

**Dunavarsány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2026. (II. 11.) önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Dunavarsány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Dunavarsány Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetése - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes, ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása céljából,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24. §-a alapján, figyelemmel Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényre, a Pénzügyi, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatalra, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó valamennyi költségvetési szervre (továbbiakban együtt: önkormányzati intézmények) terjed ki.

2. Dunavarsány Város Önkormányzatának bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület Dunavarsány Város Önkormányzat 2026. évi költségvetésének bevételi főösszegét 4.534.828.682 Ft-ban, ebből működési bevétel 3.834.002.389 Ft, felhalmozási célú bevételek 15.968.942 Ft, finanszírozási bevétel 684.857.351 Ft, kiadási főösszegét: 4.534.828.682 Ft-ban, ebből működési kiadás: 4.086.253.306 Ft, felhalmozási kiadás: 448.575.376 Ft, finanszírozási kiadás 0 Ft állapítja meg, Költségvetési egyenlege: 0 Ft.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a Képviselő-testület.

(3) A 2. melléklet az önkormányzat bevételeit és kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban állapítja meg.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet részletezi.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését részletesen az alábbiak szerint állapítja meg.

- (2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 4. melléklet részletezi.
- (3) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához az 5. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 6. melléklet részletezi.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 7. melléklet szerint határozza meg.
- (6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 8. melléklet szerint részletezi.
- (7) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, feladatonként a 10. mellékletek (10.1., 10.2., 10.3., 10.4., 10.5 mellékletek) szerint határozza meg.
- (9) A tájékoztató táblákat a 11. melléklet, 12. melléklet, 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat a kiadások között az alábbi tartalékokat állapítja meg: általános tartalék: 3.872.162 Ft, polgármesteri tartalék: 7.500.000 Ft, céltartalék: 5.000.000 Ft.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Az általános tartalék képzése az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál. A polgármesteri tartalékba helyezett összegek felhasználása a Polgármester saját hatáskörében történik. A felhasznált összegről a Polgármester a soron következő költségvetési rendelet módosításakor számol be.
- (5) A céltartalék képzése karbantartásokra, előre nem tervezett fejlesztésekre, beruházásokra, pályázatokhoz önrész, valamint egyéb meghatározott célokra történik. Céltartalék elkülönítésére került sor 2026. évben, a céltartalék összege tartalmazza a Dunavarsányi Árpád Fejedelem Általános Iskola és az Erkel Ferenc Alapfokú Művészeti Iskola fejlesztési igényéhez kapcsolódó összeg elkülönített fedezetét.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési intézményeket és a Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

5. §

Az önkormányzati költségvetési intézmények kötelezettségvállalásaira az államháztartásról szóló törvény végrehajtására megalkotott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 52. § (1) és (6) bekezdésében foglaltak az irányadók azzal, hogy az intézmények kötelezettségvállalói kiemelt kiadási előirányzatot meghaladó – előirányzat túllépést okozó – kötelezettséget nem vállalhatnak. Nem szükséges írásbeli kötelezettségvállalás az Ávr. 53. § (1) bekezdésében foglalt kifizetés teljesítésekre.

6. §

A pénzügyi ellenjegyzésre az Ávr. 53/A §, Ávr. 54. §, valamint Ávr. 55. §-ában foglaltak az irányadók.

7. §

Az utalványozásnál az Ávr. 59. §-ában megfogalmazottak szerint kell eljárni.

8. §

Az önkormányzat kezesség- és garanciavállalásaira az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 96. §-ában foglaltak az irányadók.

9. §

A 2. § (1) bekezdés szerinti 3.834.002.389 Ft működési bevételt meghaladó év közben realizálódó – nem céljellegű – önkormányzati többletbevételt elsősorban általános tartalék képzésére, illetve a jóváhagyott tartalék emelésére kell fordítani. E többletbevétel terhére kiadási kötelezettség csak a Képviselő-testület által vállalható.

10. §

A célfeladatokra tervezett előirányzatok felhasználásáról a Képviselő-testület dönt, míg a helyi önszerveződő közösségek részére tervezett előirányzatok felhasználásáról a Képviselő-testület felhatalmazása alapján a Humánpolitikai és Környezetvédelmi Bizottság dönt. A bizottsági hatáskörbe utalt egyes feladatokra tervezett összegek csak az adott feladatokra használhatók fel. Az évközi előirányzat-maradványok bizottsági, vagy hivatali kezdeményezésre (ez utóbbi esetben is kell a bizottsági hozzájárulás) csak a Képviselő-testület jóváhagyása után használhatók fel. Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről a Polgármester - a döntést követő hónapban - köteles a Képviselő-testületnek beszámolni.

11. §

A polgármesteri keret felhasználásáról a Polgármester rendelkezik. A polgármesteri keret nem használható fel alapítványok támogatására, üzemanyag térítések finanszírozására, valamint intézmény működtetésére.

12. §

Az adóintézkedések, bármilyen jellegű követelések csökkentése érdekében érvényesíteni kell a költséghatékony végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.

13. §

Az önkormányzati feladatellátás minden területén érvényesíteni kell a szigorú, takarékos gazdálkodás követelményét. A gazdasági társaság(ok) vezetői, valamint a költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos, ésszerű gazdálkodás követelményeinek megfelelni és javaslataikkal, döntéseikkel segíteni a kiadások csökkentését.

14. §

(1) A feladatmutató alapján normatív állami hozzájárulásban részesülő intézmények a tényleges mutatók szerint kötelesek elszámolni a kapott támogatással. A támogatás ellenőrizhetősége érdekében az intézmények kötelesek olyan nyilvántartást vezetni, melyből egyértelműen megállapítható a feladatmutató tényleges teljesülése.

(2) Amennyiben az intézmény a konkrét feladatmutatóhoz kapcsolódó támogatást az öt ténylegesen megilletőnél nagyobb mértékben veszi igénybe, akkor a meghaladó mérték zárolásra, a pénzmaradvány elszámolása kapcsán pedig elvonásra kerül.

15. §

Pénzügyi előirányzat hiányában a gazdálkodó szerv, intézmény vezetője kötelezettséget nem vállalhat, feladat végrehajtását nem kezdheti el. Újabb kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a meglévő, többéves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását. Kötelezettséget vállalni az Ávr.-ben foglalt kivételekkel csak pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően, írásban lehet.

16. §

Az intézmények az éves gazdálkodásukról készített beszámolóban a költségvetési maradvány elszámolása során - az általános szabályokon túl - kötelesek a felújítási, az étkeztetési-, az energia és közüzemi díjak-, a nyugdíjazás és létszámcsoökkentési döntések, jubileumi jutalmak fedezetére biztosított előirányzatokról, a kötött felhasználású támogatásokról, a gazdasági szakemberek továbbképzésére biztosított előirányzatokról, a bejáró dolgozók útiköltség térítésére adott előirányzatokról, a rehabilitációs hozzájárulásra biztosított előirányzatról valamint az évközben céljelleggel biztosított előirányzatokról elszámolni. A pénzmaradványt a Közös Önkormányzati Hivatal Gazdasági Osztálya vizsgálja felül.

17. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy - pályázat benyújtásáról, és saját forrás biztosításáról szóló külön testületi döntés hiányában - az Önkormányzat által benyújtani kívánt támogatási igény (pályázat) esetében az Önkormányzat nevében előzetesen nyilatkozzon a saját forrás biztosításáról azzal, hogy soron következő testületi ülésen tájékoztatja a testületet.

(2) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(3) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

18. §

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények dolgozói részére megállapított cafeteria juttatás összege a 2026. évben nettó 450.000 Ft/fő/év, valamint bankszámla hozzájárulásként nettó 1.000,- Ft fizethető 12 hónapon keresztül.

19. §

A 2026. január 1-jétől teljes munkaidő teljesítése esetén a minimálbér összege 322.800 Ft, a garantált bérminimum összege 373.200 Ft.

20. §

A Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (4) bekezdése alapján, a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – az illetményalap 97.000 Ft.

5. Előirányzat módosítás

21. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról az előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 35.000.000 Ft összeghatárig – mely esetenként 15.000.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg – a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a Képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2026. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(5) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(6) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. A finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályok

22. §

(1) Az Önkormányzat a 2026. évben tervezett feladatok végrehajtásához az önkormányzati gazdálkodás zavartalanságának biztosítására az MBH Bank Nyrt-vel megkötött 150.000.000 Ft összegű folyószámla-hitelkereten belül gazdálkodhat.

(2) Az Önkormányzat fizetési számláján átmenetileg szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezéséről, államilag garantált értékpapír vásárlásáról a Polgármester rendelkezik, a gazdálkodás szabályai szerint.

7. A gazdálkodás szabályai

23. §

(1) A költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzatokon belül köteles gazdálkodni. A bevételi és kiadási előirányzatok felett az intézmények vezetői előirányzat felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzatain felül többletbevételét kizárólag az Önkormányzat előirányzat-módosítása után használhatja fel.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv a részére jóváhagyott, illetve a módosított személyi juttatások és létszám előirányzatával – az Ávr. 36. § (2) bekezdésében foglalt előírások figyelembevételével – önállóan gazdálkodik.

(4) A költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa a költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(6) A közös önkormányzati hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

24. §

Az Áht. 85. §-a azt rögzíti, hogy a bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak jogszabályban szabályozott esetekben kerülhet sor. Készpénzállományt érintő kifizetésként kell elszámolni: a fizetési számlára befizetett készpénzt, közfoglalkoztatottak részére történő bérkifizetés, szervezetünk tevékenységével összefüggésben készlet- és kisértékű tárgyi eszköz beszerzések, kiküldetési, reprezentációs kiadások, egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítése, társadalom- és szociálpolitikai juttatások, megbízási díjak, vásárlási és üzemanyag előleg. Készpénzállományt növelő bevételként kell elszámolni a fizetési számlákról felvett készpénzt, készpénzben teljesített szolgáltatások ellenértékét, pénzbeszedő helyeken készpénzben beszedett összeget, utólagos elszámolásra kiadott összeg visszafizetését.

25. §

Abban az esetben, ha a költségvetési szerv az év során csökkenti a személyi juttatások eredeti előirányzatának megállapításakor számításba vett létszám előirányzatot, az abból származó megtakarítást a költségvetési évben és a következő évben, években szabadon felhasználhatja. Ez a rendelkezés nem vonatkozik arra az esetre, ha feladatelmaradás történt.

26. §

(1) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(2) Az önkormányzati hivatal köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást, melyet a Humánpolitikai és Környezetvédelmi Bizottság elé terjeszt elfogadásra. A számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatást felfüggeszteni.

(3) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek az árubeszerzési-, építési-, beruházási- és szolgáltatási megrendelési céllal juttatott támogatásokat kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel.

8. Gazdálkodás a vagyonnal

27. §

(1) A költségvetési szerv vezetője felelős a feladatai ellátásához a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételéért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért.

(2) Az Önkormányzat tulajdonát képező vagyont nettó 1.000.000 Ft értékhatár felett értékesíteni, a használat, illetve a hasznosítás jogát átengedni csak nyilvános – indokolt esetben zártkörű – versenyeztetési eljárás útján, az összességében legkedvezőbb feltételeket kínáló ajánlatot tevő részére lehet, az Önkormányzat nemzeti vagyonáról szóló helyi rendelet (továbbiakban Vagyonrendelet) rendelkezései alapján.

(3) Az Önkormányzat tulajdonában lévő vagyont ingyenesen átruházni, továbbá az Önkormányzat követeléseiről lemondani csak az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján lehet.

(4) Az önkormányzati intézmény vezetője az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján, az alapító okiratban meghatározott tevékenységi körön és vállalkozási mértéken belül, az alaptevékenység sérelme nélkül dönt a használatában lévő ingóvagyon elidegenítéséről és egyéb módon történő hasznosításáról 1 millió forint egyedi forgalmi értékhatárig, valamint az ingatlan, ingatlanrész használatba adásáról legfeljebb 1 évi időtartamra azzal, hogy az így szerzett bevételnek minimálisan az önköltséget fedeznie kell.

(5) Az Önkormányzat a felajánlott vagyont elfogadhatja az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján.

9. Költségvetési beszámoló

28. §

A költségvetési beszámoló elkészítésére az Áht. 91. §-ában foglalt rendelkezések az irányadóak.

10. Költségvetési létszámkeret

29. §

A Képviselő-testület 2026. január 1-től a költségvetési létszámkeretét **128** főben hagyja jóvá, az alábbi részletezés szerint: A Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal létszáma 40 fő: Jegyző 1 fő, Aljegyző 1 fő, teljes munkaidőben, köztisztviselői jogviszonyban foglalkoztatottak száma 38 fő. Az Önkormányzat kormányzati funkcióin tervezett létszám 4 fő: Polgármester 1 fő, teljes munkaidős munka törvénykönyve alá tartozó 1 fő, közalkalmazott 1 fő és egészségügyi szolgálati jogviszony 1 fő. Az intézmények létszámadatai: Dunavarsányi Weöres Sándor Óvoda 63 fő (köznevelési foglalkoztatott jogviszony 58 fő, munka törvénykönyve alá tartozó 5 fő), Dunavarsányi Tündérország Bölcsőde: 14 fő közalkalmazotti jogviszony, Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár teljes munkaidős munka törvénykönyve hatálya alá tartozó 7 fő.

11. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

30. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek és a Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső megbízott útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

12. Záró rendelkezések

31. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba, azonban rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni.


Keresztési Balázs
polgármester


dr. Szilágyi Ákos
jegyző



Záradék:

A rendelet 2026. február 11. napján kifüggesztéssel kihirdetésre került a helyben szokásos módon, a hirdetőablakra történő kifüggesztéssel.


dr. Szilágyi Ákos
jegyző



**Dunavarsány Város Önkormányzata
és Intézményei**

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS

**Dunavarsány Kossuth L. u. 18.
730875
15730875-2-13
15730875-8411-321-13**

Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal

**Dunavarsány Kossuth L. u. 18.
811097
15811095-2-13
15811095-8411-325-13**

Dunavarsányi Weöres Sándor Óvoda

**Dunavarsány Árpád u. 14.
653486
16796191-2-13
16796191-8510-322-13**

**Dunavarsány Város Önkormányzat
Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár**

**Dunavarsány Petőfi tér 1.
653507
16796218-2-13
16796218-9329-322-13**

Dunavarsányi Tündérország Bölcsőde

**Dunavarsány Habitat utca 30.
854771
15854771-2-13
15854771-8891-322-13**

Dunavarsány Város Önkormányzata és Intézményei
Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási
előirányzatonként

1. melléklet

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2025 évi Eredeti EI	2025. évi várható telj.	2026. évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	1 178 633 512	1 271 842 668	1 367 174 929
3	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	0	74 537 597	15 968 942
4	m	Közhatalmi bevételek	B3	2 158 500 000	2 333 383 010	2 283 100 000
5	m	Működési bevételek	B4	167 831 260	232 599 922	183 727 460
6	f	Felhalmozási bevételek	B5	0	29 800 448	0
7	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	1 335 000	0
8	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	3 504 964 772	3 943 498 645	3 849 971 331
9	h	Maradvány igénybevétele	B813	524 519 897	524 519 897	684 857 351
10	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	262 889 137	0
11	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	1 651 361 622	1 568 685 643	1 909 359 383
12	h	Betétek megszüntetése	B817	1 005 000 000	13 165 000 000	0
13	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	3 180 881 519	15 521 094 677	2 594 216 734
14	ö	Finanszírozási bevételek	B8	3 180 881 519	15 521 094 677	2 594 216 734
15	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		6 685 846 291	19 464 593 322	6 444 188 065
16	ü	KIADÁSOK				
17	m	Személyi juttatások	K1	1 185 001 676	1 213 045 015	1 430 761 431
18	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hji. adó	K2	178 497 223	178 562 044	213 615 304
19	m	Dologi kiadások	K3	1 658 474 961	1 427 831 595	1 417 821 144
20	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	58 360 000	38 161 950	54 385 000
21	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	1 021 573 360	949 185 373	969 670 427
22	ö	Működési kiadások	K1-5	4 101 907 220	3 806 785 977	4 086 253 306
23	f	Beruházás	K6	717 105 513	521 247 209	305 387 920
24	f	Felújítás	K7	214 471 936	382 268 763	142 187 456
25	f	Egyéb felhalmozási célú kiadás	K8	1 000 000	86 801 428	1 000 000
26	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	932 577 449	990 317 400	448 575 376
27	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	5 034 484 669	4 797 103 377	4 534 828 682
28	h	ÁHT belüli megelőlegezések visszafizetése	K913-914	0	253 946 951	0
29	h	Központi, irányító szervi támogatás	K915	1 651 361 622	1 568 685 643	1 909 359 383
30	h	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai	K916-918	0	12 160 000 000	0
31	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 651 361 622	13 982 632 594	1 909 359 383
32	ö	Finanszírozási kiadások	K9	1 651 361 622	13 982 632 594	1 909 359 383
33	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	6 685 846 291	18 779 735 971	6 444 188 065
34	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	684 857 351	0

Költségvetési NETTO főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	Ssz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2025 évi Eredeti EI	2025. évi várható telj.	2026. évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	1 178 633 512	1 271 842 668	1 367 174 929
3	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	0	74 537 597	15 968 942
4	m	Közhatalmi bevételek	B3	2 158 500 000	2 333 383 010	2 283 100 000
5	m	Működési bevételek	B4	167 831 260	232 599 922	183 727 460
6	f	Felhalmozási bevételek	B5	0	29 800 448	0
7	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	1 335 000	0
8	f	Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	0	0	0
9	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	3 504 964 772	3 943 498 645	3 849 971 331
10	h	Hitel, kölcsön felvétel ÁHT-on kívülről	B811	0	0	0
11	h	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0
12	h	Maradvány igénybevétele	B813	524 519 897	524 519 897	684 857 351
13	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	262 889 137	0
14	k	Központi, irányító szervei támogatás	B816	1 651 361 622	1 568 685 643	1 909 359 383
15	h	Betétek megszüntetése	B817	1 005 000 000	13 165 000 000	0
16	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	1 529 519 897	13 952 409 034	684 857 351
17	h	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
18	h	adóssághoz nem kapcs. származék ügyletek kiad	B83	0	0	0
19	ö	Finanszírozási bevételek	B8	1 529 519 897	13 952 409 034	684 857 351
20	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		5 034 484 669	17 895 907 679	4 534 828 682
21	ü	KIADÁSOK				
22	m	Személyi juttatások	K1	1 185 001 676	1 213 045 015	1 430 761 431
23	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hzj. adó	K2	178 497 223	178 562 044	213 615 304
24	m	Dologi kiadások	K3	1 658 474 961	1 427 831 595	1 417 821 144
25	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	58 360 000	38 161 950	54 385 000
26	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	1 021 573 360	949 185 373	969 670 427
27	ö	Működési kiadások	K1-5	4 101 907 220	3 806 785 977	4 086 253 306
28	f	Beruházás	K6	717 105 513	521 247 209	305 387 920
29	f	Felújítás	K7	214 471 936	382 268 763	142 187 456
30	f	Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	1 000 000	86 801 428	1 000 000
31	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	932 577 449	990 317 400	448 575 376
32	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	5 034 484 669	4 797 103 377	4 534 828 682
33	h	Hitel, kölcsön törlesztés ÁHT-on kívülre	K911	0	0	0
34	h	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0
35	h	ÁHT belüli megelőlegezések visszafizetése	K913-914	0	253 946 951	0
36	h	Központi, irányító szervei támog.	K915	1 651 361 622	1 568 685 643	1 909 359 383
37	h	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai	K916-918	0	12 160 000 000	0
38	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	12 413 946 951	0
39	h	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0
40	h	adóssághoz nem kapcs. származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
41	ö	Finanszírozási kiadások	K9	0	12 413 946 951	0
42	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	5 034 484 669	17 211 050 328	4 534 828 682
43	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	684 857 351	0

Sz. szám	Sz.	Rovat megnevezése	Rovat száma	R al á	2025 évi Eredeti EI	2025. évi várható telj.	2026. évi TERV	Kötelező felad	Önként vállalt feladat	Állami feladatok	Finanszírozás	2.sz melléklet Összesen
88	65	Egyéb civil, vagy más nem prof. Műk. c. tám.	K512	#	156 560 000	156 407 500	136 380 000	0	136 380 000	0	0	136 380 000
89	65	Egyéb külföldieknek e. műk. C. tám.	K512	#	3 000 000	0	2 000 000	0	2 000 000	0	0	2 000 000
90	65	Egyházak működ. C támogatása	K512	5	4 700 000	4 700 000	4 700 000	0	4 700 000	0	0	4 700 000
91	66	Tartalékok EI celtartalék	K513	1	5 000 000	0	5 000 000	5 000 000	0	0	0	5 000 000
92	66	Tartalékok EI PM keret	K513	1	7 500 000	0	7 500 000	7 500 000	0	0	0	7 500 000
93	66	Tartalékok EI egyéb	K513	1	109 715 182	0	3 872 162	3 872 162	0	0	0	3 872 162
94	67	Egyéb működési célú kiad.	K5		1 021 573 360	949 185 373	969 670 427	826 590 427	143 080 000	0	0	969 670 427
95	68	Szellemi termékek beszerzése	K61	2	23 570 000	15 363 548	7 480 000	3 480 000	4 000 000	0	0	7 480 000
96	69	Ingatlanok beszerzése	K62	#	30 000 000	391 486 400	0	0	0	0	0	0
97		Egyéb építmóv. beszerzés	K62	4	417 576 135	0	198 298 025	96 000 000	102 298 025	0	0	198 298 025
98	70	Informatikai eq. berend.	K63	1	6 917 464	1 257 200	7 460 000	5 180 000	1 400 000	880 000	0	7 460 000
99	71	Egyéb eq. berend.	K64	1	84 766 039	33 738 678	36 349 050	8 093 000	27 490 000	766 050	0	36 349 050
100	71	kulturális javak beszerzése	K64	2	615 000	0	765 000	765 000	0	0	0	765 000
101	71	ármű beszerzés	K64	5	15 000 000	0	0	0	0	0	0	0
102	74	Beruh. C le nem vonható ÁFA	K67	1	138 660 875	79 401 383	55 035 845	39 628 710	24 000 300	406 835	0	55 035 845
103	75	Beruházások	K6		717 105 513	521 247 209	305 387 920	144 146 710	159 188 325	2 052 885	0	305 387 920
104		Egyéb épület felújítás	K71	#	100 000 000	0	76 745 956	0	76 745 956	0	0	76 745 956
105		Egyéb építmóv. felújítás	K71	4	68 875 436	303 532 498	35 000 000	0	35 000 000	0	0	35 000 000
106	77	Informatikai eszközök felújítása	K72		0	64 937	0	0	0	0	0	0
107	79	Felújít. C előz. felz. nem levonó ÁFA	K74	1	45 596 500	78 671 328	30 441 500	0	30 441 500	0	0	30 441 500
108	80	Felhajtások	K7		214 471 936	382 268 763	142 187 456	0	142 187 456	0	0	142 187 456
109	87	Adósságszolgálat	K87		1 000 000	0	1 000 000	1 000 000	0	0	0	1 000 000
110	88	Egyéb felhalmozási támogatás AHT kiv	K88K89		0	86 801 428	0	0	0	0	0	0
111	89	Egyéb felhalmozási C kiadások	K8		1 000 000	86 801 428	1 000 000	1 000 000	0	0	0	1 000 000
112	90	Közművelődési kiadások	K1-K8		5 034 484 669	4 797 103 377	4 534 828 682	3 257 991 061	1 222 244 266	54 593 355	0	4 534 828 682
113	01	Helyi önkorm. Műk. ált. támogat.	B111		273 563 270	308 851 308	354 738 610	354 738 610	0	0	0	354 738 610
114	01	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás költsége havi rész.	B111		3 670 925	0	3 745 088	3 745 088	0	0	0	3 745 088
115	02	Önkorm. egyes. köznevel. felad. tám.	B112		544 839 656	574 316 342	608 680 348	608 680 348	0	0	0	608 680 348
116	03	Önk. szoci. és gyermek. felad. tám.	B113		255 327 506	275 122 519	279 785 270	279 785 270	0	0	0	279 785 270
117	04	Önkorm. kulturális felad. tám.	B114		25 074 997	25 074 997	32 702 693	32 702 693	0	0	0	32 702 693
118	06	Önkorm. köz. támogatásai	B116		0	3 578 679	0	0	0	0	0	0
119	07	Önkorm. működési támogat.	B11		1 102 476 354	1 186 943 845	1 279 652 009	1 279 652 009	0	0	0	1 279 652 009
120	12	Egyéb fel. kez. EI műk. C tám.	B16	#	1 080 000	4 452 840	10 236 300	10 236 300	0	0	0	10 236 300
121	12	TB. mű. al. műk. C tám. bev.	B16	4	16 644 000	18 080 960	16 737 600	16 737 600	0	0	0	16 737 600
122	12	Helyi önk. műk. C tám. ért. bev.	B16	6	58 433 158	53 632 904	60 549 020	0	0	0	60 549 020	60 549 020
123	12	Társ. lól. műk. C tám.	B16	7	0	8 732 119	0	0	0	0	0	0
124	13	Műk. C tám. AHT bel.	B1		1 178 633 512	1 271 842 668	1 367 174 929	1 306 625 909	0	0	60 549 020	1 367 174 929
125	14	Felhalmoz. C önkormányzati tám.	B21		0	15 968 942	15 968 942	15 968 942	0	0	0	15 968 942
126	18	Egyéb felhalmoz. C tám. bev. AHT bel.	B25		0	74 537 597	0	0	0	0	0	0
127	19	Felhalmoz. C tám. AHT bel.	B2		0	74 537 597	15 968 942	15 968 942	0	0	0	15 968 942
128	25	Építmóv. adó	B34	#	239 000 000	240 239 035	262 000 000	262 000 000	0	0	0	262 000 000
129	25	Vagyoni típusú adók	B34		239 000 000	240 239 035	262 000 000	262 000 000	0	0	0	262 000 000
130	26	Államháji jel. szerzési adó	B351	#	1 900 000 000	2 051 254 643	1 998 000 000	1 998 000 000	0	0	0	1 998 000 000
131	30	Időnyújtás adó (tart. után)	B355	#	6 000 000	8 111 500	6 500 000	6 500 000	0	0	0	6 500 000
132	31	Territor. és szociális adók	B35		1 906 000 000	2 069 366 143	2 004 500 000	2 004 500 000	0	0	0	2 004 500 000
133	32	Iskolai szoci. díj	B36	#	0	15 000	3 500 000	0	3 500 000	0	0	3 500 000
134	32	Egyéb bevételek közterület használati díj	B36	#	0	15 000	1 100 000	0	1 100 000	0	0	1 100 000
135	32	Helyi adóponth. adó bírság	B36	#	5 500 000	15 096 962	6 000 000	6 000 000	0	0	0	6 000 000
136	32	Talajterhelési díj	B36	#	8 000 000	8 665 870	6 000 000	6 000 000	0	0	0	6 000 000
137	32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	#	13 500 000	13 777 831	16 600 000	12 000 000	4 600 000	0	0	16 600 000
138	33	Közhatalmi bevételek	B3		2 158 500 000	2 333 383 810	2 283 100 000	2 278 500 000	4 600 000	0	0	2 283 100 000
139	34	Egyéb bírtéri és bírtér. bevételek	B402	#	13 060 000	0	13 565 000	11 500 000	2 065 000	0	0	13 565 000
140	34	Egyéb szoci. oszt. bevételek	B402	4	2 700 000	30 207 178	3 300 000	3 300 000	0	0	0	3 300 000
141	35	AHT-on belüli továbbvétel	B403	1	20 428 000	20 359 235	20 382 410	4 000 000	16 382 410	0	0	20 382 410
142	37	Önk. Vagyon. koncessz. bev.	B404	#	30 325 000	0	31 597 000	0	31 597 000	0	0	31 597 000
143	37	Vagyonszer. adósból bevétel	B404	#	7 500 000	9 642 224	8 000 000	0	8 000 000	0	0	8 000 000
144	37	Egyéb tulajdonosi bev.	B404	#	0	14 487 551	0	0	0	0	0	0
145	38	Intézményi ellátási díjak	B405	1	70 123 600	71 872 136	75 805 800	0	75 805 800	0	0	75 805 800
146	39	Kiszámlázott ÁFA	B406	1	23 694 660	26 409 754	26 077 210	1 350 000	24 727 250	0	0	26 077 250
147	41	Kamatbevételek	B408		0	58 637 009	5 000 000	5 000 000	0	0	0	5 000 000
148	42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409-B410		0	976 083	0	0	0	0	0	0
149	43	Egyéb köz. bev. bevételek	B411	#	0	8 752	0	0	0	0	0	0
150	44	Működési bevételek	B4		167 831 260	232 599 922	183 737 460	25 150 000	158 577 460	0	0	183 737 460
151	45	Ingatlanok értékesítése	B32		0	28 658 716	0	0	0	0	0	0
152	47	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B33		0	1 141 732	0	0	0	0	0	0
153	50	Felhalmozási bevételek	B5		0	29 800 448	0	0	0	0	0	0
154	53	Egyéb váll. műk. C átvett PE	B65		0	1 335 000	0	0	0	0	0	0
155	54	Működési célú átvett pénzeszközök	B6		0	1 335 000	0	0	0	0	0	0
156	55	Felhalmoz. C gar- és kezvált. számv. megter. AHT kiv.	B71	0	0	0	0	0	0	0	0	0
157	59	Közművelődési bevételek	B1-B7		3 504 964 772	3 943 498 645	3 840 971 331	3 626 244 851	163 177 460	0	60 549 020	3 849 971 331
158	11	AHT belüli megterhelések visszatérítés	K914		0	253 946 951	0	0	0	0	0	0
159	12	Közp. ir. szerv. felhalmoz. C tám.	K915		1 651 361 622	1 568 685 643	0	0	0	0	0	0
160	12	Közp. ir. szerv. Műk. C tám.	K915		0	0	1 909 359 383	1 909 359 383	0	0	0	1 909 359 383
161	12	Központi irányító szerv. támogat.	K915	0	1 651 361 622	1 568 685 643	1 909 359 383	1 909 359 383	0	0	0	1 909 359 383
162	13	Pénzeszközök betétkénti elhelyezése	K916		0	12 160 000 000	0	0	0	0	0	0
163	16	Belföldi finanszírozás kiad.	K91		1 651 361 622	13 982 632 594	1 909 359 383	1 909 359 383	0	0	0	1 909 359 383
164	23	Finanszírozási kiadások	K9		1 651 361 622	13 982 632 594	1 909 359 383	1 909 359 383	0	0	0	1 909 359 383
165	10	Előző év KV-ii maradv.	B8131		524 519 897	524 519 897	684 857 351	663 826 510	0	0	21 030 841	684 857 351
166	12	Maradvány igénybevétele	B813	#	524 519 897	524 519 897	684 857 351	663 826 510	0	0	21 030 841	684 857 351
167	13	Államháji támogatás belüli megterhelések	B814		0	262 889 137	0	0	0	0	0	0
168	15	Központi irányító szerv. Műk. C támogatás	B816	2	1 651 361 622	1 568 685 643	1 909 359 383	0	0	0	1 909 359 383	1 909 359 383
169	15	Központi irányító szerv. támogatás	B816	#	1 651 361 622	1 568 685 643						

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS

Dunavarsány Város Önkormányzat

működési- és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása NETTÓ

3. melléklet

Működési bevételek

Jogcím megnevezés	2025 évi Eredeti EI	2025. évi várható telj.	2026. évi TERV
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	1 178 633 512	1 271 842 668	1 367 174 929
Közhatalmi bevételek	2 158 500 000	2 333 383 010	2 283 100 000
Működési bevételek	167 831 260	232 599 922	183 727 460
Működési C átvett pénzeszköz	0	1 335 000	0
Működési bevételek összesen:	3 504 964 772	3 839 160 600	3 834 002 389

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	0	74 537 597	1 5 968 942
Felhalmozási bevételek	0	29 800 448	0
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	104 338 045	15 968 942

Finanszírozási Bevételek

Finanszírozási bevételek	1 529 519 897	13 952 409 034	684 857 351
Finanszírozási bevételek	1 529 519 897	13 952 409 034	684 857 351

Bevételek mindösszesen	5 034 484 669	17 895 907 679	4 534 828 682
-------------------------------	----------------------	-----------------------	----------------------

Működési kiadások

Jogcím megnevezés	2025 évi Eredeti EI	2025. évi várható telj.	2026. évi TERV
Személyi juttatások	1 185 001 676	1 213 045 015	1 430 761 431
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hzj. adó	178 497 223	178 262 044	213 615 304
Dologi kiadások	1 658 474 961	1 427 831 595	1 417 821 144
Ellátottak pénzbeli juttatásai	58 360 000	38 161 950	54 385 000
Egyéb Működési Célú kiadások	1 021 573 360	949 185 373	969 670 427
Költségvetési kiadások	4 101 907 220	3 806 785 977	4 086 253 306
	-596 942 448	32 374 623	-252 250 917

Felhalmozási kiadások

Beruházás	717 105 513	521 247 209	305 387 930
Felújítás	214 471 936	382 268 763	142 187 456
Egyéb felhalmozási Célú kiadás	1 000 000	86 801 428	1 000 000
Felhalmozási kiadások összesen:	932 577 449	990 317 400	448 575 376
	-932 577 449	-885 979 355	-432 606 484

Finanszírozási Kiadások

Finanszírozási kiadások	0	12 413 946 951	0
	0	12 413 946 951	0
	1 529 519 897	1 538 462 083	684 857 351

Kiadások mindösszesen:	5 034 484 669	17 211 050 328	4 534 828 682
	0	684 857 351	0

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS
Dunavarsány Város Önkormányzata

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

4. melléklet

Ft

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2025.	2026.	2027.	
A	B	C	D	E	F
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS
Dunavarsány Város Önkormányzata

Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

5. melléklet

Ft

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2 278 500 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		2 278 500 000

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS
Dunavarsány Város Önkormányzata

Önkormányzat 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

6. melléklet

Ft

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	C
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS

Dunavarsány Város Önkormányzata és Intézményei
BERUHÁZÁSOK

7. melléklet

Ft

részl	Korm funke	Jogcím megnevezés	nettó	ÁFA	nettó	ÁFA	nettó	ÁFA
			2025 évi Eredeti EI	2025 évi Eredeti EI	2025. évi várható telj.	2025. évi várható telj.	2026. évi TERV	2026. évi TERV
sum		Szellemi termékek vásárlása	23 570 000	6 345 000	15 363 548	1 276 073	7 480 000	1 998 000
	013350	Imm. jav. Káptalan program	20 000 000	5 400 000	15 068 500	1 215 270	4 000 000	1 080 000
	082042	Immateriális javak beszerzése Szírián könyvtári rendszer	70 000	0	69 850	0	80 000	
	072111	Imm. javak beszerzés	0	0	225 198	60 803		
	011130	Imm. jav. levelezőrendszer	3 500 000	945 000	0	0	3 400 000	918 000
sum		Telkek vásárlása	0	0	0	0	102 298 025	15 120 000
	013350		0	0			102 298 025	15 120 000
sum		Egyéb épület beszerzése	0	0	7 930 150	2 141 140	0	0
	104031	ingatlan beszerzés (egyéb építmény - játék)	0	0	1 600 150	432 040		
	091140	óvoda csoportszoba bővítés	0	0	6 330 000	1 709 100		
sum		Egyéb építmény vásárlása, létesítése	447 576 135	103 340 940	383 556 250	66 875 464	96 000 000	25 920 000
	013320	köztemető fenntartás	0	0	9 532 239	2 573 705		
	013350	ingatlanok beszerzése 2025	30 000 000	0				
	013350	egyéb építmény beszerzése 2025	277 000 000	65 340 940	322 195 038	50 572 537		
	052020	egyéb építmény beszerzése 2025	40 576 135	11 000 000	50 768 733	13 442 958		
	064010	egyéb építmény beszerzése-Közvilágítás korszer.	100 000 000	27 000 000	1 060 240	286 264	96 000 000	25 920 000
sum		Informatikai gép, berendezés	6 917 464	1 867 714	1 257 200	339 442	7 460 000	2 014 200
	011130	Informatikai gép, berendezés	3 170 000	855 900	712 421	192 353	2 600 000	702 000
	072111	Informatikai gép, berendezés	0	0	210 000	56 700		
	082091	Informatikai gép, berendezés	300 000	81 000	0	0	800 000	216 000
	104031	Informatikai gép, berendezés	98 732	26 656	0	0		
	013350	informatikai gép beszerzés	2 130 000	575 100	32 283	8 716	1 000 000	270 000
	104031	informatikai gép beszerzés	0	0	19 843	5 357	400 000	108 000
	031030	informatika gép, berendezés	1 080 000	291 600	282 653	76 316	880 000	237 600
	091140	informatika gép, berendezés	138 732	37 458	0	0	1 780 000	480 600
sum		Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	85 381 039	23 057 221	24 211 119	6 196 823	37 114 050	9 983 645
	013350	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	72 385 039	19 543 960	14 376 163	3 881 566	25 500 000	6 885 000
	074032	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	0	0	128 261	34 630		
	086010	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	0	0	549 422	148 346		
	074031	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	0	0	281 890	76 110		
	072111	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	0	0	1 365 591	98 708		
	104031	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	0	0	1 222 911	330 186	1 990 000	537 300
	011130	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	1 388 000	379 100	1 526 196	412 072	1 738 000	469 260
	082042	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	0	0	95 293	4 765		
	031030	egyéb gép, berendezés vásárlás (chipolv., kamera)	0	0	690 661	186 482	766 050	169 235
	082091	egyéb gép, berendezés vás.	3 000 000	810 000	712 971	143 280	3 000 000	810 000
	082091	egyéb gép, berendezés vás.	615 000	166 050	0	0	765 000	207 000
	091110	egyéb gép, berendezés vás.	1 000 000	270 000	125 413	33 862	500 000	135 000
	091140	egyéb gép, berendezés vás.	753 000	203 310	2 715 989	733 318	2 615 000	706 050
	096015	egyéb gép, berendezés vás.	100 000	27 000	81 501	22 005	240 000	64 800
	104031	egyéb gép, berendezés vás. 2025	6 140 000	1 657 801	338 857	91 493		
sum		Járművek vásárlása, létesítés	15 000 000	4 050 000	9 527 559	2 572 441	0	0
	013350	Jármű vásárlás	15 000 000	4 050 000	9 527 559	2 572 441		
sum		Beruházások összesen	578 444 638	138 660 875	441 845 826	79 401 383	250 352 075	55 035 845
sum		Immateriális javak beszerzése	23 570 000	6 345 000	15 363 548	1 276 073	7 480 000	1 998 000
sum		Ingatlanok beszerzése	447 576 135	103 340 940	391 486 400	69 016 604	198 298 025	41 040 000
sum		Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	6 917 464	1 867 714	1 257 200	339 442	7 460 000	2 014 200
sum		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	100 381 039	27 107 221	33 738 678	8 769 264	37 114 050	9 983 645

Bruttó

305 387 920

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS
Dunavarsány Város Önkormányzata és Intézményei
FELÚJÍTÁSOK

8. melléklet

részl	Korm funk	Jogcím megnevezés	nettó		ÁFA		nettó		ÁFA		nettó		ÁFA
			2025 évi Eredeti EI	2025 évi Eredeti EI	2025 évi várható telj.	2025. évi várható várható telj.	2025. évi TERV	2026. évi TERV	2026. évi TERV				
sum		Épületek felújítása	100 000 000	27 000 000	100 000 000	27 000 000	76 745 956	20 991 500					
	013350	egyéb épület felújítás	100 000 000	27 000 000	100 000 000	27 000 000	76 745 956	20 991 500					
sum		Egyéb építmény felújítása	68 875 436	18 596 500	203 597 435	51 671 328	35 000 000	9 450 000					
	082091	épületfelújítás művház	0	0	2 425 420	654 863							
	013350	egyéb építmény felújítása	68 875 436	18 596 500	189 537 808	47 875 229	35 000 000	9 450 000					
	091140	ingatlanok felújítása	0	0	11 569 270	3 123 703							
	011130	informatikai eszköz karbantartás	0	0	64 937	17 533							
sum		Felújítások összesen	168 875 436	45 596 500	303 597 435	78 671 328	111 745 956	30 441 500					
		Ingatlanok felújítása	168 875 436	45 596 500	303 532 498	78 653 795	111 745 956	30 441 500					
		Informatikai eszk. felújítása	0	0	64 937	17 533	0	0					

Handwritten mark

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS
Dunavarsány Város Önkormányzata

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

9. melléklet

EU-s projekt neve, azonosítója:

Ft

Források	2025	2026	2026 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	0	0	0	
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2025	2026	2026 után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	0	0	0	
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Források	2025	2026	2026 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2025	2026	2026 után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2025. évi előirányza

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	



Költségvetési főösszeget bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatokként

Ft

sor szám	SS	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2025 évi Eredeti EI	2025. évi várható telj.	2026. évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	1 102 476 354	1 186 943 845	1 279 652 009
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	17 724 000	31 165 919	17 817 600
4	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	1 120 200 354	1 218 109 764	1 297 469 609
5	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	0	54 749 995	15 968 942
6	m	Közhatalmi bevételek	B3	2 158 500 000	2 333 319 010	2 283 100 000
7	m	Vagyonosi típusú adók	B34	239 000 000	240 239 035	262 000 000
8	m	Termékek és szolgáltatások adói	B35	1 906 000 000	2 069 366 143	2 004 500 000
9	m	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	13 500 000	23 713 832	16 600 000
10	m	Működési bevételek	B4	130 947 660	196 149 416	145 241 660
11	f	Felhalmozási bevételek	B5	0	29 761 078	0
12	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	3 409 648 014	3 832 089 263	3 741 780 211
13	h	Maradvány igénybevétele	B813	512 835 097	512 835 097	663 826 510
14	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	262 889 137	0
14	h	Betétek megszüntetése	B817	1 005 000 000	13 165 000 000	0
15	ö	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	1 517 835 097	13 940 724 234	663 826 510
16	ö	Finanszírozási bevételek	B8	1 517 835 097	13 940 724 234	663 826 510
17	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		4 927 483 111	17 772 813 497	4 405 606 721
18	ü	KIADÁSOK				
19	m	Személyi juttatások	K1	99 308 400	106 253 893	104 257 091
20	m	Foglalk. szem. juttat.	K11	24 258 500	28 923 137	27 499 501
21	m	Külső szem. juttat.	K12	75 049 900	77 330 756	76 757 590
22	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	16 387 100	12 740 711	16 983 664
23	m	Dologi kiadások	K3	1 175 019 519	1 068 448 130	929 690 675
24	m	Készlet beszerzés	K31	4 375 000	8 702 610	4 375 000
25	m	Kommunikációs szolgáltatás	K32	16 718 088	15 740 856	16 257 588
26	m	Szolgáltatási kiadások	K33	886 903 107	810 856 538	700 187 094
27	m	Kiküldetés reklám, propaganda	K34	9 807 760	10 478 964	9 390 495
28	m	Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	K35	257 215 564	222 669 162	199 480 498
29	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	58 360 000	38 161 950	54 385 000
30	m	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	300 000	300 000	300 000
31	m	Egyéb intézményi ellátások	K48	58 060 000	37 861 950	54 085 000
32	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	1 021 573 360	949 185 373	969 670 427
33	m	Egyéb műk. C támogatás ÁHT-on belül	K502-508	735 098 178	788 077 873	810 218 265
34	m	Egyéb műk. C támogatás ÁHT-on kívül	K512	164 260 000	161 107 500	143 080 000
35	m	TARTALÉKOK Céltartalék	K513	5 000 000	0	5 000 000
36	m	TARTALÉKOK PM keret	K513	7 500 000		7 500 000
37	m	TARTALÉKOK Egyéb	K513	109 715 182		3 872 162
38	ö	Működési kiadások	K1-5	2 370 648 379	2 174 790 057	2 074 986 857
39	f	Beruházás	K6	690 001 174	500 349 871	278 073 025
40	f	Immateriális javak beszerzése	K61	20 000 000	15 293 698	4 000 000
41	f	Ingatlan beszerzés, létesítés	K62	447 576 135	383 556 250	198 298 025
42	f	Informatikai eszköz beszerzése	K63	2 130 000	242 283	1 000 000
43	f	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	87 385 039	26 228 886	25 500 000
44	f	Beruházás célú ÁFA	K67	132 910 000	75 028 754	49 275 000
45	f	Felújítás	K7	214 471 936	364 413 037	142 187 456
46	f	Ingatlanok felújítása	K71	168 875 436	289 537 808	111 745 956
47	f	Felújítási C ÁFA	K74	45 596 500	74 875 229	30 441 500
48	f	Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	1 000 000	86 801 428	1 000 000
49	f	Felhalmozási C visszatérít támogatás kölcs. nyújt. ÁHT-on kiv	K86-87	1 000 000	0	1 000 000
50	f	Egyéb felhalmozási C tám. ÁHT-on kiv	K88-89	0	86 801 428	0
51	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	905 473 110	951 564 336	421 260 481
52	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	3 276 121 489	3 126 354 393	2 496 247 338
53	h	Államháztartáson belüli megelőlegezés	K913-914	0	253 946 951	0
54	h	Központi irányító szervi támogatás	K915	1 651 361 622	1 568 685 643	1 909 359 383
55	h	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai	K916-918	0	12 160 000 000	0
56	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 651 361 622	13 982 632 594	1 909 359 383
57	ö	Finanszírozási kiadások	K9	1 651 361 622	13 982 632 594	1 909 359 383
58	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	4 927 483 111	17 108 986 987	4 405 606 721
59	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	663 826 510	0

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS

Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal

10.2 melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási

előirányzatokként

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2025 évi Eredeti EI	2025. évi várható telj.	2026. évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	58 433 158	53 632 904	69 705 320
3	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	58 433 158	53 632 904	69 705 320
4	m	Közhatalmi bevételek	B3	0	64 000	0
5	m	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	64 000	0
6	m	Működési bevételek	B4	4 410 000	4 049 035	4 410 000
7	f	Felhalmozási bevételek	B53	0	39 370	0
8	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	62 843 158	57 785 309	74 115 320
9	h	Maradvány igénybevétele	B813	8 105 895	8 105 895	2 119 843
10	h	Központi, irányító szervei támogatás	B816	553 958 645	519 311 607	643 685 112
11	ö	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	562 064 540	527 417 502	645 804 955
12	ö	Finanszírozási bevételek	B8	562 064 540	527 417 502	645 804 955
13	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		624 907 698	585 202 811	719 920 275
14	ü	KIADÁSOK				
15	m	Személyi juttatások	K1	407 513 120	414 599 381	507 634 225
16	m	Foglalk. szem. juttat.	K11	406 013 120	414 533 068	501 434 225
17	m	Külső szem. juttat.	K12	1 500 000	66 313	6 200 000
18	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hzj. adó	K2	68 688 000	72 796 875	84 678 335
19	m	Dologi kiadások	K3	137 096 978	91 525 088	115 727 570
20	m	Készlet beszerzés	K31	8 086 000	6 734 566	9 651 000
21	m	Kommunikációs szolgáltatás	K32	19 208 180	16 841 120	19 812 420
22	m	Szolgáltatási kiadások	K33	80 925 298	50 596 985	62 115 450
23	m	Kiküldetés reklám, propaganda	K34	120 000	366 124	120 000
24	m	Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	K35	28 757 500	16 986 293	24 028 700
25	ö	Működési kiadások	K1-5	613 298 098	578 921 344	708 040 130
26	f	Beruházás	K6	11 609 600	4 079 154	11 880 145
27	f	Immateriális javak beszerzése	K61	3 500 000	0	3 400 000
28	f	Informatikai eszköz beszerzése	K63	4 250 000	995 074	3 480 000
29	f	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	1 388 000	2 216 857	2 504 050
30	f	Beruházás célú ÁFA	K67	2 471 600	867 223	2 496 095
31	f	Felújítás	K7	0	82 470	0
32	f	Informatikai eszköz felújítása	K72	0	64 937	0
33	f	felújítási C ÁFA	K74	0	17 533	0
34	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	11 609 600	4 161 624	11 880 145
35	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	624 907 698	583 082 968	719 920 275
36	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	624 907 698	583 082 968	719 920 275
37	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK			2 119 843	0

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS

Dunavarsányi Óvoda-Bölcsőde

10.3 melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	Ssz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2025 évi Eredeti EI	2025. évi várható telj.	2026. évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	0	6 784 266	0
3	m	Működési bevételek	B4	19 123 600	17 004 431	1 270 000
4	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	19 123 600	23 788 697	1 270 000
5	h	Maradvány igénybevétele	B813	2 849 465	2 849 465	9 933 818
6	h	Központi, irányító szervei támogatás	B816	922 380 090	815 406 771	862 141 378
7	ö	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	925 229 555	818 256 236	872 075 196
8	ö	Finanszírozási bevételek	B8	925 229 555	818 256 236	872 075 196
9	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		944 353 155	842 044 933	873 345 196
10	ü	KIADÁSOK				
11	m	Személyi juttatások	K1	622 367 243	591 211 250	616 656 315
12	m	Foglalk. szem. juttat.	K11	617 575 243	587 614 139	610 055 419
13	m	Külső szem. juttat.	K12	4 792 000	3 597 111	6 600 896
14	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó	K2	85 348 504	79 052 625	84 379 625
15	m	Dologi kiadások	K3	226 184 719	134 972 729	165 787 806
16	m	Készlet beszerzés	K31	19 673 000	11 200 910	14 530 000
17	m	Kommunikációs szolgáltatás	K32	3 100 000	2 490 573	2 134 612
18	m	Szolgáltatási kiadások	K33	154 979 849	94 939 909	113 531 613
19	m	Kiküldetés reklám, propaganda	K34	180 000	5 944	180 000
20	m	Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	K35	48 251 870	26 335 393	35 411 581
21	ö	Működési kiadások	K1-5	933 900 466	805 236 604	866 823 746
22	f	Beruházás	K6	10 452 689	12 181 538	6 521 450
23	f	Ingatlan beszerzés, létesítés	K62		6 330 000	0
24	f	Informatikai eszköz beszerzése	K63	237 464	0	1 780 000
25	f	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	7 993 000	3 261 760	3 355 000
26	f	Beruházás célú ÁFA	K67	2 222 225	2 589 778	1 386 450
27	f	Felújítás	K7	0	14 692 973	0
28	f	Ingatlanok felújítása	K71	0	11 569 270	0
29	f	felújítási C ÁFA	K74	0	3 123 703	0
30	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	10 452 689	26 874 511	6 521 450
31	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	944 353 155	832 111 115	873 345 196
32	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	944 353 155	832 111 115	873 345 196
33	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	9 933 818	0



2026. évi KÖLTSÉGVETÉS

Dunavarsány Város Önkormányzat Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár

10.4 melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

Sor szám	Ssz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2025 évi Eredeti EI	2025. évi várható telj.	2026. évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	0	100 000	0
3	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	0	100 000	0
4	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	0	13 003 336	0
5	m	Működési bevételek	B4	13 350 000	10 436 732	13 200 000
6	m	Egyéb műk. C átvett pénzeszköz	B65	0	1 335 000	0
7	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	13 350 000	24 875 068	13 200 000
8	h	Maradvány igénybevétele	B813	729 440	729 440	7 508 842
9	h	Központi, irányító szervei támogatás	B816	175 022 887	173 539 510	199 559 833
10	ö	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	175 752 327	174 268 950	207 068 675
11	ö	Finanszírozási bevételek	B8	175 752 327	174 268 950	207 068 675
12	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		189 102 327	199 144 018	220 268 675
13	ü	KIADÁSOK				
14	m	Személyi juttatások	K1	55 812 913	57 924 458	66 072 324
15	m	Foglalk. szem. juttat.	K11	52 094 957	52 526 166	62 354 368
16	m	Külső szem. juttat.	K12	3 717 956	5 398 292	3 717 956
17	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó	K2	8 073 619	8 373 632	9 458 199
18	m	Dologi kiadások	K3	120 173 745	121 230 644	138 860 152
19	m	Készlet beszerzés	K31	4 250 000	5 572 579	6 200 000
20	m	Kommunikációs szolgáltatás	K32	1 526 600	1 537 462	1 838 960
21	m	Szolgáltatási kiadások	K33	40 616 645	59 094 551	101 264 692
22	m	Kiküldetés reklám, propaganda	K34	48 800 000	31 972 424	2 200 000
23	m	Különféle befiz. és egyéb dologi kiad.	K35	24 980 500	23 053 628	27 356 500
24	ö	Működési kiadások	K1-5	184 060 277	187 528 734	214 390 675
25	f	Beruházás	K6	5 042 050	1 026 159	5 878 000
26	f	Immateriális javak beszerzése	K61	70 000	69 850	80 000
27	f	Informatikai eszköz beszerzése	K63	300 000	0	800 000
28	f	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	3 615 000	808 264	3 765 000
29	f	Beruházás célú ÁFA	K67	1 057 050	148 045	1 233 000
30	f	Felújítás	K7	0	3 080 283	0
31	f	Ingatlanok felújítása	K71	0	2 425 420	0
32	f	felújítási C ÁFA	K74	0	654 863	0
33	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	5 042 050	4 106 442	5 878 000
34	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	189 102 327	191 635 176	220 268 675
35	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	189 102 327	191 635 176	220 268 675
36	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK			7 508 842	0

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS

Dunavarsányi Tündérszág Bölcsőde

10.5 melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

Ft

sor szám	Ssz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2025 évi Eredeti EI	2025. évi várható telj.	2026. évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	m	Működési bevételek	B4		4 960 308	19 605 800
3	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	0	4 960 308	19 605 800
4	h	Maradvány igénybevétele	B813	0		1 468 338
5	h	Központi, irányító szervei támogatás	B816	0	60 427 755	203 973 060
6	ö	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0	60 427 755	205 441 398
7	ö	Finanszírozási bevételek	B8	0	60 427 755	205 441 398
8	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		0	65 388 063	225 047 198
9	ü	KIADÁSOK				
10	m	Személyi juttatások	K1	0	43 056 033	136 141 476
11	m	Foglalk. szem. juttat.	K11	0	42 924 482	135 681 476
12	m	Külső szem. juttat.	K12	0	131 551	460 000
13	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. h. adó	K2	0	5 598 201	18 115 481
14	m	Dologi kiadások	K3	0	11 655 004	67 754 941
15	m	Készlet beszerzés	K31	0	1 579 022	6 798 000
16	m	Kommunikációs szolgáltatás	K32	0	173 954	1 055 000
17	m	Szolgáltatási kiadások	K33	0	7 551 070	45 493 410
18	m	Különb. befiz. és egyéb dologi kiad.	K35	0	2 350 958	14 408 531
19	ö	Működési kiadások	K1-5	0	60 309 238	222 011 898
20	f	Beruházás	K6	0	3 610 487	3 035 300
21	f	Ingatlan beszerzés, létesítés	K62	0	1 600 150	0
22	f	Informatikai eszköz beszerzése	K63	0	19 843	400 000
23	f	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	0	1 222 911	1 990 000
24	f	Beruházás célú ÁFA	K67	0	767 583	645 300
25	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	0	3 610 487	3 035 300
26	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	0	63 919 725	225 047 198
27	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	0	63 919 725	225 047 198
28	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK			1 468 338	0

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS

Dunavarsány Város és Intézményei

működési- és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegheszték kimutatása

11. melléklet
Ft

Működési bevételek

Jogcím megnevezés	2025 évi Eredeti EI	2025. évi várható telj.	2026. évi TERV
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	1 178 633 512	1 271 842 668	1 367 174 929
Közhatalmi bevételek	2 158 500 000	2 333 383 010	2 283 100 000
Működési bevételek	167 831 260	232 599 922	183 727 460
Működési C átvett pénzeszköz	0	1 335 000	0
Működési bevételek összesen:	3 504 964 772	3 839 160 600	3 834 002 389

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	0	74 537 597	15 968 942
Felhalmozási bevételek	0	29 800 448	0
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	104 338 045	15 968 942

Finanszírozási Bevételek

Finanszírozási bevételek	3 180 881 519	15 521 094 677	2 594 216 734
Finanszírozási bevételek	3 180 881 519	15 521 094 677	2 594 216 734

Bevételek mindösszesen

Bevételek mindösszesen	6 685 846 291	19 464 593 322	6 444 188 065
-------------------------------	----------------------	-----------------------	----------------------

Működési kiadások

Jogcím megnevezés	2025 évi Eredeti EI	2025. évi várható telj.	2026. évi TERV
Személyi juttatások	1 185 001 676	1 213 045 015	1 430 761 431
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hszj. adó	178 497 223	178 562 044	213 615 304
Dologi kiadások	1 658 474 961	1 427 831 595	1 417 821 144
Ellátottak pénzbeli juttatásai	58 360 000	38 161 950	54 385 000
Egyéb Működési Céltú kiadások	1 021 573 360	949 185 373	969 670 427
Költségvetési kiadások	4 101 907 220	3 806 785 977	4 086 253 306
	-596 942 448	32 374 623	-252 250 917

Felhalmozási kiadások

Bemebázás	717 105 513	521 247 209	305 387 920
Felújítás	214 471 936	382 268 763	142 187 456
Egyéb felhalmozási célú kiadás	1 000 000	86 801 428	1 000 000
Felhalmozási kiadások összesen:	932 577 449	990 317 400	448 575 376
	-932 577 449	-885 979 355	-432 606 434

Finanszírozási Kiadások

Finanszírozási kiadások	1 651 361 622	13 982 632 594	1 909 359 383
Finanszírozási kiadások	1 651 361 622	13 982 632 594	1 909 359 383
	1 529 519 897	1 538 462 083	684 857 351

Kiadások mindösszesen:

Kiadások mindösszesen:	6 685 846 291	18 779 735 971	6 444 188 065
	0	684 857 351	0

Handwritten mark

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS
Dunavarsány Város Önkormányzata

13. melléklet

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Ft

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	5 121 790	102 436
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	5 121 790	102 436
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény (bérleti díj)	13 230 000	13 230 000
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:	18 351 790	13 332 436



2026. évi KÖLTSÉGVETÉS

Dunavarsány Város Önkormányzata és Intézményei

14. melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatokként a költségvetési évet követő 2 évben

Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2026. év EREDETI	2027. év TERV	2028. év TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	1 279 652 009	1 305 245 049	1 331 349 950
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	87 522 920	89 273 378	91 058 846
4	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	1 367 174 929	1 394 518 427	1 422 408 796
5	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	15 968 942	16 288 321	16 614 087
6	m	Közhatalmi bevételek	B3	2 283 100 000	2 328 762 000	2 375 337 240
7	m	Működési bevételek	B4	183 727 460	187 402 009	191 150 049
8	f	Felhalmozási bevételek	B5	-	-	-
9	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6	-	-	-
10	f	Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	-	-	-
11	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	3 849 971 331	3 926 970 757	4 005 510 172
12	h	Hitel, kölcsön felvétel ÁHT-on kívülről	B811	-	-	-
13	h	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	-	-	-
14	h	Maradvány igénybevétele	B813	684 857 351	698 554 498	712 525 588
15	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	-	-	-
16	k	Központi, irányító szervek támogatás	B816	1 909 359 383	1 947 546 571	1 986 497 502
16	h	Betétek megszüntetése	B817	-	-	-
17	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	2 594 216 734	2 646 101 069	2 699 023 090
18	h	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	-	-	-
19	h	adóssághoz nem kapcs. származék ügyletek kiad	B83	-	-	-
20	ö	Finanszírozási bevételek	B8	2 594 216 734	2 646 101 069	2 699 023 090
21	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		6 444 188 065	6 573 071 826	6 704 533 262
22	ü	KIADÁSOK				
23	m	Személyi juttatások	K1	1 430 761 431	1 459 376 660	1 488 564 193
24	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. h. adó	K2	213 615 304	217 887 610	222 245 362
25	m	Dologi kiadások	K3	1 417 821 144	1 446 177 567	1 475 101 118
26	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	54 385 000	55 472 700	56 582 154
27	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	969 670 427	989 063 836	1 008 845 113
28	ö	Működési kiadások	K1-5	4 086 253 306	4 167 978 373	4 251 337 940
29	f	Beruházás	K6	305 387 920	311 495 678	317 725 592
30	f	Felújítás	K7	142 187 456	145 031 204	147 931 827
31	f	Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	1 000 000	1 020 000	1 040 400
32	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	448 575 376	457 546 882	466 697 819
33	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-8	4 534 828 682	4 625 525 255	4 718 035 759
34	h	Hitel, kölcsön törlesztés ÁHT-on kívülre	K911	-	-	-
35	h	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	-	-	-
36	h	ÁHT belüli megelőlegezések visszafizetése	K913-914	-	-	-
37	h	Központi, irányító szervek támogatás	K915	1 909 359 383	1 947 546 571	1 986 497 503
38	h	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai	K916-918	-	-	-
39	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 909 359 383	1 947 546 571	1 986 497 503
40	h	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	-	-	-
41	h	adóssághoz nem kapcs. származék ügyletek kiadásai	K93	-	-	-
42	ö	Finanszírozási kiadások	K9	1 909 359 383	1 947 546 571	1 986 497 503
43	ö	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-9	6 444 188 065	6 573 071 826	6 704 533 262
44	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		-	-	-

2026. évi KÖLTSÉGVETÉS
Dunavarsány Város Önkormányzata

15. melléklet

Támogatások	Ft
Református Egyház	2 200 000
Katolikus Egyház	2 200 000
Dunavarsányi Baptista Gyülekezet	300 000
DV Polgárőr Egyesület	1 800 000
Ref. Dunamenti Diakónia (Hospice)	800 000
Iskola a gyermekekért	1 500 000
Zeneiskola Alapítványa	800 000
Bóbita OVI alapítvány	800 000
Mózeskosár Alapítvány	1 000 000
Műv. Okt. és Sport Alapítvány	1 200 000
DV Önként. Tűzoltók	2 200 000
Máltai Szeretetszolgálat	3 800 000
Szigetszentmiklós Orvosi Ügyelet	350 000
DTE Sport	70 000 000
Sport Alap	3 000 000
Civil Szervezetek	13 000 000
Német Nemzetiségi Önkormányzat	700 000
Roma Nemzetiségi Önkormányzat	200 000
Merkapt-Mekler László ITSE	6 600 000
Dh-Dv Önkéntes Tűzoltók	15 000 000
Segítő szívvel, jó szándékkal Közhasznú Alapítvány	100 000
Reménysugár a Beteg Gyermekekért Alapítvány	100 000
MEDICOPTER Alapítvány	100 000
Peter Cetny Alapítvány a Beteg Koraszülöttek Gyógyításáért	100 000
Összesen	127 850 000