

Dány Község Önkormányzata

2118 Dány, Pesti út 1.

Tel.: 06-28-597-130, 06-30-628-3898 Fax.: 06-28-597-131 E-Mail: polghiv@dany.hu

Ügyfélfogadási idő: Hétfő 8-18 óráig, Szerda 8-16 óráig

Polgármester fogadóórái: Hétfő 8-11.30 óráig, Jegyző fogadóórái: Hétfő 14-17.30 óráig

Szám: I/251-2/2026.

ELŐTERJESZTÉS

Dány Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2026. február 12-én tartandó ülésére

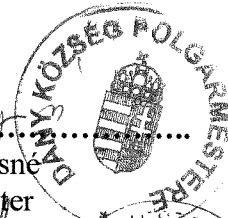
1. Napirendi pont

Tárgy: Dány Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési rendeletervezet táblázatainak véleményezése (I. olvasat)

Előterjesztő: Gódor Lajosné polgármester

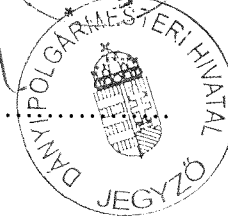
Polgármesteri ellenjegyzés:

.....
Gódor Lajosné
polgármester



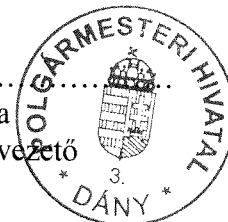
Törvényességi szempontból ellenőrizte:

.....
dr. Pál Szilvia
jegyző



Pénzügyileg ellenjegyezte:

.....
Kókai Erika
penzügyi csoportvezető



Nyílt/zárt ülés

Egyszerű/minősített többség

Határozati javaslat:

Dány Község Önkormányzat Képviselő-testületének Bizottságai és a Képviselő-testület a 2026. évi költségvetés tervezetét első olvasatban megvitatta.

A költségvetés sarokszámaival összönkormányzati szinten és intézményenként egyaránt egyetért.

A végleges költségvetést ezek alapján kéri összeállítani és beterjeszteni a Képviselő-testület elé.

Határidő: 2026. március 15.

Felelős: polgármester, jegyző

Dány Község Önkormányzat címrendje

1. Községi Önkormányzat
1. 1. Önkormányzat
1. 2. Polgármesteri Hivatal
1. 3. Dányi Nefelejcs Óvoda
1. 4. Dányi Bóbita Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központ

Dány Község Önkormányzat 2026. évi költségvetés bevételei és kiadásai

adatok forintban

S.sz.	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat összesen:	2026. évi eredeti előirányzat					Összesen
			Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Óvoda	Bóbita Alapszolg. Központ		
Bevételek								
1.	Igazgatási, hatósági bev.	300 000		500 000			500 000	
2.	Intézmények alaptevékenységnek bevételei	54 505 000	26 000 000		3 997 000	26 890 000	56 887 000	
3.	Bérlési díj bevételek	15 421 141	9 391 300				9 391 300	
4.	Intézmények egyéb bevételei	32 208 385	500 000	12 000 000	5 471 400	5 250 000	23 221 400	
5.	Áfa bevételek és visszatérítések	4 459 968			2 556 468	2 038 500	4 594 968	
6.	Áfa bev. visszatérítések csatorna Áfa	0					0	
7.	Továbbszámlázott beltróli szolgáltatás	10 981 250	8 400 000				8 400 000	
8.	Kamatbevételek	0	10 000 000				10 000 000	
9.	Intézmények saját költségvetés: 1-9 sor	117 878 744	54 291 300	12 500 000	12 024 868	34 178 500	112 994 668	
10.	Helvi adók						0	
11.	talajterhelés	1 000 000	500 000				500 000	
12.	éplimennyadó	0	0				0	
13.	-bből kommunális adó.	23 000 000	20 000 000				20 000 000	
14.	-bből ipartérségi adó	100 000 000	120 000 000				120 000 000	
15.	(ipartérségi adó visszafizetési kötelezettség: -468 696 557)	0	-120 000 000				-120 000 000	
16.	Átengedett központi adók: gépjárműadó	0	0				0	
17.	közüzemadók	0	0				0	
18.	Készenléti pótlék	0	0				0	
19.	Mezővárosi járulékok +NEAK támogatás	4 080 000	4 080 000				4 080 000	
20.	Önkormányzat saját költségvetés: 10-19 sor	128 080 000	24 580 000				24 580 000	
21.	Osztalék és hozambevételek	860 000	634 580				634 580	
22.	Egyéb önkormányzati vagyron bértud szám. bevétel (Földhaszn)	0	0				0	
23.	Értékpapír, egyéb vagyron értékesítésből származó bevételek földterület értékesítés	28 000 000	9 032 100				9 032 100	
24.	90		2 438 663				2 438 663	
25.	Telek eladás ÁFA bevétele		12 198 343				12 198 343	
26.	Felhalmozás célú bevételek	28 860 000	576 978 277				576 978 277	
27.	Önk. általános mlk. és azazati feladat támogatása	548 391 724	576 978 277				576 978 277	
28.	Központi támogatások összesen: 27 sor	518 578 420	576 978 277				576 978 277	
29.	Működési célú pénzeszk. átvétel társ. biz. alapotól, lejelez. -ól	26 100 000	38 400 000				38 400 000	
30.	Műk. célra átvett pek. államh. beltról	0	14 000 000				14 000 000	
31.	Felhalmozási célú átv. pek. államh. beltről	0					0	
32.	Felhalmozási célú átv. pek. államh. kívől	0					0	
33.	Átvett pénzeszk. összesen:	26 100 000	52 400 000				52 400 000	
34.	Működési célú hitelek							
35.	Felhalmozási célú hitelek							
36.	Hitelek összesen							
37.	Korábban nyújtott hitelek visszatérítése lakosságtól							
38.	Egyéb bevételek		0				0	
39.	Műk. képesség megőrz. szolg. t. (REKI bevételek)	0	239 961 724				239 961 724	
40.	Pénzügyi célú bevételek összesen:	814 494 164	940 316 644	12 500 000	12 024 868	34 178 500	1 019 020 012	
41.	Előző évi pénzmardvány	74 493 499	465 000 000				465 000 000	
42.								
43.	Intézmény finanszírozás	567 032 983		189 400 000	295 124 481	165 019 574	649 544 055	
44.	Bevételek arányosítása	888 987 663	1 425 316 644	201 900 000	307 149 349	199 198 074	1 884 020 012	

Cím, alcím	REKFI	Igazgatás	Alaptev.	Bérenél díj	Intenzívaját folyó bevételei				Felhalml. bevételei	Sajátos	Központi	Átv.pok	Felhalml. átmozgathó bevételei	Finansz. bevételei	Összesen:	
					F. célú tétel bevételei	Egyéb bevételei	Továbbsz. szolg. bev.	Áfa bev.								
I. Községi Önkormányzat																
I.1. Önkormányzati																
Közművek fenntart.										6 190 905					6 190 905	
Lakásgazdálkodás				26 000 000			6 600 000			13 335 000					32 600 000	
Közvilágítás										13 335 000					13 335 000	
Lapnyitás										0					0	
Állategészségügyi f.										0					0	
Közter rend fenntart.						1 080 000			3 000 000						4 080 000	
Város és községfejlesztés					9 032 100	10 000 000	500 000	2 438 663		17 820 406	14 000 000	38 400 000	465 000 000	758 252 893		
Háziorvosi szolgálat									20 500 000	0					20 500 000	
Feladatra el nem számolható bev										0					10 025 880	
Nem lakóingatlan				9 391 300		634 580				0					10 416 591	
Önk. segítség										10 416 591					1 800 000	
Köznyelvelődés															0	
Védnöki szolgálat						1 800 000									7 007 000	
Zöldterület ell.										7 007 000					7 007 000	
Önkormányzati összesen				239 961 724	15 391 300	9 666 680	11 580 000	8 400 000	7 438 663	23 500 000	54 759 402	52 400 000	465 000 000	908 188 289		
I.2. Önkorm. Hivatal															0	
Igazgatási tev.		12 500 000								128 064 320					140 564 320	
Hivatali összesen:			12 500 000							128 064 320					140 564 320	
I.3. Óvoda															0	
Óvodai nevelés										224 044 030					224 044 030	
Gyermek és vendég elhelyezés				9 468 400						65 978 451					78 003 319	
Szándéki elhelyezés										1 602 000					1 602 000	
Óvoda összesen:				9 468 400						291 624 481					303 649 349	
I.4. Bölcsőde															0	
Bölcsődei ellátás										75 259 280					80 349 280	
Bölcsődei elhelyezés										7 546 794					17 135 294	
Szociális elhelyezés										6 142 500					21 642 500	
Családsegítő szolgálat										7 855 000					7 855 000	
Házi segítségnyújtás										5 716 000					7 716 000	
Prevenációs csoport															2 000 000	
Szociális keretből átválya										0					0	
Mindösszesen:																
		239 961 724	12 500 000	41 608 400	35 391 300	9 666 680	11 580 000	8 400 000	7 033 631	0	23 500 000	576 978 277	52 400 000	0	465 000 000	1 484 020 012

Dány Község Önkormányzat 2026. évi saját folyó bevételei

adatok forintban

	Intézm.tev.bev.					Egyéb bevételek				Összesen
	B402	B405	B411	B52	B410	B404	B403	B406		
Megnevezés	Int.ellátás	Alkalmazotti	Igazg.szojg.	Egyéb bev	Szállítás	Lakbér/ bérleti díj	Továbbbsz.sz.	ÁFA		
Bölcsődei ellátás, gyermekfelügy.		890 000							890 000	
Bölcsőde térítési díj gyermek		4 200 000							4 200 000	
Házi segítségnyújtás	2 000 000								2 000 000	
Szociális étkeztetés	15 500 000								15 500 000	
étkezés	6 500 000	1 050 000							2 038 500	
prevenációs csoport			2 000 000						2 000 000	
Összesen:	24 000 000	6 140 000	2 000 000					2 038 500	34 178 500	
Óvoda bevételek										
Gyermekétkeztetés térítési díj	5 471 400	3 997 000						2 556 468	12 024 868	
Összesen:	5 471 400	3 997 000						2 556 468	12 024 868	
Önkormányzati Hivatal									0	
Igazgatás			500 000	12 000 000					12 500 000	
Összesen:			500 000	12 000 000					12 500 000	
Nem lakóingatlan kezelése			10 500 000	9 032 100		10 025 880	1 800 000	2 438 663	33 796 643	
Lakóingatlan kezelés						26 000 000	6 600 000		32 600 000	
Közterületek rendje			1 080 000						1 080 000	
Összesen:			11 580 000	9 032 100		36 025 880	8 400 000	2 438 663	67 476 643	
Közégségi Önk.mindösszesen	29 471 400	10 137 000	14 080 000	21 032 100	0	36 025 880	8 400 000	7 033 631	126 180 011	

Állami támogatások

Önkormányzatok normatív állami hozzájárulása

adatok forintban

Követeljegek sz.	Jogcím (Települési feladatok)	Támogatás összege 2025	Támogatás összege 2026	Változás Ft. (eltérés 2024 előirányzathoz viszonyítva)
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	92 041 040	128 064 320	36 023 280
1.1.1.2.	A földterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	7 007 000	7 007 000	-
1.1.1.3.1.	Köztisztaság fenntartásának támogatása (Településszenneltetés-közvilágítás alapátmozgatása)	10 653 000	13 335 000	2 682 000
1.1.1.3.2.	Közvilágítás (Településszenneltetés-közvilágítás üzemeltetési támogatása)	9 300 000	0	-9 300 000
1.1.1.5.	Közünetek fenntartásának támogatása	6 337 660	6 190 905	-146 755
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	13 218 800	13 179 600	-39 200
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	334 050	306 000	-28 050
	Polgármesteri iktatmány támogatása	9 087 104	4 334 806	-4 752 298
Σ	Összesítés: A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	147 978 654	172 417 631	24 438 977
1.2.2.1.	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	140 028 600	158 148 000	18 119 400
1.2.5.1.1.	Pedagógusok szakképzettségével nem rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznevelési törvény 2. melléklete szerinti Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettségrel rendelkező, pedagógusok, pedagógus szakképzettségrel rendelkező, segítőik kiegészítő támogatása	47 412 000	50 103 000	2 691 000
1.2.3.1.1.1.	Ovoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	1 738 000	1 912 000	174 000
1.2.1.1.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	26 717 970	26 666 258	-51 712
Σ	Összesítés: A helyi önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	215 896 570	236 829 258	20 932 688
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	6 643 100	7 855 000	1 211 900
1.3.2.3.1.	Szociális elkezelés	5 576 760	6 142 500	565 740
1.3.2.4.2.	Házi segítségnyújtás- személyi gondozás	5 184 800	5 716 000	531 200
1.3.1.	A települési Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	29 122 694	0	-29 122 694
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	7 624 280	5 676 280	-1 948 000
1.3.3.1.2.	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, köznevelési végzettségű kisgyermeknevelők, szakhatáscsoportok	47 697 000	46 959 000	-738 000
1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők szakhatárcsoportok támogatása	10 297 000	22 624 000	12 327 000
Σ	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	112 145 634	94 972 780	-17 172 854
1.4.1.2.	Gyermekétkeztetés, étkeztetés	37 561 073	34 516 017	-3 045 056
1.4.1.1.	Gyermekétkeztetés bér támogatása	22 680 720	26 224 000	3 543 280
1.4.2.	Szociális elkezelés támogatása	1 681 500	1 602 000	-79 500
Σ	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	61 923 293	62 342 017	418 724
1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	10 447 573	10 416 591	-30 982
Σ	Összesen	10 447 573	10 416 591	-30 982
Σ	Támogatások összesen: Σ (10+15+23+27+29)	548 391 724	576 978 277	28 586 553

Dány Község Önkormányzat 2026. évi bevétel-kiadás mérlege

adatok forintban

Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzati	Teljesítés
Intézményi működési bevételei	112 994 668			Személyi juttatások	585 546 377		
Helyi adók, bírságok	24 580 000			Járadékok	72 950 019		
Kölségvetési támogatás	576 978 277			Dologi kiadások	561 444 426		
Árvtett pénzeszközök	52 400 000			Ellátottak juttatásai	7 600 000		
Működő képesség megőrz. szolg. (REK)bevételei	239 961 724			Pénzeszköz átadás, támogatások	99 780 000		
2025. évi maradvány finanszírozási bevétel	465 000 000			Hitel törlesztés	7 020 000		
				Hitel előtörlesztés	0		
				Megelőlegezés visszafizetése	21 289 859		
Működési célú bev.össz.	1 471 914 669			Működési célú kiad.	1 355 630 681		
Felhalmozási célú árvtett pénzeszközök				Beruházás	7 263 500		
Telek, vagyon értékesítése	11 470 763			Felújítás	18 231 952		
Osztalék							
Onkormányzati vagyon bérbeadása	634 580						
Felhalmozási célú bevételek összesen:	12 105 343			Felhalmozási kiad.	25 495 452		
				Adósságszolgálati kötelezettség			
				Altalános tartalék			
				Szolidaritási hozzájárulás	102 893 879		
Függő, ártfűtő bevételek				Függő, ártfűtő kiadások			
Bevétel mindösszesen:	1 484 020 012			Kiadás mindösszesen:	1 484 020 012		

2026. évi költségvetési kiadások és létszámkeret címek és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

7. melléklet számközlő
2026

Cím, alcím	Kiadás összesen	Személyi	Járadék	Dologi	Ellátottak	Penzesk. átad. K.F.F.	Penzesk. átadás egyéb	Intermény finanszírozás	Beruházás kiadás	Felfújás	Hitel törlesztés	Hitel előtörlesztés	Szolidaritási hozzájárulás	Tartalék	Mégfellebegzés visszatérítése	Adatok forintban	Létszám
I. Közfelül. Önkormányzat																	
II. Önkormányzat																	
Köznevelés	22 997 899			12 706 931						10 290 968							
Köznevelési feladatok	13 335 000			13 335 000													
Közfelület	1 270 000			1 270 000													
Ellátottsági feladatok	4 500 000		675 592	4 500 000													
Közfelület fenntartás	7 080 000		5 058 400	1 346 008													
Város és községüzemeltetés feladatai	599 589 921	42 078 400	2 386 592	390 643 207		17 487 000	7 650 000			7 940 984	7 020 000		102 893 879		21 289 859	4	
Háziorvosi szolgálat	35 191 524	20 260 800	1 420 152	13 410 572					100 000								4
Önkormányzati segélyek, közfeladatkezelés, tanegyesületek	12 765 204	3 197 375	367 829	400 000	7 600 000		1 200 000										13
Művelődési ház feladatai	28 116 000	3 900 000	25 200	74 800		24 116 000			0								0,5
Önkormányzati fenntartások	4 000 000					4 000 000											
Zöldterület kezelés, településüzemeltetés, köznevelés, család és művelődési egészségügyi gondozás	45 327 000		5 000	1 795 000		45 327 000											
Szakképzés összesen:	775 772 548	74 394 975	4 880 365	439 481 518	7 600 000	99 930 000	8 850 000	0	180 000	18 231 952	7 020 000	0	102 893 879	0	21 289 859	22,8	
Dányi Polgármesteri Hivatal finanszírozás	189 400 000							189 400 000									13,5
Dányi Nefelejcs Óvoda intézményfinanszírozás	295 124 481							295 124 481									22,25
Abszolúciós Központ intézményfinanszírozás	165 019 574							165 019 574									6,75
Intézményfinanszírozás összesen:	649 544 055							649 544 055									
Dányi Polgármesteri Hivatal																	
házasági tev.	201 900 040	155 760 000	21 179 040	19 500 000				5 461 000									13,5
Dányi Polgármesteri Hivatal összesen:	201 900 040	155 760 000	21 179 040	20 565 000	0	0	0	5 461 000	0	0	0	0	0	0	0	0	13,5
I.2. Óvoda cél.																	
Óvoda cél	224 044 030	181 081 529	24 006 339	18 130 662				825 500									22,25
Óvoda konyha, étkeztetés	81 503 319	31 982 800	4 279 264	44 741 255				500 000									6,75
Szociális étkezés	1 602 000			1 602 000													
Óvodai nevelés összesen:	307 149 349	213 064 329	28 285 603	64 473 917	0	0	0	1 325 500	0	0	0	0	0	0	0	0	29
I.3. Dányi Bobba Szociális és Gyermekjóléti Abszolúciós Központ																	
Bölcsésdei ellátás	104 369 280	84 367 953	11 219 966	8 634 561				127 000									11
Szociális étkezés, konyha	23 135 295	10 419 480	1 390 532	11 225 283				100 000									2
Szociális étkeztetések	33 642 500	17 785 520	2 354 376	13 502 924				0									3,3
Házi segítségnyújtás	12 216 000	10 377 680	1 310 098	1 028 222				0									2
Családsegítő szolgálat	23 395 000	17 276 760	2 330 039	3 998 201				150 000									3
Prevenációs csoport	2 000 000	2 000 000															2
Abszolúciós Központ összesen:	199 198 075	142 227 673	18 605 011	37 988 991	0	0	0	377 000	0	0	0	0	0	0	0	0	23,5
Működés összesen:	1 484 020 012	585 546 377	72 950 019	562 399 426	7 600 000	90 930 000	8 850 000	0	7 263 500	18 231 952	7 020 000	0	102 893 879	0	21 289 859	28,5	

Cofog	Szakfeladat	8. melléklet 2026
066020	841403 Város és Községgazdálkodás feladatai	
	Választott tisztségviselők bére	<i>forint</i>
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (2fő)	12 758 400
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	150 000
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	12 908 400
K121	Választott tisztségviselők juttatásai (2fő)	23 000 000
K121	Közlekedési ktg.térítés	3 930 000
K1107	Béren kívüli juttatások (2fő)	240 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	2 000 000
	Összesen:	2 240 000
	Személyi juttatások összesen:	42 078 400
K2	Munkáltatót terhelő járulékok (13% Szoc.hó)	1 658 592
	Cafetéria és reprezentáció után fiz.adó	728 000
	Munkaadókat terhelő járulékok összesen:	2 386 592
	Személyi juttatások és járulékok összesen:	44 464 992
	Támogatásértékű működési kiadás többcélú kistérségi társulásnak	
	Működési támogatás államháztartáson kívülre:	
K502	Rendőrségi túlszolgálat	1 000 000
K512	Nonprofit Kft-nek átadott pénzeszköz	17 487 000
K512	Tanyagondnoki feladatok ellátása	1 650 000
K512	Civil szervezetek támogatási összege	5 000 000
K5022	Szolidaritási hozzájárulás	102 893 879
	Átadott pénzeszköz összesen:	128 030 879
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	400 000
	Üzemeltetési anyagok beszerzése összesen:	400 000
	Szolgáltatások	
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (Internet, DPO)	300 000
K321	Internet, DPO Közinformatika,	1 900 000
	Kommunikációs szolgáltatások összesen:	2 200 000
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	800 000
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	800 000
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	100 000
	Közüzem díjak összesen:	1 700 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 000 000
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások összesen:	1 000 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, tagdíjak Tagdíjak	
	Önkormányzatok Országos Szöv.	100 000
	Leader	700 000
	Környezetvédelmi díjak, Energetikai díjak	1 000 000
	Zöldhíd tagdíj	540 000
	Katasztrófa védelem	100 000
	Közjegyzői díjak, értékbecslés ktg-i	500 000
	Főépítész költsége L-Form Kft	1 200 000
	Jogi tanácsadás	800 000

	Pályázatok szakértői díjai	2 000 000	
	Továbbképzések, tanfolyamok	100 000	
	Belső ellenőrzés	1 009 650	
	Egyéb szakmai szolgáltatások	1 000 000	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások összesen:			9 049 650
K337	Postai közreműködési díj, bank költségek	7 500 000	
	Biztosítások, (épületek, járművek, egyéb)	1 800 000	
	Egyéb Szolgáltatás költségei (Piroford, Elektronika Vc	1 700 000	
	Díszpolgár emlékérem	250 000	
Egyéb szolgáltatások összesen:			11 250 000
K341	Belföldi kiküldetés		100 000
K342	Reklám és propagandakiadások		100 000
Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások összesen:			200 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		5 874 000
K352	Fizetendő általános forgalmi adó		4 000 000
K353	Kamatkiadások (hitel kamata)		6 000 000
K355	Egyéb dologi kiadások (HIPA visszafiz kötelezettség)		348 969 557
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások összesen:			364 843 557
Dologi kiadások összesen:			390 643 207
K71	Szoborpark kialakítása		2 300 000
K71	Közvilágítási lámpatestek bővítése(Nyárutca, szabasság utca, temető, vízmű, szent Imre tér iskola)		395 000
	Martaszfalt borítás (Akácfa utca, Andrássy út)		3 120 000
K74	Felújításhoz kapcsolódó Áfa		2 125 984
Felújítások összesen			7 940 984
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pü-i vállalkozásnak		7 020 000
K914	Finansz.kiadás 2025. évi megelőlegezés visszafizetése		21 289 859
Kiadás összesen:			599 389 921
	Személyi juttatások		42 078 400
	Munkaadókat terhelő járulékok		2 386 592
	Civilszervezetek támogatása		5 000 000
	Nonprofit KFT-nek átadott pénzeszk.		17 487 000
	Tanyagondnoki támogatás		1 650 000
	Rendőrségi túlszolgálat		1 000 000
	Dologi kiadások		390 643 207
	Szolidaritási hozzájárulás		102 893 879
	Ingatlanok felújítása		7 940 984
	Hosszú lej. hitelek, törlesztése pü-i váll.		7 020 000
	Finanszírozási kiadás, megelőlegezés visszafiz.		21 289 859

Kormányzati
funkció

Szakfeladat

9. melléklet
2026

013350

682001

Lakásgazdálkodás / Kiadás

forint

K331	Közüzemi díjak	7 550 000
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	700 000
K3311	Gázenergia szolgáltatás díja	6 000 000
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	850 000
K337	Egyéb szolgáltatások	1 550 000
	Biztosítási szolgáltatás /Generáli Bizt./	800 000
	Magyar Posta (postai közreműködési díj)	600 000
	Bank ktg.	150 000
K334	Karbantartás , kisjavítási szolgáltatások	1 000 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 601 932
K3	Dologi kiadások összesen:	12 701 932
K71	Ingatlanok felújítása (Szőlő krt-i lakások fűtéskorszerűsítése)	8 103 125
K74	Felújításhoz kapcsolódó Áfa	2 187 843
K7	Felújítás összesen:	10 290 968
Összes kiadás:		22 992 900
B404	Széchenyi lakás/egyéb lakbér bevétele	26 000 000
B403	Továbbszámlázott szolgáltatások bevétele összesen:	6 600 000
Bevételek összesen:		32 600 000

Kormányzati
funkció

Szakfeladat

10. melléklet
2026

045160

522001 Közutak üzemeltése

forint

Téli hó eltakarítás, sózás KFT-nél tervezve
járdák, utak karbantartása KFT-nél tervezve a település üzemeltetésénél

K512 Nonprofit Kft-nek átadott pézeszközöknél, település üzemeltetés jogcímen
066010 cofogon tervezve

K512 Különféle kiadások összesen:

Közutak fenntartásának állami támogatása

6 190 905 Ft

**Kormányzati
funkció**

Szakfeladat

**11. melléklet
2026**

064010

841402 Közvilágítás

Szolgáltatások

forint

K331j	Közvilágítási villamosenergia szolgáltatás díja	9 000 000
	Villamosenergia szolgáltatási díj (kamerák)	650 000
K337	Karácsonyi díszkivilágítás költségei	850 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó	2 835 000

Szolgáltatások összesen:

13 335 000

Közvilágítás támogatása

13 335 000

Kormányzati
funkció

Szakfeladat

12. melléklet
2026

083030

581400 Lapkiadás

Szolgáltatások

forint

K337

Egyéb üzemeltetési kiadások
(Dányi Tükör újság nyomtatási ktg.)

1 000 000

Szolgáltatások összesen:

1 000 000

K351

Működési célú előzetesen felszámított általános
forgalmi adó

270 000

Dologi kiadás összesen:

1 270 000

Kormányzati funkció	Szakfeladat		13. melléklet 2026
031030	842421	Közterületek rendjének fenntartása	
		Közalkalmazottak személyi juttatásai	<i>forint</i>
K1101		Törvény szerinti illetmények, munkabérek (1fő)	4 838 400
K1107		Béren kívüli juttatások (Cafetéria 1 fő)	120 000
K1113		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	100 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai:			5 058 400
Munkaadókat terhelő járulékok			
K2		Szociális hozzájárulás adó (13%) és Cafetéria után fizetendő adó	675 592
Munkaadókat terhelő járulékok összesen:			675 592
Készletbeszerzések			
K312		Üzemeltetési anyagok (munkaruházat)	300 000
K312		Hajtó- és kenőanyag	480 000
Készletbeszerzések összesen:			480 000
Szolgáltatások			
K321		Informatikai szolgáltatások igénybe vétele (Internet szolgáltatás)	15 000
K322		Egyéb kommunikációs szolgáltatások (Telefonszla)	30 000
K334		Karbantartás, kjsjavítási szolgáltatások: (autó szervíz)	380 000
K337		Egyéb szolgáltatás bank ktg. postai közreműködési díj	120 000
K341		Belföldi kiküldetés	80 000
Szolgáltatások összesen:			625 000
Különféle dologi kiadások			
K351		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	241 008
Különféle dologi kiadások összesen:			241 008
Dologi kiadás összesen:			1 346 008
		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	5 058 400
		Munkaadókat terhelő járulékok	675 592
		Dologi kiadás	1 346 008
Kiadás összesen:			7 080 000
Bevételek:			
B411		Mezőőr támogatása (NAK)	1 080 000
B36		Mezőőri járulék	3 000 000
Bevételek összesen:			4 080 000
		bevétel-kiadás	- 3 000 000

Kormányzati
funkció Szakfeladat 14. melléklet
2026

072111 862101 Háziorvosi alapellátás

I.sz. körzet (dr. Kemény András) forint

K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek
Eü. Szolgálati jogviszony 2 fő 9 890 400

Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen: 9 890 400

K1107 Béren kívüli juttatások
Cafetéria 240 000

Béren kívüli juttatások összesen: 240 000

K2 Munkaadókat terhelő járulékok
Szociális hozzájárulási adó 642 876
Cafetéria után fizetendő járulék 67 200

Munkaadókat terhelő járulékok összesen: 710 076

Foglalkoztatottak személyi juttatásai és járulékok összesen: 10 840 476

K311 Készletbeszerzés (szakmai anyag)
Gyógyszer 250 000
Szakmai anyag, EKG papír, teszt csík 300 000

Szakmai anyagok beszerzése összesen: 550 000

Szolgáltatások

K321 Informatikai szolgáltatások igénybe vétele (internet k 60 000
K321 Eü program használat 440000
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon szla) 40 000
K3312 Villamosenergia szolgáltatás díja 200 000
K3311 Gázenergia szolgáltatás díja 200 000
K3314 Víz- és csatorna szolgáltatás díja 25 000
K334 Karbantartás 25 000
K336 Megbízási díj (dr. Kemény András) 800000 Ft/hó 9 600 000
K337 Szemétszállítás 50 000
K337 Egyéb üzemeltetési, posta, felelősség bizt 50 000

Szolgáltatások összesen: 10 690 000

Különféle dologi kiadások

K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forg 386 724

Különféle dologi kiadások összesen: 386 724

Dologi kiadás összesen: 11 626 724

Törvény szerinti illetmények, munk 9 890 400
Béren kívüli juttatások 240 000
Munkadót terhelő járulékok: 710 076
Dologi kiadás 11 626 724

1 sz. körzet kiadás összesen: 22 467 200

Működési célú, támogatás értékű bevétel

B16 NEAK támogatás 2200 000/hó 26 400 000

Támogatás értékű bevételek (1. sz. körzet) összesen: 26 400 000

2. sz. körzet (dr. Vaina-Balchandani Anna)

072111

Törvény szerinti illetmények, munkabérek

K1101 Eü. Szolgálati jogviszony (2 fő) 9 890 400

Személyi juttatások összesen: 9 890 400K1107 Béren kívüli juttatások
Cafetéria 240 000**Béren kívüli juttatások összesen: 240 000**K2 Munkaadókat terhelő járulékok
Szociális hozzájárulási adó 642 876
Cafetéria után fizetendő járulék 67 200**Munkaadókat terhelő járulékok összesen: 710 076****Foglalkoztatottak személyi juttatásai és járulékok összesen: 10 840 476**K311 Készletbeszerzés (szakmai anyag)
Gyógyszer 200 000
Szakmai anyag, EKG papír, teszt csík 200 000**Szakmai anyagok beszerzése összesen: 400 000**

	Szolgáltatások	
K321	Informatikai szolgáltatások igénybe vétele (internet k	60 000
K321	Eü program használat	350 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	40 000
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	200 000
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	200 000
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	25 000
K334	Karbantartás	25 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	50 000
K337	Egyéb üzemeltetési ktg. posta ktg. felelősség bizt.	50 000
K 337	Hulladékszállítás	25 000

Szolgáltatások összesen: 1 025 000

	Különféle dologi kiadások	
K351	Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó	358 848

Különféle dologi kiadások összesen: 358 848**Dologi kiadás összesen: 1 783 848****Tárgyi eszköz beszerzés**

K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzés 78 740

K67 Beruházási célú előzetesen felszámított forgalmi adó 21 260

Tárgyi eszköz beszerzés, létesítés összesen: 100 000

Törvény szerinti illetmények, munk 9 890 400

Béren kívüli juttatások 240 000

Munkadót terhelő járulékok: 710 076

Dologi kiadás 1 783 848

Beruházás 100 000

Kiadás 2. sz. körzet összesen: 12 724 324**Működési célú, támogatás értékű bevétel**

B16	OEP támogatás (1 000 000 x12hó)	12 000 000
	Vérvétel bevétele	500000

2. sz. körzet Támogatás értékű bevételek összesen: 12 500 000

Házi orvosi szolgálat összesen: (1.sz. körzet és 2.sz. körzet)	Törvény szerinti illetmények, munk	19 780 800
	Béren kívüli juttatások	480 000
	Munkadót terhelő járulékok:	1 420 152
	Dologi kiadás	13 410 572
	Beruházás	100 000
	Összes kiadás (1.sz. körzet és 2.sz.)	35 191 524

Összesített bevétel 1.sz és 2.sz. körzet : 38 900 000

Összesített kiadás 1.sz. és 2 sz. körzet: 35 191 524

Ellátottak pénzbeni juttatása

882122 Önkormányzati Támogatások

forint

K48	Rendkívüli települési támogatás	
	Felnőtt eseti	4 000 000
	Csoportos gyógytorna támogatás	300 000
	Karácsonyi csomag rászoruló családok r.	1 300 000
	Baba csomag	1 100 000
	Temetési segély	500 000
	Köztemetés	100 000

Átmeneti segély összesen: 7 300 000

18030

506 Bursa Támogatás 300 000

Egyéb támogatás összesen: 300 000

Önkormányzati segélyek és egyéb támogatás összesen: 7 600 000

K 337 Egyéb szolgáltatások (postai közreműködési díj) 200 000

041233

890441 Közfoglalkoztatás

K1101 Személyi juttatások előleg 1 938 455

K1101 13fő x 161400 x12 hóx 5% 1 258 920

K2 Járulék 6,5% 207 829

K2 Járulék (Tápió Hajta) 160 000

Személyi juttatások és járulékok összesen: 3 565 204

K337 Egyéb szolgáltatások (posta ktg) 200 000

041233

K512 Közmunkához támogatás Tápió-Hajta 7000*14fő*12 1 200 000

Átadott pénzeszköz összesen 1 200 000

Átcsoportosítás:

Családsegítő 0

Házigondozás 0

Bölcsőde 0

Konyha bölcsőde 0

Prevenációs csoport fenntartás 0

Alapszolgáltatásnak átadott fenntartás 0 0

Szociális ellátottak összes kiadása 12 765 204

Bevétel összesen 0

Kormányzati
funkció

Szakfeladat

16. melléklet
2026

042180

750000

Állategészségügyi ellátás

forint

K337	Egyéb szolgáltatások	4 500 000
	Ebrendészeti feladatok ellátása	4 500 000
Szolgáltatások összesen:		4 500 000
Dologi kiadás összesen		4 500 000

016080

Önkormányzati rendezvények

Szolgáltatás

forint

K512

KFT-nek átadott pénzeszköz

Települési rendezvényekre

Nemzeti ünnepek, egyéb rendezvények, beruházások

ünnepélyes átadása

4 000 000

Kiadás összesen:

4 000 000

Bevétel

0

Önként vállalt feladatok kiadása

4 000 000

082092

Művelődési Ház, könyvtár feladatai

forint

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek MT hatálya alá tartozó 1 fő munkavállaló	3 840 000
-------	---	-----------

K1107	Béren kívüli juttatások	60 000
-------	-------------------------	--------

Foglalkoztatottak személyi juttatásai:		3 900 000
---	--	------------------

Munkaadókat terhelő járulékok

K2	Cafetéria után fizetendő adó	25 200
----	------------------------------	--------

Munkaadókat terhelő járulékok összesen:		25 200
--	--	---------------

K321	Informatikai szolgáltatások igénybe vétele	30 000
------	--	--------

K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	30 000
------	------------------------------------	--------

k351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	14 800
------	--	--------

Dologi összesen:		74 800
-------------------------	--	---------------

K512	Nonprofit Kft-nek átadott pénzeszk.	24 116 000
------	--	-------------------

	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 900 000
--	--	-----------

	Munkaadókat terhelő járulékok	25 200
--	-------------------------------	--------

	Dologi kiadások	74 800
--	-----------------	--------

	Átadott pénzeszköz	24 116 000
--	--------------------	------------

Összes kiadás:		28 116 000
-----------------------	--	-------------------

	Állami támogatás	10 416 591
--	------------------	------------

**Településüzemeltetési feladatok
Zöldterület kezelése**

K512	Átadott pénzeszköz Kft-nek	adatok forintban 45 327 000
-------------	-----------------------------------	--------------------------------

Központi támogatás	7 007 000
Összes támogatás:	6 190 905
	13 197 905

Család és nővédelem egészségügyi gondozás

K2	Munkaadókat terhelő járulékok	5000
Munkaadókat terhelő járulékok összesen:		5000

K311	Készletbeszerzés	
	Gyógyszer	100 000
	Szakmai anyag, EKG papír, teszt csík	100 000
K312	Irodaszer, nyomtatvány, toner	100 000
Készletbeszerzés összesen:		300 000

	Szolgáltatások	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások igénybe vétele	20 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybe vétele	160 000
K321	Eü program használat	150 000
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	200 000
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	250 000
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	50 000
K334	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	50 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	90 400
K337	Egyéb szolgáltatások (bank- és posta ktg. felelősség bizt.)	100 000
K337	Hulladék szállítás	50 000
Szolgáltatások összesen:		1 120 400

	Különféle dologi kiadások	
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi ad	374 600
Különféle dologi kiadások összesen:		374 600

Dologi kiadás összesen:		1 795 000
--------------------------------	--	------------------

Kiadás mindösszesen:		1 800 000
-----------------------------	--	------------------

	Működési célú, támogatás értékű bevétel	
B16	Észak- Pesti Centrumkórház továbbszámlázott szolg.	1 800 000
Támogatás értékű bevételek összesen:		1 800 000

Kormányzati
funkció

Szakfeladat

21. melléklet

066020

Nem lakóingatlan bérbe adása /
Lakóingatlan értékesítése

2026

Bérleti díj bevétel		
B404	Sportpálya bérleti díja	1 100 000
	Pro-M Kft	1 100 000
	Telekom bérleti díj	1 653 543
	bérleti díj áfa	446 457
	CETIN /Telenor bérleti díj	1 100 000
	MVM ZG SOLAR/ Hungarowind	1 280 000
	Daköv bérleti díj	1 511 300
	Vontage Towers	1 200 000
Bérleti díj bevételei összesen:		9 391 300
B411	Intézmény egyéb bevétel (teljesítés alapján)	
	Háziorvosi szolg. 2. körzet vérvétel bevétele	500 000
	Kamatbevételek	10 000 000
Egyéb bevételek		10 500 000
B404	Földbérlet befizetése	634 580
Földbérleti díj összesen:		634 580
B52	Ipari park eladás bevétele	9 032 100
	ipari park értékesítés ÁFA bevétele	2 438 664
Ipari park értékesítés bevétele:		11 470 764
Átvett pénzeszk.:	(NEAK) Háziorvosi szolg. 1. sz. körzet	12 000 000
	(OKFŐ) Háziorvosi szolg. 2. sz. körzet	26 400 000
	Elnyert pályázati összegek (Falunap, Májusfa áll.)	14 000 000
Átvett pénzeszköz összesen:		52 400 000
Összes tulajdonosi bevétel		75 364 544

2026 <u>Feladatra el nem számolható bevételek</u>		22. melléklet
		2026
	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	
	Helyi adók	<i>forint</i>
B34	Magánszemélyek komm. adója	20 000 000
B351	Iparűzési adó	120 000 000
B351	HIPA visszafizetési kötelezettség	-120 000 000
	Talajterhelési díj	500 000
Helyi adók összesen:		20 500 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	
B36	Mezőőri járulék	3 000 000
B411	Mezőőrség támogatása NAV által	1 080 000
Egyéb közhatalmi bevételek		4 080 000
B111	Normatív állami támogatás lakosságszámhoz kötötten	
	Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása	306 000
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	128 064 320
	Település üzemeltetés zöldterület gazdálkodás támogatása	7 007 000
	Településüzemeltetés közvilágítás támogatása	13 335 000
	Településüzemeltetés közutak támogatása	6 190 905
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	13 179 600
	Kiegészítés -Beszámítás	4 334 806
Σ B111	Feladatmutatóhoz kötötten	172 417 631 Ft
B112	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	236 829 258
Σ B112	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	236 829 258
B1131	Család- és gyermekjóléti szolgálat támogatása	7 855 000
	Települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	0
	Szociális étkeztetés önálló feladatellátás támogatása	6 142 500
	Személyi gondozás önálló feladatellátás támogatása	5 716 000
	Bölcsödei üzemeltetési támogatás	5 676 280
	Bölcsödei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bért	46 959 000
	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	22 624 000
Σ B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	94 972 780
B1411	Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás	26 224 000
B1412	Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	34 516 017
B142	Szünidei étkezés támogatás	1 602 000
Σ B14	Gyermekétkeztetés támogatása	62 342 017
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 416 591
Σ B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 416 591
Állami hozzájárulás összesen: ΣB11 - B114		576 978 277
B115	REKI támogatás kiesett adóbevétel után	239 961 724
B16	Pályázatok (Folyamatban lévő nyertes pályázataink)	14 000 000
	Helyi adók	20 500 000
	Egyéb közhatalmi jell.bevételek	4 080 000
	Állami támogatás	576 978 277
	Pályázat	14 000 000
	REKI támogatás	239 961 724
Összesen:		855 520 001

Önkormányzati COFOG összesen

COFOG	Városi köznevelési köznevelési	Közművek	Közművek	Ellátottak	Lapkiadás	Közművelőd.	Háziorvosi	Állategészség.	Művelőd.	Teljesítmény	Önkormányzati	Vadon	Lakászáradék	Összesen
	045160	031030	Ellátottak	083030	064010	072111	042180	082092	066010	016080	074031	013350		
Bérlés bérleti díj	41 838 400	4 938 400	3 197 375	0	19 780 800	60 000	3 840 000	0	0	0	0	0	0	990 000
Felújítások	2 386 992	675 992	367 829	0	1 420 192	25 200	0	0	0	0	0	0	0	4 880 365
Adott pénzeszközök (Tanya gondnok, Rend ütszolg, Tapós Hajta közm.)	2 650 000	0	1 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 000
Civil szervezetek	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 000 000
Kommunális kft	17 487 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90 930 000
Dologi kiadások	390 643 207	1 346 008	400 000	1 270 000	13 335 000	13 410 972	4 500 000	74 800	45 327 000	4 000 000	1 795 000	12 706 931	439 481 518	
Szegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 600 000
Beruházás	0	0	0	0	0	100 000	0	0	0	0	0	0	0	100 000
Felújítás	7 940 984	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 231 957
Hitel törlesztés	7 020 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 020 000
Finansz. kiadás (megelőlegzés visszafiz.)	21 289 859	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 289 859
Szociális hozzájárulás	102 893 879	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102 893 879
Kiadás összesen:	599 389 921	6 190 905	7 880 000	12 765 204	1 270 000	13 335 000	35 191 524	4 500 000	28 116 000	45 327 000	4 000 000	1 808 000	22 997 899	775 772 548
Támogatás	17 820 406	0	0	0	0	13 335 000	38 400 000	0	10 416 591	7 007 000	0	0	0	54 769 902
OK/FO/NEAK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38 400 000
Mezőgazdálkodás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 080 000
Meliorációk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000
Látszó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26 000 000
Továbbképzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26 000 000
Ingyenértékesítés (ipari park)	11 470 763	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 400 000
Földhasználat	634 580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 470 763
Beruházás	9 391 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	634 580
Adóbevételek	20 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 391 300
Egyéb vállalkozás bevételei	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 500 000
Előirányzatok bevételei	14 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 500 000
Műk. képesség megőrz. szolg. t. (REKL bevételek)	239 961 724	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 000 000
2025. évi maradvány	465 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	239 961 724
Bevételek összesen:	788 778 773	6 190 905	4 080 000	0	0	13 335 000	38 900 000	0	10 416 591	7 007 000	0	1 808 000	32 600 000	465 000 000
Bevétel-Kiadás	189 388 852	6 190 905	-3 000 000	-12 765 204	-1 270 000	0	3 708 476	-4 500 000	-17 699 409	-38 320 000	-4 000 000	0	9 602 101	1 27 335 721

24. KFT.

24. melléklet
2026

Cofog

Dányi Kommunális Közhasznú Nonprofit Kft.

adatok forintban

Cofogra tervezett kiadások és bevételek	Központi támogatás	Önkormányzati támogatás	Saját bevételek	összes bevétel
066010 Település üzemeltetés feladatai, hőellátás	13 197 905	32 129 095	7 220 000	52 547 000
013350 Intézmények, lakóingatlan karbantart		0	0	0
082092 Közművelődés, Műv. Ház.	6 416 591	17 699 409	810 000	24 926 000
016080 Rendezvények Falunap, egyéb		4 000 000	1 527 000	5 527 000
066020 Ügyviteli költségek, adminisztráció		17 487 000	0	17 487 000
Kiadás összesen:	19 614 496	71 315 504	9 557 000	100 487 000

Kft. által igényelt önkormányzati támogatás, finanszírozás

90 930 000

Zöldterület gazdálkodás központi támogatása

7 007 000

Könyvtári közművelődési feladatok támogatása

6 416 591

Közutak fenntartása

6 190 905

Központi támogatás

19 614 496

25. melléklet
2026

2026. évi költségvetési terv Önkormányzat összesen

forint

Intézmények	Központi támogatás	Saját, egyéb, támogatási bevételek	Működőképességet megőrző támogatás(REKI)	2025. évi maradvány	Összes bevétel	Kiadás tényleges	Bevétel - Kiadás
Önkormányzat	54 769 902	143 376 643	239 961 724	465 000 000	903 108 269	775 772 548	127 335 721
Polgármesteri Hivatal	128 064 320	500 000		12 000 000	140 564 320	201 900 040	-61 335 720
Nefelejcs Óvoda	291 624 481	12 024 868			303 649 349	307 149 349	-3 500 000
Bóbita Alapszolgálati Központ	102 519 574	34 178 500			136 698 074	199 198 075	-62 500 001
Önkormányzat összesen:	576 978 277	190 080 011	239 961 724	477 000 000	1 484 020 012	1 484 020 012	0

Önkormányzaton belül a Nonprofit Kft.
Működése

19 614 496

9 557 000

0

29 171 496

100 487 000

-71 315 504

011130

841126

Önkormányzat igazgatási tevékenység**Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások:**

forint

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	13,5 fő	138 610 000
K1103	Céljuttatás, projektprémium		7 000 000
K1107	Béren kívüli juttatások (Cafetéria)		5 400 000
K1109	Közlekedési költségtérítés		1 000 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (védőeszköz, szemüveg)		350 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság, esküvők utáni díj)		2 000 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai			154 360 000

K122	Munkavegzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (Megbízási díj nem saját dolgozónak)		800 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció)		600 000
Külső személyi juttatások			1 400 000

Személyi juttatások összesen: 155 760 000

K2	Munkaadókat terhelő szociális járulékok		
	Szociális hozzájárulási adó		19 468 800
	Cafetéria után fizetendő járulék (28%)		1 512 000
	Reprezentáció után fizetendő jár. (33,04%)		198 240

Járulék összesen: 21 179 040

Személyi juttatások és járulékok összesen: 176 939 040

Dologi kiadások, készlet beszerzés:

K311	<i>szakmai anyag beszerzés</i>	Egyéb szakmai anyag (anyakönyvi kiv, csekk)	100 000
		Folyóirat, közlöny, jogi inf. beszerzés	200 000

Szakmai anyagok

K312	<i>üzemeltetési anyag beszerzés</i>	Irodaszer, nyomtatvány	1 000 000
		Tisztítószer	200 000
		Toner	400 000

Üzemeltetési anyagok**Szolgáltatások**

K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		2 500 000
		Héjas Irodatechnika IBF szolg.	1 600 000
		Opten/cégtár	250 000
		Kiméra, ASP.Szoc.Pol	500 000
		Internet ktg	150 000

K322 **Egyéb kommunikációs szolgáltatások** 200 000

Közüzemi díjak

K3311	<i>közüzemi díjak</i>	Villamosenergia szolgáltatás díja	1 800 000
K3312		Gázenergia szolgáltatás díja	2 200 000
K3314		Víz- és csatorna szolgáltatás díja	500 000

K334 **Karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások** 200 000

K336 **Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások** 2 900 000

	<i>Egyéb</i>		1 600 000
		IVK, KATI (Illés György)	600 000
		Szakmai továbbképzések/örökbérlet	400 000
		Pest vármegyei Ép. Kamara képzés	300 000

K337 **Egyéb szolgáltatás** 2 300 000

	<i>Egyéb szolgáltatás</i>		600 000
		Hulladék szállítás, egyéb szállítás	100 000
		Posta ktg	900 000
		Bank ktg	500 000
		Elektronika vonala, PYRO-Ford	375 000
		Egyéb szolgáltatás (szőnyegtisztítás stb.)	150 000
		Kéményseprés	50 000

Szolgáltatások összesen:

12 600 000

Különféle dologi kiadások

K341	Belföldi kiküldetés	2 000 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 000 000

Különléle dologi kiadások 5 000 000

Dologi kiadás összesen: 19 500 000

Beruházások: 5 461 000

K63	Informatikai eszközök beszerzése	3 500 000
K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	800 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 161 000

	Bér és személyi jellegű kifizetések	155 760 000
Kiadás	Munkáltatót terhelő járulékok	21 179 040
	Dologi kiadás:	19 500 000
	Beruházás összesen	5 461 000
Kiadás mindösszesen:		201 900 040

	Hivatal működésének központi támogatása	128 064 320
Bevétel:	2025. évi maradvány	12 000 000
	Saját bevétel	500 000
Bevétel mindösszesen:		140 564 320

2026 költségvetési kiadások és létszámkeret címek és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

adatok forintban

Cím, alcím	Kiadás összesen	Működési kiadások						adatok forintban				
		személyi	járaték	dologi	ellátottak	p.eszk. átadás	intézmény fin.	Felhalmozási kiadás	Finanszírozási kiadás	Tartalék	Tartalék	Létszám (fő)
Igazgatási tevékenység	201 900 040	155 760 000	21 179 040	19 500 000			5 461 000					13,5
Dányi Polgármesteri Hivatal összesen :	201 900 040	155 760 000	21 179 040	19 500 000	-	-	5 461 000	-	-	-	-	13,5
Dányi Polgármesteri Hivatal												

2026. évi költségvetés Polgármesteri Hivatali Cofogonként

28. melléklet
2026

	<i>forint</i>
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	147 960 000
Személyhez kapcsolódó juttatások	7 800 000
Munkaadókat terhelő járulékok	21 179 040
Dologi kiadások	19 500 000
Beruházások	5 461 000
Kiadás összesen:	201 900 040
Támogatás	128 064 320
Saját bevétel	500 000
2025 évi maradvány	12 000 000
Bevétel összesen:	140 564 320
Bevétel-kiadás	-61 335 720

COFOG	Szakfeladat		29. melléklet 2026
091110	85111	<u>Óvodai nevelés</u>	
		Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások	<i>forint</i>
K1101		Alapilletmény óvónő 10 fő	93 887 347
		Alapilletmény (pedagógiai asszisztens 4 fő+ 1 fő négy órás)	20 784 960
		Alapilletmény (dajka 6 fő)	30 997 440
		Adminisztráció (1 fő)	5 166 240
		Takarító munkatárs (1 fő)	2 905 200
		Vezetői pótlék, munkaközösségi TÉR stb)	11 122 116
Σ Személyi juttatások összesen:			164 863 303
		Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	
K1104		Készenléti, ügyeleti, helyettesítés, túlóra, átfedési idő	5 151 026
K1106		Jubileumi jutalom (1 fő)	1 932 000
K1107		Cafetéria 21 fő+ 1 fő hatórás + 1 fő négyórás	10 000,-Ft/hó
K1109		Munkába járás, közlekedési ktg. térítés	550 000
K1113		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 500 000
K1113		Iskolakezdési támogatás 20 fő	2 905 200
K122		Megbízási díj (Domokos Nikolett.; Gaál Eszter)	800 000
K123		Reprezentáció	600 000
Σ Egyéb személyi juttatások összesen:			16 218 226
K2		Szociális hozzájárulási adó (K1101; K1104; K1106, K1113; K122)	23 029 699
K2		Cafetéria után fizetendő járulék (28%)	778 400
K2		Reprezentáció után fizetendő járulék	198 240
Σ Munkaadókat terhelő járulékok			24 006 339
Σ Személyi juttatások és járulékok összesen:			205 087 868
K311		Gyógyszerbeszerzés	25 000
K311		Szakmai anyagok (folyóirat, könyv)	285 000
K312		Irodaszer, nyomtatvány	100 000
K312		Munkaruha	(23*35000)/1,27
k312		Üzemeltetési anyag besz.(tisztítószer, tányér)	650 000
K322		Egyéb kommunikációs szolg.Telefonköltség	100 000
K321		IBF Informatikai szolg. Internet Héjjas irodatechnika	750 000
K3311		Villamosenergia szolgáltatás díja	1 400 000
K3312		Gázenergia szolgáltatás díja	1 400 000
K3314		Víz- és csatorna szolgáltatás díja	800 000
K334		Karbantartás, javítás, (udvari játék. ütéscsillapító talaj pótlás, stb)	150 000
K334		Kazán karbantartása	450 000
K334		Tűzjelző karbantartás	561 340
K334		Parketta csiszolás	300 000
K334		Egyéb kisjavítási munkálatok	250 000
K336		Szakmai tev.szolg. (NISZ) Időbélyegző	15 000
K336		Szakmai.tev. Prevenációs szolg.	2 000 000
k336		Logopédiai szolgáltatás (Mészáros Réka)	600 000
K336		Főiskolai tanulmány támogatása óvónő diploma, továbbképzés	400 000
K336		Menedzser Praxis továbbképzések, ABPE továbbképzés	150 000
K336		OVPED dok.renszer	380 000
K337		Tűz távfelügyelet	300 000
K337		Hulladék és egyéb szállítás	250 000
K337		Postai közreműködési díj, bank ktg.	220 000
K337		Szőnyegtisztítás	230 000
K337		Rágcsálóirtás	80 000
K337		Egyéb szolgáltatás	150 000
K341		Belföldi kiküldetés	30 000

K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 970 322
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	2 500 000
Σ Dologi kiadás összesen		18 130 662
K61	Szoftver vírusirtó	250 000
K63	Informatikai eszköz, (1db) laptop	300 000
K64	Tárgyi eszköz (1 db JBL egyéb kis értékű t.e.)	150 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	125 500
Σ Tárgyi eszközök beszerzése összesen		825 500
	Bér jellegű kifizetés	181 081 529
	Járulékok	24 006 339
	Dologi kiadások	18 130 662
	Tárgyi eszköz beszerzés, létesítés	825 500
Kiadás mindösszesen		224 044 030
Köznevelési feladatok támogatása:		224 044 030

COFOG

096015

Gyermekétkeztetés

30. melléklet

2026

Óvodás és általános iskolás korú gyermekek intézményi étkeztetése

forint

K1101	Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások Alapilletmény 7 fő)	30 154 800
	Egyéb pótlékok	768 000
Σ	Személyi juttatások összesen:	30 922 800

Munkavégzéshez kapcsolódó nem rendszeres juttatások

K1107	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai, Cafetéria 6 fő x10 000,- Ft x 12	720 000
	1 fő x 7 500,- Ft x 12	90 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	250 000
Σ	Egyéb személyi juttatások összesen	1 060 000

Σ személyi juttatás összesen: 31 982 800

K2 Munkaadókat terhelő járulékok :

	Szociális hozzájárulási adó	4 052 464
	Cafetéria után fizetendő járulék	226 800
Σ	Munkaadókat terhelő járulékok összesen:	4 279 264

Σ Bér és járulék összesen: 36 262 064

096015

K312	Élelmiszer beszerzés raktárra	28 027 880
	Tisztítószer	500 000
	Irodaszer, nyomtatvány	100 000
	Munkaruha 7 fő*35000/1,27	192 913

096025

K312	Élelmiszer beszerzés raktárra	3 000 000
------	-------------------------------	-----------

096015

K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	1 200 000
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	1 200 000
K3314	Víz és csatorna szolgáltatás díja	550 000

096025

K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	300 000
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	300 000
K3314	Víz és csatorna szolgáltatás díja	150 000

K334	Lift karbantartás	300 000
K334	Egyéb kisjavítás	100 000

K336	HCCP felülvizsgálat, Eü. Alk.vizsgálat	400 000
------	--	---------

K337	Szállítási ktg, szemétszállítás	400 000
K337	Ételmaradék szállítása, Biofilter,	100 000
K337	Posta ktg, Bank ktg	800 000

K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 120 461
------	--	-----------

K352	Fizetendő általános forgalmi adó	0
------	----------------------------------	---

Σ Dologi kiadás összesen: 44 741 255

K64	Tárgyi eszköz (konyhai eszközök)	393 701
-----	----------------------------------	---------

K67	Eszköz beszerzés ÁFA	106 299
-----	----------------------	---------

Σ Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése összesen 500 000

Személyi jellegű kifiz 31 982 800

Járulék össz. 4 279 264

Dologi kiadás 44 741 255

Tárgyi eszköz beszerzés 500 000

Σ Kiadás mindösszesen: 81 503 319

Bevételek

	Intézményi ellátás díja:	
B402	Isk.pedagógus, vendég étk.	5 471 400
B405	Gyermekétkeztetés óvoda, iskola	3 997 000
B406	Áfa bevétel	2 556 468
Σ	Intézményi bevételek összesen:	12 024 868
	Állami támogatás B816	
	Köznevelési feladatok támogatása:	12 785 228
	Gyermekétkeztetés óvoda, iskola	30 719 255
	Gyermekétkeztetés bér támog.	22 473 968
Σ	Támogatási bevételek összesen.	65 978 451
Σ	Bevételek összesen:	78 003 319

Szünidei étkeztetés

104037	Gyermekétkeztetés	<i>forint</i>
K312	Élelmiszer beszerzés Nyári étkezés	946 458
K312	Egyéb üzemeltetési anyag beszerzés (műanyag edények)	314 960
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	340 582
	Dologi kiadás	1 602 000
	Kiadás mindösszesen:	1 602 000
	Állami támog. Szünidei étkezésre	1 602 000

32.sz. melléklet
adatok forintban

2026. évi költségvetési kiadások és létszámkeret címek és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Cím, alcím	Kiadás összesen	Működési kiadások				p. eszk. átadás	intézmény fin.	Felhalmozási kiadás	Finanszírozási kiadás	Tartalék	Létszám (fő)
		személyi	járadék	dologi	ellátottak						
I.2.	Dányi Nefelejcs Óvoda										
	Óvodai nevelés	181 081 529	24 006 339	18 130 662				825 500			22,5
	Óvoda konyha	31 982 800	4 279 264	44 741 255				500 000			6,75
	Szüneti étkeztetés			1 602 000							
	Óvodai ellátás összesen.	213 064 329	28 285 603	64 473 917				1 325 500	0		29

Óvodai összesítő táblázat 2026. évre Cofogonként

33. sz. melléklet

forint

	gyermek étkezt	óvoda	szünetei	összes
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	31 982 800	181 081 529		213 064 329
Munkaadókat terhelő járulékok	4 279 264	24 006 339		28 285 603
Dologi kiadások	44 741 255	18 130 662	1 602 000	64 473 917
Beruházások	500 000	825 500		1 325 500
Kiadás Összesen	81 503 319	224 044 030	1 602 000	307 149 349
gyermek étkeztetés	3 997 000			3 997 000
vendég étkeztetés	5 471 400			5 471 400
AFA bevétel	2 556 468			2 556 468
Köznevelési feladatok támogatása	12 785 228	224 044 030		236 829 258
Gyermekétkeztetés támogatása	30 719 255		1 602 000	32 321 255
Gyermekétkeztetés bér támogatása	22 473 968			22 473 968
Bevétel összesen:	78 003 319	224 044 030	1 602 000	303 649 349
bevétel-kiadás	-3 500 000	0	0	-3 500 000

104031	<u>889101</u> Bölcsődei nevelés	
	Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások	<i>forint</i>
K1101	Közalkalmazottak alapilletménye 9 fő	38 439 600
	Közalkalmazottak alapilletménye (pedagógus 2fő)	17 295 000
	Bölcsődei pótlék, dajka pótlék	18 887 353
	Vezetői pótlék	1 080 000
	Gyógypedagógiai pótlék	1 212 000
	Egyéb pótlék 5%	474 000
	Egyéb munkáltatói döntésen alapuló kieg.	1 050 000
	Személyi juttatások összesen:	78 437 953
	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	
K1104	Helyettesítési pótlék, túlóra, délutáni pótlék stb.	1 800 000
K1107	Cafetéria 10 000*10 fő*12hó	1 240 000
K1109	Közlekedési költségtérítés	960 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 600 000
K123	Reprezentáció	330 000
	Személyhez kapcsolódó költségtérítés összesen:	5 930 000
	Bérjellegű kiadás	84 367 953
	Munkaadókat terhelő járulékok	
	Szociális hozzájárulási adó (13%)	10 763 734
	Cafetéria után fizetendő járulék	347 200
	Reprezentáció után fizetendő járulék	109 032
K2	Munkaadókat terhelő járulékok összesen:	11 219 966
	Bér és járulék	95 587 919
	Készletbeszerzés	
K311	Gyógyszerbeszerzés	20 000
	Könyv, játék beszerzés	200 000
K312	Üzemeltetési anyagbeszerzés, tisztítószer	250 000
	Üzemeltetési anyag, irodaszer, nyomtatvány	340 000
	Munkaruha 11*35000	303 150
	Egyéb üzemeltetési anyag beszerzés	350 000
	Készletbeszerzés összesen:	1 463 150
	Szolgáltatások	
K321	Informatikai szolgáltatás igénybevétele (Internet, IBF. Szolg. Héjjas Irodatechnika)	500000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	100 000
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	500 000
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	1 400 000
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	700 000
K334	Karbantartás (kazán, udvari játékok, festés.)	600 000
K336	Továbbképzés, munkavédelmi képviselő vizsga megújítás	280 000
K336	Egyéb üzem.ktg. kulcs szoft. , üzemorv.	550 000
K337	Egyéb szolgáltatás (Bank ktg. Biztosítás, Posta közreműködési díj, Szemétszállítás, szőnyegtisztítás, Elektron vonala, Tűzvédelem, Távfelügyelet)	580 000
	Tűzoltó készülék, kémény ell.	80 000
	Szolgáltatások összesen:	5 290 000
	Különféle dologi kiadások	
K341	Kiküldetések kiadásai	50 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 331 211
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	500 000
	Különféle dologi kiadások összesen:	1 881 211

Dologi kiadás összesen: 8 634 361

K64	Tárgyi eszköz beszerzés (Salgó polc)	100 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	27 000
Beruházás összesen:		127 000

	Személyi juttatások	84 367 953
	Munkáltatót terhelő járulékok	11 219 966
	Dologi kiadás	8 634 361
	Beruházás	127 000
Kiadás összesen:		104 349 280

	Bevételek:	
B405	Gyermekfelügyelet	890 000
	Bölcsőde ellátás gondozási díj	4 200 000
Saját bevétel összesen:		5 090 000

B1131	Bölcsődei üzemeltetés támogatása	5 676 280
B1131	Támogatás közép- és felsőfokú végzettség miatt	69 583 000
Támogatás összesen:		
Támogatás összesen:		75 259 280

Bevétel összesen: 80 349 280

35. melléklet
2026

COFOG

Bölcsodei étkeztetés

104035	Rendszeres személyi juttatások		<i>forint</i>
K1101	Közalkalmazottak alapilletménye 1 fő	4 478 400	
	Egyéb pótlék (számlázás, pénzkezelés, szakács)	743 640	
104036			
K1101	Közalkalmazottak alapilletménye 1 fő	4 478 400	
	Egyéb pótlék (számlázás, pénzkezelés, szakács)	179 040	
Alapilletmény összesen:			9 879 480
104035	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai / nem rendszeres juttatások		
K1107	Cafetéria 10000 ft/fő (1fő)	120 000	
104036			
K1107	Cafetéria 10000 ft/fő (1fő)	120 000	
104035			
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	150 000	
104036			
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	150 000	
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások:			540 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen:			10 419 480
Munkaadókat terhelő járulékok			
104035			
K2	Szociális hozzájárulási adó	698 365	
K2	Cafetéria utáni járulék	33 600	
104036			
K2	Szociális hozzájárulási adó	624 967	
K2	Cafetéria utáni járulék	33 600	
Munkáltatói terhelő járulékok összesen:			1 390 532
Bér. járulék összesen			11 810 012
Készletek			
104035			
K312	Élelem beszerzés	4 200 000	
104036			
K312	Élelem beszerzés	2 500 000	
104035			
	Irodaszer, toner, nyomtatvány	50 000	
	Munkaruha (1 fő*35 000)	35 000	
	Tisztítószer	150 000	
104036			
	Munkaruha (1 fő*35 000)	35 000	
Készletbeszerzések összesen:			6 970 000
104035	Szolgáltatások		
K321	Internet és egyéb informatikai szolgáltatások igénybe vétele (Héjjas irodatech.)	210 000	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon ktg)	35 000	
104036			
K321	Internet és egyéb informatikai szolgáltatások igénybe vétele (Héjjas irodatech.)	25 000	
104035			
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	100 000	
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	200 000	
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	100 000	
104036			
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	50 000	
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	100 000	
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	50 000	
104035			
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	200 000	

104035		
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások,	50 000
K336	Üzemegészségügyi szolg. (1fő); továbbképzés, diétás étlap sz.	250 000

104036		
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, Üzemegészségügyi szolg. (1fő)	13 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások,	30 000

104035		
K337	Egyéb szolgáltatás	300 000
	Hulladékszállítás, biotransz ételmaradék szállítás	400 000
	Rágcsálóirtás, egyéb szolgáltatás (bank- és posta ktg)	400 000

104036		
K337	Egyéb szolgáltatás	30 000

Szolgáltatások költsége összesen: 2 543 000

Különféle dologi kiadások

104035		
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 111 600

104036		
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	600 683

Különféle dologi kiadások összesen: 1 712 283

Dologi kiadás összesen: 11 225 283

104035		
K64	Tárgyi eszközök beszerzése	78 740
K67		21 260
Tárgyi eszköz beszerzés összesen:		100 000

bérjellegű kiadás	10 419 480
Munkált.terh.járulék	1 390 532
Dologi kiad:	11 225 283
Tárgyi eszköz beszerzés	100 000

Kiadások összesen: 23 135 295

Intézmények saját bevételei

B402	Vendég étkezés	5 500 000
B402	Alkalmazotti étkeztetés	1 000 000
B405	Gyermek felügyelet étkeztetés	400 000
	Bölcsődei étkeztetés	650 000

Intézmények saját nettó bevétele : 7 550 000

Bevételi áfa (27%) 2 038 500

Áfa bevétel összesen: 2 038 500

Saját bevétel összesen: 9 588 500

B113	Gyermekétkeztetés bértámogatás 10%	14,3%	3 750 032
B113	Gyermekétkeztetés üzem.támog. 10%	11%	3 796 762

Bevétel összesen: 17 135 294

COFOG	Szafeladat		
107051	889921	Szociális étkeztetés	
			<i>forint</i>
K1101	Rendszeres személyi juttatások		
	Alapilletmény (3 fő)		13 435 200
	Vezetői pótlék		550 000
	Egyéb kiegészítés		2 150 000
	Alapilletmény összesen:		16 135 200
	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai/ nem rendszeres juttatások		
K1107	Béren kívüli juttatás (Cafetéria)		360 000
K1109	Közlekedési költségtérítés		180 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi jutt.		100 000
K122	Megbízási díj (150 000 Ft/hó Szamosvölgyi A.)		920 000
K123	Reprezentáció		90 000
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		1 650 000
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		17 785 200
K2	Munkaadókat terhelő járulékok		
K2	Szociális hozzájárulási adó		2 223 840
K2	Cafetéria után fiz. járulék		100 800
K2	Reprezentáció után fizetendő járulék		29 736
	Munkaadókat terhelő járulék összesen:		2 354 376
	Bér és járulék összesen:		20 139 576
K312	Üzemeltetési anyagok (Tisztítószer)		200 000
	Munkaruha (3 fő)		82 677
	Élelmiszer		8 250 000
	Irodaszer, nyomtatvány		150 000
	Üzemyanyag 50 000 FT/hó		600 000
K321	Informatikai szolgáltatás igénybe vétele		60 000
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja		150 000
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja		300 000
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja		150 000
K334	Karbantartás (Dacia ételszállító autó, szellőző , konyhai gépek, festés)		200 000
K336	Üzemorvosi szolg, továbbképzés mealplaner, HCCP		900 000
K337	Szállítási költség biztosítás, bank- és posta ktg., rágcsálóirtás		400 000
K351	Áfa (27%)		2 060 247
	Dologi kiadás összesen:		13 502 924
	Tárgyi eszköz beszerzés:		0
	Bér Kiadás összesen:		17 785 200
	Járulék:		2 354 376
	Dologi kiadás összesen:		13 502 924
	Tárgyi eszköz beszerzés		0
	Kiadások összesen:		33 642 500
	Bevételek:		
B402	Szolgáltatás bevétele		15 500 000
	Saját bevételek összesen:		15 500 000
B1131	Szoc.étk. állami támog.		6 142 500
	Bevételek összesen		21 642 500

104042

Családsegítő szolgálat

Törvény szerinti illetmények, munkabérek		forint
K1101	Közalkalmazottak alapilletménye (3fő)	13 435 200
	Vezetői pótlék	480 000
	Egyéb pótlék (kiegészítő illetmény)	1 591 560
Törvény szerinti illetmények, munkabérek összesen:		15 506 760
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások:		
K1107	Cafetéria	360 000
K1109	Közlekedési költségtérítés	360 000
K1110	Egyéb költségtérítés	200 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	700 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások	150 000
Összesen:		1 770 000
Személyi juttatások összesen:		17 276 760
K2	Szociális hozzájárulás adó	2 179 679
	Cafetéria utáni járulék	100 800
	Reprezentáció adó	49 560
Munkaadókat terhelő járulékok összesen:		2 330 039
Bér és járulék:		19 606 799
Készletbeszerzés		
K312	Irodaszer, nyomtatvány	100 000
	Munkaruha (3*35000)	82 677
	Tisztítószert	150 000
Készletbeszerzés összesen:		332 677
Szolgáltatások		
K321	Informatikai szolgáltatás igénybe vétele(IBF Közinformatika, Héjjas Irodatechnika)	350 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (Telefonszámla)	100 000
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	200 000
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	1 150 000
K3314	Víz- és csatornaszolgáltatás díja	130 000
K334	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	150 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg. (Eü. alk. vizsgálat, továbbképzések)	250 000
K337	Egyéb szolgáltatás (szemétszállítás, posta ktg, bank ktg, szőnyegtisztítás)	100 000
Szolgáltatások összesen:		2 430 000
K341	Kiküldetések kiadásai	150 000
K355	Egyéb különféle dologi kiadások (nyári táboroztatás)	80 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	605 524
Különféle dologi kiadások összesen:		835 524
Dologi kiadások összesen:		3 598 201
Tárgyi eszköz beszerzés		
K63	(Iratkonténer (3db), Salgó polc (1db)	118 110
K67	ÁFA	31 890
Tárgyi eszköz beszerzés összesen:		150 000
	Személyi jellegű kifizetések	17 276 760
	Járulékok:	2 330 039
	Dologi kiadás	3 598 201
	Tárgyi eszköz beszerzés, létesítés	150 000
Kiadás összesen:		23 355 000
	Állami támogatás	7 855 000
	Szociális keretből támogatás	0
Bevétel összesen:		7 855 000

107052 **889922****Házi segítségnyújtás**

2026

Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatás		forint
K1101	Alapilletmény (2 fő)	8 956 800
	Kiegészítő pótlék (2 fő)	770 880
Törvény szerinti illetmények, munkabérek		9 727 680
K1107	Cafetéria 10 000*2*12	240 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	350 000
K123	Reprezentáció	60 000
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások:		650 000
Személyhez kapcsolódó költségtérítés :		10 377 680
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	
	Szociális hozzájárulási adó	1 203 250
	Cafetéria után fizetendő járulék	67 200
	Reprezentáci után fiz. Járulék	39 648
Munkaadókat terhelő járulékok összesen terhelő járulékok :		1 310 098
Foglalkoztatottak személyi juttatásai és járulékok összesen:		11 687 778
Készletek		
K312	Munkaruha	55 118
K312	Irodaszer, tisztítószer	60 000
K322	Telefon ktg	60 000
K321	Internet	27 000
K336	Eü. alkalmassági vizsg díja	26 000
K337	Egyéb szolg.	100 000
K341	Belföldi kiküldetés	650 000
K351	Áfa	50 104
Dologi kiadások összesen:		1 028 222
	Bér kiadás összesen	10 377 680
	Járulék összesen:	1 310 098
	Dologi kiadás összesen:	1 028 222
Kiadás összesen:		12 716 000
Központi támogatás		5 716 000
B402	Személyes gondoskodás	2 000 000
	Szociális keretből támogatás	0
Bevétel mindösszesen:		7 716 000

Prevenációs csoport

104042

Rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások

K122	Megbízási díj (2 fő)	<i>forint</i> 2 000 000
------	----------------------	----------------------------

Összesen:

2 000 000

B404	Szolgáltatásból származó bevétel	2 000 000
------	----------------------------------	-----------

	Bevétel- kiadás	0
--	-----------------	---

2026. évi költségvetési kiadások és létszámkeret címek és kiemelt előirányzatok szerinti pontásban

40. melléklet
Adatok forintban

Cím, al-cím Alapszolgáltatási Központ 1.3.	Szakfeladat	Kiadás összesen	Működési kiadások										Létszám (fő)	
			Személyi	Járaték	Dologi	Elhárítottak	Pénzeszk. átadás	Intézm. fin	Felhalml Kiadás	Finanszírozási Kiadás	Tartalék			
	Bölcsődei nevelés	104 349 280	84 367 953	11 219 966	8 634 361					127 000				11
	Bölcsődei étkeztetés	23 135 295	10 419 480	1 390 532	11 225 283					100 000				2
	Szociális étkeztetés	33 642 500	17 785 200	2 354 376	13 502 924					0				3,5
	Házi segítségnyújtás	12 716 000	10 377 680	1 310 098	1 028 222					0				2
	Családsegítő szolgálat	23 355 000	17 276 768	2 330 039	3 598 201					150 000				3
	Prevenációs csoport	2 000 000	2 000 000											2
	Bölcsődei ellátás összesen	199 198 075	142 227 073	18 605 011	37 988 991		0	0	0	377 000		0	0	23,5

41. melléklet
2026

2026 évi költségvetés Alapszolgáltatási Központ Cofogonként

forint

	Bölcsőde	Konyha	Szoc. étkezés	Házi segítség	Csaladsegítő	Prevenációs csoport	Összesen:
Bér és bérjellegű ktg.	84 367 953	10 419 480	17 785 200	10 377 680	17 276 760	2 000 000	142 227 073
Járatékok	11 219 966	1 390 532	2 354 376	1 310 098	2 330 039	0	18 605 011
Dologi	8 634 361	11 225 283	13 502 924	1 028 222	3 598 201	0	37 988 991
Beruházás	127 000	100 000	0	0	150 000	0	377 000
							0
Összes kiadás:	104 349 280	23 135 295	33 642 500	12 716 000	23 355 000	2 000 000	199 198 075
Gondozási díj	4 200 000						4 200 000
Gyermekfelügyelet	890 000						890 000
Étkezés		9 588 500	15 500 000				25 088 500
Személyi gondozás, házi segítségnyújtás				2 000 000			2 000 000
Központi támogatás	75 259 280	7 546 794	6 142 500	5 716 000	7 855 000	0	102 519 574
Szakmai szolg. bevétele						2 000 000	2 000 000
Szociális keretből átcsoport.				0	0		0
Összes bevét	80 349 280	17 135 294	21 642 500	7 716 000	7 855 000	2 000 000	136 698 074
bevétel - kiadás	-24 000 000	-6 000 001	-12 000 000	-5 000 000	-15 500 000	0	-62 500 001
	-24 000 000	-6 000 001	-12 000 000	-5 000 000	-15 500 000	0	-62 500 001

Dány Község Önkormányzat 2026. évi jóváhagyott létszáma

Intézmény	Létszám (fő)
Polgármesteri hivatal	13,5fő
Önkormányzat	9,5 fő
Közterület rend fenn.	1 fő
Háziorvosi szolg	4 fő
Város és Községgazd.	4 fő
Közművelődés, műv.ház	0,5 fő
Nefelejcs Óvoda	29 fő
Óvodai ellátás szakmai feladatai	22,25 fő
Óvodai konyha	6,75 fő
Bóbita Alapszolg.Központ	23,5 fő
Bölcsődei ellátás	11 fő
Bölcsődei konyha	2 fő
Szociális étkezt	3,5 fő
Családsegítés	3 fő
Házisegítségnyújtás	2 fő
Prevenációs csoport	2 fő
Önkormányzat összesen:	75,5fő
Közfoglalkoztatás	13 fő
Mindösszesen:	88,5 fő

Dány Község Önkormányzat 2026. évi beruházási és felújítási kiadásai feladatonként

adatok forintban

Megnevezés	
Beruházások	
Önkormányzat	
Eszközbeszerzés Házi orvos 2. sz. körzet	100 000
Összesen:	100 000
Polgármesteri Hivatal	
Informatikai eszköz beszerzés (Windows 11) 2025. évi maradvány összegéből	5 461 000
Összesen:	5 461 000
Nefelejcs óvoda	
Kis értékű tárgyi eszközvásárlás	400 000
Informatikai eszköz (laptop) beszerzés	300 000
Konyhai eszközök beszerzése	393 701
Beruházáshoz kapcsolódó ÁFA	231 799
Összesen:	1 325 500
Alapszolgáltatási Központ	
Salgó Polc beszerzés (2db), Iratkonténer (3db)	218 110
Konyhai eszközök beszerzése	100 000
Beruházáshoz kapcsolódó ÁFA	58 890
Összesen:	377 000
Beruházás összesen:	7 263 500
Felújítások	
Önkormányzat	
Szoborpark kialakítás	2 300 000
Mart aszfalt borítás (Akácfa utca, Andrássy út)	3 120 000
Szölő krt. lakás fűtőkorszerűsítés, egyedi termosztát	8 103 125
Közvilágítás bővítése (lámpatestek bővítése)	395 000
Felújításhoz kapcsolódó ÁFA	4 313 827
Felújítás összesen:	18 231 952
Beruházás összesen:	7 263 500
Felújítás összesen:	18 231 952
Felhalmozási kiadás mindösszesen:	25 495 452

Dány Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei a
adatok forintban

Megnevezés	2026	2027	2028	2029
Helyi adók				
Építményadó	0	0	0	0
Magánszemélyek kommunális adója	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
Iparüzési adó	-120 000 000 120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000
Kamatbevételek	0	0	0	0
Bírság, pótlék, talajterhelés egyéb közhatalmi bevétel	500 000	500 000	500 000	500 000
Osztalékbevétel	0	0	0	0
Vagyon bérbeadásából, üzemeltetéséből, koncessziós díjából származó bevétel	36 025 880	37 000 000	38 000 000	38 000 000
Tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel	12 105 343	0	0	0
Saját bevételek	68 631 223	177 500 000	178 500 000	178 500 000
Az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a	34 315 611	88 750 000	89 250 000	89 250 000
Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségek: Dányi Művelődési Ház és Könyvtár beruházásra fordított hitel (tőketörlesztés)	7 020 000	7 020 000	7 020 000	7 020 000
Hitel után fizetendő kamat	5 500 000	5 000 000	4 000 000	3 000 000
Beruházásra fordított hitel törl.	12 520 000	12 020 000	11 020 000	10 020 000
Összes hiteltörlesztés	12 520 000	12 020 000	11 020 000	10 020 000

Dány Község Önkormányzat 2026. évi előirányzat felhasználási terve

adatok forintban

Megnevezés	adatok forintban												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Intézményi működési bev.	10 000 000	10 000 000	10 000 000	15 000 000	12 000 000	9 500 000	6 000 000	7 500 000	8 000 000	8 000 000	8 035 622	8 959 046	112 994 668
Önkorm.sajátos bev.	270 000		10 000 000	270 000	0	0	270 000	0	0	13 770 000	0	0	24 580 000
Felhalmozási bev.	955 897	955 897	955 897	955 897	955 897	955 897	1 590 477	955 897	955 897	955 897	955 897	955 896	12 105 343
Költségvetési támogatások	48 081 523	48 081 523	48 081 523	48 081 523	48 081 523	48 081 523	48 081 523	48 081 524	48 081 523	48 081 523	48 081 523	48 081 523	576 978 277
Átvett pénzek NEAK	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	3 200 000	38 400 000
Felhalmozási bev. ÁH-n belülről	14 000 000												14 000 000
Elmaradvány/ finansz.bevételek	465 000 000												465 000 000
Működési képesség megőrzését szolgáló támogatás REK1)				239 961 724									239 961 724
Bevételek mindösszesen:	541 507 420	62 237 420	72 237 420	307 469 144	64 237 420	61 737 420	59 142 000	59 737 421	60 237 420	74 007 420	60 273 042	61 196 465	1 484 020 012
Személyi juttatások	42 054 605	42 054 605	42 054 605	42 054 605	42 054 605	42 054 605	82 500 163	42 054 605	42 054 605	42 054 605	42 054 164	42 054 605	585 546 377
Járadék	5 210 715	5 210 715	5 210 715	5 210 715	5 210 715	5 210 715	10 421 431	5 210 715	5 210 715	5 210 715	10 421 438	5 210 715	72 950 019
Dologi kiadások	8 152 097	8 152 097	8 152 097	239 961 724	8 152 097	239 961 724	8 152 097	8 152 097	8 152 097	8 152 097	8 152 105	8 152 097	561 444 426
Pénzeszk. Átvadás, támogatás	7 777 500	7 777 500	7 777 500	12 777 500	9 327 500	7 677 500	7 677 500	7 777 500	7 777 500	7 777 500	7 777 500	7 877 500	99 780 000
Ellátottak juttatásai	632 000	532 000	632 000	532 000	600 000	600 000	400 000	730 000	632 000	800 000	700 000	810 000	7 600 000
Beruházás			1 815 875			1 815 875		1 815 875	1 815 875				7 263 500
Felújítás			1 763 500		236 500		8 115 976	1 815 875	1 815 875				18 231 952
Adósságszolg.kötelezettség			1 755 000			1 755 000			1 755 000			1 755 000	7 020 000
Szolidaritási hozzájárulás		102 893 879											102 893 879
Megelőlegezés visszatérítés													
Kiadások mindösszesen:	63 826 917	166 620 796	90 451 151	300 536 544	65 581 417	299 075 419	117 267 167	73 856 768	67 397 792	63 994 917	109 551 207	65 859 917	1 484 020 012

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények) tájékoztató adat

47. melléklet
2026
adatok forintban

Bevéti jogcím					Kedvezmény nélkül elérhető bev.össz	Mentesség összege
1. Elhatározott térítési díjnak méltányosságából történő elengedése						
2. Elhatározott térítésének méltányosságából történő elengedése						
3. Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése						
4. Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése						
5. Helyi adóbeli biztosított kedvezmény, mentesség összesen						
6. -ebbeli Építményadó						
7. Telekadó						
9. Megátalazások kommunális adója						
10. Idegenforgalmi adó tartozkodás után						
11. Idegenforgalmi adó épület után						
12. Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után						
13. Gépjárműadóbeli biztosított kedvezmény, mentesség						
14. Tájékoztató					5 386 500	754 920
15. Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség						
16. Egyéb kedvezmény						
17. Egyéb kölcsön elengedése						
18.						
19.						
20.						
Összesen:					5 386 500	0
						754 920