



**1.sz. melléklet
Rendelet tervezet**

Mánfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (V. 26.) önkormányzati rendelete

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (III.3.) önkormányzati rendelet módosításáról

[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. §

(1) A Mánfa község 2026. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló 3/2026. (III. 3.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 3. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- „a) bevétel főösszege: 231.159.683 Ft
- b) kiadás főösszege: 231.159.683 Ft”

(2) A Rendelet 3. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- „a) bevétel főösszege: 85.776.919 Ft
- b) kiadás főösszege: 85.776.919 Ft”

(3) A Rendelet 3. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- „a) bevétel főösszege: 145.382.764 Ft
- b) kiadás főösszege: 145.382.764 Ft”

(4) A Rendelet 3. § (4) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- „a) személyi jellegű kiadások: 54.624.287 Ft

b) munkaadókat terhelő járulékok: 6.651.230 Ft”

(5) A Rendelet 3. § (4) bekezdés d) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

„d) felhalmozási kiadás és pénzeszköz-átadás 85.776.919 Ft”

(6) A Rendelet 3. § (4) bekezdés f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

„f) egyéb kiadások: 28.789.477 Ft”

2. §

A Rendelet 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. §

A költségvetés tartaléka a 8. melléklet szerint 12.647.269 Ft, melyből:

a) működési általános tartalék: 5.481.027 Ft

b) működési céltartalék: 7.166.242 Ft”

3. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A Rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) A Rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mánfa, 2026. május 26.

dr. Vaskó Ernő
címzetes főjegyző

Takács Zsolt
polgármester

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1), (4), (5) bekezdései alapján a képviselő-testület dönt a költségvetési rendelet módosításáról, illetve ugyanezen jogszabály 43. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szervek engedélyezett létszámáról.

A költségvetési rendelet 2026. március 03-i elfogadását követően az önkormányzat részére támogatások kerültek megállapításra és célnak megfelelően felhasználásra. Ezek közül kiemelkedőek a Versenyképes Járások program előirányzatai. A változásokat bevételi és kiadási előirányzat-módosításként figyelembe kell venni.

forintban

1. melléklet

Mánfa Község Önkormányzat bevételek és kiadások mérlegszerűen kimutatva
2026.év

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE		előző évi tény	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE		előző évi tény	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	Önkormányzat működési támogatásai	49 507 676	42 225 566	42 225 566	1	Személyi juttatások	51 779 197	54 544 396	54 624 287
2	Elvonások és befizetések		0	1 129 457	2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 761 059	6 624 468	6 651 230
3	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	10 534 983	12 100 298	12 100 298	3	Dologi kiadások	35 704 358	55 317 770	55 317 770
4	Felhalmozási c.önkormányzati támogatás	3 766 529	0	0	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 440 830	7 200 000	7 200 000
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	8 299 051	48 868 525	54 807 249	5	Elvonások és befizetések	8 660 002	0	12 320
6	Közhatalmi bevételek	47 019 652	42 820 000	42 820 000	6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 605 905	6 533 552	6 533 552
7	Működési bevételek	12 395 477	6 688 000	6 688 000	7	Működési c.kölcsön nyújtása		0	0
8	Felhalmozási bevételek	8 000 000	0	0	8	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 000 000	1 200 000	1 200 000
9	Működési c. kölcsön térülése		0	0	9	Tartalékok		11 636 785	12 647 269
10	Működési célú átvett pénzeszköz		0	0	10	Beruházások	7 157 130	30 168 515	30 168 515
11	Felhalmozási c. kölcsön térülése		0	0	11	Felújítások	9 706 737	49 652 940	55 591 664
12	Felhalmozási c.átvett pénzeszköz		0	0	12	Felhalmozási c.tám.áh-n belülről	4 069	16 740	16 740
					13	Felhalmozási c.kölcsön nyújtása		0	0
					14	Felhalmozási c.tám.áh-n kívülre		0	0
	Költségvetési bevételek	139 523 368	152 702 389	159 770 570		Költségvetési kiadások	127 819 287	222 895 166	229 963 347
13	Hitel felvétele				15	Áh-n belüli megelőlegezés	6 584 542	1 196 336	1 196 336
14	Maradvány igénybevétele	59 656 577	71 389 113	71 389 113	16	Hitel törlesztés			0
15	Áh-n belüli megelőlegezések	6 612 997		0					
	Finanszírozási bevételek	66 269 574	71 389 113	71 389 113		Finanszírozási kiadások	6 584 542	1 196 336	1 196 336
	Bevételek összesen:	205 792 942	224 091 502	231 159 683		Kiadások összesen:	134 403 829	224 091 502	231 159 683

forintban

2. melléklet

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

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	Önkormányzat működési támogatásai	42 225 566	42 225 566	1	Személyi juttatások	54 544 396	54 624 287
2	Elvonások és befizetések	0	1 129 457	2	Munkaadókat terhelő járulékok	6 624 468	6 651 230
3	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	12 100 298	12 100 298	3	Dologi kiadások	55 317 770	55 317 770
4	Közhatalmi bevételek	42 820 000	42 820 000	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 200 000	7 200 000
5	Működési bevételek	6 688 000	6 688 000	5	Elvonások és befizetések	0	12 320
6	Működési c. kölcsön térülése	0	0	6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 533 552	6 533 552
7	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	7	Működési c.kölcsön nyújtása	0	0
				8	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 200 000	1 200 000
				9	Tartalékok	11 636 785	12 647 269
	Költségvetési bevételek	103 833 864	104 963 321		Költségvetési kiadások	143 056 971	144 186 428
8	Működési c. maradvány	40 419 443	40 419 443	10	Működési c. hitel törlesztés		
9	Működési c. hitel felvétele			11	Áh-n belüli megelőlegezés visszafizetése	1 196 336	1 196 336
10	Áh-n belüli megelőlegezések						
	Finanszírozási bevételek	40 419 443	40 419 443		Finanszírozási kiadások	1 196 336	1 196 336
	Felhalmozási mérleg átcsoportosítása						
	Bevételek összesen:	144 253 307	145 382 764		Kiadások összesen:	144 253 307	145 382 764

forintban

3. melléklet

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

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	Felhalmozási c.önkormányzati támogatás		0	1	Beruházások	30 168 515	30 168 515
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	48 868 525		2	Felújítások	49 652 940	55 591 664
3	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	0	54 807 249	3	Felhalmozási c.tám.áh-n belültre	16 740	16 740
4	Felhalmozási c. kölcsön térülése			4	Felhalmozási c.kölcsön nyújtása	0	0
5	Felhalmozási c.átvett pénzeszköz	0		5	Felhalmozási c.tám.áh-n kívülre	0	0
				6	Felhalmozási kamat (dologi kiadás)		
	Költségvetési bevételek	48 868 525	54 807 249		Költségvetési kiadások	79 838 195	85 776 919
6	Felhalmozási c. maradvány	30 969 670	30 969 670	7	Felhalmozási c. hitel törlesztés		
7	Felhalmozási c. hitel felvétele						
	Finanszírozási bevételek	30 969 670	30 969 670		Finanszírozási kiadások	0	
	Működési mérleg átcsoportosítása						
	Bevételek összesen:	79 838 195	85 776 919		Kiadások összesen:	79 838 195	85 776 919

**Mánfa Község Önkormányzat bevételei
2026.**

		Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		
I.	B4	Önkormányzat működési bevételei		6 688 000		
		Működési bevételek	6 688 000	6 688 000		
II.	B3	Közhatalmi bevételek		42 820 000		
		Iparüzési adó	40 000 000	40 000 000		
		Magánszemélyek kommunális adója	2 200 000	2 200 000		
		Idégenforgalmi adó	400 000	400 000		
		Helyi adó összesen:	42 600 000	42 600 000		
		Bírság és pótlék bevétel	220 000	220 000		
		Helyszíni és szabálysértési, különféle bírságok				
III.	B5	Felhalmozás és tőkejellegű bevételek		0		
		Ingtalan értékesítése				
		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
	B53	Részesedések értékesítése				
IV.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök		0		
		B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
V.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai		42 225 566		
		a/ Működési célú költségvetési támogatás	42 225 566	42 225 566		
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	22 562 975	22 562 975	
		B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatának támogatása	14 707 507	14 707 507	
		B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatának támogatása	14 473 007	14 473 007	
			Ebből: szociális feladatok támogatása	4 966 000	4 966 000	
			szociális étkeztetés támogatása	1 984 500	1 984 500	
			falugondnoki szolgálat támogatása	6 759 000	6 759 000	
			szociális ágazati pótlék	366 120	366 120	
			kiegészítő szociális ágazati pótlék	397 387	397 387	
		B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatának támogatása	234 500	234 500	
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 955 084	4 955 084	
			Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	
			kulturális illetményemelés 15% támogatása	854 280	854 280	
			kulturális bérfejlesztés támogatása	1 830 804	1 830 804	
		B115	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatás szociális célú tűzifa	0	0	
		B12	Elvonások és befizetések bevételei			1 129 457
			2025. évi IPA többlet visszautalás			1 129 457
		B16	Működési célú pénzeszköz átvétel		12 100 298	12 100 298
			otthonteremtési támogatás	1 280 000	1 280 000	
			Munkaügyi Kp. Közmunka és diákmunka projektekre	8 082 288	8 082 288	
			VJP településüzemeltetés	712 778	712 778	
			KAP -külterületi utak fejlesztése	1 775 232	1 775 232	
MFP- közvilágítás fejlesztése	250 000		250 000			
Áh-n belülről összesen:	12 100 298		12 100 298			
VI.	B25	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel		48 868 525		
		KAP -külterületi utak fejlesztése	43 845 290	43 845 290		
		MFP- közvilágítás fejlesztése	5 023 235	5 023 235		
		VJP- Óvoda u. harangláb felújítása		5 938 724		
		TOP-csapadékvíz elvezető rendszer	0	0		
		Áh-n belülről összesen:	48 868 525	54 807 249		
VII.	B813	Előző évi maradvány		71 389 113		
		B8131	Működési célú maradvány	40 419 443	40 419 443	
		Felhalmozási célú maradvány	30 969 670	30 969 670		

		Önkormányzat bevételei hitelműveletek nélkül		224 091 502		231 159 683
VIII.	B8111	Tárgyévi hitelfelvétel		0		0
	B			224 091 502		231 159 683

sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	előző évi tény	2026.01.01	2026.05.26
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	25 168 557	26 031 070	26 031 070
02	Normatív jutalmak	K1102			
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	2 250 000	1 237 500	1 237 500
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			
05	Végkielégítés	K1105			
06	Jubileumi jutalom	K1106			
07	Béren kívüli juttatások	K1107	1 200 000	1 245 114	1 245 114
08	Ruházati költségtérítés	K1108			
09	Közlekedési költségtérítés	K1109			
10	Egyéb költségtérítések	K1110			
11	Lakhatási támogatások	K1111			
12	Szociális támogatások	K1112			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 290 837	1 270 000	1 349 891
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	29 909 394	29 783 684	29 863 575
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	18 421 276	19 647 020	19 647 020
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	250 000	300 000	300 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	3 198 527	4 813 692	4 813 692
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	21 869 803	24 760 712	24 760 712
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	51 779 197	54 544 396	54 624 287
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 761 059	6 624 468	6 651 230
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	24 580	24 580
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 176 186	6 683 900	6 683 900
23	Árubeszerzés	K313			
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	4 176 186	6 708 480	6 708 480
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 003 815	995 880	995 880
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	345 419	600 000	600 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 349 234	1 595 880	1 595 880
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	4 647 846	6 860 000	6 860 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	712 855	1 430 000	1 430 000
30	Távhő-és melegvíz szolgáltatás díja	K3313			
31	Víz-és csatornaszolgáltatás díja	K3314	310 567	410 000	410 000
32	Közüzemi díjak(=28+29+30+31)	K331	5 671 268	8 700 000	8 700 000
33	Vásárolt ételmezés	K332	4 424 991	1 747 243	1 747 243
34	Bérelti és lízing díjak	K333		82 000	82 000
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	677 837	1 894 500	1 894 500
36	Közvetített szolgáltatások	K335	257 134	300 000	300 000
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336			
38	Egyéb szolgáltatások	K337	12 250 484	20 272 006	20 272 006
39	Szolgáltatási kiadások (=32+...+38)	K33	23 281 714	32 995 749	32 995 749
40	Kiküldetések kiadásai	K341	101 478	183 000	183 000
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	178 110	337 998	337 998
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=40+41)	K34	279 588	520 998	520 998
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	6 184 617	11 889 899	11 889 899
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352			
45	Kamatkiadások	K353			
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
47	Egyéb dologi kiadások	K355	433 019	1 606 764	1 606 764
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=43+...+47)	K35	6 617 636	13 496 663	13 496 663
49	Dologi kiadások (=24+27+39+42+48)	K3	35 704 358	55 317 770	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			
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	4 440 830	7 200 000	7 200 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=50+...+57)	K4	4 440 830	7 200 000	7 200 000
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501			
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021			12 320
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései	K5022	8 660 002		
62	Egyéb elvonások befizetések	K5023			
63	Elvonások és befizetések (=60+61+62)	K502	8 660 002	0	12 320
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	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	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	1 200 000
74	Tartalékok	K513		11 636 785	12 647 269
75	Egyéb működési célú kiadások (=59+63+...+74)	K5	13 265 907	19 370 337	20 393 141
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	250 000	0	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	1 357 550	16 145 201	16 145 201
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0		
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 124 410	7 647 802	7 647 803
80	Részesedések beszerzése	K65			
81	Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 425 170	6 375 512	6 375 511
83	Beruházások (=76+...+82)	K6	7 157 130	30 168 515	30 168 515
84	Ingatlanok felújítása	K71	7 643 100	39 177 285	43 853 446
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	11 738 218
88	Felújítások (=84+...+87)	K7	9 706 737	49 652 940	55 591 664
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	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	16 740
99	Költségvetési kiadások (=19+20+49+58+75+83+88+98)	K1-K8	127 819 287	222 895 166	229 963 347

Mánfa Község Önkormányzat
2026.

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	előző évi tény	2026.01.01	2026.05.26
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			
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911			
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			
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	6 584 542	1 196 336	1 196 336
14	Központi, irányító szervi 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	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 pénzügyintézeteknek	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	1 196 336
Osszes kiadás:			134 403 829	224 091 502	231 159 683

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	előző évi tény	2026.01.01	2026.05.26
1.	2.	3.		4.	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	31 510 416	22 562 975	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	14 473 007
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	172 824	234 500	234 500
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	12 975 368	14 707 507	14 707 507
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	4 100 804	4 955 084	4 955 084
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	853 440		0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	67 648		0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	49 507 676	42 225 566	42 225 566
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12			1 129 457
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	12 100 298
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	60 042 659	54 325 864	55 455 321
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	3 766 529		0
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	B25	8 299 051	48 868 525	54 807 249
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	12 065 580	48 868 525	54 807 249
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	2 200 000
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	44 010 591	40 000 000	40 000 000
27	Fogyasztási adók	B352			
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
29	Gépjárműadók	B354		0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	450 100	400 000	400 000
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	44 460 691	40 400 000	40 400 000
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	285 711	220 000	220 000
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	47 019 652	42 820 000	42 820 000
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401			
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	5 909 458	5 800 000	5 800 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403			
37	Tulajdonosi bevételek	B404			
38	Ellátási díjak	B405	3 707 740	888 000	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	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091			
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092			
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409		0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
48	Egyéb működési bevételek	B411	2 208 635		
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	12 395 477	6 688 000	6 688 000
50	Immateriális javak értékesítése	B51			

51	Ingtalanok értékesítése	B52	8 000 000		
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
53	Részesevések értékesítése	B54			
54	Részesevések 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			
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	159 770 570

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	előző évi tény	2026.01.01	2026.05.26
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	71 389 113
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	59 656 577	71 389 113	71 389 113
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	6 612 997		
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
15	Központi, irányító szervi 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	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	71 389 113
Összes bevétel:			205 792 942	224 091 502	231 159 683

31	Létszám jogviszonyonként:		
32		eredeti	4 fő
33	Közalkalmazottak	módosított	4 fő
34		eredeti	8 fő
35	Egyéb foglalkoztatottak	módosított	8 fő
36		eredeti	1 fő
37	Választott tisztségviselők	módosított	1 fő
38		eredeti	13 fő
39	Összesen:	módosított	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	Módosítás
BERUHÁZÁSOK:					
Utcatáblák lecserélése	1 060 475			1 060 475	1 060 475
VJP- akadálymentes bejárat	3 547 080			3 547 080	3 547 080
VJP- villamos korszerűsítés		2 938 725		2 938 725	2 938 725
Pályázati önerő alap			13 970 000	13 970 000	13 970 000
MFP-Közvilágítás korszerűsítés		5 023 235		5 023 235	5 023 235
garázs			1 524 000	1 524 000	1 524 000
Eszközbeszerzés			1 905 000	1 905 000	1 905 000
napelemes lámpa- játszótérhez			200 000	200 000	200 000
<i>Önkormányzat összesen:</i>	<i>4 607 555</i>	<i>7 961 960</i>	<i>17 599 000</i>	<i>30 168 515</i>	<i>30 168 515</i>
Beruházások összesen:	4 607 555	7 961 960	17 599 000	30 168 515	30 168 515
FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ-ÁTADÁS:					
KKTÖT részére gyepmesteri teendőkhöz		16 740		16 740	16 740
<i>Önkormányzat összesen:</i>	<i>0</i>	<i>16 740</i>	<i>0</i>	<i>16 740</i>	<i>16 740</i>
Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás összesen:	0	16 740	0	16 740	16 740
FELÚJÍTÁS:					
KAP- külterületi utak fejlesztése		46 152 940		46 152 940	46 152 940
VJP- Óvoda u. harangláb felújítása					5 938 724
Baranya-csatorna garanciális munka			3 500 000	3 500 000	3 500 000
<i>Önkormányzat összesen:</i>	<i>0</i>	<i>46 152 940</i>	<i>3 500 000</i>	<i>49 652 940</i>	<i>55 591 664</i>
Felújítás összesen:	0	46 152 940	3 500 000	49 652 940	55 591 664
Önkormányzati felhalmozási kiadások összesen:	4 607 555	54 131 640	21 099 000	79 838 195	85 776 919
Felhalmozási kiadások összesen:	4 607 555	54 131 640	21 099 000	79 838 195	85 776 919

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

Sor- szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat
1.	2.	3.		4.		4.
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501		0		0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021		0		12 320
	Szociális étkeztetés					
	Szünidei étkeztetés				12 320	
	Szociális ágazati pótlék					
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022				
58	Egyéb elvonások befizetések	K5023		0		0
59	Elvonások és befizetések	K502		0		12 320
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	K503		0		0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	K504		0		0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése	K505		0		0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506		6 533 552		6 533 552
	Komlóra bejáró óvodás gyermekek hj.		147 000		147 000	
	T-Mobile ügyintéző bérmegtérítése		20 000		20 000	
	Komlói Többcélú Kistérségi Társulásnak		5 320 702		5 320 702	
	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás tagdíj és hátralék		350 000		350 000	
	Bursa Hungarica Ösztöndíj Pályázat		80 000		80 000	
	jutalom		615 850		615 850	
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	K507		0		0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	K508		0		0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509		0		0
67	Kamattámogatások	K510		0		0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511		0		0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		1 200 000		1 200 000
	TDM támogatás					
	Civilek támogatása		1 200 000		1 200 000	
70	Tartalékok	K513		11 636 785		12 647 269
	Közmunka önerő		5 000 000		5 000 000	
	Visszafizetési kötelezettség-TOP Plusz		1 036 785		1 036 785	
	IPA 2025. vissza- közmunka önerő				1 129 457	
	egyéb		5 600 000		5 481 027	
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5		19 370 337		20 393 141

Mánfa Község Önkormányzat felhalmozási kiadásai rovat szerinti bontásban

S	Rovat megnevezése	Rovat	Eredeti	Módosított
1.	2.	3.	4.	5.
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		
73	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	16 145 201	16 145 201
	Pályázati önerő alap	K62	11 000 000	11 000 000
	VJP- akadálymentes bejárat kialakítása	K62	2 831 244	2 831 244
	VJP- villamos korszerűsítés	K62	2 313 957	2 313 957
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 647 802	7 647 802
	Utcatáblák lecserélése	K64	835 020	835 020
	MFP- közvilágítás korszerűsítése	K64	3 955 302	3 955 302
	garázs kivitelezés	K64	1 200 000	1 200 000
	napelemes lámpa - játszótérhez	K64	157 480	157 480
	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	K64	1 500 000	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	6 375 512
	Pályázati önerő alap	K67	2 970 000	2 970 000
	VJP- akadálymentes bejárat kialakítása	K67	715 836	715 836
	VJP- villamos korszerűsítés	K67	624 768	624 768
	Utcatáblák lecserélése	K67	225 455	225 455
	MFP- közvilágítás korszerűsítése	K67	1 067 933	1 067 933
	garázs kivitelezés	K67	324 000	324 000
	napelemes lámpa - játszótérhez	K67	42 520	42 520
	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	K67	405 000	405 000
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	30 168 515	30 168 515
80	Ingtatlanok felújítása	K71	39 177 285	43 853 446
	KAP- külterületi utak fejlesztése	K71	36 421 380	36 421 380
	Baranya csatorna garanciális munka	K71	2 755 905	2 755 905
	VJP- Óvoda utcai harangláb	K71		4 676 161
81	Informatikai eszközök felújítása	K72		
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	10 475 655	11 738 218
	KAP- külterületi utak fejlesztése	K74	9 731 560	9 731 560
	Baranya csatorna garanciális munka	K74	744 095	744 095
	VJP- Óvoda utcai harangláb			1 262 563
84	Felújítások (=76+...+79)	K7	49 652 940	55 591 664
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81		
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82		
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83		
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	16 740	16 740
	Családsegítő egyszeri támogatása			
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85		
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86		
91	Lakástámogatás	K87		
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88		
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89		
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	16 740	16 740
	Felhalmozási kiadások		79 838 195	85 776 919

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
	Összesen:	42 600 000	0
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 kapcsolatból 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 járulék 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.

forintban

2.sz.melléklet

Mánfa Község Önkormányzat előirányzat módosítási javaslata
kiadás-bevétel módosítással járó

2026. március

1.	IPA 2025. évi visszajáró összeg	
-	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1,129,457
-	tartalékok	1,129,457
2.	VJP bevétele- Harangláb	
-	felh.c.tám-ok áh-n belülről	5,938,724
-	felújítások	5,938,724

forintban

3.sz.melléklet

Mánfa Község Önkormányzat kiemelt előirányzatok közötti
átcsoportosítási javaslat

2026. március

1. 2025. évi beszámoló alapján fizetési kötelezettség	
- tartalékok	-12,320
- Elvonások és befizetések	12,320

2026. április

1. Betegszabadság bérének rendezése tartalékok terhére	
- tartalékok	-79,891
- foglalkoztatottak személyi juttatásai	79,891
2. Adóköteles reprezentáció közterhei	
- tartalékok	-26,762
- munkaadót terhelő járulékok	26,762