

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

- [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

- (1) A Képviselőtestület az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének
- a) költségvetési bevételét 10 507 134 000 Ft-ban
 - b) működési finanszírozási bevételét 826 076 000 Ft-ban
 - c) felhalmozási finanszírozási bevételét 248 353 000 Ft-ban
- állapítja meg.
- (2) A Képviselőtestület az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének
- a) költségvetési kiadását 10 899 871 000 Ft-ban
 - b) működési finanszírozási kiadását 520 000 000 Ft-ban
 - c) felhalmozási finanszírozási kiadását 161 692 000 Ft-ban
 - d) főösszegét 11 581 563 000 Ft-ban
- állapítja meg.
- (3) A Képviselőtestület az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének
- a) költségvetési hiányát 392 737 000 Ft-ban,
 - b) a finanszírozási kiadásokkal korrigált költségvetési hiány összegét 1 074 429 000 Ft-ban
- állapítja meg.

¹ Módosította: 19/2026. (V.28.) önkormányzati rendelet

- (4) A (3) bekezdés b) pontjában a 2026. évi költségvetésben megállapított korrigált költségvetési hiány összegéből a Képviselőtestület 306 076 000 Ft-ot előző évi működési célú maradványból, 248 353 000 Ft-ot előző évi felhalmozási célú maradványból, 120 000 000 Ft-ot államháztartáson belüli megelőlegezésből, 400 000 000 Ft-ot külső forrásból finanszíroz.
- (5) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselőtestület az előző év költségvetési maradványának igénybe vételét 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 járulékaik 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 (kötségvetési 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 vagyonkataszter szerinti) értékű forgalomképes, tehermentes ingatlan – ide nem értve a telki szolgálmi 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 vagyonkataszter szerinti) értékű forgalomképes, tehermentes ingatlan – ide nem értve a telki szolgálmi 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 járulékai 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
- összevont kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatonként a 10. melléklet alapján,
 - a kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatonként a 9. melléklet alapján,
 - a 2026. évi fejlesztési célú feladatok kiadási előirányzatait a 7. melléklet alapján, és
 - 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) ²A Képviselőtestület az Önkormányzat általános és cél tartalékát 83 428 000 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 szervek 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.

² Módosította: 19/2026. (V.28.) önkormányzati rendelet

- (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 rovatok 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) ³Az egységes költségvetés előirányzatai feletti rendelkezési jogát a Képviselőtestület
- az 5. melléklet 1.11. Környezetvédelmi alap felhasználása pont felett kizárólag környezetvédelmi célokra a polgármesterre,
 - a 6. melléklet 1.1. Civil szervezetek támogatásai előirányzat csoport felett 122 500 000 Ft keretösszegig Pápa Város Önkormányzata Képviselőtestületének Humán erőforrás és Kulturális Bizottságára, 15 000 000 Ft keretösszegig a polgármesterre,
 - az 6. melléklet 1.2. Egyházak támogatása előirányzati pont felett a polgármesterre,
 - a 8. 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
- PÁPA VÁROS DÍSZPOLGÁRA címmel járó pénzjutalom összege 2 000 000 Ft,
 - a PÁPA VÁROSÉRT ÉRDEMÉREM kitüntetéssel járó pénzjutalom összege 500 000 Ft,
 - a PÁPA VÁROS DÍSZOKLEVELE kitüntetéssel járó pénzjutalom összege 300 000 Ft,
 - 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 Pro Publico díjjal járó pénzjutalom összege magánszemély esetén 150 000 Ft, kitüntetett szervezet esetében 180 000 Ft,

³ Módosította: 19/2026. (V.28.) önkormányzati rendelet

- 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.

Gróber Attila sk.
polgármester

Dr. Nagy Krisztina sk.
jegyző

Kiadmány hitelélül:

köztisztviselő

Pápa Város Önkormányzatának 2026. évi bevételi előirányzatai

	A	B	C	D
1	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	2026. évi előirányzat	2026. évi előirányzat módosítás	2026. évi módosított előirányzat
2	1.Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 107 960	133 910	3 241 870
3	1.1.A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	808 398	4 671	813 069
4	1.2.Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	941 094	9 557	950 651
5	1.3.Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	740 200	40 808	781 008
6	1.4.Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	396 487	0	396 487
7	1.5.Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	114 163	43 234	157 397
8	1.6.Kiegészítő támogatások	25 000	24 333	49 333
9	1.7.Otthonátogatás	82 618	11 307	93 925
10	2.Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	253 478	1 336 845	1 590 323
11	3.Közhatalmi bevételek	3 900 010	0	3 900 010
12	3.1.Építményadó	860 000	0	860 000
13	3.2.Telekadó	170 000	0	170 000
14	3.3.Magánszemély kommunális adója	350 000	0	350 000
15	3.4.Idegenforgalmi adó tartózkodás után	40 000	0	40 000
16	3.5.Helyi iparüzési adó	2 400 000	0	2 400 000
17	3.6.Termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó	10	0	10
18	3.7.Pótlékok, bírságok (adó)	40 000	0	40 000
19	3.8.Egyéb bírságok	5 000	0	5 000
20	3.9.Talajterhelési díj	5 000	0	5 000
21	3.10.Egyéb közhatalmi bevételek (közterület-használati díj)	30 000	0	30 000
22	4.Működési bevételek	884 755	-114 362	770 393
23	5.Felhalmozási bevételek	350 000	0	350 000
24	6.Működési célú átvett pénzeszközök	0	6 550	6 550
25	7.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
26	Tárgyévi bevételek összesen	8 496 203	1 362 943	9 859 146
27	8.1. Folyószámlahitel	400 000	0	400 000
28	8.2. Államháztartáson belüli megelőlegezés	120 000	0	120 000
29	8.3. Betételekötés	0	0	0
30	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen	520 000	0	520 000
31	9.Pénzforgalom nélküli bevételek	300 000	130 971	430 971
32	9.1.Előző évi maradvány igénybevétele működési célra	100 000	130 971	230 971
33	9.2.Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célra	200 000	0	200 000
34	Bevételek mindösszesen	9 316 203	1 493 914	10 810 117

Pápa Város Önkormányzatának 2026. évi összevont bevételi előirányzatai

	A	B	C	D
1	Kiemelt előirányzat, jogcím száma, megnevezése	2026. évi előirányzat	2026. évi előirányzat módosítás	2026. évi módosított előirányzat
2	1.Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 107 960	133 910	3 241 870
3	1.1.A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	808 398	4 671	813 069
4	1.2.Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	941 094	9 557	950 651
5	1.3.Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	740 200	40 808	781 008
6	1.4.Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	396 487	0	396 487
7	1.5.Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	114 163	43 234	157 397
8	1.6.Kiegészítő támogatások	25 000	24 333	49 333
9	1.7 Otthontámogatás	82 618	11 307	93 925
10	2.Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	253 478	1 336 845	1 590 323
11	3.Közhatalmi bevételek	3 900 010	0	3 900 010
12	3.1.Építményadó	860 000	0	860 000
13	3.2.Telekadó	170 000	0	170 000
14	3.3.Magánszemély kommunális adója	350 000	0	350 000
15	3.4.Idegenforgalmi adó tartozkodás után	40 000	0	40 000
16	3.5.Helyi iparüzési adó	2 400 000	0	2 400 000
17	3.6.Termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó	10	0	10
18	3.7.Pótlékok, bírságok (adó)	40 000	0	40 000
19	3.8.Egyéb bírságok	5 000	0	5 000
20	3.9.Talajterhelési díj	5 000	0	5 000
21	3.10.Egyéb közhatalmi bevételek (közterület-használati díj)	30 000	0	30 000
22	4.Működési bevételek	1 202 174	-114 362	1 087 812
23	4.1.Önkormányzati működési bevételek	884 755	-114 362	770 393
24	4.2.Intézményi működési bevételek	317 419	0	317 419
25	5.Felhalmozási bevételek	350 000	0	350 000
26	5.1.Önkormányzati felhalmozási bevételek	350 000	0	350 000
27	5.2.Intézményi felhalmozási bevételek	0	0	0
28	6.Működési célú átvett pénzeszközök	308 801	28 318	337 119
29	6.1.Önkormányzati működési célú átvett pénzeszközök	0	6 550	6 550
30	6.2.Intézményi működési célú átvett pénzeszközök	308 801	21 768	330 569
31	7.Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
32	7.1.Önkormányzati felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
33	7.2.Intézményi felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
34	Tárgyévi bevételek összesen	9 122 423	1 384 711	10 507 134
35	8.1. Folyószámlahitel	400 000	0	400 000
36	8.2. Államháztartáson belüli megelőlegezés	120 000	0	120 000
37	8.3. Betételekötés	0	0	0
38	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei összesen	520 000	0	520 000
39	9.Pénzforgalom nélküli bevételek	381 463	172 966	554 429
40	9.1.Előző évi maradvány igénybevétele működési célra	172 863	133 213	306 076
41	9.2.Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célra	208 600	39 753	248 353
42	Bevételek mindösszesen	10 023 886	1 557 677	11 581 563

Pápa Város Önkormányzatának 2026. évi kötelező kiadási előirányzatai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S
1	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																		
2	Cím, előirányzatscsoport száma, megnevezése	1. Személyi juttatások			2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			3. Dologi kiadások			4. Ellátottak juttatásai			5. Egyéb működési célú kiadások			9. Kiadások összesen		
3		Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat
4	1.1. Építés és településfejlesztési feladat	0	0	0	0	0	0	109 312	49 036	158 348	0	0	0	0	0	0	109 312	49 036	158 348
5	1.2. Települési segélyek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 970	0	29 970	0	0	0	29 970	0	29 970
6	1.3. Igazgatási tevékenység	116 347	2 687	119 034	15 286	350	15 636	86 900	0	86 900	0	0	1 500	0	1 500	220 033	3 037	223 070	
7	1.4. Vagyongazdálkodási feladatok	0	0	0	0	0	0	326 100	0	326 100	0	0	0	0	0	326 100	0	326 100	
8	1.5. MAV Személyszállítási Zrt.támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	380 609	0	380 609	380 609	0	380 609	
9	1.5.1. 2024. évi elszámolás (részletfizetés)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82 612	0	82 612	82 612	0	82 612	
10	1.5.2. 2025. évi elszámolás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	297 997	0	297 997	297 997	0	297 997	
11	1.6. Központi támogatások elszámolásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	625 346	-19 997	605 349	625 346	-19 997	605 349	
12	1.7. Pápai PVK Nonprofit Kft.	0	0	0	0	0	0	115 553	15 153	130 706	0	0	1 206 543	103 680	1 310 223	1 322 096	118 833	1 440 929	
13	1.7.1. Jókai Mór Városi Könyvtár	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103 959	12 026	115 985	103 959	12 026	115 985	
14	1.7.2. Jókai Mór Művelődési és Szabadidő Központ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	215 552	16 591	232 143	215 552	16 591	232 143	
15	1.7.3. Parkoló rendszer üzemeltetése	0	0	0	0	0	0	115 553	15 153	130 706	0	0	0	0	0	115 553	15 153	130 706	
16	1.7.4. Zöldterület, parkgondozás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	342 562	12 744	355 306	342 562	12 744	355 306	
17	1.7.5. Közvilágítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	158 095	28 327	186 422	158 095	28 327	186 422	
18	1.7.6. Közterület	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	211 499	24 918	236 417	211 499	24 918	236 417	
19	1.7.7. Állategészségügy, környezet egészségügy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 670	289	25 959	25 670	289	25 959	
20	1.7.8. Köztisztasági feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149 206	8 785	157 991	149 206	8 785	157 991	
21	1.8. Közszolg Kft. Köztisztasági feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 509	25 509	0	25 509	0	25 509	
22	1.9. Pápai Vízmű Zrt. Vízrendezés	0	0	0	0	0	0	100 219	2	100 221	0	0	0	0	0	100 219	2	100 221	
23	1.10. Lakásgazdálkodás	0	0	0	0	0	0	91 195	0	91 195	0	0	0	0	0	91 195	0	91 195	
24	1.11. Környezetvédelmi alap felhasználása	0	0	0	0	0	0	13 225	0	13 225	0	0	0	0	0	13 225	0	13 225	
25	1.12. Otthontámogatás felhasználása	4 000	0	4 000	1 120	0	1 120	0	0	0	0	0	0	0	0	5 120	0	5 120	
26	Összesen:	120 347	2 687	123 034	16 406	350	16 756	842 504	64 191	906 695	29 970	0	29 970	2 213 998	83 683	2 297 681	3 223 225	150 911	3 374 136

Pápa Város Önkormányzatának 2026. évi önként vállalt kiadási előirányzatai

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	
1	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése																			
2	Cím, előirányzatsoport száma, megnevezése	1. Személyi juttatások			2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			3. Dologi kiadások			4. Ellátottak juttatásai			5. Egyéb működési célú kiadások			9. Kiadások összesen			
3		Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	
4	1.1. Civil szervezetek támogatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125 000	12 500	137 500	125 000	12 500	137 500
5	1.2. Egyházak támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 000	0	5 000	5 000	0	5 000
6	1.3. Pápai PVK Nonprofit Kft.	0	0	0	0	0	0	75 766	50 313	126 079	0	0	0	0	484 320	36 684	521 004	560 086	86 997	647 083
7	1.3.1. Esterházy-kastély	0	0	0	0	0	0	75 766	50 313	126 079	0	0	0	0	0	0	0	75 766	50 313	126 079
8	1.3.2. Médiacentrum Pápa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	175 781	11 306	187 087	175 781	11 306	187 087
9	1.3.3. Gróf Esterházy Károly Múzeum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 215	12 976	113 191	100 215	12 976	113 191
10	1.3.4. Sport	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	208 324	12 402	220 726	208 324	12 402	220 726
11	1.4. Pegasus Színház Közhasznú Nonprofit Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 600	0	15 600	15 600	0	15 600
12	1.5. Alapellátási ösztönzőrendszer	4 200	0	4 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 200	0	4 200
13	1.6. Pápa Plusz önkormányzati ösztönző rendszer	3 000	0	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000	0	3 000
14	1.7. Frutti-Drink Perutz FC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 000	0	25 000	25 000	0	25 000
15	1.8. Képviselői keret	0	0	0	0	0	0	14 000	0	14 000	0	0	0	0	0	0	0	14 000	0	14 000
16	1.9. Futballpálya felújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 536	2 536	0	2 536	0	2 536
17	1.10. Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000	2 000	0	2 000	0	2 000
18	Összesen:	7 200	0	7 200	0	0	0	89 766	50 313	140 079	0	0	0	0	654 920	53 720	708 640	751 886	104 033	855 919

Pápa Város Önkormányzata 2026. évi egyéb feladatok

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Cím száma	Előirányzatscsoport száma, megnevezése	Kiemelt előirányzat száma , megnevezése								
2			3.Dologi kiadások			8./a Egyéb kiadások			9.Kiadások összesen		
3			Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat
4	Egyéb feladatok										
5	14.	1. Hitel tőke- és kamattörlesztések, betételekötések	89 814	0	89 814	561 692	0	561 692	651 506	0	651 506
6	14.	1.1. Folyószámlahitel tőke- és kamattörlesztés	15 000	0	15 000	400 000	0	400 000	415 000	0	415 000
7	14.	1.2. 2016. évi beruházási hitel	463	0	463	9 619	0	9 619	10 082	0	10 082
8	14.	1.3. 2018. évi célhitel	39 994	0	39 994	91 667	0	91 667	131 661	0	131 661
9	14.	1.4. 2019. évi célhitel	34 357	0	34 357	60 406	0	60 406	94 763	0	94 763
10	14.	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	120 000	0	120 000	120 000	0	120 000
11	14.	Finanszírozási kiadások összesen	89 814	0	89 814	681 692	0	681 692	771 506	0	771 506
12	14.	3. Tartalékok	0	0	0	197 790	-114 362	83 428	197 790	-114 362	83 428
13	14.	3.1. Általános tartalék	0	0	0	20 000	0	20 000	20 000	0	20 000
14	14.	3.2. Polgármesteri keret	0	0	0	25 000	0	25 000	25 000	0	25 000
15	14.	3.3. Szociális feladatok	0	0	0	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000
16	14.	3.4. Víziközmű használati díj céltartalék	0	0	0	151 790	-114 362	37 428	151 790	-114 362	37 428
18	Egyéb feladatok összesen		89 814	0	89 814	879 482	-114 362	765 120	969 296	-114 362	854 934

**Pápa Város Önkormányzatának 2025. évi kiadási előirányzatai
kiemelt előirányzatonként**

	A	B	C	D	E
1	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése		Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat
2	1.	Személyi juttatások	127 547	2 687	130 234
3	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	16 406	350	16 756
4	3.	Dologi kiadások	1 022 084	152 404	1 174 488
5	4.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	29 970	0	29 970
6	5.	Egyéb működési célú kiadások	2 868 918	137 403	3 006 321
7	6.	Felújítás	55 355	-6 655	48 700
8	7.	Beruházás	602 095	1 220 600	1 822 695
9	8.	Egyéb felhalmozási támogatás	0	0	0
10	8/a.	Egyéb kiadások	197 790	-114 362	83 428
11	Tárgyévi kiadások összesen		4 920 165	1 392 427	6 312 592
12	9/a.	Finanszírozási kiadások összesen	681 692	0	681 692
13	10.	Intézményfinanszírozás	3 714 346	101 487	3 815 833
14	Finanszírozási kiadások összesen		4 396 038	101 487	4 497 525
15	Kiadások mindösszesen		9 316 203	1 493 914	10 810 117
16		Költségvetési létszámkeret /fő/	2,00	0,00	2,00
17		Közfoglalkoztatási létszám /fő/	0,00	0,00	0,00

**Pápa Város Önkormányzata összevont kiadási előirányzatai
kiemelt előirányzatonként 2026. évben**

	A	B	C	D	E
1	Kiemelt előirányzat száma, megnevezése		Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat
2	1.	Személyi juttatások	2 687 442	76 461	2 763 903
3	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	380 095	8 765	388 860
4	3.	Dologi kiadások	2 442 750	188 927	2 631 677
5	4.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	29 970	0	29 970
6	5.	Egyéb működési célú kiadások	2 869 218	137 403	3 006 621
7	6.	Felújítás	81 754	-8 521	73 233
8	7.	Beruházás	653 175	1 269 004	1 922 179
9	8.	Egyéb felhalmozási támogatás	0	0	0
10	8/a.	Egyéb kiadások	197 790	-114 362	83 428
11	Tárgyévi kiadások összesen		9 342 194	1 557 677	10 899 871
12	9/a.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai összesen	681 692	0	681 692
13	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadási összesen		681 692	0	681 692
14	Kiadások mindösszesen		10 023 886	1 557 677	11 581 563
15	Költségvetési létszámkeret /fő/		309,30	-2,00	307,30
16	Közfoglalkoztatási létszám /fő/		2,00	0,00	2,00

Pápa Város Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetési mérlege

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1		Megnevezés	Működési célú			Felhalmozási célú			Összesen			
2			Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	
3		Tárgyévi bevételek összesen	8 518 945	47 866	8 566 811	603 478	1 336 845	1 940 323	9 122 423	1 384 711	10 507 134	
4		Tárgyévi kiadások összesen	8 455 475	411 556	8 867 031	886 719	1 146 121	2 032 840	9 342 194	1 557 677	10 899 871	
5		Költségvetési hiány (-)/többlet (+)	63 470	-363 690	-300 220	-283 241	190 724	-92 517	-219 771	-172 966	-392 737	
6		Előző évek maradványának igénybevétele	172 863	133 213	306 076	208 600	39 753	248 353	381 463	172 966	554 429	
7		Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	520 000	0	520 000	0	0	0	520 000	0	520 000	
8		Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	520 000	0	520 000	161 692	0	161 692	681 692	0	681 692	
9		Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege	172 863	133 213	306 076	46 908	39 753	86 661	219 771	172 966	392 737	
10		Kiadások mindösszesen	8 975 475	411 556	9 387 031	1 048 411	1 146 121	2 194 532	10 023 886	1 557 677	11 581 563	
11		Bevételek mindösszesen	9 211 808	181 079	9 392 887	812 078	1 376 598	2 188 676	10 023 886	1 557 677	11 581 563	
12												
13			2026-2028. évi összevont költségvetési mérleg									
14	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
15			BEVÉTELEK				KIADÁSOK					
16		I. Működési bevételek	8 872 887	8 920 000	9 350 000	9 780 000		I. Működési kiadások	8 867 031	8 815 000	9 315 000	9 815 000
17	B1	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 241 870	3 300 000	3 500 000	3 700 000	K1	1. Személyi juttatások	2 763 903	2 800 000	3 000 000	3 200 000
18	B3	2. Közhatalmi bevételek	3 900 010	4 000 000	4 100 000	4 200 000	K2	2. Munkaadókat terhelő járulékok	388 860	380 000	380 000	380 000
19	B4	3. Működési bevételek	1 087 812	1 300 000	1 400 000	1 500 000	K3	3. Dologi kiadások	2 631 677	2 600 000	2 700 000	2 800 000
20	B6	4. Működési célra átvett pénzeszközök	337 119	320 000	350 000	380 000	K4	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 970	35 000	35 000	35 000
21	B8	5. Előző évi működési maradvány igénybevétele	306 076	0	0	0	K5	5. Egyéb működési célú kiadások	3 006 621	3 000 000	3 200 000	3 400 000
22								6. Működési tartalék	46 000			
23		II. Felhalmozási célú bevételek	2 188 676	150 000	150 000	150 000		II. Felhalmozási kiadások	2 032 840	0	0	0
24	B2	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 590 323	0	0	0	K6	1. Beruházások	1 922 179	0	0	0
25	B5	2. Felhalmozási bevételek	350 000	150 000	150 000	150 000	K7	2. Felújítások	73 233	0	0	0
26	B7	4. Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K8	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
27	B8	5. Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	248 353	0	0	0	K5	4. Felhalmozási tartalék	37 428	0	0	0
28												
29		III. Finanszírozási bevételek	520 000	0	0	0		III. Finanszírozási kiadások	681 692	0	0	0
30	B8	1. Működési célú finanszírozási bevételek	520 000	0	0	0	K9	1. Működési célú finanszírozási kiadások	520 000	0	0	0
31	B8	2. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K9	2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	161 692	0	0	0
32		BEVÉTELI FŐÖSSZEG	11 581 563	9 070 000	9 500 000	9 930 000	KIADÁSI FŐÖSSZEG		11 581 563	8 815 000	9 315 000	9 815 000

Pápa Város Önkormányzata 2026. évi kiadásai és bevétel feladatellátás szerint

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y
1	Cím, előirányzatscsoport száma, megnevezése	Kiadások											Bevételek												
2		Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Államgazdasági feladatok			Összesen		Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Államgazdasági feladatok			Összesen			
3		Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat	Módosítás előtti előirányzat	Előirányzat módosítás	Módosított előirányzat
4	Pápai Városi Óvodák	1 309 059	38 250	1 347 309	0	0	0	0	0	0	1 309 059	38 250	1 347 309	23 809	6 720	30 529	0	0	0	0	0	0	23 809	6 720	30 529
5	Pápai Gyermekjóléti Alapellátási Intézmény	1 640 541	54 146	1 694 687	0	0	0	0	0	0	1 640 541	54 146	1 694 687	308 423	6 096	314 519	0	0	0	0	0	0	308 423	6 096	314 519
6	PVO Egészségügyi Alapellátási Intézet	330 189	54 307	384 496	0	0	0	0	0	0	330 189	54 307	384 496	318 220	47 307	365 527	0	0	0	0	0	0	318 220	47 307	365 527
7	Pápai Polgármesteri Hivatal	1 049 163	18 547	1 067 710	93 077	0	93 077	0	0	0	1 142 240	18 547	1 160 787	57 231	3 640	60 871	0	0	0	0	0	0	57 231	3 640	60 871
8	Pápa Város Önkormányzata	4 146 521	36 549	4 183 070	1 455 336	1 355 878	2 811 214	0	0	0	5 601 857	1 392 427	6 994 284	9 062 725	157 069	9 219 794	253 478	1 336 845	1 590 323	0	0	0	9 316 203	1 493 914	10 810 117
9	MINDÖSSZESEN	8 475 473	201 799	8 677 272	1 548 413	1 355 878	2 904 291	0	0	0	10 023 886	1 587 677	11 581 563	9 770 408	220 832	9 991 240	253 478	1 336 845	1 590 323	0	0	0	10 023 886	1 587 677	11 581 563

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

E Ft

1	A	B	C	D		E		F		G			
				Bevétel		2026. évre tervezett kiadás							
2	Projekt megnevezése	Pályázat jele	Támogatás megnevezése	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			összesen:	25 462				
7				- önkormányzati saját forrás	0								
8				- pályázati támogatás	70 000								
9	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	- egyéb	0	- projekt kiadás	66 255						
10				összesen:	70 000			összesen:	66 255				
11				- önkormányzati saját forrás	0								
12				- pályázati támogatás	76 506			- projekt kiadás	76 506				
13				- egyéb	0								
14				összesen:	76 506					összesen:	76 506		
15	- önkormányzati saját forrás	0											
16	Versenyképes járárok: "Közbiztonsági együttműködés Pápa város közvetlen környezetében található 7 község között"	4033597649	"Közbiztonsági együttműködés Pápa város közvetlen környezetében található 7 község között"	- pályázati támogatás	58 141	- projekt kiadás	58 141						
17				- egyéb	0								
18				összesen:	58 141			összesen:	58 141				
19				- önkormányzati saját forrás	0								
20				- pályázati támogatás	2 407 000			- projekt kiadás	200 000				
21				- egyéb	0								
22	összesen:	2 407 000	összesen:	200 000									
23	- önkormányzati saját forrás	0											
24	Pápa Város Önkormányzata tulajdonában álló telephely gazdasági célú fejlesztése a Pápai Ipari Park területén	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-PP1-2024-00002	Terület- és Településfejlesztési Operatív Program egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás	372 000	- projekt kiadás	22 000						
25				- egyéb	0								
26				összesen:	372 000			összesen:	22 000				
27				- önkormányzati saját forrás	0								
28				- pályázati támogatás	1 096 984			- projekt kiadás	70 000				
29				- egyéb	0								
30	összesen:	1 096 984	összesen:	70 000									
31	- önkormányzati saját forrás	0											
32	A Pápai Petőfi Sándor Gimnázium energetikai korszerűsítése	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-PP1-2024-00001	Terület- és Településfejlesztési Operatív Program egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás	226 000	- projekt kiadás	1 000						
33				- egyéb	0								
34				összesen:	226 000			összesen:	1 000				
35				- önkormányzati saját forrás	0								
36				- pályázati támogatás	332 000			- projekt kiadás	1 000				
37				- egyéb	0								
38	összesen:	332 000	összesen:	1 000									
39	- önkormányzati saját forrás	0											
40	A Fáy András Lakótelepi Tagóvoda energetikai korszerűsítése és a Tapolcafüi ivóvízbázis napelemes fejlesztése	TOP_PLUSZ-2.1.2-21-PP1-2024-00002	Terület- és Településfejlesztési Operatív Program egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás	196 000	- projekt kiadás	13 000						
41				- egyéb	0								
42				összesen:	196 000			összesen:	13 000				
43				- önkormányzati saját forrás	0								
44				- pályázati támogatás	127 289			- projekt kiadás	10 000				
45				- egyéb	0								
46	összesen:	127 289	összesen:	10 000									
47	- önkormányzati saját forrás	0											
48	A Huszár lakótelepi központi óvoda energetikai korszerűsítése és a Szent Anna Ház napelemes fejlesztése	TOP_PLUSZ-2.1.2-21-PP1-2024-00004	Terület- és Településfejlesztési Operatív Program egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás	266 000	- projekt kiadás	17 000						
49				- egyéb	0								
50				összesen:	266 000			összesen:	17 000				
51				- önkormányzati saját forrás	0								
52				- pályázati támogatás	297 000			- projekt kiadás	18 000				
53				- egyéb	0								
54	összesen:	297 000	összesen:	18 000									
55	- önkormányzati saját forrás	0											
56	A Pápai Városi Óvodák infrastrukturális fejlesztése	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-PP1-2024-00004	Terület- és Településfejlesztési Operatív Program egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás	1 754 000	- projekt kiadás	105 000						
57				- egyéb	0								
58				összesen:	1 754 000			összesen:	105 000				
59				- önkormányzati saját forrás	0								
60				- pályázati támogatás	20 000			- projekt kiadás	20 000				
61				- egyéb	0								
62	összesen:	20 000	összesen:	20 000									
63	- önkormányzati saját forrás	0											
64	Kiterjesztett tudás és kiterjesztett felzárkózási esélyek	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-PP1-2024-00003	Terület- és Településfejlesztési Operatív Program egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás	259 200	- projekt kiadás	259 200						
65				- egyéb	0								
66				összesen:	259 200			összesen:	259 200				
67				- önkormányzati saját forrás	0								
68				- pályázati támogatás	604 800			- projekt kiadás	604 800				
69				- egyéb	0								
70	összesen:	604 800	összesen:	604 800									
71	- önkormányzati saját forrás	0											
72	Pápa város kerékpárforgalmi létesítményeinek fejlesztése	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-PP1-2025-00005	Terület- és Településfejlesztési Operatív Program egyszeri vissza nem térítendő támogatás	- pályázati támogatás	1 950 000	- projekt kiadás	50 000						
73				- egyéb	0								
74				összesen:	1 950 000			összesen:	50 000				
75				- önkormányzati saját forrás	0								
76				- pályázati támogatás	0			- projekt kiadás	1 000				
77				- egyéb	0								
78	összesen:	0	összesen:	1 000									
79	- önkormányzati saját forrás	0											
80	Egyszeri, vissza nem térítendő támogatás			- pályázati támogatás	10 192 919	- projekt kiadás	1 618 365						
81				- többlettámogatás	0								
82				összesen:	10 192 919			összesen:	1 618 365				

15. melléklet a 6/2026. (II.25.) önkormányzati rendelethez

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

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

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