

**Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2022. (II. 14.) önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

(1) A Képviselő-testület

- a) az önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek összességét 636.362.462 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 127.604.369 Ft, a működési célú bevétel 188.898.018, finanszírozási bevétel 319.860.075 Ft.
- b) az önkormányzat összes kiadását 636.362.462 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 562.499.818 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 391.565.094 Ft, a működési célú kiadások összege 170.934.724 Ft, finanszírozási kiadás 73.862.644 Ft.
- c) A Háromhárs Óvoda 2022. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek összességét 74.915.876 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 0 eFt, a működési célú bevétel 855.064 Ft, finanszírozási bevétel 74.060.812 Ft.
- d) a Háromhárs Óvoda összes kiadását 74.915.876 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 74.915.876 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 0 Ft, a működési célú kiadások összege 74.915.876 Ft.

(2) Az önkormányzat tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:

- a) előző évi maradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 316.502.387 Ft
- b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 562.499.818 Ft
- c) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 3.960.284 Ft
- d) intézményfinanszírozás: 69.902.360 Ft
- e) a hiány (maradvány) összege: 319.860.075 Ft

(3) A Háromhárs Óvoda tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:

- a) előző évi maradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 855.064 Ft
- b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 74.915.876 Ft
- c) intézményfinanszírozás: 69.902.360 Ft
- d) a hiány (maradvány) összege: 4.158.452 Ft

(4) Az önkormányzat költségvetési kiadásait fedezik az önkormányzat működési, felhalmozási bevételei, és az előző évi pénzmaradvány. Az önkormányzat működési és fejlesztési hitel felvételével nem számol.

2. §

Az 1. §-ban megállapított főösszegek kiemelt előirányzatonkénti bontását az 1. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A Képviselő-testület a 2022. évi költségvetés kiadási előirányzatait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti tagolásban a 2. melléklet, 3. melléklet, és 4. melléklet, bevételi főösszeg forrásonkénti részletezését a 5. melléklet, 6. melléklet, 7. melléklet szerint állapítja meg, mely tartalmazza a működési és felhalmozási bevételek és kiadások egyenlegeit is.

(2) A Képviselő-testület a beruházási kiadásokat feladatonként, a felújítási előirányzatokat célonként a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat költségvetési létszámkeretét a 8. melléklet, lakosságnak juttatott támogatásokat a 13. melléklet, a támogatások, kölcsönök nyújtását és törlesztését a 14. melléklet, az átvett támogatásokat a 15. melléklet, a helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeket a 16. melléklet, az intézményfinanszírozás összegét a 18. melléklet részletezi.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 2.493.721 Ft-ban hagyja jóvá, ebből, céltartalék 0 Ft, általános tartalék 2.493.721 Ft.

5. §

A Képviselő-testület a több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban a 10. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

6. §

. Az európai uniós támogatással megvalósuló, projekt kiadásait és bevételeit a 17. melléklet tartalmazza. A Képviselő-testület a környezetvédelmi alap bevételeit és kiadásait a 19. melléklet szerint állapítja meg. Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból származó kötelezettségeit és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 11. melléklet és 12. melléklet tartalmazza.

7. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a Háromhárs Óvoda által foglalkoztatottak részére az illetmények a 2022. évi költségvetési törvényben szereplő garantált illetmények és az illetménypótlék számítási alap figyelembe vételével kerültek meghatározásra.

(2) A Képviselő-testület a normatív jutalmazásra fordítható összeg nagyságát a törvény szerinti illetmény eredeti előirányzatának 4 %-ában határozza meg.

2. A 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

8. §

Alcsútdoboz Település Önkormányzatának, valamint a Háromhárs Óvodának a bankszámla vezetője az OTP Bank Nyrt. Bicskei Fiókja (2060 Bicske, Bocskai köz 1.)

9. §

(1) Az önkormányzat számára év közben biztosított pótelőirányzatokról a polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(2) A Képviselő-testület a központi pótelőirányzatokkal, a saját hatáskörű előirányzat-változtatásával legkésőbb a beszámoló leadási határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

(3) A Képviselő-testület az Áht 34. § (2) bekezdése alapján felhatalmazza a polgármestert, a B11. Önkormányzatok működési támogatásai rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat és a B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat módosítására a K513. Tartalékok rovaton megtervezett költségvetési kiadási előirányzattal szemben.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a (3) bekezdésben megjelölt kivétellel a B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről, a B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a B6. Működési célú átvett pénzeszközök és a B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok módosítására a bevételhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzatok egyidejű módosításával.

(5) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására, illetve a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.

(6) Háromhárs Óvoda előirányzatai tekintetében az intézményvezető jogosult saját hatáskörben a kiadási előirányzatok átcsoportosítására. A személyi juttatások előirányzata azonban csak

a) a költségvetési szerv kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradványának személyi juttatásokból származó részével,

b) az egységes rovatrend K33. Szolgáltatási kiadások rovatai kiadási előirányzatai terhére, ha annak célja, hogy a korábban szolgáltatásvásárlással ellátott feladatokat a költségvetési szerv az állományába tartozó személyekkel lássa el, továbbá bármely rovat terhére, ha a személyi juttatások költségvetési kiadási előirányzatainak növelése az azok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt szükséges, vagy

c) a költségvetési szervnél eredeti bevételi előirányzatként nem megtervezett, év közben rendelkezésre bocsátott, felhasználási célja szerint személyi jellegű kifizetést tartalmazó forrásból növelhető.

A módosítások az intézményi költségvetés főösszegét nem változtathatják, nem járhat többletfinanszírozási igényel.

(7) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

10. §

(1) A gazdálkodás biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(2) Ha az önkormányzat 30 napot elérő vagy meghaladó elismert tartozás állománya további 30 napig fenn áll, és mértékét tekintve az önkormányzat éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át eléri, azt a polgármester haladéktalanul köteles jelenteni a Képviselő-testületnek.

(3) A Képviselő-testület a 2023. évi átmeneti gazdálkodás időszakában, az önkormányzat és Háromhárs Óvoda zavartalan működése érdekében, felhatalmazza a polgármestert, az

önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és a 2022. évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített kiadások és beszedett bevételek az új költségvetési rendeletbe kerüljenek betervezésre.

(4) Az Önkormányzat és a Háromhárs Óvoda a mennyiségi felvétellel történő leltározást háromévente hajtja végre.


3. Záró rendelkezések

11. §

Ez a rendelet 2022. február 15-én lép hatályba.

12. §

A rendelet rendelkezéseit 2022. január 1-jétől kell alkalmazni.


Tóth Erika
polgármester




Dr. Sisa András
jegyző

Záradék:

Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került, a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal Alcsútdoboz Kirendeltségének hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel.

Alcsútdoboz, 2022. február 14.


Dr. Sisa András
jegyző



Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

Önkormányzat	Ft-ban
Rovatrend	2022. évi eredeti előirányzat
K1. Személyi juttatások	43,987,997
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5,229,301
K3. Dologi kiadások	96,744,536
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7,368,200
K5. Egyéb működési célú kiadások	17,604,690
K6. Beruházási kiadások	269,219,620
K7. Felújítások	122,345,474
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K1-8. Költségvetési kiadások	562,499,818
K9. Finanszírozási kiadások	73,862,644
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	3,960,284
Intézményfinanszírozás	69,902,360
Forgatási célú értékpapír vásárlás	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	636,362,462
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	127,221,249
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	127,604,369
B3. Közhatalmi bevételek	43,585,500
B4. Működési bevételek	18,091,269
B5. Felhalmozási bevételek	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B1-7. Költségvetési bevételek	316,502,387
B8. Finanszírozási bevételek	319,860,075
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	636,362,462
Háromhárs Óvoda	
Rovatrend	2022. évi eredeti előirányzat
K1. Személyi juttatások	53,567,962
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6,831,538
K3. Dologi kiadások	14,516,376
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0
K6. Beruházási kiadások	0
K7. Felújítások	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K1-8. Költségvetési kiadások	74,915,876
K9. Finanszírozási kiadások	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	74,915,876
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3. Közhatalmi bevételek	0
B4. Működési bevételek	855,064
B5. Felhalmozási bevételek	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0

B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B1-7. Költségvetési bevételek	855,064
B8. Finanszírozási bevételek	74,060,812
Intézményfinanszírozás bevétele	69,902,360
Előző évi maradvány igénybevétel	4,158,452
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	74,915,876

Kiadások (Ft)

ELŐIRÁNYZATOK-ÖNKORMÁNYZAT ÉS ÓVODA					
Rovat megnevezése	Rovat -szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (állami gazgató si) feladat ok	ÖSSZESE N
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1	73,545,660	0	0	73,545,660
Normatív jutalmak	K110 2	2,612,920	0	0	2,612,920
Céljuttatás, projektprémium	K110 3	0	0	0	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4	220,000	0	0	220,000
Végkielégítés	K110 5	0	0	0	0
Jubileumi jutalom	K110 6	0	0	0	0
Béren kívüli juttatások	K110 7	828,000	0	0	828,000
Ruházati költségtérítés	K110 8	0	0	0	0
Közlekedési költségtérítés	K110 9	214,962	0	0	214,962
Egyéb költségtérítések	K111 0	0	0	0	0
Lakhatási támogatások	K111 1	0	0	0	0
Szociális támogatások	K111 2	0	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3	664,000	0	0	664,000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	78,085,542	0	0	78,085,542
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	13,825,837	0	0	13,825,837
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	5,124,580	0	0	5,124,580
Egyéb külső személyi juttatások	K123	520,000	0	0	520,000
Külső személyi juttatások	K12	19,470,417	0	0	19,470,417
Személyi juttatások	K1	97,555,959	0	0	97,555,959
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	12,060,839	0	0	12,060,839
Szakmai anyagok beszerzése	K311	509,000	0	0	509,000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4,835,793	0	0	4,835,793
Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
Készletbeszerzés	K31	5,344,793	0	0	5,344,793
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	774,668	0	0	774,668
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	3,365,000	0	0	3,365,000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	4,139,668	0	0	4,139,668
Közüzemi díjak	K331	7,676,000	0	0	7,676,000
Vásárolt élelmezés	K332	18,361,176	0	0	18,361,176
Bérleti és lízing díjak	K333	237,520	0	0	237,520
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1,193,544	0	0	1,193,544

Közvetített szolgáltatások	K335	313,000	0	0	313,000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	9,723,144	0	0	9,723,144
Egyéb szolgáltatások	K337	10,597,877	0	0	10,597,877
Szolgáltatási kiadások	K33	48,102,261	0	0	48,102,261
Kiküldetések kiadásai	K341	176,000	0	0	176,000
Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	176,000	0	0	176,000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	11,992,808	0	0	11,992,808
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	40,035,672	0	0	40,035,672
Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	1,469,710	0	0	1,469,710
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	53,498,190	0	0	53,498,190
Dologi kiadások	K3	111,260,912	0	0	111,260,912
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	90,000	0	0	90,000
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	7,278,200	0	0	7,278,200
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	7,368,200	0	0	7,368,200
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	2,087,593	0	0	2,087,593
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	10,923,376	0	0	10,923,376
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
Kamattámogatások	K510	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	2,100,000	0	0	2,100,000
Tartalékok-általános pályázati önrész	K513	2,493,721	0	0	2,493,721
Tartalékok	K513	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	K5	17,604,690	0	0	17,604,690
Működési költségvetés előirányzat csoport		245,850,600	0	0	245,850,600
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	7,000,000	0	0	7,000,000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	235,548,753	0	0	235,548,753
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7,591,683	0	0	7,591,683
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	19,079,184	0	0	19,079,184

Beruházások	K6	269,219,620	0	0	269,219,620
Ingtatlanok felújítása	K71	96,341,481	0	0	96,341,481
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	231,648	0	0	231,648
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	25,772,345	0	0	25,772,345
Felújítások	K7	122,345,474	0	0	122,345,474
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86	0	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K88	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		391,565,094	0	0	391,565,094
Költségvetési kiadások	K1-K8	637,415,694	0	0	637,415,694
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	3,960,284			3,960,284
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	3,960,284	0	0	3,960,284
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Finanszírozási kiadások	K9	3,960,284	0	0	3,960,284

KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		641,375,978	0	0	641,375,978
--------------------------	--	-------------	---	---	-------------

Kiadások (Ft)

ELŐIRÁNYZATOK-ÖNKORMÁNYZAT					
Rovat megnevezése	Rovat -szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (állami gazgató si) feladat ok	ÖSSZESE N
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1	24,225,128			24,225,128
Normatív jutalmak	K110 2	651,452			651,452
Céljuttatás, projektprémium	K110 3				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4				0
Végkielégítés	K110 5				0
Jubileumi jutalom	K110 6				0
Béren kívüli juttatások	K110 7	828,000			828,000
Ruházati költségtérítés	K110 8				0
Közlekedési költségtérítés	K110 9				0
Egyéb költségtérítések	K111 0				0
Lakhatási támogatások	K111 1				0
Szociális támogatások	K111 2				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3	325,000			325,000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	26,029,580	0	0	26,029,580
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	13,825,837			13,825,837
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	3,612,580			3,612,580
Egyéb külső személyi juttatások	K123	520,000			520,000
Külső személyi juttatások	K12	17,958,417	0	0	17,958,417
Személyi juttatások	K1	43,987,997	0	0	43,987,997
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5,229,301	0	0	5,229,301
Szakmai anyagok beszerzése	K311	84,000			84,000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4,019,313			4,019,313
Árubeszerzés	K313				0
Készletbeszerzés	K31	4,103,313	0	0	4,103,313
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	493,868			493,868
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	3,320,000			3,320,000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	3,813,868	0	0	3,813,868
Közüzemi díjak	K331	5,916,000			5,916,000
Vásárolt élelmiszer	K332	11,253,416			11,253,416
Bérelti és lízing díjak	K333	237,520			237,520
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1,193,544			1,193,544

Közvetített szolgáltatások	K335	313,000			313,000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	9,279,144			9,279,144
Egyéb szolgáltatások	K337	10,099,117			10,099,117
Szolgáltatási kiadások	K33	38,291,741	0	0	38,291,741
Kiküldetések kiadásai	K341	176,000			176,000
Reklám- és propagandakiadások	K342				0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	176,000	0	0	176,000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	8,977,232			8,977,232
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	40,035,672			40,035,672
Kamatkiadások	K353				0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
Egyéb dologi kiadások	K355	1,346,710			1,346,710
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	50,359,614	0	0	50,359,614
Dologi kiadások	K3	96,744,536	0	0	96,744,536
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Családi támogatások	K42	0			0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0			0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0			0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0			0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	90,000			90,000
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	7,278,200			7,278,200
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	7,368,200	0	0	7,368,200
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
Elvonások és befizetések	K502	2,087,593			2,087,593
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	10,923,376			10,923,376
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
Kamattámogatások	K510				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	2,100,000	0		2,100,000
Tartalékok-általános	K513	2,493,721			9,828
Tartalékok-cél	K513	0			0
Egyéb működési célú kiadások	K5	17,604,690	0	0	15,120,797
Működési költségvetés előirányzat csoport		170,934,724	0	0	170,934,724
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	7,000,000			7,000,000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	235,548,753			235,548,753
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7,591,683			7,591,683
Részesedések beszerzése	K65				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	19,079,184			19,079,184
Beruházások	K6	269,219,620	0	0	269,219,620

Ingtalanok felújítása	K71	96,341,481			96,341,481
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	231,648			231,648
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	25,772,345			25,772,345
Felújítások	K7	122,345,474	0	0	122,345,474
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
Lakástámogatás	K87				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		391,565,094	0	0	391,565,094
Költségvetési kiadások	K1-K8	562,499,818	0	0	562,499,818
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	3,960,284			3,960,284
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	69,902,360			69,902,360
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	73,862,644	0	0	73,862,644
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Finanszírozási kiadások	K9	73,862,644	0	0	73,862,644
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		636,362,462	0	0	636,362,462

Kiadások (Ft)

ELŐIRÁNYZATOK-HÁROMHÁRS ÓVODA					
Rovat megnevezése	Rovat -szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (állami gazgató si) feladat ok	ÖSSZESE N
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1	49,320,532			49,320,532
Normatív jutalmak	K110 2	1,961,468			1,961,468
Céljuttatás, projektprémium	K110 3				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4	220,000			220,000
Végkielégítés	K110 5				0
Jubileumi jutalom	K110 6				0
Béren kívüli juttatások	K110 7				0
Ruházati költségtérítés	K110 8				0
Közlekedési költségtérítés	K110 9	214,962			214,962
Egyéb költségtérítések	K111 0				0
Lakhatási támogatások	K111 1				0
Szociális támogatások	K111 2				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3	339,000			339,000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	52,055,962	0	0	52,055,962
Választott tisztségviselők juttatásai	K121				0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1,512,000			1,512,000
Egyéb külső személyi juttatások	K123				0
Külső személyi juttatások	K12	1,512,000	0	0	1,512,000
Személyi juttatások	K1	53,567,962	0	0	53,567,962
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6,831,538	0	0	6,831,538
Szakmai anyagok beszerzése	K311	425,000			425,000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	816,480			816,480
Árubeszerzés	K313				0
Készletbeszerzés	K31	1,241,480	0	0	1,241,480
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	280,800			280,800
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	45,000			45,000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	325,800	0	0	325,800
Közüzemi díjak	K331	1,760,000			1,760,000
Vásárolt ételmezés	K332	7,107,760			7,107,760
Bérleti és lízing díjak	K333				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334				0

Közvetített szolgáltatások	K335				0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	444,000			444,000
Egyéb szolgáltatások	K337	498,760			498,760
Szolgáltatási kiadások	K33	9,810,520	0	0	9,810,520
Kiküldetések kiadásai	K341				0
Reklám- és propagandakiadások	K342				0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	3,015,576			3,015,576
Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0
Kamatkiadások	K353				0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
Egyéb dologi kiadások	K355	123,000			123,000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3,138,576	0	0	3,138,576
Dologi kiadások	K3	14,516,376	0	0	14,516,376
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Családi támogatások	K42				0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
Elvonások és befizetések	K502				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
Kamattámogatások	K510				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				0
Tartalékok-általános	K513				0
Tartalékok-cél	K513				0
Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		74,915,876	0	0	74,915,876
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				0
Részesedések beszerzése	K65				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				0
Beruházások	K6	0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	K71				0
Informatikai eszközök felújítása	K72				0

Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				0
Felújítások	K7	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
Lakástámogatás	K87				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0	0
Költségvetési kiadások	K1-K8	74,915,876	0	0	74,915,876
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 1				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 3				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 2				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 3				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				0
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	0			0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		74,915,876	0	0	74,915,876

Bevételek (Ft)

ELŐIRÁNYZAT ÖNKORMÁNYZAT ÉS ÓVODA ÖSSZESEN					
Rovat megnevezése	Rovat - szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	23,991,535	0	0	23,991,535
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	57,626,840	0	0	57,626,840
Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	B113	5,546,000	0	0	5,546,000
A települési önkormányzatok gyermekéktetési feladatainak támogatása	B113	17,580,099			17,580,099
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3,306,222	0	0	3,306,222
Működési célú kvi támogatások és kieg.támogatások	B115	14,685,653	0	0	14,685,653
Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	122,736,349	0	0	122,736,349
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	4,484,900	0	0	4,484,900
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	127,221,249	0	0	127,221,249
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	6,427,500	0	0	6,427,500
Értékesítési és forgalmi adók	B351	36,000,000	0	0	36,000,000
Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	50,000	0	0	50,000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	36,050,000	0	0	36,050,000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1,108,000	0	0	1,108,000
Közhatalmi bevételek	B3	43,585,500	0	0	43,585,500
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	10,243,000	0	0	10,243,000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	313,000	0	0	313,000
Tulajdonosi bevételek	B404	253,000	0	0	253,000
Ellátási díjak	B405	4,477,725	0	0	4,477,725
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3,134,896	0	0	3,134,896
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
Kamatbevételek	B408	500,100	0	0	500,100
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	24,612	0	0	24,612
Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0	0
Működési bevételek	B4	18,946,333	0	0	18,946,333

Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		189,753,08 2	0	0	189,753,08 2
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	127,604,36 9	0	0	127,604,36 9
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	127,604,36 9	0	0	127,604,36 9
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		127,604,36 9	0	0	127,604,36 9
Költségvetési bevételek	B1- B7	317,357,45 1	0	0	317,357,45 1
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		71,506,851	0	0	71,506,851
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		- 263,960,72 5	0	0	- 263,960,72 5
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 1				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3				0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1	4,158,452	0	0	4,158,452

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1	319,860,07 5	0	0	319,860,07 5
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	B813	324,018,52 7	0	0	324,018,52 7
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816		0	0	0
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	324,018,52 7	0	0	324,018,52 7
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Finanszírozási bevételek	B8	324,018,52 7	0	0	324,018,52 7
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		641,375,97 8			641,375,97 8

Bevételek (Ft)

ELŐIRÁNYZAT- ÖNKORMÁNYZAT					
Rovat megnevezése	Rovat - szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	23,991,535			23,991,535
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	57,626,840			57,626,840
Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	B113	5,546,000			5,546,000
A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113	17,580,099			17,580,099
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3,306,222			3,306,222
Működési célú kvi támogatások és kieg.támogatások	B115	14,685,653			14,685,653
Elszámolásból származó bevételek	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	122,736,349	0	0	122,736,349
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	4,484,900			4,484,900
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	127,221,249	0	0	127,221,249
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók	B34	6,427,500			6,427,500
Értékesítési és forgalmi adók	B351	36,000,000			36,000,000
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354	0			0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	50,000			50,000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	36,050,000	0	0	36,050,000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1,108,000			1,108,000
Közhatalmi bevételek	B3	43,585,500	0	0	43,585,500
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	10,243,000			10,243,000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	313,000			313,000
Tulajdonosi bevételek	B404	253,000			253,000
Ellátási díjak	B405	3,804,525			3,804,525

Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2,953,132			2,953,132
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Kamatbevételek	B408	500,000			500,000
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	24,612			24,612
Egyéb működési bevételek	B411	0			0
Működési bevételek	B4	18,091,269	0	0	18,091,269
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		188,898,018	0	0	188,898,018
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	127,604,369			127,604,369
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	127,604,369	0	0	127,604,369
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		127,604,369	0	0	127,604,369
Költségvetési bevételek	B1-B7	316,502,387	0	0	316,502,387
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		145,567,663	0	0	145,567,663
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-263,960,725	0	0	-263,960,725
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0

Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1				0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1	319,860,0 75			319,860,07 5
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2				0
Maradvány igénybevétele	B813	319,860,0 75	0	0	319,860,07 5
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervek támogatás	B816				0
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	319,860,0 75	0	0	319,860,07 5
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Finanszírozási bevételek	B8	319,860,0 75	0	0	319,860,07 5
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		636,362,4 62			636,362,46 2

Bevételek (Ft)

ELŐIRÁNYZAT -ÓVODA					
Rovat megnevezése	Rovat - szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	B113				0
A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113				
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				0
Működési célú kvi támogatások és kieg.támogatások	B115				0
Elszámolásból származó bevételek	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0	0
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók	B34				0
Értékesítési és forgalmi adók	B351				0
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				0
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	0			0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0			0
Tulajdonosi bevételek	B404				0
Ellátási díjak	B405	673,200			673,200
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	181,764			181,764
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0
Kamatbevételek	B408	100			100
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
Egyéb működési bevételek	B411				0
Működési bevételek	B4	855,064	0	0	855,064

Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		855,064	0	0	855,064
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0	0
Költségvetési bevételek	B1- B7	855,064	0	0	855,064
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		- 74,060,81 2	0	0	- 74,060,812
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0	0	0	0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 1				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3				0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1	4,158,452			4,158,452
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2				0

Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2				0
Maradvány igénybevétele	B813	4,158,452	0	0	4,158,452
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervei támogatás	B816	69,902,36 0			69,902,360
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	74,060,81 2	0	0	74,060,812
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Finanszírozási bevételek	B8	74,060,81 2	0	0	74,060,812
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		74,915,87 6			74,915,876

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) Önkormányzat	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) Háromhárs Óvoda	MINDÖSSZESEN
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző			
I. besorolási osztály összesen			
II. besorolási osztály összesen			
III. besorolási osztály összesen			
KÖZTISZTIVISELŐK, KORMÁNYTISZTIVISELŐK ÖSSZESEN			
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)		2	
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető			
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs			
"A", "B" fizetési osztály összesen	1	1	2
"C", "D" fizetési osztály összesen	3	3	6
"E"- "J" fizetési osztály összesen		1	1
kutató, felsőoktatásban oktató			0
gyakornok (pedagógus)			
Pedagógus I		1	1
Pedagógus II.		3	3
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	4	11	13
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	2		2
ösztöndíjas foglalkoztatott			0
közfoglalkoztatott	5		5
megbízásos jogviszonyban foglalkoztatottak	0.5		0.5
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	7.5		7.5
polgármester, főpolgármester	1		1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	5		5
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1		1
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	7		7
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	18.5	11	27.5
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek			
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezettek létszáma			
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)			
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek			
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA			

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ELŐIRÁNYZATOK, ÖNKORMÁNYZAT	ELŐIRÁNYZATOK, ÓVODA	MINDÖSSZESEN
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	7,000,000		7,000,000
Településrendezési terv				0
				0
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	235,548,753		235,548,753
Szennyvíztelep beruházás		24,196,463		24,196,463
Támfal készítés		10,392,983		10,392,983
Bölcsőde építés		102,036,288		102,036,288
Tornaszoba építés		22,622,000		22,622,000
Szolgálati lakás építés		23,622,043		23,622,043
Csapadékvíz elvezető rendszer kiépítése		52,678,976		52,678,976
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0		0
		0		0
				0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7,591,683	0	7,591,683
Szennyvíz-csatornahálózathoz szivattyú beszerzés		6,424,000		6,424,000
Hivatalba iratszekerény		200,000		200,000
Védőnői eszközök beszerzése		158,581		158,581
Fűnyíró		78,000		78,000
Fűkasza		190,000		190,000
Padok beszerzése		541,102		541,102
				0
				0
Részesedések beszerzése	K65			0
				0
				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	19,079,184		19,079,184
Beruházások	K6	269,219,620	0	269,219,620
				0
Szennyvízcsatorna hálózat felújítása		25,473,080		25,473,080
Ivóvízhálózat felújítás		754,176		754,176
Műemléki ajtó felújítása		2,057,057		2,057,057
Atlétikapálya felújítása		1,607,480		1,607,480
Sportcsarnok és Közösségi Tér belső felújítása		14,454,560		14,454,560
Útkorszerűsítés (560/3.hrsz.,0184.hrsz.)		9,945,462		9,945,462
Külterületi útfelújítás (018.hrsz.,0194.hrsz.)		26,541,826		26,541,826
Útcsatlakozás felújítás (032.hrsz.)		1,011,203		1,011,203
Ravatalozó felújítás (vakolás,nyílászáró)		245,937		245,937
Járdafelújítás (József A.u. és Szabadság u.)		11,730,700		11,730,700
Óvodafejlesztés		1,120,000		1,120,000
Fekvérendőr a József A. utcában		1,400,000		1,400,000
Ingtatlanok felújítása	K71	96,341,481	0	96,341,481

Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Halotthűtő felújítása		231,648		231,648
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	25,772,345		25,772,345
Felújítások	K7	122,345,474	0	122,345,474

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve (Ft)

NEMLEGES								
ELŐIRÁNYZATOK								
Kötelezettségek megnevezése	Köt.vállalás éve	Tárgyév előtti kifizetés	Tárgyévi kifizetés (2020. évi ei.)	2021. évi kifizetés	2022. évi kifizetés	2023. évi kifizetés	2024. év utáni kifizetések	Összesen
Működési célú hiteltörlesztések összesen:								
Felhalmozási célú hiteltörlesztések								
Beruházások összesen:								
Felújítások összesen:								
MINDÖSSZESEN:								

a költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé (Ft)

ELŐIRÁNYZATOK									
Rovat megnevezése	Rovat-szám	kiadási eredeti előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezetesaját forrás	ebből kiadási előirányzat fedezete-adósságot keletkeztető ügylet	adósságot keletkeztető ügylet fajtája	adósságot keletkeztető ügylet rovatszáma (B8)	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejáratú időpontja	adósságot keletkeztető ügylet- várható visszatérítendő összege (kamattal) leáratig mindösszesen
		0			hitel/lízings/kölcsön/értékpapír				
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	7,000,000	7,000,000						
Településrendezési terv									
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	235,548,753	235,548,753						
Szennyvíztelep beruházás		24,196,463	24,196,463						
Támfal készítés		10,392,983	10,392,983						
Bölcsöde építés		102,036,288	102,036,288						
Tornaszoba építés		22,622,000	22,622,000						
Szolgálati lakás építés		23,622,043	23,622,043						
Csapadékvíz elvezető rendszer kiépítése		52,678,976	52,678,976						
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0						
			0						
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7,591,683	7,591,683						
Szennyvíz-csatornahálózathoz szivattyú beszerzés		6,424,000	6,424,000						
Hivatalba iratszékény		200,000	200,000						
Védőnői eszközök beszerzése		158,581	158,581						
Fűnyíró		78,000	78,000						
Fűkasza		190,000	190,000						
Padok beszerzése		541,102	541,102						
			0						
Részesedések beszerzése	K65								

Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66								
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	19,079,184	19,079,184						
Beruházások	K6	269,219,620	269,219,620						
Ingtatlanok felújítása	K71	96,341,481	96,341,481						
Szennyvízcsatorna hálózat felújítása		25,473,080	25,473,080						
Ivóvízhálózat felújítás		754,176	754,176						
Müemléki ajtó felújítása		2,057,057	2,057,057						
Atlétikapálya felújítása		1,607,480	1,607,480						
Sportcsarnok és Közösségi Tér belső felújítása		14,454,560	14,454,560						
Útkorszerűsítés (560/3.hrsz.,0184.hrsz)		9,945,462	9,945,462						
Külterületi útfelújítás (018.hrsz.,0194.hrsz.)		26,541,826	26,541,826						
Útcsatlakozás felújítás (032.hrsz.)		1,011,203	1,011,203						
Ravatalozó felújítás (vakolás,nyílászáró)		245,937	245,937						
Járdafelújítás (József A.u. és Szabadság u.)		11,730,700	11,730,700						
Óvodafejlesztés		1,120,000	1,120,000						
Fekvőrendőr a József A. utcában		1,400,000	1,400,000						
Informatikai eszközök felújítása	K72		0						
			0						
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	231,648	231,648						
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	25,772,345	25,772,345						
Felújítások	K7	122,345,474	122,345,474						

A Stabilitási tv. szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek (Ft)

ELŐIRÁNYZATOK				
Rovat megnevezése	Rovat-szám	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejáratú időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8113			
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
ebből: befektetési jegyek	B8121			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
ebből: kárpótlási jegyek	B8123			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
Belföldi értékpapírok bevételei	B812			0
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	B824			
ebből: más kormányok	B824			
ebből: külföldi pénzintézetek	B824			
Külföldi finanszírozás bevételei	B82			0
Rovat megnevezése	saját bevételek 2022.	saját bevételek 2023.	saját bevételek 2024.	saját bevételek 2025.
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételeinek minőségű				
1. a helyi adókból származó bevétel,	42,477,500	42,477,500	42,477,500	42,477,500
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	10,496,000	12,091,500	12,091,500	12,091,500
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,				
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	0	0	0	0
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	248,000	250,000	250,000	250,000
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.				
ÖSSZESEN:	53,221,500	54,819,000	54,819,000	54,819,000
Saját bevétel 50 %-a	26,610,750	27,409,500	27,409,500	27,409,500

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		
Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
Óvodáztatási támogatás	K42	
Családi támogatások	K42	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47	
oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47	90,000
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	90,000
időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.]	K48	
rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48	
átmeneti segély [Szoctv. 45. §]	K48	
temetési segély [Szoctv. 45. §]	K48	
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	7,278,200
természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47. § (1) bek. a) pont]	K48	
átmeneti segély [Szoctv. 47. § (1) bek. c) pont]	K48	
temetési segély [Szoctv. 47. § (1) bek. d) pont]	K48	
köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48	
rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	7,278,200
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	7,368,200

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

ELŐIRÁNYZATOK		
Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
központi költségvetési szervek részére	K504	
központi kezelésű előirányzatok részére	K504	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K504	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504	
elkülönített állami pénzalapok részére	K504	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
társulások és költségvetési szerveik részére	K504	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K504	0
központi költségvetési szervek részére	K505	
központi kezelésű előirányzatok részére	K505	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K505	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505	
elkülönített állami pénzalapok részére	K505	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
társulások és költségvetési szerveik részére	K505	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K505	0
központi költségvetési szervek részére	K506	100,000
központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	10,823,376
társulások és költségvetési szerveik részére	K506	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	K506	10,923,376
egyházi jogi személyek részére	K508	
egyéb civil szervezetek részére	K508	
háztartások részére	K508	
pénzügyi vállalkozások részére	K508	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
egyéb vállalkozások részére	K508	
Európai Unió részére	K508	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508	
egyéb külföldiek részére	K508	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0
egyházi jogi személyek részére	K512	300,000

egyéb civil szervezetek részére	K512	1,800,000
háztartások részére	K512	
pénzügyi vállalkozások részére	K512	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
egyéb vállalkozások részére	K512	
Európai Unió részére	K512	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512	
egyéb külföldiek részére	K512	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	2,100,000
központi költségvetési szervek részére	K82	
központi kezelésű előirányzatok részére	K82	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K82	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82	
elkülönített állami pénzalapok részére	K82	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
társulások és költségvetési szerveik részére	K82	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0
központi költségvetési szervek részére	K83	
központi kezelésű előirányzatok részére	K83	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K83	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83	
elkülönített állami pénzalapok részére	K83	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
társulások és költségvetési szerveik részére	K83	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0
központi költségvetési szervek részére	K84	
központi kezelésű előirányzatok részére	K84	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K84	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84	
elkülönített állami pénzalapok részére	K84	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	0
társulások és költségvetési szerveik részére	K84	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0
egyházi jogi személyek részére	K86	
egyéb civil szervezetek részére	K86	
háztartások részére	K86	
pénzügyi vállalkozások részére	K86	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
egyéb vállalkozások részére	K86	
Európai Unió részére	K86	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86	

egyéb külföldiek részére	K86	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0
egyházi jogi személyek részére	K88	
egyéb civil szervezetek részére	K89	
háztartások részére	K88	
pénzügyi vállalkozások részére	K88	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
egyéb vállalkozások részére	K88	
Európai Unió részére	K88	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88	
egyéb külföldiek részére	K88	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0

Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)

ELŐIRÁNYZATOK		
Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
központi költségvetési szervektől	B14	
központi kezelésű előirányzatoktól	B14	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B14	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B14	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14	
elkülönített állami pénzalapoktól	B14	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B14	
társulások és költségvetési szervektől	B14	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B14	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervektől	B14	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
központi költségvetési szervektől	B15	
központi kezelésű előirányzatoktól	B15	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B15	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B15	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B15	
elkülönített állami pénzalapoktól	B15	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B15	
társulások és költségvetési szervektől	B15	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B15	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervektől	B15	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
központi költségvetési szervektől	B16	
központi kezelésű előirányzatoktól	B16	
egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül	B16	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B16	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	
elkülönített állami pénzalapoktól	B16	4,484,900
helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B16	
társulások és költségvetési szervektől	B16	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B16	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervektől	B16	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	4,484,900
központi költségvetési szervektől	B23	
központi kezelésű előirányzatoktól	B23	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B23	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B23	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B23	
elkülönített állami pénzalapoktól	B23	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B23	
társulások és költségvetési szervektől	B23	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B23	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervektől	B23	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0
központi költségvetési szervektől	B24	

központi kezelésű előirányzatoktól	B24	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B24	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B24	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B24	
elkülönített állami pénzalapoktól	B24	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
társulások és költségvetési szerveiktől	B24	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B24	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0
központi költségvetési szervektől	B25	
központi kezelésű előirányzatoktól	B25	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25	127,604,369
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B25	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25	
elkülönített állami pénzalapoktól	B25	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
társulások és költségvetési szerveiktől	B25	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B25	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	127,604,369
egyházi jogi személyektől	B62	
egyéb civil szervezetektől	B62	
háztartásoktól	B62	
pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
egyéb vállalkozásoktól	B62	
Európai Uniótól	B62	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B62	
egyéb külföldiektől	B62	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0
egyházi jogi személyektől	B63	
egyéb civil szervezetektől	B63	
háztartásoktól	B63	
pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
egyéb vállalkozásoktól	B63	
Európai Uniótól	B63	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B63	
egyéb külföldiektől	B63	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0
egyházi jogi személyektől	B72	
egyéb civil szervezetektől	B72	
háztartásoktól	B72	
pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
egyéb vállalkozásoktól	B72	
Európai Uniótól	B72	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B72	

egyéb külföldiektől	B72	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0
egyházi jogi személyektől	B75	
egyéb civil szervezetektől	B75	
háztartásoktól	B75	
pénzügyi vállalkozásoktól	B75	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B75	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B75	
egyéb vállalkozásoktól	B75	
Európai Uniótól	B75	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B75	
egyéb külföldiektől	B75	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0

Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
épitményadó	B34	1,500,000
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	0
magánszemély kommunális adója	B34	4,927,500
telekadó	B34	0
Vagyoni típusú adók	B34	6,427,500
Értékesítési és forgalmi adók	B351	36,000,000
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	
ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	
Gépjárműadók	B354	0
ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része	B354	
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	B354	
ebből: külföldi gépjárművek adója	B354	
ebből: gépjármű túlsúlydíj	B354	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355	50,000
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355	
ebből: talajterhelési díj	B355	
Termékek és szolgáltatások adói	B35	36,050,000
eljárási illetékek	B36	
igazgatási szolgáltatási díjak	B36	660,000
felügyeleti díjak	B36	
ebrendészeti hozzájárulás	B36	
környezetvédelmi bírság	B36	
természetvédelmi bírság	B36	
műemlékvédelmi bírság	B36	
építésügyi bírság	B36	
szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	
talajterhelési díj	B36	200,000
egyéb bírság/pótlék	B36	248,000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1,108,000

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	
ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	
Pályázat száma: KEHOP-2.2.2.-15-2016-00085 Szennyvíztelep	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	299,346
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	24,196,463
K7. Felújítások	
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	24,495,809
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	24,495,809
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	24,495,809
B8 Finanszírozási bevételek- előző évi maradvány	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	24,495,809
ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	
Pályázat száma: VP6-7.2.1.1-21 Külterületi útfejlesztés (018.hrsz.,0194.hrsz.)	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	952,500
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	
K7. Felújítások	34,992,346
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	35,944,846
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	33,108,560
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	2,836,286
B8 Finanszírozási bevételek- előző évi maradvány	

BEVÉTELEK ÖSSZESEN	35,944,846
ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	
Pályázat száma: TOP-2.1.3-16 Csapadékvíz elvezetés	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	2,011,101
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	66,902,300
K7. Felújítások	
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	68,913,401
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatásokfejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	70,000,000
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	70,000,000
B8 Finanszírozási bevételek- előző évi maradvány	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	70,000,000
ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	
Pályázat száma: TOP-1.4.1-19 Böcsöde építése	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	129,586,068
K7. Felújítások	
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	129,586,068
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatásokfejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	
B8 Finanszírozási bevételek- előző évi maradvány	129,586,068
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	129,586,068

Irányító szervi támogatások folyósítása (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		
Megnevezés	Rovat-szám	Háromhárs Óvoda
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915	69,902,360
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	0
ÖSSZESEN:		69,902,360

Végső előterjesztői indokolás

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 111. § (3) - (4) bekezdése és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 5. § (1) - (2) bekezdése rendelkezik a költségvetési rendelet megalkotásának kötelezettségéről. Az Áht. 23. § (2) bekezdése rendelkezik a költségvetési rendelet tartalmáról. A rendeletalkotás célja, eleget tenni a jogszabály alkotási felhatalmazásnak.