PÓCSMEGYER KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE
Készítette: Pócsmegyer Község Önkormányzat Jegyzője

A rendelet-tervezetet törvényességi szempontból
felülvizsgáltam:

Zákányné dr. Szőke Tímea
jegyző

ELŐTERJESZTÉS
az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (I.30.) önkormányzati rendeletének módosításáról
(Készült a Pénzügyi-Tel.fejl. és Körny.véd. Bizottság és a Képviselő-testület 2026. szeptember 24-i ülésére)

Tisztelt Képviselő-testület!

Jogszabályi kötelezettségemnek eleget téve, áttekintve az önkormányzat féléves teljesítés adatait, *figyelembe véve a kormányzati hatáskörben hozott döntések eredményeit,* valamint az év közben hozott Képviselő-testületi határozatokat, az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.14.) önkormányzati rendelet módosítását kezdeményezem az alábbiak miatt és szerint:

1. **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**

Ft-ban

	Megnevezés	Bevétel	Mód. bevétel 06.30.
	Önkormányzat:		
1	Egyes köznevelési feladatok támogatása (B112)	107 564 066	108 562 826
2	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	6 608 018	11 477 557
3	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	75 000	5 182 764
	Összesen	**114 247 084**	**125 223 147**

Állami támogatás növekedése: +10 976 063 Ft, ebből

- *B112: 2025 évi egyszeri kiegészítés PUÉTV 998 760 Ft Óvoda*
- *B114: Kulturális bértámogatás 4 869 539 Ft Önkormányzat*
- *B16: Otthonteremtési tám. + 2 560 000 Ft Önkormányzat, OGY választásra 2 547 764 Ft Polg. Hivatal*

2. **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**

Ft-ban

	Megnevezés	Bevétel	Mód. bevétel 06.30.
1	Önkormányzat	10 749 000	68 584 935
	Összesen	**10 749 000**	**68 584 935**

Felhalmozási támogatás növekedés: +57 835 935 Ft, ebből

- *TOP Plusz Tulipán utca pályázati bevétel + 57 835 935 Ft.*

3. Működési bevételek (B4)

Ft-ban

	Megnevezés	Bevétel	Mód. bevétel 06.30.
1	Önkormányzat (B411)	12 136 000	14 466 000
	Összesen	**12 136 000**	**14 466 000**

Működési bevétel növekedése: +2 330 000 Ft, ebből

Önkormányzat: +2 330 000 Ft:

- *Továbbszámlázott közüzemi díj visszatérítés Önkormányzat.*

4. Felhalmozási bevételek (B5)

Ft-ban

	Megnevezés	Bevétel	Mód. bevétel 06.30.
1	Önkormányzat	65 000 000	45 000 000
	Összesen	**65 000 000**	**45 000 000**

Felhalmozási bevételek csökkenése: -20 000 000 Ft, ebből

Önkormányzat: - 20 000 000 Ft:

- *Ingatlan értékesítéséből származó bevétel előirányzat csökkentése*

5. Finanszírozási bevételek (B8)

Ft-ban

	Megnevezés	Bevétel	Mód. bevétel 06.30.
1	Önkormányzat	67 223 523	67 204 362
2	Polgármesteri Hivatal	156 403 303	157 683 303
3	Barangoló Óvoda	141 541 199	143 819 959
	Összesen	**365 168 025**	**368 707 624**

Finanszírozási bevételek növekedése: +3 539 599 Ft, ebből

Önkormányzat -19 161 Ft, előző évi maradvány igénybevétele
Polgármesteri Hivatal + 1 280 000 Ft intézményi finanszírozás Otthonteremtési támogatás
Barangoló Óvoda + 2 278 760 Ft intézményi finanszírozás Otthonteremtési támogatás és egyszeri kiegészítő juttatás PUÉTV

Bevételi előirányzatok növekedése mindösszesen: 54 681 597 Ft

- **ebből: Intézményi finanszírozás növekedése: 3 558 760 Ft**

Nettósított bevételi előirányzatok növekedése összesen: 51 122 837 Ft

1. **Személyi juttatások (K1)**

Ft-ban

	Megnevezés	Kiadás	Mód. kiadás 06.30.
1	Önkormányzat	85 604 000	88 384 000
2	Polgármesteri Hivatal	113 787 000	116 816 260
3	Barangoló Óvoda	92 155 000	94 038 860
	Összesen	**291 546 000**	**299 239 120**

Személyi juttatások növekedése +7 693 120 Ft, ebből

- ***Önkormányzat: +2 780 000 Ft, Kulturális béremelés, külsős megbízási díjak***
- ***Polgármesteri Hivatal: + 3 029 260 Ft, Otthonteremtési támogatás, OGY választás megbízási díjak***
- ***Barangoló Óvoda: +1 883 860 Ft, Otthonteremtési támogatás, Egyszeri kieg.juttatás PUÉTV.***

2. **Munkaadókat terhelő járulékok (K2)**

Ft-ban

	Megnevezés	Kiadás	Mód. kiadás 06.30.
1	Önkormányzat	10 665 000	10 975 000
2	Polgármesteri Hivatal	15 368 000	15 925 764
3	Barangoló Óvoda	12 415 000	12 809 900
	Összesen	**38 448 000**	**39 710 664**

Munkaadót terhelő járulékok növekedése +1 262 664 Ft, ebből

- ***Önkormányzat: Kulturális bértámogatás miatt +310 000 Ft***
- ***Polgármesteri Hivatal: Otthonteremtési támogatás és OGY választás miatt +557 764 Ft***
- ***Barangoló Óvoda: Otthonteremtési támogatás és egyszeri kieg.juttatás PUÉTV miatt +394 900 Ft***

3. **Dologi kiadások (K3)**

Ft-ban

	Megnevezés	Kiadás	Mód. kiadás 06.30.
1	Önkormányzat	168 509 000	185 851 000
2	Polgármesteri Hivatal	22 379 000	22 619 740
3	Barangoló Óvoda	38 609 000	38 609 000
	Összesen	**229 497 000**	**247 079 740**

Dologi kiadások növekedése + 17 582 740 Ft

- Önkormányzat +17 342 000 Ft, ebből:
  - *Közüzemi díjak + 4 000 000 Ft*
  - *Egyéb szolgáltatási kiadások +6 535 000 Ft*
  - *Kiküldetések kiadásai -100 000 Ft*
  - *Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi +2 807 0000 Ft*
  - *Egyéb dologi kiadások + 4 100 000 Ft*
- Polgármesteri Hivatal: +240 740 Ft OGY választás

4. **Egyéb működési célú kiadások (K5)**

Ft-ban

	Megnevezés	Kiadás	Mód. kiadás 06.30.
1	Önkormányzat	11 649 652	14 628 965
2	Polgármesteri Hivatal		
3	Barangoló Óvoda		
	Összesen	**11 649 652**	**14 628 965**

Egyéb működési célú kiadások növekedése +2 979 313 Ft, ebből

- ***Önkormányzatnál Pro Pócsmegyer Kft működési támogatás +2 000 000 Ft,***
- ***Önkormányzatnál szociális tüzifa támogatás visszafizetése +267 Ft***
- ***Önkormányzatnál állami támogatás visszafizetése (közvilágítás)+ 3 765 423 Ft***

- ***Önkormányzatnál Tartalékok: -2 786 377 Ft***

5. **Beruházási kiadások (K6)**

Ft-ban

	Megnevezés	Kiadás	Mód. kiadás 06.30.
1	Önkormányzat	88 814 000	112 959 000
2	Polgármesteri Hivatal	0	0
3	Barangoló Óvoda	0	0
	Összesen	**88 814 000**	**112 959 000**

Beruházási kiadások növekedése +24.145.000 Ft, ebből

- ***Önkormányzat Top-Plusz Tulipán utca beruházásra 25 720 000 Ft***
- ***Focipálya építés önrésze – 1 575 000 Ft***

6. **Felújítási kiadások (K7)**

Ft-ban

	Megnevezés	Kiadás	Mód. kiadás 06.30.
1	Önkormányzat	2 540 000	0
2	Polgármesteri Hivatal	0	0
3	Barangoló Óvoda	0	0
	Összesen	**2 540 000**	**0**

Felújítási kiadások csökkenése -2 540 000 Ft Önkormányzatnál Tulipán utca felújítási terv (K6-ra átvezetés)

7. **Finanszírozási kiadások (K9)**

	Megnevezés	Bevétel	Mód. bevétel 06.30.
1	Önkormányzat (K915)	297 440 000	300 998 760
2	Polgármesteri Hivatal	0	0
3	Barangoló Óvoda	0	0
	Összesen	**29 7440 000**	**300 998 760**

Finanszírozási kiadások növekedése: +3 558 760 Ft, ebből
-intézményi finanszírozás növekedése: + 3 558 760 Ft

Kiadási előirányzatok növekedése mindösszesen: 54 681 597 Ft

- **ebből: Intézményi finanszírozás növekedése: 3 558 760 Ft**

Nettósított kiadási előirányzatok növekedése összesen: 51 122 837 Ft

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, és a rendelet-tervezetet fogadja el.

Az előterjesztést a Képviselő-testület át nem ruházható hatáskörben (Mötv. 42. § 1. pontja), döntési joggal tárgyalja. A támogató döntéshez az Mötv. 50.§-a és a 42. § 1. pontja alapján minősített többség szükséges. A döntéshozatal az Mötv. 48. § (1) bekezdése alapján nyílt szavazással történik.

A rendelet-tervezet az előterjesztés melléklete.

Pócsmegyer, 2026. szeptember 17.

Mwajas Krisztina
polgármester

Pócsmegyer Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2026. (.....) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló
1/2026. (I.30.) önkormányzati rendeletének módosításáról

{1}Pócsmegyer Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján,
{2}Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Pénzügyi-Településfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (I.30.) önkormányzati rendeletének módosítására - az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

A rendelet 2. § helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi összesített (nettósított) költségvetési

a) kiadási főösszegét **745 001 837** forintban,
b) bevételi főösszegét **745 001 837** forintban,
c) a költségvetési hiányt **0** forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételek előirányzatait 677 292 973 forintban, tárgyévi költségvetési kiadások előirányzatait 727 117 489 forintban határozza meg. A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a 2026. évi költségvetési hiány összege 49 824 516 forint.

(3) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben megállapított költségvetési hiányt 57 308 864 Ft maradvány igénybevételével biztosítja.”

2. §

A rendelet 6. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. §

(1) Az Önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék összege 749 275 Ft, a céltartalék összege 0 Ft.”

3. §

A rendelet 11. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„11. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadási főösszegét 738 196 073 forintban, bevételi főösszegét 738 196 073 forintban állapítja meg.”

4. §

A rendelet 12. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„12. §

(1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetési kiadási főösszegét 160 441 764 forintban, bevételi főösszegét 160 441 764 forintban állapítja meg.”

5. **§**

A rendelet 13.§ (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„13.§

(1) A Képviselő-testület a Barangoló Óvoda költségvetési szerv 2026. évi költségvetési kiadási főösszegét 147.362.760. forintban, bevételi főösszegét147.362.760. forintban állapítja meg.”

6. §

(1) A rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.
(2) A rendelet 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.
(3) A rendelet 3. melléklete a 3. melléklet szerint módosul.
(4) A rendelet 4. melléklete a 4. melléklet szerint módosul.
(5) A rendelet 5. melléklete az 5. melléklet szerint módosul.
(6) A rendelet 6. melléklete a 6. melléklet szerint módosul.
(7) A rendelet 7. melléklete a 7. melléklet szerint módosul.
(8) A rendelet 9. melléklete a 9. melléklet szerint módosul.
(9) A rendelet 11. melléklete a 11. melléklet szerint módosul.
(10) A rendelet 12. melléklete a 12. melléklet szerint módosul.
(11) A rendelet 18. melléklete a 18. melléklet szerint módosul.

8. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2026. június 30-i hatállyal kell alkalmazni.

Mwajas Krisztina
polgármester

Zákányné dr. Szőke Tímea
jegyző

Zákányné dr. Szőke Tímea
jegyző