



Mánfa Község Polgármesterétől
7304 Mánfa, Fábian B. u. 58. sz.
Tel.: 72/482-145, 72/581-349
e-mail: pghiv@manfa.hu

ELŐTERJESZTÉS

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2026. március 3-án tartandó rendkívüli ülésére

Az előterjesztés tárgya: Mánfa Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése

Melléklet: 2 db

A napirend előterjesztője: Takács Zsolt polgármester

Az előterjesztést készítette: Kónigné Paskó Edina pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

2026. február 16-i képviselő-testületi ülésünkön tárgyaltuk első olvasatban önkormányzatunk költségvetés tervezetét. Az előterjesztésben jeleztük, hogy a kiküldött anyag tartalmilag még nem teljes és így nem alkalmas rendeletalkotásra.

A kiküldött első fordulás rendelet-tervezet kapcsán a képviselő-testület tagjai részére megadott véleményezési határidőn belül módosítási javaslat nem érkezett.

A visszamenőleges hatályú 2025 évi költségvetési rendeletmódosítást előző napirendként tárgyaltuk. Megjegyzem a MÁK-nak leadott és jóváhagyott 2025. évi IKJ a maradvány oldaláról a költségvetés megalapozó dokumentuma.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy egy esetleges tárgyévi hitelfelvétel megalapozását is szolgáló törvényi kötelezettség a határozati javaslat 1. sz. mellékletében foglalt kimutatás elfogadása. Ezzel egyben képviselő-testületünk eleget tesz a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásainak.

Ugyancsak a jogszabályi előírásoknak való megfelelés érdekében elkészítettük az első fordulás tárgyaláskor még hiányzó táblákat: az előirányzatok köteles és nem köteles feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban, a működési célú pénzeszközök és tartalékok rovat szerinti bontásban, a felhalmozási kiadások rovat szerinti bontásban, az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat, a tárgyéven túli kötelezettségvállalásokat, valamint az előirányzat felhasználási ütemtervet. Véglegesítettük a rendlettervezet szövegét.

A költségvetési főösszeg 224.091.502,- Ft. A működési mérleg fő összege 144.253.307,- Ft, míg a felhalmozási mérleg fő összege 79.838.195,- Ft. Hiányt nem terveztünk. A tartalék a tavalyi eredeti előirányzathoz képest magasabb, 11.636.785,- Ft összegben került betervezésre. A pályázati önerőt az előző évekhez képest szintén magasabb, 13.970.000,- Ft összegben terveztünk, ez elsődlegesen a futó pályázatokhoz, illetve a Versenyképes Járások Program forrásainak az esetleg szükséges kiegészítésére fordítható.

Végül, de nem utolsó sorban előző évi költségvetési rendeletünkben előírt kötelezettségemnek eleget téve tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az átmeneti gazdálkodás időszakában, január 1-től a mai napig kizárólag az előző évi költségvetés előirányzatainak 2/12-én belüli normál működéshez kapcsolódó kötelezettségvállalásokra került sor. Rendkívüli kiadást nem rendeltem el, felhalmozási célú kiadásunk sem volt. Az átmeneti gazdálkodás időszakra vonatkozó kiadások és bevételek e rendelet részét képezik, abba beépítésre kerültek.

Mindezekre tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és az alábbi határozati javaslat, valamint a mellékelt rendeletervezet elfogadásával hagyja jóvá a 2026. évi költségvetésünket, illetve rendelkezzen ezzel egyidejűleg a kötelezettségvállalási limitünkre vonatkozóan.

Határozati javaslat:

A képviselő-testület - a polgármester előterjesztésében - megtárgyalta Mánfa Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése tárgyú előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

1. A képviselő-testület Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Kormányrendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételeket, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteinkből eredő fizetési kötelezettségeket 2026-2029. évek vonatkozásában e határozat 1. sz. mellékletében foglaltak szerint állapítja meg.

Határidő: 2026. szeptember 30.

Felelős: Takács Zsolt polgármester

2. A képviselő-testület megismerte a polgármester Mánfa Község 2025. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló rendelet szerinti a 2026. január, február hónapokban folytatott átmeneti gazdálkodásról szóló beszámolóját és azt tudomásul veszi. Tudomással bír arról, hogy az átmeneti gazdálkodás időszakának gazdasági eseményei a 2026. évi költségvetési rendeletbe beépítésre kerültek.
3. A képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a költségvetési döntések és kötelezettségvállalások megalapozása érdekében áprilistól az előző havi tényadatok figyelembevételével adott hó 20-ig aktualizálja az önkormányzat likviditási tervét.

Határidő: 2026. április 20., havonta folyamatosan

Felelős: dr. Vaskó Ernő címzetes főjegyző

Mánfa, 2026 február 25.

**Takács Zsolt
polgármester**

1. sz. melléklet

Az önkormányzat 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerinti saját bevételei 2026-2029. években

eFt-ban

| Bevétel megnevezése | 2026. | 2027. | 2028. | 2029. |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Helyi adóból származó bevételek | 42 600 | 42 600 | 42 600 | 42 600 |
| Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítésből vagy privatizációból származó bevétel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bírság, pótlék és díjbevétel | 220 | 220 | 220 | 220 |
| Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Összesen: | 42 820 | 42 820 | 42 820 | 42 820 |
| 50% | 21 410 | 21 410 | 21 410 | 21 410 |

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló CXCV. Törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő önkormányzati fizetési kötelezettségek 2026-2029. években

| Ügylet megnevezése | 2026. | 2027. | 2028. | 2029. |
|--|----------|----------|----------|----------|
| Hitel és kölcsön tartozáshoz kapcsolódó adósságszolgálat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Váltó kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pénzügyi lízing | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvétel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú, halasztott fizetés, részletfizetés futamidő végéig | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Összesen: | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Mánfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (III. 3.) önkormányzati
rendelete**

Mánfa község 2026. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről

[1] Mánfa Község Önkormányzat Képviselő-testülete Mánfa község pénzügyi egyensúlyának megteremtése és megőrzése érdekében a kiegyensúlyozott működtetésnek, valamint a tervezett fejlesztések céljából alkotja meg jelen rendeletet.

[2] Mánfa Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított feladatkörében, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében biztosított eredeti jogalkotói hatáskörében a 2026. évi költségvetésről és végrehajtásának rendjéről a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzat költségvetési gazdálkodására, továbbá az e rendelet terhére támogatott vállalkozásokra, egyéb szervezetekre, magánszemélyekre.

2. A címrend

2. §

Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szerv, mely önálló címként jelenik meg.

3. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

3. §

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének fő előirányzatait az 1. melléklet tartalmazza az alábbi főösszegek mellett:

- a) bevétel főösszege: 224.091.502 Ft
- b) kiadás főösszege: 224.091.502 Ft
- c) hitelfelvétel (hiány): 0 Ft

(2) A költségvetés felhalmozási célú előirányzatait (beleértve a beruházási, felújítási, fejlesztési célú pénzeszköz-átadási, fejlesztési célú tartalék) a 3. melléklet tartalmazza az alábbi főösszegek mellett:

- a) bevétel főösszege: 79.838.195 Ft
- b) kiadás főösszege: 79.838.195 Ft
- c) hitelfelvétel (hiány): 0 Ft

(3) A költségvetés működési bevételeit és kiadásait a 2. melléklet tartalmazza az alábbi főösszegek mellett:

- a) bevétel főösszege: 144.253.307 Ft
- b) kiadás főösszege: 144.253.307 Ft
- c) hitelfelvétel (hiány): 0 Ft

(4) Az Államháztartásról szóló 2011. CXCV. Tv. 23. § bekezdésében előírt kiemelt előirányzatok az alábbiak:

- a) személyi jellegű kiadások: 54.544.396 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok: 6.624.468 Ft
- c) dologi jellegű kiadások: 55.317.770 Ft
- d) felhalmozási kiadás és pénzeszköz-átadás 79.838.195 Ft
- e) speciális támogatások 0 Ft
- f) egyéb kiadások: 27.766.673 Ft
- g) költségvetési létszámkeret: 5 fő
- h) a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzat: 8 fő

(5) A kiemelt előirányzatokat az 5. melléklet tartalmazza, míg az előirányzat felhasználási ütemtervet a 13. melléklet tartalmazza.

4. Az önkormányzat bevételei

4. §

(1) Az önkormányzat 2026. évi bevételeinek részletezését a 4. melléklet tartalmazza. Az általános és ágazati feladatok támogatását a 11. melléklet tartalmazza.

(2) Helyi adó bevétel 42.600.000,- Ft, mely teljes egészében a működési kiadások fedezetül szolgál.

5. Az önkormányzat kiadásai

5. §

(1) Az önkormányzat működési, fejlesztési előirányzatait kiemelt előirányzatonként, mérlegszerűen az 1. melléklet tartalmazza. Ugyanezek rovatok szerinti megoszlását az 5. melléklet tartalmazza.

(2) A kiadások köteles, nem köteles és államigazgatási feladatok közötti megoszlását a 6. melléklet tartalmazza.

(3) Bérfizetés napja: tárgyhót követő 5-ig. A rendszeres személyi juttatás előirányzat maradványa jutalmazásra fordítható.

(4) Felhalmozási, felújítási és fejlesztési célú pénzeszköz-átadás előirányzatokat a 7. melléklet tartalmazza. Ezek rovat szintű bontását a 9. melléklet tartalmazza. Az Önkormányzat többéves kötelezettségvállalásait a 12. melléklet tartalmazza

(5) Az adott támogatások tekintetében az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. sz. rendelet VI. fejezetében foglaltak szerint kell eljárni. Szervezetek, magánszemélyek számára önkormányzati támogatás csak megállapodás alapján nyújtható. A támogatás felhasználásáról minden támogatott köteles 2027. január 31-ig elszámolni. Profitorientált szervezeteknek nem nyújtható támogatás.

(6) Az önkormányzat által adott kedvezményeket, mentességeket a 10. melléklet mutatja be. Az önkormányzat által nyújtott nem normatív, céljellegű, fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatás helyére vonatkozó adatokat a helyben szokásos módon közzé kell tenni a támogatás megállapítását követő 60 napon belül. A közzétételt követően 5 évig biztosítani kell az adatok hozzáférhetőségét. A közzétételi kötelezettség nem vonatkozik a 200.000 Ft alatti támogatásokra.

6. §

A költségvetés tartaléka a 8. melléklet szerint 11.636.785 Ft, melyből:

- a) működési általános tartalék: 5.600.000 Ft
- b) működési céltartalék: 6.036.785 Ft

6. A költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

(1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetésben meghatározott bevételek beszedésére, a jóváhagyott kiadások teljesítésére, a költségvetés végrehajtására.

(2) Technikai átcsoportosításként kell figyelembe venni a központi pótelőirányzatokat, támogatásokat, melyeket megjelölt céllal biztosítanak az önkormányzat számára. A központi előirányzat-növekedésekről negyedévente - az első negyedév kivételével - kell a képviselő-testületet tájékoztatni.

(3) Az önkormányzat csak a képviselő-testület egyedi határozata alapján adhat át pénzeszközt más gazdálkodó szervezetek részére az e rendeletben megállapítottakon felül.

(4) Az ellátottakról gondoskodó intézmények az általános és ágazati feladatok támogatásának igénylését képező mutatószámokról kötelesek az elszámoláshoz szükséges naprakész jogszabály szerinti nyilvántartást vezetni.

(5) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy utólagos beszámolási kötelezettség mellett döntsön a költségvetési rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatok módosításáról, kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról az alábbi a-e. pontban foglalt esetekben:

- a) Tárgyévi tény többletbevételek előirányzati átvezetésére
- b) Célhoz, feladathoz kötött többletbevételekhez kapcsolódó kiadási előirányzatok módosítására
- c) Az egyedi testületi döntések költségvetési rendeleten történő átvezetésére mind kiadási, mind bevételi oldalon.
- d) A Magyar Államkincstárral folytatott egyeztetések során felmerült technikai jellegű előirányzat-változások átvezetésének jóváhagyására.

(6) Fejlesztési kiadás teljesítése, illetve ezt megelőzően fejlesztési kiadással járó megrendelés, valamint az e tárgyú szerződés megkötése csak abban az esetben lehetséges, ha az adott kiadás bevételi forrása ténylegesen rendelkezésre áll.

(7) Abban az esetben, ha az adóbevételi előirányzatok az időarányostól a negyedéves teljesítési adatok alapján 5 %-nál nagyobb mértékben elmaradnak, úgy a képviselő-testület felhatalmazza a

polgármestert a felhalmozási kiadások, illetve a működési pénzeszközök-átadások ideiglenes felfüggesztésére, a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

(8) Az önkormányzat nevében a kötelezettségvállalás és utalványozás rendje külön szabályzatban került meghatározásra.

(9) Külföldi kiküldetés csak a képviselő-testület engedélyével történhet.

7. A gazdálkodás átmeneti szabályozása

8. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a gazdálkodás folyamatosságának biztosítása érdekében 2027. január, február hónapokban a 2026. évi költségvetés működési, támogatási előirányzat 2/12 részét a költségvetési szervek és a feladatellátási szerződés keretében intézményi ellátást nyújtó szervezetek részére folyósítsa, illetve felhasználásáról gondoskodjon.

(2) Felhatalmazza olyan kiadások elrendelésére is, amelyek nem tartoznak az előző év működtetési, támogatási körébe, de teljesítésük indokolt. E jogot kifizetési jogcímenként 200.000 Ft értékhatárig gyakorolja. Az így kifizetett összegek a 2027. évi költségvetés részét képezik.

(3) A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az átmeneti gazdálkodás során hozott intézkedéseiről és azok pénzügyi kihatásáról a költségvetés tárgyalásának II. fordulójára benyújtott előterjesztés keretében számoljon be és azok rendelet tervezetbe történő beépítéséről gondoskodjon.

8. Záró rendelkezések

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mánfa, 2026. március 3.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Takács Zsolt
polgármester

Végső előterjesztői indokolás

Mánfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a rendelet elfogadásával Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bek. f) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23. és 24. §-ában foglalt feladatkörében eljárva az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletalkotási kötelezettségének tesz eleget.

forintban

1. melléklet

Mánfa Község Önkormányzat bevételek és kiadások mérlegszerűen kimutatva
2026.év

| BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE | | Előző évi tény | Eredeti Előirányzat | KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE | | Előző évi tény | Eredeti Előirányzat |
|-----------------------|---|--------------------|------------------------|----------------------|---|--------------------|------------------------|
| 1 | Önkormányzat működési támogatásai | 49 507 676 | 42 225 566 | 1 | Személyi juttatások | 51 779 197 | 54 544 396 |
| 2 | Elvonások és befizetések | | 0 | 2 | Munkaadókat terhelő járulékok | 5 761 059 | 6 624 468 |
| 3 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 10 534 983 | 12 100 298 | 3 | Dologi kiadások | 35 704 358 | 55 317 770 |
| 4 | Felhalmozási c.önkormányzati támogatás | 3 766 529 | 0 | 4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 4 440 830 | 7 200 000 |
| 5 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 8 299 051 | 48 868 525 | 5 | Elvonások és befizetések | 8 660 002 | |
| 6 | Közhatalmi bevételek | 47 019 652 | 42 820 000 | 6 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről | 3 605 905 | 6 533 552 |
| 7 | Működési bevételek | 12 395 477 | 6 688 000 | 7 | Működési c.kölcsön nyújtása | | 0 |
| 8 | Felhalmozási bevételek | 8 000 000 | 0 | 8 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 1 000 000 | 1 200 000 |
| 9 | Működési c. kölcsön térülése | | 0 | 9 | Tartalékok | 0 | 11 636 785 |
| 10 | Működési célú átvett pénzeszköz | | 0 | 10 | Beruházások | 7 157 130 | 30 168 515 |
| 11 | Felhalmozási c. kölcsön térülése | | 0 | 11 | Felújítások | 9 706 737 | 49 652 940 |
| 12 | Felhalmozási c.átvett pénzeszköz | | 0 | 12 | Felhalmozási c.tám.áh-n belülről | 4 069 | 16 740 |
| | | | | 13 | Felhalmozási c.kölcsön nyújtása | | 0 |
| | | | | 14 | Felhalmozási c.tám.áh-n kívülre | | 0 |
| | Költségvetési bevételek | 139 523 368 | 152 702 389 | | Költségvetési kiadások | 127 819 287 | 222 895 166 |
| 13 | Hitel felvétele | | | 15 | Áh-n belüli megel.visszafizetése | 6 584 542 | 1 196 336 |
| 14 | Maradvány igénybevétele | 59 656 577 | 71 389 113 | 16 | Hitel törlesztés | | 0 |
| 15 | Áh-n belüli megelőlegezések | 6 612 997 | 0 | | | | |
| | Finanszírozási bevételek | 66 269 574 | 71 389 113 | | Finanszírozási kiadások | 6 584 542 | 1 196 336 |
| | Bevételek összesen: | 205 792 942 | 224 091 502 | | Kiadások összesen: | 134 403 829 | 224 091 502 |

forintban

2. melléklet

Mánfa Község Önkormányzat működési bevételek és kiadások mérlegszerűen kimutatva
2026.év

| BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE | | Eredeti Előirányzat | KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE | | Eredeti Előirányzat |
|-----------------------|---|------------------------|----------------------|---|------------------------|
| 1 | Önkormányzat működési támogatásai | 42 225 566 | 1 | Személyi juttatások | 54 544 396 |
| 2 | Elvonások és befizetések | 0 | 2 | Munkaadókat terhelő járulékok | 6 624 468 |
| 3 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 12 100 298 | 3 | Dologi kiadások | 55 317 770 |
| 4 | Közhatalmi bevételek | 42 820 000 | 4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 7 200 000 |
| 5 | Működési bevételek | 6 688 000 | 5 | Elvonások és befizetések | |
| 6 | Működési c. kölcsön térülése | 0 | 6 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről | 6 533 552 |
| 7 | Működési célú átvett pénzeszköz | 0 | 7 | Működési c.kölcsön nyújtása | 0 |
| | | | 8 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 1 200 000 |
| | | | 9 | Tartalékok | 11 636 785 |
| | Költségvetési bevételek | 103 833 864 | | Költségvetési kiadások | 143 056 971 |
| 8 | Működési c. maradvány | 40 419 443 | 10 | Működési c. hitel törlesztés | 0 |
| 9 | Működési c. hitel felvétele | | 11 | Áh-n belüli megelőlegezés visszafizetése | 1 196 336 |
| 10 | Áh-n belüli megelőlegezések | | | | |
| 11 | Felhalmozási mérleg átcsoportosítása | | | | |
| | Finanszírozási bevételek | 40 419 443 | | Finanszírozási kiadások | 1 196 336 |
| | Bevételek összesen: | 144 253 307 | | Kiadások összesen: | 144 253 307 |

forintban

3. melléklet

Mánfa Község Önkormányzat felhalmozási bevételek és kiadások mérlegszerűen kimutatva
2026.év

| BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE | | Eredeti Előirányzat | KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE | | Eredeti Előirányzat |
|-----------------------|---|------------------------|----------------------|------------------------------------|------------------------|
| 1 | Felhalmozási c.önkormányzati támogatás | 0 | 1 | Beruházások | 30 168 515 |
| 2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 48 868 525 | 2 | Felújítások | 49 652 940 |
| 3 | Felhalmozási bevételek | 0 | 3 | Felhalmozási c.tám.áh-n belülré | 16 740 |
| 4 | Felhalmozási c. kölcsön térülése | 0 | 4 | Felhalmozási c.kölcsön nyújtása | 0 |
| 5 | Felhalmozási c.átvett pénzeszköz | 0 | 5 | Felhalmozási c.tám.áh-n kívülre | 0 |
| | | | 6 | Felhalmozási kamat (dologi kiadás) | |
| | Költségvetési bevételek | 48 868 525 | | Költségvetési kiadások | 79 838 195 |
| 6 | Felhalmozási c. maradvány | 30 969 670 | 7 | Felhalmozási c. hitel törlesztés | |
| 7 | Felhalmozási c. hitel felvétele | | | | |
| | Működési mérleg átcsoportosítása | | | | |
| | Finanszírozási bevételek | 30 969 670 | | Finanszírozási kiadások | 0 |
| | Bevételek összesen: | 79 838 195 | | Kiadások összesen: | 79 838 195 |

**Mánfa Község Önkormányzat bevételei
2026.**

| | | Megnevezés | Eredeti előirányzat | |
|-------|-------|--|---------------------|--------------------|
| I. | B4 | Önkormányzat működési bevételei | | 6 688 000 |
| | | Működési bevételek | 6 688 000 | |
| II. | B3 | Közhatalmi bevételek | | 42 820 000 |
| | | Iparűzési adó | 40 000 000 | |
| | | Magánszemélyek kommunális adója | 2 200 000 | |
| | | Idegenforgalmi adó | 400 000 | |
| | | Helyi adó összesen: | 42 600 000 | |
| | | Bírság és pótlék bevétel | 220 000 | |
| | | Helyszíni és szabálysértési, különféle bírságok | | |
| III. | B5 | Felhalmozás és tőkejellegű bevételek | | 0 |
| | | Ingatlan értékesítése | | |
| | B53 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | |
| | | Részesedések értékesítése | | |
| IV. | B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | | 0 |
| | B65 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | | |
| V. | B11 | Önkormányzatok költségvetési támogatása | | 42 225 566 |
| | | a/ Működési célú költségvetési támogatás | 42 225 566 | |
| | B111 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 22 562 975 | |
| | B113 | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 14 707 507 | |
| | B1131 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 14 473 007 | |
| | | Ebből: szociális feladatok támogatása | 4 966 000 | |
| | | szociális étkeztetés támogatása | 1 984 500 | |
| | | falugondnoki szolgálat támogatása | 6 759 000 | |
| | | szociális ágazati pótlék | 366 120 | |
| | | kiegészítő szociális ágazati pótlék | 397 387 | |
| | B1132 | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 234 500 | |
| | B114 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 4 955 084 | |
| | | Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása | 2 270 000 | |
| | | kulturális illetményemelés 15% támogatása | 854 280 | |
| | | kulturális bérfejlesztés támogatása | 1 830 804 | |
| | B115 | Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatás | 0 | |
| | | Rendkívüli önkormányzati támogatás (hiány) | | |
| | | kiegészítő támogatások | | |
| | B21 | b/ Felhalmozási célú költségvetési támogatás | | |
| V. | | Működési célú pénzeszköz-átvétel | | 12 100 298 |
| | | Otthonteremtési támogatás | 1 280 000 | |
| | B16 | Munkaügyi Kp. közmunka projektekre | 8 082 288 | |
| | | VJP- településüzemeltetés | 712 778 | |
| | | KAP-Külterületi út fejlesztése | 1 775 232 | |
| | | MFP- közvilágítás fejlesztése | 250 000 | |
| | | Áh-n belülről összesen: | 12 100 298 | |
| VI. | | Felhalmozási célú pénzeszköz-átvétel | | 48 868 525 |
| | B25 | KAP-Külterületi út fejlesztése | 43 845 290 | |
| | | MFP- közvilágítás fejlesztése | 5 023 235 | |
| | | TOP-Csapadékvíz elvezető rendszer | 0 | |
| | | Áh-n belülről összesen: | 48 868 525 | |
| VII. | B813 | Előző évi maradvány | | 71 389 113 |
| | B8131 | Működési célú maradvány | 40 419 443 | |
| | | Felhalmozási célú maradvány | 30 969 670 | |
| | | Önkormányzat bevételei hitelműveletek nélkül | | 224 091 502 |
| VIII. | B8111 | Tárgyévi hitelfelvétel | | 0 |
| | B | | | 224 091 502 |

| | Rovat megnevezése | Rovat száma | Előző évi tény | 2026.01.01 |
|-----------|---|-------------|-------------------|-------------------|
| 1. | 2. | 3. | | 4. |
| 01 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | K1101 | 25 168 557 | 26 031 070 |
| 02 | Normatív jutalmak | K1102 | | |
| 03 | Céljuttatás, projektprémium | K1103 | 2 250 000 | 1 237 500 |
| 04 | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | K1104 | | |
| 05 | Végkielégítés | K1105 | | |
| 06 | Jubileumi jutalom | K1106 | | |
| 07 | Béren kívüli juttatások | K1107 | 1 200 000 | 1 245 114 |
| 08 | Ruházati költségtérítés | K1108 | | |
| 09 | Közlekedési költségtérítés | K1109 | | 0 |
| 10 | Egyéb költségtérítések | K1110 | | |
| 11 | Lakhatási támogatások | K1111 | | |
| 12 | Szociális támogatások | K1112 | | |
| 13 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | K1113 | 1 290 837 | 1 270 000 |
| 14 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) | K11 | 29 909 394 | 29 783 684 |
| 15 | Választott tisztségviselők juttatásai | K121 | 18 421 276 | 19 647 020 |
| 16 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | K122 | 250 000 | 300 000 |
| 17 | Egyéb külső személyi juttatások | K123 | 3 198 527 | 4 813 692 |
| 18 | Külső személyi juttatások (=15+16+17) | K12 | 21 869 803 | 24 760 712 |
| 19 | Személyi juttatások (=14+18) | K1 | 51 779 197 | 54 544 396 |
| 20 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 5 761 059 | 6 624 468 |
| 21 | Szakmai anyagok beszerzése | K311 | | 24 580 |
| 22 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | K312 | 4 176 186 | 6 683 900 |
| 23 | Árubeszerzés | K313 | | |
| 24 | Készletbeszerzés (=21+22+23) | K31 | 4 176 186 | 6 708 480 |
| 25 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | K321 | 1 003 815 | 995 880 |
| 26 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | K322 | 345 419 | 600 000 |
| 27 | Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) | K32 | 1 349 234 | 1 595 880 |
| 28 | Villamosenergia szolgáltatás díja | K3311 | 4 647 846 | 6 860 000 |
| 29 | Gázenergia szolgáltatás díja | K3312 | 712 855 | 1 430 000 |
| 30 | Távhő-és melegvíz szolgáltatás díja | K3313 | | |
| 31 | Víz-és csatornaszolgáltatás díja | K3314 | 310 567 | 410 000 |
| 32 | Közüzemi díjak(=28+29+30+31) | K331 | 5 671 268 | 8 700 000 |
| 33 | Vásárolt élelmezés | K332 | 4 424 991 | 1 747 243 |
| 34 | Bérelti és lízing díjak | K333 | | 82 000 |
| 35 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | K334 | 677 837 | 1 894 500 |
| 36 | Közvetített szolgáltatások | K335 | 257 134 | 300 000 |
| 37 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | K336 | | |
| 38 | Egyéb szolgáltatások | K337 | 12 250 484 | 20 272 006 |
| 39 | Szolgáltatási kiadások (=32+...+38) | K33 | 23 281 714 | 32 995 749 |
| 40 | Kiküldetések kiadásai | K341 | 101 478 | 183 000 |
| 41 | Reklám- és propagandakiadások | K342 | 178 110 | 337 998 |
| 42 | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41) | K34 | 279 588 | 520 998 |
| 43 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K351 | 6 184 617 | 11 889 899 |
| 44 | Fizetendő általános forgalmi adó | K352 | | |
| 45 | Kamatkiadások | K353 | | 0 |
| 46 | Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai | K354 | | |
| 47 | Egyéb dologi kiadások | K355 | 433 019 | 1 606 764 |
| 48 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47) | K35 | 6 617 636 | 13 496 663 |
| 49 | Dologi kiadások (=24+27+39+42+48) | K3 | 35 704 358 | 55 317 770 |
| 50 | Társadalombiztosítási ellátások | K41 | | |
| 51 | Családi támogatások | K42 | | |
| 52 | Pénzbeli kárpótlások, kártérítések | K43 | | |
| 53 | Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | K44 | | |
| 54 | Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | K45 | | |
| 55 | Lakhatással kapcsolatos ellátások | K46 | | |
| 56 | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | K47 | | |

Mánfa Község Önkormányzat
2026.

| | | | | |
|-----------|--|--------------|--------------------|--------------------|
| 57 | Egyéb nem intézményi ellátások | K48 | 4 440 830 | 7 200 000 |
| 58 | Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57) | K4 | 4 440 830 | 7 200 000 |
| 59 | Nemzetközi kötelezettségek | K501 | | |
| 60 | A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások | K5021 | | 0 |
| 61 | A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései | K5022 | 8 660 002 | 0 |
| 62 | Egyéb elvonások befizetések | K5023 | | |
| 63 | Elvonások és befizetések (=60+61+62) | K502 | 8 660 002 | 0 |
| 64 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503 | | |
| 65 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K504 | | |
| 66 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K505 | | |
| 67 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 | 3 605 905 | 6 533 552 |
| 68 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507 | | |
| 69 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 | | |
| 70 | Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | | |
| 71 | Kamattámogatások | K510 | | |
| 72 | Működési célú támogatások az Európai Uniónak | K511 | | |
| 73 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 | 1 000 000 | 1 200 000 |
| 74 | Tartalékok | K513 | | 11 636 785 |
| 75 | Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74) | K5 | 13 265 907 | 19 370 337 |
| 76 | Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | 250 000 | 0 |
| 77 | Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | 1 357 550 | 16 145 201 |
| 78 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | | |
| 79 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | 4 124 410 | 7 647 802 |
| 80 | Részesedések beszerzése | K65 | | |
| 81 | Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 | | |
| 82 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 1 425 170 | 6 375 512 |
| 83 | Beruházások (=76+...+82) | K6 | 7 157 130 | 30 168 515 |
| 84 | Ingatlanok felújítása | K71 | 7 643 100 | 39 177 285 |
| 85 | Informatikai eszközök felújítása | K72 | | |
| 86 | Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | | |
| 87 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | 2 063 637 | 10 475 655 |
| 88 | Felújítások (=84+...+87) | K7 | 9 706 737 | 49 652 940 |
| 89 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81 | | |
| 90 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K82 | | |
| 91 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K83 | | |
| 92 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | K84 | 4 069 | 16 740 |
| 93 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85 | | |
| 94 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K86 | | |
| 95 | Lakástámogatás | K87 | | |
| 96 | Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak | K88 | | |
| 97 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | K89 | | |
| 98 | Egyéb felhalmozási célú kiadások (=89+...+97) | K8 | 4 069 | 16 740 |
| 99 | Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98) | K1-K8 | 127 819 287 | 222 895 166 |

| Sor- | Rovat megnevezése | Rovat | Előző évi tény | 2026.01.01 |
|------|---|-------|----------------|------------|
| 1. | 2. | 3. | | 4. |
| 01 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | K9111 | | |
| 02 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | K9112 | | |
| 03 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | K9113 | | |

Mánfa Község Önkormányzat
2026.

| | | | | |
|-----------------------|---|-------------|--------------------|--------------------|
| 04 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03) | K911 | | 0 |
| 05 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9121 | | |
| 06 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9122 | | |
| 07 | Kincstárjegyek beváltása | K9123 | | |
| 08 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | K9124 | | |
| 09 | Belföldi kötvények beváltása | K9125 | | |
| 10 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | K9126 | | |
| 11 | Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10) | K912 | | 0 |
| 12 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | K913 | | |
| 13 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | 6 584 542 | 1 196 336 |
| 14 | Központi, irányító szervei támogatások folyósítása | K915 | | |
| 15 | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése | K916 | | |
| 16 | Pénzügyi lízing kiadásai | K917 | | |
| 17 | Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai | K918 | | |
| 18 | Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai | K9191 | | |
| 19 | Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai | K9192 | | |
| 20 | Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19) | K919 | | |
| 21 | Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20) | K91 | 6 584 542 | 1 196 336 |
| 22 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | K921 | | |
| 23 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | K922 | | |
| 24 | Külföldi értékpapírok beváltása | K923 | | |
| 25 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek | K924 | | |
| 26 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | K925 | | |
| 27 | Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26) | K92 | | |
| 28 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | |
| 29 | Váltókiadások | K94 | | |
| 30 | Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29) | K9 | 6 584 542 | 1 196 336 |
| Osszes kiadás: | | | 134 403 829 | 224 091 502 |

| Sor- | Rovat megnevezése | Rovat | Előző évi tény | 2026.01.01 |
|------|--|-------|----------------|------------|
| 1. | 2. | 3. | | 4. |
| 01 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | 31 510 416 | 22 562 975 |
| 02 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | B112 | | |
| | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B1131 | 12 802 544 | 14 473 007 |

Mánfa Község Önkormányzat
2026.

| | | | | |
|-----------|--|-------------|-------------------|-------------------|
| | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | B1132 | 172 824 | 234 500 |
| 03 | Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | B113 | 12 975 368 | 14 707 507 |
| 04 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | B114 | 4 100 804 | 4 955 084 |
| 05 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | B115 | 853 440 | 0 |
| 06 | Elszámolásból származó bevételek | B116 | 67 648 | |
| 07 | Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) | B11 | 49 507 676 | 42 225 566 |
| 08 | Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | |
| 09 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | | |
| 10 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | | |
| 11 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | | |
| 12 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 10 534 983 | 12 100 298 |
| 13 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12) | B1 | 60 042 659 | 54 325 864 |
| 14 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | B21 | 3 766 529 | |
| 15 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22 | | |
| 16 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B23 | | |
| 17 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B24 | | |
| 18 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B25 | 8 299 051 | 48 868 525 |
| 19 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18) | B2 | 12 065 580 | 48 868 525 |
| 20 | Magánszemélyek jövedelemadói | B311 | | |
| 21 | Társaságok jövedelemadói | B312 | | |
| 22 | Jövedelemadók (=20+21) | B31 | | |
| 23 | Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | | |
| 24 | Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 | | |
| 25 | Vagyoni típusú adók | B34 | 2 273 250 | 2 200 000 |
| 26 | Értékesítési és forgalmi adók | B351 | 44 010 591 | 40 000 000 |
| 27 | Fogyasztási adók | B352 | | |
| 28 | Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | B353 | | |
| 29 | Gépjárműadók | B354 | | 0 |
| 30 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | 450 100 | 400 000 |
| 31 | Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30) | B35 | 44 460 691 | 40 400 000 |
| 32 | Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | 285 711 | 220 000 |
| 33 | Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32) | B3 | 47 019 652 | 42 820 000 |
| 34 | Készletértékesítés ellenértéke | B401 | | |
| 35 | Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 5 909 458 | 5 800 000 |
| 36 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | B403 | | |
| 37 | Tulajdonosi bevételek | B404 | | 0 |
| 38 | Ellátási díjak | B405 | 3 707 740 | 888 000 |
| 39 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | 569 573 | |
| 40 | Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | | |
| 41 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | B4081 | | |
| 42 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | B4082 | 71 | |
| 43 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42) | B408 | 71 | 0 |
| 44 | Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | B4091 | | |
| 45 | Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B4092 | | |
| 46 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45) | B409 | | 0 |
| 47 | Biztosító által fizetett kártérítés | B410 | | |
| 48 | Egyéb működési bevételek | B411 | 2 208 635 | 0 |
| 49 | Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48) | B4 | 12 395 477 | 6 688 000 |
| 50 | Immateriális javak értékesítése | B51 | | |
| 51 | Ingtatlanok értékesítése | B52 | 8 000 000 | 0 |

Mánfa Község Önkormányzat
2026.

| | | | | |
|-----------|---|--------------|--------------------|--------------------|
| 52 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | B53 | | 0 |
| 53 | Részesedések értékesítése | B54 | | |
| 54 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | B55 | | |
| 55 | Felhalmozási bevételek (=50+...+54) | B5 | 8 000 000 | 0 |
| 56 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B61 | | |
| 57 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól | B62 | | |
| 58 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és nemzetközi szervezetektől | B63 | | |
| 59 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B64 | | |
| 60 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | B65 | | 0 |
| 61 | Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60) | B6 | | 0 |
| 62 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71 | | |
| 63 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól | B72 | | |
| 64 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | B73 | | |
| 65 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B74 | | |
| 66 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B75 | | |
| 67 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66) | B7 | | 0 |
| 68 | Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67) | B1-B7 | 139 523 368 | 152 702 389 |

| Sor- | Rovat megnevezése | Rovat | Előző évi tény | 2026.01.01 |
|-----------|---|-------------|----------------|------------|
| 1. | 2. | 3. | | 4. |
| 01 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | B8111 | | 0 |
| 02 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | B8112 | | |
| 03 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | B8113 | | |
| 04 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+02+03) | B811 | | 0 |
| 05 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8121 | | |
| 06 | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8122 | | |
| 07 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8123 | | |
| 08 | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8124 | | |
| 09 | Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08) | B812 | | |

| | | | | |
|-----------|---|-------------|-------------------|-------------------|
| 10 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | B8131 | 59 656 577 | 71 389 113 |
| 11 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | B8132 | | |
| 12 | Maradvány igénybevétele (=10+11) | B813 | 59 656 577 | 71 389 113 |
| 13 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | 6 612 997 | |
| 14 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B815 | | |
| 15 | Központi, irányító szervei támogatás | B816 | | |
| 16 | Lekötött bankbetétek megszüntetése | B817 | | |
| 17 | Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | B818 | | |
| 18 | Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei | B8191 | | |
| 19 | Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei | B8192 | | |
| 20 | Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19) | B819 | | |
| 21 | Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20) | B81 | 66 269 574 | 71 389 113 |
| 22 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B821 | | |
| 23 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B822 | | |
| 24 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | B823 | | |
| 25 | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezettől | B824 | | |
| 26 | Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől | B825 | | |
| 27 | Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26) | B82 | | |
| 28 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | B83 | | |
| 29 | Váltóbevételek | B84 | | |
| 30 | Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29) | B8 | 66 269 574 | 71 389 113 |

| | | | |
|------------------------|--|--------------------|--------------------|
| Osszes bevétel: | | 205 792 942 | 224 091 502 |
|------------------------|--|--------------------|--------------------|

| | | |
|-----------|--|--------------|
| 31 | Eredeti létszám jogviszonyonként: | |
| 32 | Közalkalmazottak | 4 fő |
| 33 | Egyéb foglalkoztatottak | 8 fő |
| 34 | Választott tisztségviselők | 1 fő |
| 35 | Összesen: | 13 fő |

Mánfa Község Önkormányzat
2026.

| Rovat | Rovat megnevezése | Eredeti előirányzat | Köteles feladatok | Nem köteles feladatok | Államigazgatási feladatok |
|--------------|--|---------------------|--------------------|-----------------------|---------------------------|
| K1 | Személyi juttatások | 54 544 396 | 22 752 284 | 11 725 092 | 20 067 020 |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok | 6 624 468 | 2 540 230 | 1 314 802 | 2 769 436 |
| K3 | Dologi kiadások | 55 317 770 | 24 139 599 | 26 116 527 | 5 061 644 |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 7 200 000 | 7 200 000 | | |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 19 370 337 | | | |
| | - Elvonások és befizetések | 0 | | | |
| | - Működési célú tám. áh-n belülre | 6 533 552 | 6 533 552 | | |
| | -Működési célú tám. áh-n kívülre | 1 200 000 | | 1 200 000 | |
| | -Tartalékok | 11 636 785 | | | 11 636 785 |
| K6 | Beruházások | 30 168 515 | 11 509 040 | 18 659 475 | |
| K7 | Felújítások | 49 652 940 | 46 152 940 | 3 500 000 | |
| K8 | Egyéb felhalmozási kiadások | 16 740 | | | |
| | -Felhalm. Célú tám. Áh-n belülre | 16 740 | 16 740 | | |
| K1-K8 | Költségvetési kiadások | 222 895 166 | 120 844 385 | 62 515 896 | 39 534 885 |
| K914 | ÁH-n belüli megelőlegezés visszafizetése | | 1 196 336 | | |
| K9 | Finanszírozási kiadások | 1 196 336 | 1 196 336 | 0 | 0 |
| K | Tárgyévi kiadások | 224 091 502 | 122 040 721 | 62 515 896 | 39 534 885 |

forintban

7. melléklet

Önkormányzati felhalmozási célú kiadások
2026. év

| Megnevezés | Képviselő-testület által elfogadott 2026. évre szerződéssel lekötött folyamatban lévő feladatok, illetve jogszabályi kötelezettség | Képviselő-testület által elfogadott, szerződéssel le nem kötött feladatok | Egyéb igények | Vezetői javaslat |
|--|--|---|-------------------|-------------------|
| BERUHÁZÁSOK: | | | | |
| Utcatáblák lecserélése | 1 060 475 | | | 1 060 475 |
| VJP- akadálymentes bejárat | 3 547 080 | | | 3 547 080 |
| VJP- villamos korszerűsítés | | 2 938 725 | | 2 938 725 |
| Pályázati önerő alap | | | 13 970 000 | 13 970 000 |
| MFP-Közvilágítás korszerűsítés | | 5 023 235 | | 5 023 235 |
| garázs | | | 1 524 000 | 1 524 000 |
| Eszközbeszerzés | | | 1 905 000 | 1 905 000 |
| napelemes lámpa- játszótérhez | | | 200 000 | 200 000 |
| | | | | |
| Önkormányzat összesen: | 4 607 555 | 7 961 960 | 17 599 000 | 30 168 515 |
| Beruházások összesen: | 4 607 555 | 7 961 960 | 17 599 000 | 30 168 515 |
| FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ-ÁTADÁS: | | | | |
| KKTÖT részére gyepmesteri teendőkhöz | | 16 740 | | 16 740 |
| Önkormányzat összesen: | 0 | 16 740 | 0 | 16 740 |
| Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás összesen: | 0 | 16 740 | 0 | 16 740 |
| FELÚJÍTÁS: | | | | |
| KAP- külterületi utak fejlesztése | | 46 152 940 | | 46 152 940 |
| Baranya-csatorna garanciális munka | | | 3 500 000 | 3 500 000 |
| Önkormányzat összesen: | 0 | 46 152 940 | 3 500 000 | 49 652 940 |
| Felújítás összesen: | 0 | 46 152 940 | 3 500 000 | 49 652 940 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások összesen: | 4 607 555 | 54 131 640 | 21 099 000 | 79 838 195 |
| Felhalmozási kiadások összesen: | 4 607 555 | 54 131 640 | 21 099 000 | 79 838 195 |

**Mánfa Község Önkormányzat működési célú pénzeszköz átadások
és tartalékok rovat szerinti bontásban**

| So | Rovat megnevezése | Rovat | | Eredeti |
|-----------|---|-----------|-----------|-------------------|
| 1. | 2. | 3. | | 4. |
| 55 | Nemzetközi kötelezettségek | K501 | | 0 |
| 56 | A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások | K5021 | | 0 |
| | Szociális étkeztetés | | | |
| | Szünidei étkeztetés | | | |
| | Szociális ágazati pótlék | | | |
| 57 | A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetései | K5022 | | |
| 58 | Egyéb elvonások befizetések | K5023 | | 0 |
| 59 | Elvonások és befizetések | K502 | | 0 |
| 60 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés | K503 | | 0 |
| 61 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása | K504 | | 0 |
| 62 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése | K505 | | 0 |
| 63 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 | | 6 533 552 |
| | Komlóra bejáró óvodás gyermekek hj. | | 147 000 | |
| | T-Mobile ügyintéző bérmegtérítése | | 20 000 | |
| | Komlói Többcélú Kistérségi Társulásnak tagdíj+főépítész+gyepmesteri | | 5 320 702 | |
| | Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás tagdíj és hátralék | | 350 000 | |
| | Bursa Hungarica Ösztöndíj Pályázat | | 80 000 | |
| | jutalom | | 615 850 | |
| 64 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés | K507 | | 0 |
| 65 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása | K508 | | 0 |
| 66 | Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | | 0 |
| 67 | Kamattámogatások | K510 | | 0 |
| 68 | Működési célú támogatások az Európai Uniónak | K511 | | 0 |
| 69 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 | | 1 200 000 |
| | TDM támogatás | | | |
| | Civilek támogatása | | 1 200 000 | |
| 70 | Tartalékok | K513 | | 11 636 785 |
| | Közmunka önerő | | 5 000 000 | |
| | Visszafizetési kötelezettség-TOP Plusz | | 1 036 785 | |
| | egyéb | | 5 600 000 | |
| 71 | Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70) | K5 | | 19 370 337 |

Mánfa Község Önkormányzat felhalmozási kiadásai rovat szerinti bontásban

| So | Rovat megnevezése | Rovat | | Eredeti |
|----|---|-----------|------------|-------------------|
| 1. | 2. | 3. | | 4. |
| 72 | Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | | |
| 73 | Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | | 16 145 201 |
| | Pályázati önerő alap | K62 | 11 000 000 | |
| | VJP- akadálymentes bejárat kialakítása | K62 | 2 831 244 | |
| | VJP- villamos korszerűsítés | K62 | 2 313 957 | |
| 74 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | | |
| 75 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | | 7 647 802 |
| | Utcatáblák lecserélése | K64 | 835 020 | |
| | MFP- közvilágítás korszerűsítése | K64 | 3 955 302 | |
| | garázs kivitelezés | K64 | 1 200 000 | |
| | napelemes lámpa - játszótérhez | K64 | 157 480 | |
| | Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés | K64 | 1 500 000 | |
| 76 | Részesedések beszerzése | K65 | | |
| 77 | Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 | | |
| 78 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | | 6 375 512 |
| | Pályázati önerő alap | K67 | 2 970 000 | |
| | VJP- akadálymentes bejárat kialakítása | K67 | 715 836 | |
| | VJP- villamos korszerűsítés | K67 | 624 768 | |
| | Utcatáblák lecserélése | K67 | 225 455 | |
| | MFP- közvilágítás korszerűsítése | K67 | 1 067 933 | |
| | garázs kivitelezés | K67 | 324 000 | |
| | napelemes lámpa - játszótérhez | K67 | 42 520 | |
| | Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés | K67 | 405 000 | |
| 79 | Beruházások (=72+...+78) | K6 | | 30 168 515 |
| 80 | Ingatlanok felújítása | K71 | | 39 177 285 |
| | KAP- külterületi utak fejlesztése | K71 | 36 421 380 | |
| | Baranya csatorna garanciális munka | K71 | 2 755 905 | |
| 81 | Informatikai eszközök felújítása | K72 | | |
| 82 | Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | | |
| 83 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | | 10 475 655 |
| | KAP- külterületi utak fejlesztése | K74 | 9 731 560 | |
| | Baranya csatorna garanciális munka | K74 | 744 095 | |
| 84 | Felújítások (=76+...+79) | K7 | | 49 652 940 |
| 85 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre | K81 | | |
| 86 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre | K82 | | |
| 87 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre | K83 | | |
| 88 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre | K84 | | 16 740 |
| | Családsegítő egyszeri támogatása | | | |
| 89 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre | K85 | | |
| 90 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre | K86 | | |
| 91 | Lakástámogatás | K87 | | |
| 92 | Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak | K88 | | |
| 93 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre | K89 | | |
| 94 | Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93) | K8 | | 16 740 |
| | Felhalmozási kiadások | | | 79 838 195 |

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
2026. év

| Sorszám | Bevételi jogcím | Tárgyévi terv (kedvezmény nélkül elérhető bevétel) | Kedvezmények összege |
|----------------|--|--|----------------------|
| A. | Ellátottak térítési díja, kártérítések | | 0 |
| B. | Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök | 0 | 0 |
| C. | Helyi iparűzési adó | 40 000 000 | 0 |
| | Magánszemélyek kommunális adója | 2 200 000 | 0 |
| | Idegenforgalmi adó | 400 000 | 0 |
| | <i>Összesen:</i> | <i>42 600 000</i> | <i>0</i> |
| D. | Helyiségek, eszközök hasznosítása | | 0 |
| E. | Egyéb, kölcsön | | 0 |
| Együtt: | | 42 600 000 | 0 |

KIMUTATÁS

Mánfa Község Önkormányzat 2026.évi általános és ágazati feladatainak támogatása (kölségvetési törvény 2.sz. melléklete alapján)

| Jogcím megnevezése | Támogatás |
|---|-------------------|
| 1.1. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA | |
| 1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása | 2 007 200 |
| 1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása | 2 880 000 |
| 1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása | 1 223 320 |
| 1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása | 1 366 855 |
| 1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | 6 600 000 |
| 1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása | 158 100 |
| 1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás | |
| 1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása | 14 235 475 |
| 1.3. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA | |
| 1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása | 4 966 000 |
| 1.3.2. Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai | 8 743 500 |
| 1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás | 1 984 500 |
| 1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen | 6 759 000 |
| 1.3. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 13 709 500 |
| 1.4. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA | |
| 1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása | 234 500 |
| 1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 234 500 |
| 1.5. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA | |
| 1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása | 2 270 000 |
| 1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 270 000 |

Önkormányzatok egyes költségvetési kapcsolatokról számított bevételei összesen:

30 449 475

Tárgyéven túlnyúló kötelezettségvállalás testületi döntések alapján

| | A | B | C | D | E | F |
|---|---------------------|------------|---|-----------|------------|-----------|
| 1 | Jogosult | Időszak | Cél | Működés | Fejlesztés | Összesen: |
| 2 | Kinder Bálint János | 2027-2029. | Baranya-csatorna belterületi szakaszán zöldterület kezelési feladatok ellátása | 1 560 000 | 0 | 1 560 000 |
| 3 | Mindösszesen: | | | 1 560 000 | 0 | 1 560 000 |

Előirányzat felhasználási ütemterv
2026.év

| | Bevételei nemek | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | Összesen: |
|----|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| 1 | Önkormányzatok működési támogatásai | 3 518 797 | 3 518 797 | 3 518 797 | 3 518 797 | 3 518 797 | 3 518 797 | 3 518 797 | 3 518 797 | 3 518 797 | 3 518 797 | 3 518 798 | 3 518 798 | 42 225 566 |
| 2 | Működési célú tám. áh-n belülről | 1 008 358 | 1 008 358 | 1 008 358 | 1 008 358 | 1 008 358 | 1 008 358 | 1 008 358 | 1 008 358 | 1 008 358 | 1 008 358 | 1 008 359 | 1 008 359 | 12 100 298 |
| 3 | Felhalmozási célú önkormányzati tám. | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 4 | Felhalmozás célú tám. áh-n belülről | 4 072 377 | 4 072 377 | 4 072 377 | 4 072 377 | 4 072 377 | 4 072 377 | 4 072 377 | 4 072 377 | 4 072 377 | 4 072 377 | 4 072 377 | 4 072 378 | 48 868 525 |
| 5 | Közhatalmi bevételek | | | 10 705 000 | | 10 705 000 | | | | 10 705 000 | | | 10 705 000 | 42 820 000 |
| 6 | Működési bevételek | 557 333 | 557 333 | 557 333 | 557 333 | 557 333 | 557 333 | 557 333 | 557 333 | 557 334 | 557 334 | 557 334 | 557 334 | 6 688 000 |
| 7 | Felhalmozási bevételek | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 8 | Működési célú kölcsön térülés | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 9 | Működési célú átvett pénzeszköz | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 10 | Felhalmozási célú kölcsön térülés | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 11 | Felhalmozás célú átvett pénzeszköz | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 12 | Költségvetési bevételek (12=1+...+11) | 9 156 865 | 9 156 865 | 19 861 865 | 9 156 865 | 19 861 865 | 9 156 865 | 9 156 865 | 9 156 865 | 19 861 866 | 9 156 866 | 9 156 868 | 19 861 869 | 152 702 389 |
| 13 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 14 | Maradvány igénybevétele | 71 389 113 | | | | | | | | | | | | 71 389 113 |
| 15 | Finanszírozási bevételek (15=13+14) | 71 389 113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 71 389 113 |
| 16 | Önkormányzat bevételei összesen (16=12+15) | 80 545 978 | 9 156 865 | 19 861 865 | 9 156 865 | 19 861 865 | 9 156 865 | 9 156 865 | 9 156 865 | 19 861 866 | 9 156 866 | 9 156 868 | 19 861 869 | 224 091 502 |

Előirányzat felhasználási ütemterv
2026.év

| | Kiadási nemek | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | Összesen |
|----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1 | Személyi juttatások | 4 545 366 | 4 545 366 | 4 545 366 | 4 545 366 | 4 545 366 | 4 545 366 | 4 545 366 | 4 545 366 | 4 545 366 | 4 545 366 | 4 545 366 | 4 545 370 | 54 544 396 |
| 2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 552 039 | 552 039 | 552 039 | 552 039 | 552 039 | 552 039 | 552 039 | 552 039 | 552 039 | 552 039 | 552 039 | 552 039 | 6 624 468 |
| 3 | Dologi kiadások | 4 609 814 | 4 609 814 | 4 609 814 | 4 609 814 | 4 609 814 | 4 609 814 | 4 609 814 | 4 609 814 | 4 609 814 | 4 609 814 | 4 609 814 | 4 609 816 | 55 317 770 |
| 4 | Ellátottak pénzbeli juttatása | 600 000 | 600 000 | 600 000 | 600 000 | 600 000 | 600 000 | 600 000 | 600 000 | 600 000 | 600 000 | 600 000 | 600 000 | 7 200 000 |
| 5 | Elvonások és befizetések | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Működési célú támogatás áh-n belülre | 544 462 | 544 462 | 544 462 | 544 462 | 544 463 | 544 463 | 544 463 | 544 463 | 544 463 | 544 463 | 544 463 | 544 463 | 6 533 552 |
| 7 | Működési célú kölcsön nyújtása | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 8 | Működési célú támogatás áh-n kívülre | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 1 200 000 |
| 9 | Tartalékok | 969 732 | 969 732 | 969 732 | 969 732 | 969 732 | 969 732 | 969 732 | 969 732 | 969 732 | 969 732 | 969 732 | 969 733 | 11 636 785 |
| 10 | Beruházások | 2 514 043 | 2 514 043 | 2 514 043 | 2 514 043 | 2 514 043 | 2 514 043 | 2 514 043 | 2 514 043 | 2 514 043 | 2 514 043 | 2 514 043 | 2 514 042 | 30 168 515 |
| 11 | Felújítás | 4 137 745 | 4 137 745 | 4 137 745 | 4 137 745 | 4 137 745 | 4 137 745 | 4 137 745 | 4 137 745 | 4 137 745 | 4 137 745 | 4 137 745 | 4 137 745 | 49 652 940 |
| 12 | Felhalmozás célú támogatás áh-n belülre | 1 395 | 1 395 | 1 395 | 1 395 | 1 395 | 1 395 | 1 395 | 1 395 | 1 395 | 1 395 | 1 395 | 1 395 | 16 740 |
| 13 | Felhalmozás célú kölcsön nyújtása | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 14 | Felhalmozás célú támogatás áh-n kívülre | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 15 | Költségvetési kiadások (15=1+...+14) | 18 574 596 | 18 574 596 | 18 574 596 | 18 574 596 | 18 574 597 | 18 574 597 | 18 574 597 | 18 574 597 | 18 574 597 | 18 574 597 | 18 574 597 | 18 574 603 | 222 895 166 |
| 16 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (2015. évi előleg) | 1 196 336 | | | | | | | | | | | | 1 196 336 |
| 17 | Finanszírozási kiadások (17=16) | 1 196 336 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 196 336 |
| 18 | Önkormányzat kiadásai összesen (18=15+17) | 19 770 932 | 18 574 596 | 18 574 596 | 18 574 596 | 18 574 597 | 18 574 597 | 18 574 597 | 18 574 597 | 18 574 597 | 18 574 597 | 18 574 597 | 18 574 603 | 224 091 502 |

A január-március havi adatok egyben likviditási tervként szolgálnak.