	400 000
36	8.2. Államháztartáson belüli megelőlegezés	120 000	120 000
37	8.3. Betételekötés	0	0
38	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen	420 000	520 000
39	9.Pénzforgalom nélküli bevételek	266 970	381 463
40	9.1.Előző évi maradvány igénybevétele működési célra	158 150	172 863
41	9.2.Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célra	108 820	208 600
42	Bevételek mindösszesen	8 808 288	10 023 886

2026. évi intézményi kiadási előirányzatok és létszámkeret

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1	Cím, előirányzatcsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése										Létszámkeret előirányzat	
2		1. Személyi juttatások	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3. Dologi kiadások	4. Ellátottak juttatásai	5. Egyéb működési célú kiadások	6. Felújítások	7. Beruházások	8. Egyéb felhalmozási támogatások	9. Kiadások összesen	10. Költségvetési támogatás	Költségvetési létszámkeret /fő/	Közfoglalkoztatási létszám /fő/
3	1. Pápai Városi Óvodák	782 432	112 920	389 708	0	0	4 389	19 610	0	1 309 059	1 285 250	100,00	0,00
4	Kötelező feladatok:	782 432	112 920	389 708	0	0	4 389	19 610	0	1 309 059	1 285 250	100,00	0,00
5	óvodai nevelési feladatok	768 432	109 000	93 335	0	0	4 389	18 057	0	993 213	993 113	100,00	0,00
6	gyermekétkeztetés	0	0	296 373	0	0	0	1 553	0	297 926	274 217	0,00	0,00
7	otthontámogatás	14 000	3 920	0	0	0	0	0	0	17 920	17 920	0,00	0,00
8	Önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
10													
11	2. Pápai Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény	724 725	97 905	805 731	0	300	7 010	4 870	0	1 640 541	1 332 118	105,00	0,00
12	Kötelező feladatok:	724 725	97 905	805 731	0	300	7 010	4 870	0	1 640 541	1 332 118	105,00	0,00
13	család- és gyermekjóléti szolgálat	59 514	7 780	5 192	0	300	200	250	0	73 236	63 440	11,00	0,00
14	család- és gyermekjóléti központ	116 341	15 159	32 896	0	0	200	850	0	165 446	155 127	21,00	0,00
15	gyermekétkeztetés	33 312	4 342	729 672	0	0	200	250	0	767 776	485 289	6,00	0,00
16	bölcsődei ellátás	492 490	64 164	37 971	0	0	6 410	3 520	0	604 555	598 734	67,00	0,00
17	otthontámogatás	23 068	6 460	0	0	0	0	0	0	29 528	29 528	0,00	0,00
18	Önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20													
21	3. PVÖ Egészségügyi Alapellátási Intézete	218 117	28 775	78 297	0	0	0	5 000	0	330 189	11 969	18,30	0,00
22	Kötelező feladatok:	218 117	28 775	78 297	0	0	0	5 000	0	330 189	11 969	18,30	0,00
23	háziorvosi ellátás	131 647	17 114	65 044	0	0	0	3 000	0	216 805	4 969	10,30	0,00
24	védőnők	2 537	0	6 113	0	0	0	0	0	8 650	0	0,00	0,00
25	iskola elő	78 933	10 261	6 540	0	0	0	2 000	0	97 734	0	8,00	0,00
26	fogorvosi ellátás	0	0	600	0	0	0	0	0	600	600	0,00	0,00
27	otthontámogatás	5 000	1 400	0	0	0	0	0	0	6 400	6 400	0,00	0,00
28	Önként vállalt feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29	Államigazgatási feladatok:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30													
31	4. Pápai Polgármesteri Hivatal	834 621	124 089	146 930	0	0	15 000	21 600	0	1 142 240	1 085 009	84,00	2,00
32	Kötelező feladatok:	758 059	113 674	140 830	0	0	15 000	21 600	0	1 049 163	991 932	73,00	2,00
33	igazgatás	719 745	105 211	132 500	0	0	15 000	20 000	0	992 456	967 456	73,00	0,00

Pápa Város Önkormányzatának 2026. évi kötelező kiadási előirányzatai

	A	B	C	D	E	F	G
1	Cím, alcím száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése					
2		1. Személyi juttatások	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3. Dologi kiadások	4. Ellátottak juttatásai	5. Egyéb működési célú kiadások	6. Kiadások összesen
3	1.1. Építés és településfejlesztési feladat	0	0	109 312	0	0	109 312
4	1.2. Települési segélyek	0	0	0	29 970	0	29 970
5	1.3. Igazgatási tevékenység	116 347	15 286	86 900	0	1 500	220 033
6	1.4. Vagyongazdálkodási feladatok	0	0	326 100	0		326 100
7	1.5. MAV Zrt. támogatása	0	0	0	0	380 609	380 609
8	1.5.1. 2024. évi elszámolás(részletfizetés)	0	0	0	0	82 612	82 612
9	1.5.2. 2025. évi elszámolás	0	0	0	0	297 997	297 997
10	1.6. Központi támogatások elszámolásai	0	0	0	0	625 346	625 346
11	1.7. Pápai PVK Nonprofit Kft.	0	0	115 553	0	1 206 543	1 322 096
12	1.7.1. Jókai Mór Városi Könyvtár	0	0	0	0	103 959	103 959
13	1.7.2. Jókai Mór Művelődési Központ	0	0	0	0	215 552	215 552
14	1.7.3. Parkoló rendszer üzemeltetése	0	0	115 553	0	0	115 553
15	1.7.4. Zöldterület, parkgondozás	0	0	0	0	342 562	342 562
16	1.7.5. Közvilágítás	0	0	0	0	158 095	158 095
17	1.7.6. Közútkezelés	0	0	0	0	211 499	211 499
18	1.7.7. Állategészségügy, környezet egészségügy	0	0	0	0	25 670	25 670
19	1.7.8. Köztisztasági feladatok	0	0	0	0	149 206	149 206
20	1.8. Pápai Vízmű Zrt. vízrendezés	0	0	100 219	0	0	100 219
21	1.9. Lakásgazdálkodás	0	0	91 195	0	0	91 195
22	1.10. Környezetvédelmi alap felhasználása	0	0	13 225	0	0	13 225
23	1.11. Otthontámogatás felhasználása	4 000	1 120	0	0	0	5 120
24	Összesen:	120 347	16 406	842 504	29 970	2 213 998	3 223 225

Pápa Város Önkormányzatának 2026. évi önként vállalt kiadási előirányzatai

	A	B	C	D	E	F	G
1	Cím, alcím száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése					
2		1. Személyi juttatások	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3. Dologi kiadások	4. Ellátottak juttatásai	5. Egyéb működési célú kiadások	6. Kiadások összesen
3	1.2. Civil szervezetek támogatásai	0	0	0	0	125 000	125 000
4	1.3. Egyházak támogatása	0	0	0	0	5 000	5 000
5	1.4. Pápai PVK Nonprofit Kft.	0	0	75 766	0	484 320	560 086
6	1.4.1. Esterházy-kastély	0	0	75 766	0	0	75 766
7	1.4.2. Médiacentrum Pápa	0	0	0	0	175 781	175 781
8	1.4.3. Gróf Esterházy Károly Múzeum	0	0	0	0	100 215	100 215
9	1.4.4. Sport	0	0	0	0	208 324	208 324
10	1.5. Pegasus Színház Közhasznú Nonprofit Kft.	0	0	0	0	15 600	15 600
11	1.6. Alapellátási ösztönzőrendszer	4 200	0	0	0	0	4 200
12	7.7. Pápa Plusz önkormányzati ösztönző rendszer	3 000	0	0	0	0	3 000
13	1.8. Frutti-Drink Perutz Fc	0	0	0	0	25 000	25 000
14	1.9. Képviselői keret	0	0	14 000	0	0	14 000
15	Összesen:	7 200	0	89 766	0	654 920	751 886

Pápa Város Önkormányzatának 2026. évi fejlesztési célú feladatok előirányzatai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Cím száma		Előirányzatsor száma, megnevezése	1. Személyi juttatások	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3. Dologi kiadások	6. Felújítások	7. Beruházások	8. Egyéb felhalmozási támogatások	Összesen
2				Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat
3	14	74.	Kossuth utca felújítása	0	0	0	0	87 000	0	87 000
4	14	130	TOP Plusz-1.3.1-21-VEI-2022-00001 Pápa Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiájának Kidolgozása	0	0	0	0	25 462	0	25 462
5	14	143	Pálos téri lépcső rekonstrukciója	0	0	0	0	3 500	0	3 500
6	14	151	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-PP1-2024-00001 Somlai-Batthyány utca lámpás kereszteződés kiépítése	0	0	0	0	66 255	0	66 255
7	14	153	Esterházy kastély támfalának rekonstrukciója	0	0	0	0	5 200	0	5 200
8	14	154	Anna tér 11. szám alatti épület lift kiépítése	0	0	0	0	1 000	0	1 000
9	14	155	Pápai Vízmű Zrt. víziközmű használati díj felhasználása	0	0	0	0	120 000	0	120 000
10	14	156	Pápai PVK Nonprofit Kft telephelyeinek fejlesztése	0	0	0	0	40 230	0	40 230
11	14	158	Lakásgazdálkodás felhalmozási kiadások	0	0	0	15 000	2 000	0	17 000
12	14	159	Vagyongazdálkodás felhalmozási kiadások	0	0	0	15 000	15 000	0	30 000
13	14	160	Huszár orvosi rendelő parkolójának tervezetése és engedélyeztetése	0	0	0	0	2 000	0	2 000
14	14	161	Igazgatás felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
15	14	162	Versenyképes járárok: Közbiztonsági együttműködés Pápa város és közvetlen környezetében található 7 község között	0	0	0	0	76 507	0	76 507
16	14	163	Versenyképes Járások II.: Közlekedésbiztonsági együttműködés a Pápai járásban 5 település összefogásával	0	0	0	0	58 141	0	58 141
17	14	164	Rigó ltp.3. és Anna tér 11. épület bontása	0	0	0	0	28 100	0	28 100
18	14	165	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-PP1-2024-00001 - Az egykori dohányzártó épületének turisztikai célú hasznosítása	0	0	0	0	5 000	0	5 000
19	14	166	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-PP1-2024-00002 - Pápa Város Önkormányzata tulajdonában álló telephely gazdasági célú fejlesztése a Pápai Ipari Park területén	0	0	0	0	1 000	0	1 000
20	14	167	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-PP1-2024-00002 - Schwenczel-rét kihasználatlan területének kapcsolása a Schwenczel-réti parkhoz	0	0	0	0	4 400	0	4 400
21	14	168	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-PP1-2024-00001 - A Pápai Petőfi Sándor Gimnázium energetikai korszerűsítése	0	0	0	0	1 000	0	1 000
22	14	169	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-PP1-2024-00002 - A Pápai Weöres Sándor Általános Iskola energetikai korszerűsítése	0	0	0	0	1 000	0	1 000
23	14	170	TOP_PLUSZ-2.1.2-21-PP1-2024-00002 - A Fáy András Lakótelepi Tagóvoda energetikai korszerűsítése és a Tapolcafüi ivóvízbázis napelemes fejlesztése	0	0	0	0	1 000	0	1 000
24	14	171	TOP_PLUSZ-2.1.2-21-PP1-2024-00003 - A Nátuskerti Tagóvoda energetikai korszerűsítése és a Pápai Víz- és Csatornamű Zrt. székelyének napelemes fejlesztése	0	0	0	0	1 000	0	1 000
25	14	172	TOP_PLUSZ-2.1.2-21-PP1-2024-00004 - A Huszár lakótelepi központi óvoda energetikai korszerűsítése és a Szent Anna Ház napelemes fejlesztése	0	0	0	0	1 000	0	1 000
26	14	173	TOP_PLUSZ-2.1.2-21-PP1-2024-00005 - A Szivárvány Tagóvoda energetikai korszerűsítése és a városi piac napelemes fejlesztése	0	0	0	0	1 000	0	1 000
27	14	174	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-PP1-2024-00004 - A Pápai Városi Óvodák infrastrukturális fejlesztése	0	0	0	0	4 400	0	4 400
28	14	175	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-PP1-2024-00004 - Élet költözik a falak közé	0	0	0	0	1 000	0	1 000
29	14	176	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-PP1-2024-00003 - Kiterjesztett tudás és kiterjesztett felzárkózási esélyek	0	0	0	0	1 000	0	1 000
30	14	177	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-PP1-2024-00004 - Humán örökség- és ifjúságpolitika, Pápa város fejlesztési jövője	0	0	0	0	1 000	0	1 000
31	14	178	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-PP1-2025-00005 - Pápa város kerékpárforgalmi létesítményeinek fejlesztése	0	0	0	0	5 000	0	5 000
32	14	179	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-PP1-2025-00007 - Csapadékvíz elvezetés és fögyűjtőjének kialakítása Pápa város nvugati részében	0	0	0	0	1 000	0	1 000
33	14	180	KEHOP_PLUSZ Szélesvíz-Malomkerti esőkert	0	0	0	0	1 000	0	1 000
34	14	181	Zsinagóga	0	0	0	0	10 000	0	10 000
35	14	182	Milleniumi Emlékpark felújítás	0	0	0	0	7 700	0	7 700
36	14	183	Huszár Közösségi Ház parketta felújítás	0	0	0	0	1 100	0	1 100
37	14	184	Pápai Termálvízháztartó Zrt. tökeemelés	0	0	0	0	22 100	0	22 100
38	14	185	Futballpálya felújítása	0	0	0	25 355	0	0	25 355
39			Összesen	0	0	0	55 355	602 095	0	657 450

Pápa Város Önkormányzatának 2026. évi egyéb feladatok előirányzatai

	A	B	C	D	E
1	Cím száma	Előirányzatcsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma , megnevezése		
2			3.Dologi kiadások	8./a Egyéb kiadások	9.Kiadások összesen
3	Egyéb feladatok				
4	14.	1. Hitel tőke- és kamattörlesztések	89 814	561 692	651 506
5	14.	1.1. Folyószámlahitel tőke- és kamattörlesztés	15 000	400 000	415 000
6	14.	1.2. 2016. évi beruházási hitel	463	9 619	10 082
7	14.	1.3. 2018. évi célhitel	39 994	91 667	131 661
8	14.	1.4. 2019. évi célhitel	34 357	60 406	94 763
9	14.	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	120 000	120 000
10	14.	Finanszírozási kiadások összesen	89 814	681 692	771 506
11	14.	3. Tartalékok	0	197 790	197 790
12	14.	3.1. Általános tartalék	0	20 000	20 000
13	14.	3.2. Polgármesteri keret	0	25 000	25 000
14	14.	3.3. Szociális feladatok	0	1 000	1 000
15	14.	3.4. Víziközmű használati díj céltartalék	0	151 790	151 790
16	Egyéb feladatok összesen		89 814	879 482	969 296

**Pápa Város Önkormányzatának
2026. évi kiadási előirányzatai kiemelt előirányzatonként**

	A	B	C
1	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése		2026. évi előirányzat
2	1.	Személyi juttatások	127 547
3	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	16 406
4	3.	Dologi kiadások	1 022 084
5	4.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	29 970
6	5.	Egyéb működési célú kiadások	2 868 918
7	6.	Felújítás	55 355
8	7.	Beruházás	602 095
9	8.	Egyéb felhalmozási támogatás	0
10	9.	Egyéb kiadások	197 790
11	Tárgyévi kiadások összesen		4 920 165
12	10.	Finanszírozási kiadások összesen	681 692
13	11.	Intézményfinanszírozás	3 714 346
14	Finanszírozási kiadások összesen		4 396 038
15	Kiadások mindösszesen		9 316 203
16		Költségvetési létszámkeret /fő/	2,00
17		Közfoglalkoztatási létszám /fő/	0,00

**Pápa Város Önkormányzatának
2026. évi összevont kiadási előirányzatai kiemelt előirányzatonként**

	A	B	C	D
1	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése		2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
2	1.	Személyi juttatások	2 385 190	2 687 442
3	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	339 099	380 095
4	3.	Dologi kiadások	2 495 662	2 442 750
5	4.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	30 790	29 970
6	5.	Egyéb működési célú kiadások	2 577 449	2 869 218
7	6.	Felújítás	105 482	81 754
8	7.	Beruházás	450 784	653 175
9	8.	Egyéb felhalmozási támogatás	0	0
10	8/a.	Egyéb kiadások	41 759	197 790
11	Tárgyévi kiadások összesen		8 426 215	9 342 194
12	8/a.	Finanszírozási kiadások összesen	382 073	681 692
13	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai összesen		382 073	681 692
14	Kiadások mindösszesen		8 808 288	10 023 886
15	Költségvetési létszámkeret /fő/		327,25	309,30
16	Közfoglalkoztatási létszám /fő/		3,00	2,00

1. Pápa Város Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetési mérlege

	A	B	C	D	E
1		Megnevezés	Működési célú előirányzat	Felhalmozási célú előirányzat	Összesen
2		Tárgyévi bevételek összesen	8 518 945	603 478	9 122 423
3		Tárgyévi kiadások összesen	8 455 475	886 719	9 342 194
4		Költségvetési hiány (-)/többlet (+)	63 470	-283 241	-219 771
5		Előző évi maradvány igénybevétele	172 863	208 600	381 463
6		Finanszírozási célú műveletek bevételei külső forrás	520 000	0	520 000
7		Finanszírozási célú műveletek kiadásai	520 000	161 692	681 692
8		Finanszírozási célú műveletek egyenlege	172 863	46 908	219 771
9		Kiadások mindösszesen	8 975 475	1 048 411	10 023 886
10		Bevételek mindösszesen	9 211 808	812 078	10 023 886

2. 2026-2029. évi összevont költségvetési mérleg

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	Rovat	Megnevezés	2026. évi előirányzat	2027. évi terv	2028. évi terv	2029. évi terv	Rovat	Megnevezés	2026. évi előirányzat	2027. évi terv	2028. évi terv	2029. évi terv
2		BEVÉTELEK						KIADÁSOK				
3		I. Működési bevételek	8 691 808	8 920 000	9 350 000	9 780 000		I. Működési kiadások	8 455 475	8 815 000	9 315 000	9 815 000
4	B1	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 107 960	3 300 000	3 500 000	3 700 000	K1	1. Személyi juttatások	2 687 442	2 800 000	3 000 000	3 200 000
5	B3	2. Közhatalmi bevételek	3 900 010	4 000 000	4 100 000	4 200 000	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok	380 095	380 000	380 000	380 000
6	B4	3. Működési bevételek	1 202 174	1 300 000	1 400 000	1 500 000	K3	3. Dologi kiadások	2 442 750	2 600 000	2 700 000	2 800 000
7	B6	4. Működési célra átvett pénzeszközök	308 801	320 000	350 000	380 000	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 970	35 000	35 000	35 000
8	B8	5. Előző évi működési maradvány igénybevétele	172 863	0	0	0	K5	5. Egyéb működési célú kiadások	2 869 218	3 000 000	3 200 000	3 400 000
9							K5	6. Működési tartalék	46 000	0	0	0
10		II. Felhalmozási célú bevételek	812 078	150 000	150 000	150 000		II. Felhalmozási kiadások	886 719	0	0	0
11	B2	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	253 478	0	0	0	K6	1. Beruházások	653 175	0	0	0
12	B5	2. Felhalmozási bevételek	350 000	150 000	150 000	150 000	K7	2. Felújítások	81 754	0	0	0
13	B7	3. Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K8	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
14	B8	4. Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	208 600	0	0	0	K5	4. Felhalmozási tartalék	151 790	0	0	0
15		III. Finanszírozási bevételek	520 000	0	0	0		III. Finanszírozási kiadások	681 692			
16	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek	520 000	0	0	0	K9	1. Működési célú finanszírozási kiadások	520 000	0	0	0
17	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K9	2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	161 692	0	0	0
18		BEVÉTELI FŐÖSSZEG	10 023 886	9 070 000	9 500 000	9 930 000	KIADÁSI FŐÖSSZEG		10 023 886	8 815 000	9 315 000	9 815 000

Pápa Város Önkormányzatának 2026. évi kiadásai és bevételei feladatellátás szerint

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Cím, előirányzatcsoport száma, megnevezése	Kiadások				Bevételek			
2		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
3	Pápai Városi Óvodák	1 309 059	0	0	1 309 059	23 809	0	0	23 809
4	Pápai Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény	1 640 541	0	0	1 640 541	308 423	0	0	308 423
5	PVÖ Egészségügyi Alapellátási Intézete	330 189	0	0	330 189	318 220	0	0	318 220
6	Pápai Polgármesteri Hivatal	1 049 163	93 077	0	1 142 240	57 231	0	0	57 231
7	Pápa Város Önkormányzata	4 146 521	1 455 336	0	5 601 857	9 062 725	253 478	0	9 316 203
8	MINDÖSSZESEN	8 475 473	1 548 413	0	10 023 886	9 770 408	253 478	0	10 023 886

Pápa Város Önkormányzata 2026. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítéséről előirányzat-felhasználási ütemterv

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1	Megnevezés	Összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
2	Tárgyévi működési bevételek	8 518 945	520 658	704 393	1 645 779	432 583	631 683	491 623	432 783	412 183	1 735 025	453 083	441 002	618 150
3	Tárgyévi felhalmozási célú bevételek	603 478	66 255	0	87 500	0	0	87 500	0	0	87 500	0	187 223	87 500
4	Előző évek maradványának igénybe vétele működési célra	172 863	172 863	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Előző évek maradványának igénybe vétele felhalmozási célra	208 600	22 100	0	0	66 500	0	120 000	0	0	0	0	0	0
6	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek működési célra	520 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	210 000	210 000	10 000	10 000	10 000	10 000
7	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek felhalmozási célú bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Bevételi előirányzatok összesen	10 023 886	791 876	714 393	1 743 279	509 083	641 683	709 123	642 783	622 183	1 832 525	463 083	638 225	715 650
9	Tárgyévi működési kiadások	8 455 475	680 625	680 625	680 625	680 625	680 625	968 600	680 625	680 625	680 625	680 625	680 625	680 625
10	Tárgyévi felhalmozási kiadások	886 719	88 355	0	116 737	128 559	36 869	120 000	0	25 462	42 796	87 000	30 800	210 141
11	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek felhalmozási célú kiadási	520 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	410 000	10 000	10 000	10 000
12	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek működési célú kiadásai	161 692	0	0	80 846	0	0	0	0	0	80 846	0	0	0
13	Kiadási előirányzat összesen	10 023 886	778 980	690 625	888 208	819 184	727 494	1 098 600	690 625	716 087	1 214 267	777 625	721 425	900 766

**Kimutatás az európai uniós alapoktól és központi költségvetési előirányzat terhére finanszírozott projektek
tervezett forrásáról és kiadásairól 2026. évben**

	A	B	C	D	E	F	G
1	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	Bevétel		2026. évre tervezett kiadás	
2				jogcíme	összege	jogcíme	összege
3	Pápa Város Fenntartható Városfejlesztési Stratégiáinak kidolgozása	TOP_Plusz-1.3.1-21-VE1-2022-00001	Terület- és Településfejlesztési Operatív Program egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	0	- projekt kiadás	25 462
4				- pályázati támogatás	79 999		
5				-egyéb	0		
6						összesen:	79 999
7	Somlai-Batthyány utca lámpás kereszteződés kiépítése	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-PP1-2024-00001	Terület- és Településfejlesztési Operatív Program egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás		- projekt kiadás	66 255
8				- pályázati támogatás	70 000		
9				-egyéb			
10						összesen:	70 000
11	Versenyképes járások:	4033597649	"Közbiztonsági együttműködés Pápa város közvetlen környezetében található 7 község között"	- önkormányzati saját forrás		- projekt kiadás	76 506
12	"Közbiztonsági együttműködés Pápa város közvetlen			- pályázati támogatás	76 506		
13	Pápa város közvetlen			-egyéb			
14	környezetében található 7 község			összesen:		76 506	összesen:
15			Egyszeri, vissza nem térítendő támogatás	- önkormányzati saját forrás	0	- projekt kiadás	168 223
16				- pályázati támogatás	226 505		
17				- többlettámogatás	0		
18						összesen:	226 506

**A kedvezőtlen változás megállapítása az OTP Bank Nyrt. által meghatározott
számítási módszere**

	A	B
1	1	Működési bevételek
2	2	Előző évi működési célú pénzmaradvány-felhasználás
3	3	Rendkívüli állami támogatás (ÖNHIKI)
4	4	Működési kiadás
5	5	A működési kiadásból a dologi kiadások között tervezett, adósságszolgálatként kimutatandó kiadási tételek
6	6=1+2-3-(4-5)	Működési egyenleg
7	7	Felhalmozási célú szabad bevétel
8	8=6+7	Elsődleges adósságszolgálati forrás
9	9	Elhagyható önként vállalt feladatok nettó működési kiadása
10	10=8+9	Összes adósságszolgálati forrás
11	11	Adósságszolgálati kötelezettség
12	12=10/11	Adósságszolgálat-fedezeti mutató

(Az adósságszolgálat-fedezeti mutató értékének meg kell haladnia az 1 értéket.)